

STICHTING HET WOLDERS VEN

Waalre

FINANCIEEL VERSLAG 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

	3
Algemene opmerkingen inzake de stichting "Het Wolders Ven".	4
Financiële positie	5

JAARREKENING

Balans per 31 december 2022	6
Winst-en-verliesrekening over 2022	7
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling van de jaarrekening	8
Toelichting op de balans per 31 december 2022	10
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2022	13

Aan het bestuur van
Stichting Het Wolders Ven
Koningin Julianalaan 15
<Postcode > <Woonplaats >

Referentie: 60852281

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij in pré-concept verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot de stichting "Het Wolders Ven" te Waalre.

ALGEMENE OPMERKINGEN INZAKE DE STICHTING "HET WOLDERS VEN".

A. Oprichting Stichting

- Op 11 augustus 1980 is opgericht de stichting "Het Wolders Ven". De akte is verleden door de heer J.J.C. Marks, notaris te Eindhoven.
- Op 18 september 1992 heeft er een statutenwijziging plaatsgevonden, welke verleden is door de heer J.J.C. Marks, notaris te Eindhoven.
- Op 11 november 1998 heeft er een tweede statutenwijziging plaatsgevonden, welke verleden is door de heer P.M.N.M. van Dongen, notaris te Eindhoven.
- Op 22 juni 2005 is opgericht uit de stichting "Het Wolders Ven" de stichting tot Ondersteuning van "Het Wolders Ven". De akte is verleden bij de heer P.M.N.M. van Dongen, notaris te Eindhoven.

B. Doel Stichting

- Het beheren en exploiteren van de Villa "Het Wolders Ven" te Waalre, onder meer voor personen bij voorkeur uit de gemeente Waalre of omgeving, die daaraan in verband met langdurige ziekte, ouderdom of om andere redenen in het bijzonder behoefte hebben, in de gelegenheid te stellen zich in of om "Het Wolders Ven" te ontspannen.

C. Inschrijving Kamer van Koophandel

De stichting "Het Wolders Ven" is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken voor Oost-Brabant onder dossiernummer: 41088726.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2021:

Voorzitter: C. Wouters - Bodeker

Secretaris: S. Noteboom

Penningmeester: drs. L.M.C. Molenaar RA

Lid: mr. P.F.P. Belt

Lid: drs. C.H.G.J. van Sambeek

Lid: P.C.M.C. Bosman

Lid: W.C. Ooms - van Adrichem

D. Verklaring Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI)

Op 7 juli 2008 heeft de belastingdienst een goedkeurende beschikking verstrekt, gebaseerd op artikel 6.33 Wetr Inkomstenbelasting 2001, dat de stichting "Het Wolders Ven" voldoet aan de gestelde voorwaarden en beschouwd wordt als een Algemeen Nut Beogende Instelling.

Verwerking van het verlies 2022

Het verlies over 2022 bedraagt € 35 tegenover een verlies over 2021 van € 19.277. De verwerking van het verlies over het jaar 2021 is, conform het bestuursvoorstel in mindering gebracht op het eigen vermogen.

FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	58.555	58.590
Vermogen steunfondsen	<u>500</u>	<u>500</u>
	59.055	59.090
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	20.311	24.436
Financiële vaste activa	<u>38.061</u>	<u>34.561</u>
	58.372	58.997
Werkkapitaal	<u><u>683</u></u>	<u><u>93</u></u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	1.590	1.590
Liquide middelen	<u>343</u>	<u>1.388</u>
	1.933	2.978
Af: kortlopende schulden	1.250	2.885
Werkkapitaal	<u><u>683</u></u>	<u><u>93</u></u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Inventaris		20.311		24.436
Financiële vaste activa (2)				
Vordering stichting tot ondersteuning van Het Wolders Ven		38.061		34.561
Vlottende activa				
Vorderingen (3)				
Overige vorderingen en overlopende activa		1.590		1.590
Liquide middelen (4)		343		1.388
		<u>60.305</u>		<u>61.975</u>

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(5)				
Overige reserves			58.555		58.590
Vermogen steunfondsen	(6)		500		500
Kortlopende schulden	(7)				
Overige schulden en overlopende passiva			1.250		2.885
			<u>60.305</u>		<u>61.975</u>

WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
NETTO-OMZET	(8)	67.623		18.125	
Inkoopwaarde van de omzet	(9)	13.029		4.315	
BRUTO-OMZETRESULTAAT			54.594		13.810
Overige bedrijfsopbrengsten	(10)		2.230		154
Personeelskosten	(11)	3.040		975	
Afschrijvingen	(12)	6.967		6.466	
Overige bedrijfskosten	(13)	46.593		25.600	
SOM DER BEDRIJFSLASTEN			56.600		33.041
BEDRIJFSRESULTAAT			224		-19.077
Financiële baten en lasten	(14)		-259		-200
RESULTAAT			-35		-19.277
Belastingen			-		-
RESULTAAT			-35		-19.277

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING VAN DE JAARREKENING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Het Wolders Ven (geregistreerd onder KvK-nummer 41088726), statutair gevestigd te Waalre, en haar groepsmaatschappijen bestaan voornamelijk uit verhuur van vakantiehuisjes, appartementen en overige voorzieningen voor zorgbehoevenden.

