

deJong&Laan

JAAARREKENING 1 JULI 2022 TOT EN MET 30 JUNI 2023

Stichting Heracles Foundation

Datum : 18 oktober 2023
Status : Definitief



Inhoudsopgave

1 Accountantsrapport

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2	Informatie over de onderneming	4
1.3	Resultaten	5

2. Bestuursverslag **5**

3 Jaarrekening

3.1	Balans per 30 juni 2023	8
3.2	Staat van baten en lasten over de periode 01-07-2022 tot en met 30-06-2023	10
3.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	11
3.4	Toelichting op de balans	12
3.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	14

1 Accountantsrapport

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 1 juli 2022 tot en met 30 juni 2023 van Stichting Heracles Foundation te Almelo.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Heracles Foundation te Almelo is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 30 juni 2023 en de staat van baten en lasten over de periode 1 juli 2022 tot en met 30 juni 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Heracles Foundation.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Almelo, 18 oktober 2023

De Jong & Laan Accountants en Advies B.V.

E.G.J. Beld MSc RA

1.2 Informatie over de onderneming

Rechtsvorm

De rechtspersoon is opgericht bij akte 26 februari 2010.

Bij akte d.d. 13 juli 2022 verleden voor notaris mr. M.L. Lucassen zijn de statuten gewijzigd.

Doelstelling/activiteiten

De doelstelling luidt volgens uittreksel uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel:

- Het door Heracles Almelo ontwikkelen en uitvoeren van maatschappelijke activiteiten ten behoeve van de bevolking in Almelo en omstreken.

Bestuur

Het bestuur van de Stichting Heracles Foundation wordt gevoerd door:

- G. Albersen (voorzitter)
- L. Bolhuis (secretaris)
- J. Hinnen (penningmeester)

Inrichtingseisen jaarrekening

Op grond van de daarvoor geldende groottecriteria is de besloten vennootschap in de zin van Titel 9 Boek 2 BW aan te merken als kleine rechtspersoon. Voor deze rechtspersonen bestaan bepaalde vrijstellingen met betrekking tot de inrichtingseisen van de jaarrekening. Van deze vrijstellingen is, waar gewenst, gebruik gemaakt. Daarnaast worden de richtlijnen conform RJ C1 gevolgd.

Vergelijkende cijfers

Per 13 juli 2022 zijn de statuten gewijzigd en heeft er een naamswijziging plaatsgevonden in Stichting Heracles Foundation.

Vanaf dat moment hebben er activiteiten plaatsgevonden.

Hierdoor zijn er geen vergelijkende cijfers.

1.3 Resultaten

Bespreking van de resultaten

Onderstaand geven wij een overzicht van de over de boekjaren 1 juli 2022 tot en met 30 juni 2023, waarbij de cijfers tevens zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet.

x 1.000	01-07-2022 / 30-06-2023	
	€	%
Netto-baten	55	100,0
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	1	1,8
Overige bedrijfslasten	20	36,4
Totaal van som der lasten	21	38,2
Totaal van resultaat voor belastingen	34	61,8
Belastingen over de winst of het verlies	-	-
Totaal van resultaat na belastingen	34	61,8

2. Bestuursverslag

Bestuurlijk

De Heracles Foundation is ontstaan door een statutenwijziging (voorheen Stichting Heracles Almelo Scoort Voor Iedereen) op 13 juli 2022 opgericht (KvK-nummer 08220694). De stichting heeft ten doel het door "Heracles Almelo" ontwikkelen en uitvoeren van maatschappelijke activiteiten ten behoeve van de bevolking in Almelo en omstreken. De stichting tracht dit doel onder meer te bereiken door het opzetten en uitvoeren van sociaal-maatschappelijke projecten. De stichting heeft geen winstoogmerk.

