

# Rapport

Stichting HeARTpool, Hengelo

inzake de jaarrekening 2021

18 mei 2022

## Inhoudsopgave

### Jaarrekening

Balans per 31 december.....	2
Staat van baten en lasten .....	3
Toelichting op de balans per 31 december.....	4
Toelichting op de staat van baten en lasten .....	6

### Bijlagen

1. Verdeelstaat van baten en lasten 2021 .....	8
--	---

**Balans per 31 december** *(na resultaatbestemming)*

<i>(in euro's)</i>	2021	2020
<b>Activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>	-	-
<b>Voorraad jaarprenten</b>	p.m.	p.m.
<b>Vorderingen</b>	10.457	14.730
<b>Liquide middelen</b>	56.123	21.537
	<b>66.580</b>	<b>36.267</b>
<b>Passiva</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	13.649	12.896
<b>Fondsen</b>		
Bestemmingsfondsen	16.306	6.921
<b>Voorzieningen</b>		
Voorziening evenementen en kunstprojecten	15.000	15.000
<b>Kortlopende schulden</b>	21.625	1.450
	<b>66.580</b>	<b>36.267</b>

## Staat van baten en lasten

<i>(in euro's)</i>	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
<b>Baten</b>			
Bijdragen deelnemers	18.175	19.800	-
Subsidies Gemeente Hengelo	18.425	14.276	63.850
Overige subsidies en sponsorbijdragen	2.975	1.000	12.200
Giften en schenkingen	7.200	6.000	6.000
<b>Som der baten</b>	<b>46.775</b>	<b>41.076</b>	<b>82.050</b>
<b>Besteed aan activiteiten en projecten</b>			
Wolvecamp prijs	-	3.500	-
Project Beelden Rinus Roelofs	556	-	62.268
Project streetart	3.499	-	-
Sokkelproject "Achter de Basiliek"	5.985	8.500	5.157
Project Culturele Broedplaats	-	7.500	-
HeARTfund	12.695	7.800	1.300
Activiteiten deelnemers	3.601	4.800	1.053
	<b>26.336</b>	<b>32.100</b>	<b>69.778</b>
Algemene kosten	10.169	13.100	6.818
Overige baten en lasten	-	-	396
<b>Som der lasten</b>	<b>36.505</b>	<b>45.200</b>	<b>76.992</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>10.270</b>	<b>-4.124</b>	<b>5.058</b>
Financiële baten en lasten	-132	-	-127
<b>Resultaat</b>	<b>10.138</b>	<b>-4.124</b>	<b>4.931</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Toevoeging/onttrekking aan:			
Algemene reserve	753	-4.124	-1.990
Bestemmingsfondsen	9.385	-	6.921
Totaal resultaatbestemming	<b>10.138</b>	<b>-4.124</b>	<b>4.931</b>

## Toelichting op de balans per 31 december

### Activa

#### **Materiële vaste activa**

Het betreft kabinetten voor het inrichten van tentoonstellingen. De kabinetten zijn volledig afgeschreven.

#### **Vorraad jaarprenten**

Het betreft een verzameling van circa 250 jaarprenten van verschillende kunstenaars, die de stichting de afgelopen jaren ondersteund heeft. Omdat de directe opbrengstwaarde van de jaarprenten onzeker is, is de verzameling als p.m.-post in de balans vermeld.

#### **Vorderingen**

<i>(in euro's)</i>	2021	2020
Te ontvangen subsidie Gemeente Hengelo	6.876	13.850
Te ontvangen bijdrage Kunst Non Stop	1.975	-
Rekening-courant Stichting HeArtGallery	735	735
Vooruitbetaalde kosten opslag panelen	726	-
Waarborgsom	145	145
	<b>10.457</b>	<b>14.730</b>

#### **Liquide middelen**

<i>(in euro's)</i>	2021	2020
Rekening-courant Rabobank	<b>56.123</b>	<b>21.537</b>

### Passiva

#### **Algemene reserve**

De algemene reserve betreft de continuïteitsreserve van de stichting.

<i>(in euro's)</i>	Totaal
Stand per 31 december 2020	12.896
Resultaatverdeling 2021	753
Stand per 31 december 2021	<b>13.649</b>

### **Bestemmingsfondsen**

Onder de bestemmingsfondsen wordt dat deel van de reserves opgenomen dat een beperkte bestedingsmogelijkheid heeft, omdat een subsidie of bijdrage is verstrekt voor een specifiek doel.