Continuïteit

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de onderneming.

Vestigingsadres en rechtsvorm

Stichting Het Wolders Ven (geregistreerd onder KvK-nummer 41088726) is feitelijk gevestigd op Koningin Julianalaan 15 te Waalre.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Het Wolders Ven zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Vergelijking met voorgaand jaar

De cijfers van 2021 zijn, waar nodig geherrubriceerd teneinde de vergelijkbaarheid met 2022 mogelijk te maken. Omvangrijke wijzigingen zijn in de toelichting uiteen gezet.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Financiële vaste activa

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen, alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Eigen vermogen

Voor boekwinsten die bij vervreemding van een bedrijfsmiddel bij het bepalen van de fiscale winst gereserveerd worden, wordt een herinvesteringsreserve gevormd indien en zolang (maar maximaal 3 jaar) het voornemen tot herinvestering van de opbrengst bestaat. Indien vervanging van het bedrijfsmiddel plaatsvindt, dan worden deze gereserveerde boekwinsten in mindering gebracht op de vervangende investeringen indien en voor zover fiscaal aanvaardbaar.

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. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van korter dan 1 jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en onder vlottende activa opgenomen effecten.

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed project en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten en verminderd met de kostprijs van de omzet.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed en andere materiële vaste activa.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

Activa

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2022</u>	
Aanschaffingswaarde	293.315
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-268.879
	<u>24.436</u>
<u>Mutaties</u>	
Investeringen	2.842
Afschrijvingen	-6.967
	<u>-4.125</u>
<u>Boekwaarde per 31 december 2022</u>	
Aanschaffingswaarde	296.157
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-275.846
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>20.311</u>
<u>Afschrijvingspercentages</u>	
	<u>%</u>
Inventaris	0 - 20

2. Financiële vaste activa

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Vordering stichting tot ondersteuning van Het Wolders Ven</u>		
Rekening courant stichting tot ondersteuning van Het Wolders Ven	<u>38.061</u>	<u>34.561</u>

Rekening courant stichting tot ondersteuning van Het Wolders Ven

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stand per 1 januari	34.561	49.561
Mutaties	3.500	-15.000
Stand per 31 december	<u>38.061</u>	<u>34.561</u>

Over de vordering wordt geen rente berekend.

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Overlopende activa	<u>1.590</u>	<u>1.590</u>

Overlopende activa

Verzekeringen	702	702
Waarborgsommen	150	150
Vooruitbetaalde bedragen	738	738
	<u>1.590</u>	<u>1.590</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€

4. Liquide middelen

Rabobank	214	1.259
Kas	129	129
	<u>343</u>	<u>1.388</u>

Passiva

5. Eigen vermogen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Overige reserves</u>		
Stand per 1 januari	58.590	77.867
Resultaatbestemming boekjaar	-35	-19.277
Stand per 31 december	<u>58.555</u>	<u>58.590</u>

<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
€	€

6. Vermogen steunfondsen

Jan Cornelissen Fonds	<u>500</u>	<u>500</u>
-----------------------	------------	------------

7. Kortlopende schulden

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>1.250</u>	<u>2.885</u>
---------------------	--------------	--------------

Overlopende passiva

Aanbetaling pensioengelden	-	1.635
Overige nog te betalen bedragen	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
	<u>1.250</u>	<u>2.885</u>

TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
8. Netto-omzet		
Pensioengelden	<u>67.623</u>	<u>18.125</u>
9. Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen lunch en avondmaaltijden	10.622	3.334
Inkopen ontbijt	2.407	849
Overige inkopen	-	132
	<u>13.029</u>	<u>4.315</u>
10. Overige bedrijfsopbrengsten		
Ontvangen giften	<u>2.230</u>	<u>154</u>
11. Personeelskosten		
Kosten vrijwilligers	<u>3.040</u>	<u>975</u>
<u>Kosten vrijwilligers</u>		
Reis- en verblijfkosten	60	-
Geschenken personeel	722	975
Kosten contactdagen	2.258	-
	<u>3.040</u>	<u>975</u>
Personeelsleden		
Bij de Stichting waren in 2022 gemiddeld 4 vrijwilligers werkzaam.		
12. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	<u>6.967</u>	<u>6.466</u>
13. Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	28.089	13.326
Verzekeringskosten	5.586	5.586
Huishoudkosten	12.918	6.688
	<u>46.593</u>	<u>25.600</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>		
Energiekosten	10.737	5.085
Onroerendezaakbelasting en andere zakelijke lasten	1.366	1.700
Schoonmaakkosten	-	2.585
Onderhoudskosten	15.986	3.956
	<u>28.089</u>	<u>13.326</u>
<u>Verzekeringskosten</u>		
Kantoorbehoeften	303	251
Porti	4	303
Contributies en abonnementen	1.532	1.415
Verzekering	3.747	3.617
	<u>5.586</u>	<u>5.586</u>
<u>Huishoudkosten</u>		
Waskosten door derden	9.558	5.468
Huishoudgeld	3.360	1.220
	<u>12.918</u>	<u>6.688</u>
14. Financiële baten en lasten		
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rentelasten en kosten bankier	<u>-259</u>	<u>-200</u>