Bij de oprichting zijn de volgende bestuurders benoemd:

- De heer G. (Gerrald) Albersen, voorzitter
- Mevrouw L. (Lieneke) Bolhuis, secretaris
- De heer J. (Jeffrey) Hinnen, penningmeester

In seizoen 2022-2023 was 1,5 FTE werkzaam voor de Foundation - Lisa Ainsley en Joep Hiddink - waarbij nauw wordt samengewerkt met de BVO Heracles Almelo.

Doelstellingen

De pijlers die de Heracles Foundation hanteert zijn talent, sociaal en gezond.

	TALENT
BUITENGEWOON	SOCIAAL
	GEZOND

De Heracles Foundation draagt elke pijler uit met het uitvoeren van een aantal projecten, in samenwerking of alleen. Heracles Almelo is een relatief kleine speler, maar met een invloedrijke stem én met bijzondere krachten. Zeker als het gaat om het uitdragen van een gezonde levensstijl, maar ook om de doelgroepen te bereiken op moeilijke thema's, zoals kansengelijkheid en sociale verbondenheid. Almelo is een betrokken gemeenschap, waar inwoners omzien naar elkaar. Het heeft een uitstekend vestigingsklimaat en is een banenmotor in Twente. Toch is er een relatief hoog percentage mensen met een uitkering en 23% aan ongezien talent. Niet voor niets heeft Almelo dan ook een sterke focus op kansengelijkheid. Ook het tegengaan van eenzaamheid en het stimuleren van een gezonde levensstijl zijn belangrijke onderwerpen in de gemeente.

Bij de uitvoering wordt vanzelfsprekend nauw samengewerkt met de BVO Heracles Almelo. Het doel is om één voetbalbedrijf in de maatschappij te zijn, één club met één verhaal. Om dit te bewerkstelligen is de ambitie ontstaan om te streven naar een gelukkig Almelo, gemeten aan de hand van het Bruto Twents Geluk. Een initiatief van de Young Twente Board om het geluk van inwoners uit verschillende gemeenten te meten en hier bewustwording over te creëren. De doelstellingen zijn om draagkracht te creëren (zowel intern als extern), de impact per project te meten en de Foundation wil binnen drie jaar financieel onafhankelijk zijn van Heracles Almelo.

Ambassadeurs

In de loop van het seizoen zijn Mark Looms en Tim Breukers trotse ambassadeurs van de Foundation geworden. Met de komst van oud-voetballers Mark Looms en Tim Breukers die respectievelijk 227 en 306 wedstrijden in het zwart-witte tricot van Heracles Almelo speelden, zijn echte Heraclieden binnengehaald. Het is mooi om te zien dat zij zich voor onbepaalde tijd willen verbinden aan de Foundation en hiermee samen het maatschappelijke beleid willen uitstralen. Mark Looms was al betrokken bij de Heracles Foundation als trainer van Heracles Inside, een programma om gedetineerden middels (voetbal)trainingen te helpen met hun re-integratie in de samenleving. 40% van de deelnemers komen na het volgen van Heracles Inside aan een betaalde baan. Dit is afgelopen jaar samen met uitzendbureau Olympia gerealiseerd.

Activiteiten

In 2022-2023 zijn er met twintig verschillende projecten 33.000 mensen bereikt. Met Heracles Werkt en het Heracles Wijktoernooi zijn nieuwe projecten gestart die vanwege het succes aankomend seizoen worden voortgezet. Heracles Werkt heeft impact kunnen maken op twaalf deelnemers. Het doel is om de deelnemers te begeleiden naar een betaalde baan en/of opleiding.

Ook is een verdubbeling aan deelnemers bewerkstelligd voor de G-sportdag. Waar er vorig jaar twintig deelnemers waren, waren dat er dit jaar veertig.

De Goldstars Heracles zijn al jaren verbonden aan de club en dus ook aan de Foundation. Thema's als sociale verbondenheid en vitaliteit komen binnen het Walking Football-team bij Heracles Almelo in

optima forma terug. Met wekelijkse trainingen, deelname aan (inter)nationale toernooien, het geven van clinics en als kers op de taart de Almelo City Cup.

