

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen	1.698.153		1.778.373	
Inboedel	<u>200.000</u>		<u>300.000</u>	
		<u>1.898.153</u>		<u>2.078.373</u>
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Overige vorderingen en overlopende activa		2.635		2.225
Liquide middelen		<u>12.624</u>		<u>105.970</u>
		<u>1.913.412</u>		<u>2.186.568</u>

PASSIVA

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
Vermogen	1.491.071		1.577.403	
Onverdeelde winst	(271.239)		(86.332)	
		1.219.832		1.491.071
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen		50.000		261.744
LANGLOPENDE SCHULDEN		100.000		200.000
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Andere obligaties en onderhandse leningen	100.000		100.000	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	94.629		373	
Overige schulden	324.229		114.141	
Overige schulden en overlopende passiva	24.722		19.239	
		543.580		233.753
		1.913.412		2.186.568

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Baten				
Ontvangen donaties	200.000		200.000	
Overige baten	<u>14.521</u>		<u>4.252</u>	
Totaal baten		214.521		204.252
Lasten				
Afschrijvingen	180.220		180.220	
Overige lasten	<u>296.005</u>		<u>98.685</u>	
Totaal lasten		476.225		278.905
Resultaat uit doelstelling		(261.704)		(74.653)
Rentelasten en soortgelijke lasten		<u>(9.535)</u>		<u>(11.679)</u>
Resultaat		<u>(271.239)</u>		<u>(86.332)</u>

TOELICHTING ALGEMEEN

Oprichting

De Stichting Heerlijkheid Rijswijk, statutair gevestigd te Rijswijk, is opgericht op 19 december 1996.

Doelstelling

De stichting heeft als doel monumentenzorg.

Samenstelling bestuur

Het bestuur bestaat in 2019 uit de volgende personen:

Th. Sandberg;
M.G.Th. Sandberg;
N.J.A. Noorduijn;
J. Scholtens.

Activiteiten

De stichting houdt zich bezig met monumentenzorg.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Het bezoekadres van Stichting Heerlijkheid Rijswijk is Westzeedijk 114 te Rotterdam en de stichting is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41098684.

ANBI

De stichting is per 1 januari 2008 aangewezen als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Grondslagen van waardering en resultatenbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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.

Ten opzichte van het boekjaar 2018 heeft er geen wijziging plaatsgevonden in de grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

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.

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.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

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. Verkregen donaties worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

Baten

Onder de baten wordt verstaan de in het verslagjaar ontvangen donaties. Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Lasten

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

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Vennootschapsbelasting

De stichting is op grond van artikel 2 lid 1 onderdeel e VPB 1969 beperkt belastingplichtig. Zij is slechts belastingplichtig indien en voorzover zij een onderneming drijft. In het boekjaar is dit niet het geval.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

VASTE ACTIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.698.153	1.778.373
Inboedel	200.000	300.000
	<u>1.898.153</u>	<u>2.078.373</u>

Dit betreft de onroerende zaak en inboedel gelegen aan de Rijswijksesteeg 8 te Rijswijk en de onroerende zaak gelegen aan de Kerkstraat 25-27 te Woudrichem. Het zijn monumentale panden. In 2019 heeft 4% afschrijving over de monumentale panden plaatsgevonden (exclusief de grondwaarde) en 20% over de inboedel.

Vorderingen

Overige vorderingen en overlopende activa

Verzekeringen	<u>2.635</u>	<u>2.225</u>
---------------	--------------	--------------

Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	<u>12.624</u>	<u>105.970</u>
--------------------	---------------	----------------

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen	<u>50.000</u>	<u>261.744</u>
--------------------------	---------------	----------------

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Lening de heer Th. Sandberg	100.000	200.000

Lening de heer Th. Sandberg

Het betreft een 5-jarige lening met een hoofdsom van € 500.000. De lening dient uiterlijk 20 december 2021 afgelost te worden of eerder als partijen overeenkomen. De rente van 2% per jaar moet jaarlijks worden voldaan, voor het eerst op 31 december 2017.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Andere obligaties en onderhandse leningen

Lening de heer Th. Sandberg	100.000	100.000
-----------------------------	---------	---------

Overige schulden en overlopende passiva

Rekening-courant de heer Th. Sandberg	260.863	77.643
Rekening-courant de heer M.G.Th. Sandberg	63.366	36.498
Rente lening de heer Th. Sandberg	23.000	18.000
Accountantskosten	1.002	913
Overlopende passiva	720	326
	348.951	133.380

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

Ontvangen donaties

De periodieke gift is ingegaan in 2016 en is overeengekomen tot en met 31 december 2020.

	2019	2018
Afschrijvingen	€	€
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	80.220	80.220
Inboedel	100.000	100.000
	<u>180.220</u>	<u>180.220</u>

Overige lasten

Een toelichting op deze post treft u aan bij de specificaties.

Rentelasten en zorgelijke lasten

Rente lening de heer Th. Sandberg	5.000	8.000
Rente rekening-courant de heer Th. Sandberg	3.350	126
Rente rekening-courant de heer M.G.Th. Sandberg	990	-
Financieringskosten	-	1.755
Rente lening ABN AMRO Bank N.V.	-	1.597
Bank- en rentekosten	195	201
	<u>9.535</u>	<u>11.679</u>

OVERIGE LASTEN

	2019	2018
	€	€
Huisvestingskosten	294.075	97.419
Kantoorkosten	429	192
Algemene kosten	1.501	1.074
	<u>296.005</u>	<u>98.685</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Onderhoudskosten gebouwen en terreinen	224.610	30.595
Belastingen en zakelijke lasten	1.702	1.448
Verzekeringen	5.789	5.042
Overige vaste lasten	11.974	10.334
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	50.000	50.000
	<u>294.075</u>	<u>97.419</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Contributies en abonnementen	429	192
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten	1.501	1.074