<i>(in euro's)</i>	Gemeente Hengelo
Stand per 31 december 2020	6.921
Resultaatverdeling 2021	<u>9.385</u>
Stand per 31 december 2021	<b>16.306</b>

Het betreft het overschot van de jaarlijkse subsidie van de Gemeente Hengelo in het kader van de regeling Aanvullende Culturele Voorzieningen. Door de uitbraak van het coronavirus kon deze subsidie in 2020 en 2021 niet volledig worden besteed. De middelen zullen in overleg met de gemeente worden bestemd voor een expositie, prijsuitreiking of andere activiteit waarbij hedendaagse, professionele beeldende kunst op een laagdrempelige manier voor de Hengelose bevolking toegankelijk wordt gemaakt.

### **Voorziening evenementen en kunstprojecten**

Het betreft een voorziening voor de financiering van evenementen en kunstprojecten, die niet kunnen worden bekostigd uit de jaarlijkse begroting. De voorziening dient als langlopend beschouwd te worden. Het verloop van de voorziening is in onderstaand overzicht weergegeven.

<i>(in euro's)</i>	Totaal
Stand per 31 december 2020	15.000
Onttrekking verslagjaar	<u>-</u>
Stand per 31 december 2021	<b>15.000</b>

### **Kortlopende schulden**

<i>(in euro's)</i>	2021	2020
Vooruitontvangen projectsubsidie Gemeente Hengelo	10.000	-
Door te betalen subsidie Kunst Non Stop	10.475	-
Te betalen huur expositieruimte	600	-
Vooruitontvangen deelnemersbijdragen	<u>550</u>	<u>1.450</u>
	<b>21.625</b>	<b>1.450</b>

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

<i>(in euro's)</i>	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
<b><i>Bijdragen deelnemers</i></b>			
Contributies deelnemers	<b>18.175</b>	<b>19.800</b>	-
<b><i>Subsidies Gemeente Hengelo</i></b>			
Subsidie regeling Aanvullende Culturele Voorzieningen	14.926	14.276	13.850
Bijdrage streetart project	3.499	-	-
Subsidie project Beelden Rinus Roelofs	-	-	50.000
	<b>18.425</b>	<b>14.276</b>	<b>63.850</b>
<b><i>Overige subsidies en bijdragen</i></b>			
Bijdrage sokkelproject begraafplaats	1.000	1.000	1.000
Bijdrage kosten tentoonstelling Kunst Non Stop	1.975	-	-
Bijdrage Lokaal Fonds Hengelo Beelden Rinus Roelofs	-	-	10.000
Bijdrage Ars et Mathesis Beelden Rinus Roelofs	-	-	1.200
	<b>2.975</b>	<b>1.000</b>	<b>12.200</b>
<b>Besteed aan activiteiten en doelstellingen</b>			
<b><i>Wolvecampprijs</i></b>			
Kosten tentoonstelling	-	3.500	-
Bijdrage monografie prijswinnaar	-	-	-
Wolvecampprijs laureaat en overige vergoedingen	-	-	-
	-	<b>3.500</b>	-
<b><i>Project Beelden Rinus Roelofs</i></b>			
Honorarium kunstenaar	-	-	26.160
Productie en plaatsen beelden	-	-	19.360
Promotiekosten	556	-	16.748
	<b>556</b>	-	<b>62.268</b>
<b><i>Project streetart</i></b>			
Honorarium kunstenaar (afwerken E-huisje)	<b>3.499</b>	-	-
<b><i>Sokkelproject "Achter de Basiliek"</i></b>			
Kosten expositie "Beeldend"	3.916	6.500	4.565
Kosten expositie "Literair"	2.069	2.000	592
	<b>5.985</b>	<b>8.500</b>	<b>5.157</b>

<i>(in euro's)</i>	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
<b>Project Culturele Broedplaats</b>			
Vergoeding kunstenaars en huur ruimte	-	3.000	-
Overige projectkosten en expositie	-	4.500	-
	<b>-</b>	<b>7.500</b>	<b>-</b>
<b>HeARTfund</b>			
Bijdragen kunstenaar en huur atelier	3.154	2.800	1.300
Kosten publicatie (boek)	2.667	-	-
Kosten expositie	6.874	5.000	-
	<b>12.695</b>	<b>7.800</b>	<b>1.300</b>
<b>Activiteiten deelnemers</b>			
Kosten bijeenkomsten en lezingen	3.131	4.800	907
Kosten museumexcursies	470	-	146
	<b>3.601</b>	<b>4.800</b>	<b>1.053</b>
<b>Algemene kosten</b>			
Bestuurskosten	7.200	6.000	6.000
Kosten website en internet	617	400	617
Sponsoring boek	300	-	-
Verzekeringen	144	500	-
Nagekomen kosten vorig boekjaar/onvoorzien	700	5.000	-
Overige algemene kosten	1.208	1.200	201
	<b>10.169</b>	<b>13.100</b>	<b>6.818</b>
<b>Overige baten en lasten</b>			
Afschrijving inventaris (kabinetten)	-	-	5.396
Waardevermindering voorraad jaarprenten	-	-	12.500
Onttrekking voorziening voor kunstprojecten	-	-	-17.500
	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>396</b>