Zoals Heracles Almelo nu al twee jaar doet, zijn wij afgelopen jaar rond de kerstdagen weer langs de deuren gegaan om speelgoedpakketten rond te brengen. Dit gebeurde in samenwerking met Speelgoedbank Almelo. Vijftien gezinnen zijn dit jaar gekozen en zij zijn verrast met de spelersbus voor hun eigen voorkeur.

Kinderen een steun in de rug geven door het lezen aantrekkelijker maken van lezen wordt gedaan via het project 'Scoor een Boek!'. Hiervoor zijn 58 scholen bezocht in de omgeving Almelo. Dit heeft er aan bijgedragen om 1.450 kinderen aan het lezen te krijgen. Wij kunnen met trots zeggen dat zij samen 7.538 boeken hebben gelezen. Ook dit project zal in februari 2024 een vervolg krijgen.

Verder zijn wij er trots op dat we voor het eerst ook zichtbaar waren tijdens de seizoenkaartcampagne, waarbij supporters € 2.000,- hebben gedoneerd voor de Foundation.

Bovendien zijn we blij dat we de unieke wedstrijdshirts van de kampioenswedstrijd tegen Jong Ajax hebben mogen veilen. Dit heeft geresulteerd in een opbrengst van € 5.948,-.

Begroting en vooruitblik 2023-2024

Heracles Foundation gaat voor 2023-2024 uit van een begroting van € 250.000,-. Tweederde hiervan is reeds toegezegd in de vorm van (project)subsidies en bijdragen. De Foundation heeft geen winstoogmerk en gaat daarom uit van een klein positief resultaat, zodat samen met de winst van € 33.000,- uit het eerste seizoen een bescheiden eigen vermogen en werkkapitaal ontstaat, waarmee de continuïteit gewaarborgd is. Met de BVO Heracles Almelo is een SLA opgesteld over de wijze waarop onder meer wedstrijdkaarten, sponsorfaciliteiten, inhuur personeel en ruimtes wordt betaald.

In het najaar van 2023 gaan vier nieuwe projecten van start. Zo zullen wij in september gaan starten met Heracles Ultimate Team, het Heracles Passend Voetbalteam, Heracles Beweegt én de Heracles Wensslinger. Met het project Heracles Ultimate Team zullen twintig deelnemers van de Internationale Schakel Klas geholpen worden om hun weg in de maatschappij te vinden en hun talenten te ontdekken. Een project dat Heracles Foundation samen met nog veertien andere BVO's zal gaan draaien. Het eerste Heracles Passend Voetbalteam is dit jaar ook een feit. Eén keer in de maand zullen 18 deelnemers trainen om het uiteindelijk tegen andere voetbalclubs op te nemen. Heracles Beweegt zal in oktober starten, waarbij wij samen met Voetjebal kinderen op scholen meer willen laten bewegen. In de maand daarna zullen wij de Heracles Wensslinger introduceren om bewustwording over armoede te vergroten.

Tot slot zijn wij verheugd om het nieuws te kunnen melden over de unieke maatschappelijke samenwerking met alle Overijsselse BVO's. Heracles Foundation is een samenwerking aangegaan met Go Ahead Eagles, PEC Zwolle en FC Twente voor de duur van twee jaar en we hopen door onze krachten te bundelen nóg meer impact te kunnen maken in de regio.

Heracles Foundation, waar grenzen niet bestaan.

