

## BALANS PER 31 DECEMBER 2023

### ACTIVA

|                                           | 31-12-2023 |                  | 31-12-2022 |                  |
|-------------------------------------------|------------|------------------|------------|------------------|
|                                           | €          | €                | €          | €                |
| <b>VASTE ACTIVA</b>                       |            |                  |            |                  |
| <b>Materiële vaste activa</b>             |            |                  |            |                  |
| Bedrijfsgebouwen                          | 1.377.273  |                  | 1.457.493  |                  |
| Verbouwing                                | 891.444    |                  | 883.674    |                  |
| Inboedel                                  | 8.340      |                  | 10.276     |                  |
|                                           |            | <u>2.277.057</u> |            | <u>2.351.443</u> |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>                   |            |                  |            |                  |
| <b>Vorderingen</b>                        |            |                  |            |                  |
| Overige vorderingen en overlopende activa |            | 9.785            |            | 720              |
| <b>Liquide middelen</b>                   |            | <u>1.048</u>     |            | <u>1.536</u>     |
|                                           |            | <u>2.287.890</u> |            | <u>2.353.699</u> |

## PASSIVA

|                                               | 31-12-2023    |                  | 31-12-2022    |                  |
|-----------------------------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
|                                               | €             | €                | €             | €                |
| <b>EIGEN VERMOGEN</b>                         |               |                  |               |                  |
| Vermogen                                      | 1.183.105     |                  | 1.125.003     |                  |
| Onverdeelde winst                             | <u>56.509</u> |                  | <u>58.102</u> |                  |
|                                               |               | <u>1.239.614</u> |               | <u>1.183.105</u> |
| <b>VOORZIENINGEN</b>                          |               |                  |               |                  |
| Overige voorzieningen                         |               | <u>200.000</u>   |               | <u>150.000</u>   |
| <b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>                   |               | <u>844.656</u>   |               | <u>995.454</u>   |
| <b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>                   |               |                  |               |                  |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 1.149         |                  | 4.958         |                  |
| Overige schulden en overlopende passiva       | <u>2.471</u>  |                  | <u>20.182</u> |                  |
|                                               |               | <u>3.620</u>     |               | <u>25.140</u>    |
|                                               |               |                  |               |                  |
|                                               |               | <u>2.287.890</u> |               | <u>2.353.699</u> |

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

|                                    | 2023    |               | 2022    |               |
|------------------------------------|---------|---------------|---------|---------------|
|                                    | €       | €             | €       | €             |
| <b>Baten</b>                       |         |               |         |               |
| Ontvangen donaties                 | 300.000 |               | 300.000 |               |
| Overige baten                      | 3.240   |               | 19.440  |               |
| <b>Totaal baten</b>                |         | 303.240       |         | 319.440       |
| <b>Lasten</b>                      |         |               |         |               |
| Afschrijvingen                     | 136.053 |               | 134.575 |               |
| Overige lasten                     | 95.470  |               | 108.551 |               |
| <b>Totaal lasten</b>               |         | 231.523       |         | 243.126       |
| <b>Resultaat uit doelstelling</b>  |         | 71.717        |         | 76.314        |
| Rentelasten en soortgelijke lasten |         | (15.208)      |         | (18.212)      |
| <b>Resultaat</b>                   |         | <u>56.509</u> |         | <u>58.102</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 2023 uit de volgende personen:

Th. Sandberg;  
M.G.Th. Sandberg;  
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 2022 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 2023

### VASTE ACTIVA

|                                | 31-12-2023       | 31-12-2022       |
|--------------------------------|------------------|------------------|
|                                | €                | €                |
| <b>Materiële vaste activa</b>  |                  |                  |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 1.377.273        | 1.457.493        |
| Verbouwing                     | 891.444          | 883.674          |
| Inboedel                       | 8.340            | 10.276           |
|                                | <u>2.277.057</u> | <u>2.351.443</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 2023 heeft 4% afschrijving over de panden plaatsgevonden (exclusief de grondwaarde), 5% over de verbouwing en 20% over de inboedel.

### VLOTTENDE ACTIVA

|                                           | 31-12-2023   | 31-12-2022 |
|-------------------------------------------|--------------|------------|
|                                           | €            | €          |
| Overige vorderingen en overlopende activa |              |            |
| Rekening-courant                          | 9.785        | -          |
| Nog te ontvangen huur                     | -            | 720        |
|                                           | <u>9.785</u> | <u>720</u> |

### Liquide middelen

|                    |              |              |
|--------------------|--------------|--------------|
| ABN AMRO Bank N.V. | <u>1.048</u> | <u>1.536</u> |
|--------------------|--------------|--------------|

## VOORZIENINGEN

|                              | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|------------------------------|------------|------------|
|                              | €          | €          |
| <b>Overige voorzieningen</b> |            |            |
| Groot onderhoud gebouwen     | 200.000    | 150.000    |

## LANGLOPENDE SCHULDEN

|                         |         |         |
|-------------------------|---------|---------|
| Lening opgenomen gelden | 844.656 | 995.454 |
|-------------------------|---------|---------|

### Lening opgenomen gelden

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  | -     | 18.892 |
| Accountantskosten | 2.471 | 1.290  |
|                   | 2.471 | 20.182 |

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

### 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.

|                                | 2023           | 2022           |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Afschrijvingen                 | €              | €              |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 80.220         | 80.220         |
| Verbouwing                     | 51.988         | 50.670         |
| Inboedel                       | 3.845          | 3.685          |
|                                | <u>136.053</u> | <u>134.575</u> |

### Overige lasten

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

### Rentelasten en soorgelijke lasten

|                               |               |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Rente lening opgenomen gelden | 15.000        | 15.000        |
| Rente rekening-courant        | -             | 1.310         |
| Rente rekening-courant        | -             | 1.720         |
| Bank- en rentekosten          | 208           | 182           |
|                               | <u>15.208</u> | <u>18.212</u> |



## **SPECIFICATIES**

## OVERIGE LASTEN

|                                              | 2023          | 2022           |
|----------------------------------------------|---------------|----------------|
|                                              | €             | €              |
| Huisvestingskosten                           | 93.775        | 95.453         |
| Kantoorkosten                                | 88            | 188            |
| Algemene kosten                              | 1.607         | 12.910         |
|                                              | <u>95.470</u> | <u>108.551</u> |
| <u>Huisvestingskosten</u>                    |               |                |
| Onderhoudskosten gebouwen en terreinen       | 10.317        | 34.323         |
| Belastingen en zakelijke lasten              | 2.191         | 1.534          |
| Verzekeringen                                | 6.922         | 3.156          |
| Overige vaste lasten                         | 24.345        | 6.440          |
| Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen | 50.000        | 50.000         |
|                                              | <u>93.775</u> | <u>95.453</u>  |
| <u>Kantoorkosten</u>                         |               |                |
| Contributies en abonnementen                 | 88            | 188            |
|                                              | <u>88</u>     | <u>188</u>     |
| <u>Algemene kosten</u>                       |               |                |
| Accountantskosten                            | 1.182         | 2.910          |
| Advieskosten                                 | 425           | -              |
| Giften                                       | -             | 10.000         |
|                                              | <u>1.607</u>  | <u>12.910</u>  |