Hengelo, 18 mei 2022

Het bestuur:

W.T. Kuipers  
voorzitter

W.C. Pauw  
secretaris

G.J.M. Nijenhuis  
penningmeester



Staat van baten en lasten	Subsidie Gemeente Hengelo		Overige bijdragen en contributies		Realisatie	Begroting
	Regulier	Projecten	Totaal	Projecten	Algemeen	Totaal
<b>Baten</b>						
Bijdragen deelnemers			-	12.000	6.175	18.175
Subsidie Gemeente Hengelo	14.926	3.499	18.425	-	-	18.425
Bijdrage kosten tentoonstelling Kunst Non Stop			-	1.975	1.975	1.975
Bijdrage sokkelproject "Achter de Basiliek"			-	1.000	1.000	1.000
Giften			-	7.200	7.200	7.200
<b>Totaal baten</b>	<b>14.926</b>	<b>3.499</b>	<b>18.425</b>	<b>14.975</b>	<b>13.375</b>	<b>28.350</b>
<b>Bestedingen</b>						
Wolvecampprijs (1)			-	-	-	3.500
Project Beelden Rinus Roelofs (2)	556		556	-	556	-
Project streetart (3)	3.499		3.499	-	3.499	-
Sokkelproject "Achter de Basiliek" (4)	4.985		4.985	1.000	5.985	8.500
HeARTfund (5)			-	12.695	12.695	7.800
Culturele Broedplaats (6)			-	-	-	7.500
Deelnemersbijeenkomsten			-	3.601	3.601	4.800
Algemene kosten			-	300	9.869	10.169
Rentelasten			-	132	132	13.100
<b>Totaal lasten</b>	<b>5.541</b>	<b>3.499</b>	<b>9.040</b>	<b>13.995</b>	<b>13.602</b>	<b>27.597</b>
<b>Resultaat</b>	<b>9.385</b>	<b>-</b>	<b>9.385</b>	<b>980</b>	<b>-227</b>	<b>753</b>
						<b>45.200</b>
						<b>-4.124</b>

**Toelichting op de belangrijkste afwijkingen tussen realisatie en begroting 2021**

- De begroting 2021 betreft voorbereidingskosten van het evenement rondom de uitreiking van de Wolvecampprijs. Bedoeling was om de prijs te vernieuwen en te verbreden naar kunstenaars in het Euregio-gebied. In de loop van 2021 werd duidelijk dat het niet mogelijk was om op korte termijn een samenwerking met Duitse Kunstvereine tot stand te brengen. Bovendien stond het jaar 2021 nog in het teken van de Covid-19 pandemie. Het evenement is doorgeschoven naar 2022; er zijn geen kosten gemaakt.
- Het streetart-project (het beschilderen van een E-huisje) is overgenomen van Stichting Heartgallery is gesubsidieerd door Gemeente Hengelo. Het project is budgetneutraal.
- De begroting van deze kosten was te hoog vanwege een dubbelrekening van € 1.000.
- Het Heartfund-project houdt in de ondersteuning van een pas afgestudeerde jonge schilder door middel van een maandelijks bijdrage in de kosten, de organisatie van een solotentoonstelling en het uitgeven van een monografie. Omdat in 2021 voor de expositie gebruik gemaakt kon worden van het leegstaande V&D-gebouw, ontstond de mogelijkheid om de solotentoonstelling uit te breiden met een overzichtstentoonstelling. De extra kosten van de grote tentoonstelling "Rondom Thijs Segers" en het gebruiksklaar maken van het leegstaande gebouw waren niet begroot.
- In 2021 heeft het bestuur besloten dat deelname aan een culturele broedplaats onvoldoende aansluit bij de doelstelling van Heartpool. Daarom zijn er geen kosten gemaakt
- Als gevolg van Covid-19 konden de deelnemersbijeenkomsten ook in 2021 lang niet altijd extern (in een gehuurde locatie) worden georganiseerd en waren de kosten lager dan begroot.