Met zwart-witte groet,

Bestuur Heracles Foundation

G. Albersen

L. Bolhuis

J. Hinnen

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 30 juni 2023

(voor resultaatbestemming)

	<u>30-06-2023</u>	<u>01-07-2022</u>
	€	€
Activa		
Vlottende activa		
Vorderingen		
Vorderingen op groepsmaatschappijen	14.551	-
		
Liquide middelen	48.140	-
		
	<u>62.691</u>	<u>-</u>
	=====	=====

	<u>30-06-2023</u>	<u>01-07-2022</u>
	€	€
Passiva		
Eigen vermogen	33.839	-
		
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	-181	-
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	775	-
Kortlopende overige schulden en overlopende passiva	28.258	-
	<u>28.852</u>	<u>-</u>
		
	<u>62.691</u>	<u>-</u>
	=====	=====

3.2 Staat van baten en lasten over de periode 01-07-2022 tot en met 30-06-2023

	01-07-2022 / 30-06- 2023
	€
Netto-baten	55.413
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	525
Overige bedrijfslasten	21.049
Totaal van som der lasten	21.574
Totaal van resultaat voor belastingen	33.839
Belastingen over de winst of het verlies	-
Totaal van resultaat na belastingen	33.839

3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Heracles Foundation is feitelijk en statutair gevestigd op Van Riemsdijkplein 1, 7606 ZA te Almelo en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 08220694.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Heracles Foundation bestaan voornamelijk uit:
Het door Heracles Almelo ontwikkelen en uitvoeren van maatschappelijke activiteiten ten behoeve van de bevolking in Almelo en omstreken.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting Heracles Foundation is feitelijk gevestigd op Van Riemsdijkplein 1, 7606 ZA te Almelo.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving kleine organisaties zonder winststreven (Rjk C1).

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Omzetverantwoording

De baten omvatten de gelden uit subsidies, giften en overige ten behoeve van maatschappelijke projecten

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Overige bedrijfskosten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar, c.q. de maatschappelijke projecten, waarop zij betrekking hebben.

3.4 Toelichting op de balans

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>30-06-2023</u>	<u>01-07-2022</u>
	€	€
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Rekening-courant Heracles Almelo B.V.	14.551	-
	<u> </u>	<u> </u>
		01-07-2022
		/ 30-06-
		2023
		<u> </u>
		€
<i>Rekening-courant Heracles Almelo B.V.</i>		
Stand per 1 juli		-
Overige mutaties		14.551
Stand per 30 juni		<u>14.551</u>

Over het gemiddeld saldo begin en ultimo boekjaar is geen rente berekend.

	<u>30-06-2023</u>	<u>01-07-2022</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rabobank	48.140	-
	<u> </u>	<u> </u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Passiva

	<u>30-06-2023</u>	<u>01-07-2022</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve	33.839	-
Bestemmingsfonds:		
De bestemmingsreserve dient nog voor een groot deel aangewend te worden voor het project Heracles Ultimate Team en een aantal kleinere lopende projecten.		

Kortlopende schulden

	<u>30-06-2023</u>	<u>01-07-2022</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	-181	-
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	775	-
Kortlopende overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen bedragen	28.258	-

De vooruitontvangen bedragen hebben betrekking op ontvangen gelden van Eredivisie CV en moeten worden gebruikt voor het project Heracles Ultimate Team.

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	01-07-2022 / 30-06- 2023 €
Netto-baten	
Baten uit maatschappelijke activiteiten (subsidies)	49.902
Giften	5.511
	<u>55.413</u>
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	
Overige personeelsbeloningen	525
Overige personeelsbeloningen	
Studie- en opleidingslasten	525
Overige bedrijfslasten	
Lasten maatschappelijke activiteiten	20.434
Algemene lasten	615
	<u>21.049</u>
Lasten maatschappelijke activiteiten	
Lasten maatschappelijke activiteiten	8.393
Lasten externe inhuur maatschappelijke activiteiten	11.450
Lasten fanshopartikelen	591
	<u>20.434</u>
Algemene lasten	
Contributies	550
Overige algemene lasten	65
	<u>615</u>

Almelo, 18 oktober 2023

G. Albersen
Voorzitter

L. Bolhuis
Secretaris

J. Hinnen
Penningmeester

Colofon

deJong&Laan

Twentepoort Oost 59
7609 RG Almelo

0546-83 60 00
almelo@jonglaan.nl

jonglaan.nl