

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen	1.537.713		1.617.933	
Verbouwing	934.344		947.688	
Inboedel	13.961		114.551	
		<u>2.486.018</u>		<u>2.680.172</u>
VLOTTENDE ACTIVA				
Liquide middelen		<u>7.714</u>		<u>2.165</u>
		<u>2.493.732</u>		<u>2.682.337</u>

PASSIVA

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
Vermogen	1.158.222		1.219.834	
Onverdeelde winst	(33.219)		(61.610)	
		1.125.003		1.158.224
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen		100.000		50.000
LANGLOPENDE SCHULDEN		1.000.000		1.000.000
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Andere obligaties en onderhandse leningen	-		100.000	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	-		5.390	
Overige schulden	218.228		334.224	
Overige schulden en overlopende passiva	50.501		34.499	
		268.729		474.113
		2.493.732		2.682.337

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Baten				
Ontvangen donaties	300.000		300.000	
Overige baten	<u>19.831</u>		<u>21.802</u>	
Totaal baten		319.831		321.802
Lasten				
Afschrijvingen	234.575		209.454	
Overige lasten	<u>96.867</u>		<u>156.016</u>	
Totaal lasten		<u>331.442</u>		<u>365.470</u>
Resultaat uit doelstelling		(11.611)		(43.668)
Rentelasten en soortgelijke lasten		<u>(21.608)</u>		<u>(17.942)</u>
Resultaat		<u><u>(33.219)</u></u>		<u><u>(61.610)</u></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 2021 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 Koningin Emmaplein 8 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 2020 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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

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 2021

VASTE ACTIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.537.713	1.617.933
Verbouwing	934.344	947.688
Inboedel	13.961	114.551
	<u>2.486.018</u>	<u>2.680.172</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 2021 heeft 4% afschrijving over de panden plaatsgevonden (exclusief de grondwaarde), 5% over de verbouwing en 20% over de inboedel.

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V.	<u>7.714</u>	<u>2.165</u>

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen		
Groot onderhoud gebouwen	<u>100.000</u>	<u>50.000</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Lening de heer Th. Sandberg	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
-----------------------------	------------------	------------------

Lening de heer Th. Sandberg

In 2020 is een nieuwe lening aangegaan met een hoofdsom van € 1.000.000 ter financiering van de verbouwing van het pand Slot Rijswijk. De lening is aflossingsvrij. Over de schuld wordt 1,5% rente berekend.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Andere obligaties en onderhandse leningen		
Lening de heer Th. Sandberg	-	100.000
Overige schulden en overlopende passiva		
Rekening-courant de heer Th. Sandberg	131.278	211.878
Rekening-courant de heer M.G.Th. Sandberg	86.950	122.346
Rente lening de heer Th. Sandberg	49.500	33.500
Accountantskosten	1.001	999
	<u>268.729</u>	<u>368.723</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

Ontvangen donaties

Een periodieke gift is ingegaan in 2020 en is overeengekomen tot en met 29 december 2024. Een tweede periodieke gift is ingegaan in 2021 en is overeengekomen tot en met 31 december 2025.

	2021	2020
Afschrijvingen	€	€
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	80.220	80.220
Verbouwing	50.670	28.470
Inboedel	103.685	100.764
	<u>234.575</u>	<u>209.454</u>

Overige lasten

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

Rentelasten en zorgelijke lasten

Rente lening de heer Th. Sandberg	16.000	10.500
Rente rekening-courant de heer Th. Sandberg	3.400	4.680
Rente rekening-courant de heer M.G.Th. Sandberg	2.043	2.583
Bank- en rentekosten	165	179
	<u>21.608</u>	<u>17.942</u>

SPECIFICATIES

OVERIGE LASTEN

	2021	2020
	€	€
Huisvestingskosten	94.732	153.026
Kantoorkosten	95	1.336
Algemene kosten	2.040	1.654
	<u>96.867</u>	<u>156.016</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Onderhoudskosten gebouwen en terreinen	31.493	70.063
Belastingen en zakelijke lasten	1.524	1.740
Verzekeringen	930	5.378
Overige vaste lasten	10.785	25.845
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	50.000	50.000
	<u>94.732</u>	<u>153.026</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Contributies en abonnementen	95	1.336
	<u>95</u>	<u>1.336</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten	2.040	1.654
	<u>2.040</u>	<u>1.654</u>