

Stichting de Weille Ogier

Gevestigd te

Gieten

Rapport inzake de
Jaarrekening 2022

Inhoudsopgave

Pagina

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag	4
-----------------	---

JAARREKENING

Balans per 31 december 2022	6
Staat van baten en lasten over 2022	7
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de staat van baten en lasten	12

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT	13
---	-----------

Bestuursverslag

Bestuursverslag

ALGEMENE INFORMATIE

Ons beleid is gericht op het cultiveren van lange-termijn relaties met culturele organisaties als het Prinses Christina Concours, het Concertgebouw, en ook jeugd orkesten. Daarnaast richten wij ons op het ontwikkelen van nieuwe relaties, speciaal gericht op het muzikale onderwijs van kinderen in het algemeen. De Stichting streeft, naast in ondersteuning van de beoogde doelen, naar instandhouding van het geïndexeerde kapitaal conform hetgeen in artikel 2.2b van de statuten is opgenomen.

Het surplus boven dit kapitaal zal derhalve zowel dienen voor structurele instandhouding van het kapitaal, als voor verhoging van de uitkeringen aan de doelen van de stichting

Jaarrekening

Balans per 31 december 2022

(na voorstel resultaatverdeling)

		31 december 2022	31 december 2021
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Financiële vaste activa	1	1.649.305	2.094.384
Vlottende activa			
Vorderingen			
Overige vorderingen en overlopende activa		(1)	1.429
Liquide middelen	2	92.637	28.639
		<u>1.741.941</u>	<u>2.124.452</u>
PASSIVA			
Stichtingsvermogen	3		
Kapitaal		1.392.354	1.265.776
Overige reserve		<u>256.087</u>	<u>737.158</u>
		1.648.441	2.002.934
Kortlopende schulden			
Overige schulden	4	93.500	121.518
		<u>1.741.941</u>	<u>2.124.452</u>

Staat van baten en lasten over 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
Baten	5				
Beleggingsresultaten	6		(258.786)		460.115
			<u>(258.786)</u>		<u>460.115</u>
Lasten					
Giften conform de doelstelling	7	92.000		110.000	
Overige bedrijfskosten	8	<u>3.708</u>		<u>2.216</u>	
Totaal van som der kosten			<u>95.708</u>		<u>112.216</u>
Totaal van netto resultaat			<u>(354.494)</u>		<u>347.899</u>
Resultaatbestemming					
Kapitaal			126.577		33.277
Overige reserve			<u>(481.071)</u>		<u>314.622</u>
			<u>(354.494)</u>		<u>347.899</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

ALGEMENE TOELICHTING

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting de Weille Ogier, statutair gevestigd in Gieten, bestaan voornamelijk uit:

- verlenen van financiële steun aan jonge kunstenaars en wetenschappers ter bevordering van hun artistieke en wetenschappelijke prestaties;
- verlenen van financiële steun ten behoeve van projecten met historische en/of artistieke waarde;
- bevorderen van onderzoek en publicaties op genealogisch gebied.

De stichting is vrijgesteld van vennootschaps- en omzetbelasting. Per 1-1-2010 is de stichting als Algemeen Nut Beogende Instelling door de Belastingdienst aangewezen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving, specifiek RJK C1. De jaarrekening is opgesteld in €.

Activa en verplichtingen 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

De waardering van activa en passiva

Financiële vaste activa

De effecten opgenomen onder de financiële vaste activa worden gewaardeerd op de beurswaarde per balansdatum.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, deze is gelijk aan de nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De waardering van de staat van baten en lasten

De bepaling van het resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn worden.

Toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
1 Financiële vaste activa		
Aandelen fondsen	<u>1.649.305</u>	<u>2.094.384</u>

Financiële vaste activa

	<u>Aandelen fondsen</u>
	€
Stand per 1 januari 2022	
Hoofdbedrag	<u>2.094.384</u>
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>2.094.384</u>
Mutaties	
Saldo aan- en verkopen	(184.815)
Koersresultaat	<u>(260.264)</u>
Saldo mutaties	<u>(445.079)</u>
Stand per 31 december 2022	
Hoofdbedrag	<u>1.649.305</u>
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>1.649.305</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Ingehouden dividendbelasting	-	1.430
Overige vordering	<u>(1)</u>	<u>(1)</u>
	<u>(1)</u>	<u>1.429</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
2 Liquide middelen		
Rabobank	<u>92.637</u>	<u>28.639</u>

3 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Kapitaal	Overige reserve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2022	1.265.776	737.158	2.002.934
Correctie CPI 2019	1	-	1
Statutaire correctie prijsindexcijfer	126.577	-	126.577
Uit resultaatverdeling	-	(481.071)	(481.071)
Stand per 31 december 2022	<u>1.392.354</u>	<u>256.087</u>	<u>1.648.441</u>

Het streefniveau van het kapitaal van de stichting, gecorrigeerd volgens art. 2.2b van de statuten met het prijsindexcijfer gezinsconsumptie (10% in 2022), bedraagt € 1.392.354 per 31 december 2022.

De overige reserve zal worden gebruikt voor het aanhouden van een reserve van 20% van het geïndexeerde kapitaal (zijnde € 278.470 per 31 december 2022), en het op termijn doen van hogere uitkeringen conform de doelstellingen van de stichting.

Deze marge is gebaseerd op het huidige risicoprofiel van de beleggingen van de Stichting. Per 31 december 2022 is er een tekort van € 22.383 op de door het bestuur gewenste marge. Bij een veranderend risicoprofiel zal de noodzakelijkheid van de marge opnieuw beoordeeld worden.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
4 Overige schulden		
Overige kortlopende schulden	92.000	120.000
Accountantskosten	<u>1.500</u>	<u>1.518</u>
	<u>93.500</u>	<u>121.518</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige kortlopende schulden		
Prinses Christina Concours	37.000	35.000
Concertgebouw	30.000	30.000
Stichting Leerorkest	15.000	10.000
Kindermuziekweek	5.000	5.000
Nederlands Jeugd Strijkorkest	2.500	5.000
Nationaal Jeugd Orkest	2.500	5.000
Cello Biennale	-	10.000
Nederlands Vioolconcours	-	10.000
Stichting Muziekids	-	7.500
ConcertLab in Utrecht	-	2.500
Totaal	<u>92.000</u>	<u>120.000</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN, VERPLICHTINGEN EN REGELINGEN

Tekstuele toelichting

Niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten

Nederland heeft ook na 1 januari 2022 nog steeds te maken met maatregelen tegen de verspreiding van het Corona virus. De verwachting is dat deze maatregelen geen impact hebben op de continuïteit van de onderneming.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
6 Beleggingsresultaten		
Koersresultaat	(260.264)	458.446
Dividenden	1.488	1.680
Credit rente	-	1
Rentelasten	<u>(10)</u>	<u>(12)</u>
	<u>(258.786)</u>	<u>460.115</u>
 7 Giften conform de doelstelling		
Goedgekeurde projecten	<u>92.000</u>	<u>110.000</u>
 8 OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN		
Algemene kosten	<u>3.708</u>	<u>2.216</u>
 Algemene kosten		
Accountantskosten	1.555	1.491
Bankkosten	624	610
Contributie	100	115
Beheerloon	<u>1.429</u>	<u>-</u>
	<u>3.708</u>	<u>2.216</u>

Gieten,

Stichting de Weille Ogier

Karin de Weille
Voorzitter

Samenstellingsverklaring van de accountant

Geacht bestuur,

De jaarrekening van Stichting de Weille Ogier te Gieten is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 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. 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 de Weille Ogier.

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.

Den Haag, 6 juni 2023

Maas Accountants B.V.



G.J. Maas RA