

STICHTING HET WOLDERS VEN

Waalre

FINANCIEEL VERSLAG 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

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

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021	6
Winst-en-verliesrekening over 2021	7
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling van de jaarrekening	8
Toelichting op de balans per 31 december 2021	10
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021	13

Aan het bestuur van
Stichting Het Wolders Ven
Koningin Julianalaan 15
5582JV Waalre

Referentie: 60852281

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij 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 - Bödeker

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 2021

Het verlies over 2021 bedraagt € 19.277 tegenover een verlies over 2020 van € 17.533. 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>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	58.590	77.869
Vermogen steunfondsen	500	500
	<u>59.090</u>	<u>78.369</u>
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	24.436	26.436
Financiële vaste activa	34.561	49.561
	<u>58.997</u>	<u>75.997</u>
Werkkapitaal	<u>93</u>	<u>2.372</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	1.590	2.952
Liquide middelen	1.388	877
	<u>2.978</u>	<u>3.829</u>
Af: kortlopende schulden	2.885	1.457
Werkkapitaal	<u>93</u>	<u>2.372</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Inventaris		24.436		26.436
Financiële vaste activa (2)				
Vordering stichting tot ondersteuning van Het Wolders Ven		34.561		49.561
Vlottende activa				
Vorderingen (3)				
Overige vorderingen en overlopende activa		1.590		2.952
Liquide middelen (4)		1.388		877
		<u>61.975</u>		<u>79.826</u>

WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
NETTO-OMZET	(8)	18.125		5.015	
Inkoopwaarde van de omzet	(9)	4.315		1.178	
BRUTO-OMZETRESULTAAT			13.810		3.837
Overige bedrijfsopbrengsten	(10)		154		7.108
Personeelskosten	(11)	975		1.675	
Afschrijvingen	(12)	6.466		5.718	
Overige bedrijfskosten	(13)	25.600		24.890	
SOM DER BEDRIJFSLASTEN			33.041		32.283
BEDRIJFSRESULTAAT			-19.077		-21.338
Financiële baten en lasten	(14)		-200		-195
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING			-19.277		-21.533
Belastingen			-		-
Bijzondere baten	(15)		-		4.000
RESULTAAT			-19.277		-17.533

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 2020 zijn, waar nodig geherrubriceerd teneinde de vergelijkbaarheid met 2021 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.

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 2021

Activa

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2021</u>	
Aanschaffingswaarde	288.849
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-262.413
	<u>26.436</u>
 <u>Mutaties</u>	
Investeringen	4.466
Afschrijvingen	-6.466
	<u>-2.000</u>
 <u>Boekwaarde per 31 december 2021</u>	
Aanschaffingswaarde	293.315
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-268.879
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>24.436</u>
 <u>Afschrijvingspercentages</u>	
	<u>%</u>
Inventaris	0 - 20

2. Financiële vaste activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Vordering stichting tot ondersteuning van Het Wolders Ven</u>		
Rekening courant stichting tot ondersteuning van Het Wolders Ven	<u>34.561</u>	<u>49.561</u>

Rekening courant stichting tot ondersteuning van Het Wolders Ven

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Stand per 1 januari	49.561	62.061
Mutaties	-15.000	-12.500
Stand per 31 december	<u>34.561</u>	<u>49.561</u>

Over de vordering wordt geen rente berekend.

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Overlopende activa	<u>1.590</u>	<u>2.952</u>

Overlopende activa

Verzekeringen	702	702
Energiebelasting c.q. gas / elektriciteit	-	1.362
Waarborgsommen	150	150
Vooruitbetaalde bedragen	738	738
	<u>1.590</u>	<u>2.952</u>

4. Liquide middelen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Rabobank	1.259	689
Kas	129	188
	<u>1.388</u>	<u>877</u>

Passiva

5. Eigen vermogen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Overige reserves</u>		
Stand per 1 januari	77.867	95.402
Resultaatbestemming boekjaar	-19.277	-17.533
Stand per 31 december	<u>58.590</u>	<u>77.869</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€

6. Vermogen steunfondsen

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

7. Kortlopende schulden

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>2.885</u>	<u>1.457</u>
---------------------	--------------	--------------

Overlopende passiva

Waskosten	-	203
Aanbetaling pensioengelden	1.635	-
Overige nog te betalen bedragen	<u>1.250</u>	<u>1.254</u>
	<u>2.885</u>	<u>1.457</u>

TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
8. Netto-omzet		
Pensioengelden	<u>18.125</u>	<u>5.015</u>
9. Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen lunch en avondmaaltijden	3.334	994
Inkopen ontbijt	849	154
Overige inkopen	<u>132</u>	<u>30</u>
	<u>4.315</u>	<u>1.178</u>
10. Overige bedrijfsopbrengsten		
Ontvangen giften	<u>154</u>	<u>7.108</u>
11. Personeelskosten		
Kosten vrijwilligers	<u>975</u>	<u>1.675</u>
<u>Kosten vrijwilligers</u>		
Reis- en verblijfkosten	-	197
Geschenken personeel	975	607
Overige vrijwilligerskosten	<u>-</u>	<u>871</u>
	<u>975</u>	<u>1.675</u>
Personeelsleden		
Bij de Stichting waren in 2021 gemiddeld 4 vrijwilligers werkzaam.		
12. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	<u>6.466</u>	<u>5.718</u>
13. Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	13.326	14.599
Verzekeringskosten	5.586	5.944
Huishoudkosten	<u>6.688</u>	<u>4.347</u>
	<u>25.600</u>	<u>24.890</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>		
Energiekosten	5.085	6.153
Onroerendezaakbelasting en andere zakelijke lasten	1.700	216
Schoonmaakkosten	2.585	2.387
Onderhoudskosten	3.956	5.843
	<u>13.326</u>	<u>14.599</u>
<u>Verzekeringskosten</u>		
Kantoorbehoeften	251	202
Porti	303	172
Contributies en abonnementen	1.415	1.838
Verzekering	3.617	3.732
	<u>5.586</u>	<u>5.944</u>
<u>Huishoudkosten</u>		
Waskosten door derden	5.468	3.982
Huishoudgeld	1.220	365
	<u>6.688</u>	<u>4.347</u>
14. Financiële baten en lasten		
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rentelasten en kosten bankier	<u>-200</u>	<u>-195</u>
15. Bijzondere baten		
Tegemoetkoming vanwege COVID-19	<u>-</u>	<u>4.000</u>

