

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen	1.457.493		1.537.713	
Verbouwing	883.674		934.344	
Inboedel	10.276		13.961	
		<u>2.351.443</u>		<u>2.486.018</u>
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Overige vorderingen en overlopende activa		720		-
Liquide middelen		<u>1.536</u>		<u>7.714</u>
		<u>2.353.699</u>		<u>2.493.732</u>

PASSIVA

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
Vermogen	1.125.003		1.158.222	
Onverdeelde winst	58.102		(33.219)	
		1.183.105		1.125.003
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen		150.000		100.000
LANGLOPENDE SCHULDEN		995.454		1.000.000
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	4.958		-	
Overige schulden	18.892		218.228	
Overige schulden en overlopende passiva	1.290		50.501	
		25.140		268.729
		2.353.699		2.493.732

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Baten				
Ontvangen donaties	300.000		300.000	
Overige baten	19.440		19.831	
Totaal baten		319.440		319.831
Lasten				
Afschrijvingen	134.575		234.575	
Overige lasten	108.551		96.867	
Totaal lasten		243.126		331.442
Resultaat uit doelstelling		76.314		(11.611)
Rentelasten en soortgelijke lasten		(18.212)		(21.608)
Resultaat		<u>58.102</u>		<u>(33.219)</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 2022 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 2021 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 2022

VASTE ACTIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.457.493	1.537.713
Verbouwing	883.674	934.344
Inboedel	10.276	13.961
	<u>2.351.443</u>	<u>2.486.018</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 2022 heeft 4% afschrijving over de panden plaatsgevonden (exclusief de grondwaarde), 5% over de verbouwing en 20% over de inboedel.

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen huur	<u>720</u>	<u>-</u>
Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V.	<u>1.536</u>	<u>7.714</u>

VOORZIENINGEN

	31-12-2022	31-12-2021
Overige voorzieningen	€	€
Groot onderhoud gebouwen	150.000	100.000

LANGLOPENDE SCHULDEN

Lening de heer Th. Sandberg	995.454	1.000.000
-----------------------------	---------	-----------

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

Overige schulden en overlopende passiva

Rekening-courant de heer Th. Sandberg	-	131.278
Rekening-courant de heer M.G.Th. Sandberg	18.892	86.950
Rente lening de heer Th. Sandberg	-	49.500
Accountantskosten	1.290	1.001
	20.182	268.729

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

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.

	2022	2021
Afschrijvingen	€	€
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	80.220	80.220
Verbouwing	50.670	50.670
Inboedel	3.685	103.685
	<u>134.575</u>	<u>234.575</u>

Overige lasten

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

Rentelasten en zorgelijke lasten

Rente lening de heer Th. Sandberg	15.000	16.000
Rente rekening-courant de heer Th. Sandberg	1.310	3.400
Rente rekening-courant de heer M.G.Th. Sandberg	1.720	2.043
Bank- en rentekosten	182	165
	<u>18.212</u>	<u>21.608</u>

SPECIFICATIES

OVERIGE LASTEN

	2022	2021
	€	€
Huisvestingskosten	95.453	94.732
Kantoorkosten	188	95
Algemene kosten	12.910	2.040
	<u>108.551</u>	<u>96.867</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Onderhoudskosten gebouwen en terreinen	34.323	31.493
Belastingen en zakelijke lasten	1.534	1.524
Verzekeringen	3.156	930
Overige vaste lasten	6.440	10.785
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	50.000	50.000
	<u>95.453</u>	<u>94.732</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Contributies en abonnementen	188	95
	<u>188</u>	<u>95</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten	2.910	2.040
Giften	10.000	-
	<u>12.910</u>	<u>2.040</u>