

BALANS PER 31 DECEMBER 2024

ACTIVA

	31-12-2024		31-12-2023	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen	1.297.053		1.377.273	
Verbouwing	849.434		891.444	
Inboedel	7.041		8.340	
		<u>2.153.528</u>		<u>2.277.057</u>
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Overige vorderingen en overlopende activa		11.514		9.785
Liquide middelen		<u>825</u>		<u>1.048</u>
		<u>2.165.867</u>		<u>2.287.890</u>

PASSIVA

	31-12-2024		31-12-2023	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
Vermogen	1.239.614		1.183.105	
Onverdeelde winst	46.978		56.509	
		1.286.592		1.239.614
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen		250.000		200.000
LANGLOPENDE SCHULDEN		576.750		844.656
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	-		1.149	
Overige schulden en overlopende passiva	52.525		2.471	
		52.525		3.620
		2.165.867		2.287.890

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

	2024		2023	
	€	€	€	€
Baten				
Ontvangen donaties	300.000		300.000	
Overige baten	-		3.240	
Totaal baten		300.000		303.240
Lasten				
Afschrijvingen	138.945		136.053	
Overige lasten	100.777		95.470	
Totaal lasten		239.722		231.523
Resultaat uit doelstelling		60.278		71.717
Rentelasten en soortgelijke lasten		(13.300)		(15.208)
Resultaat		<u>46.978</u>		<u>56.509</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 2024 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 Parklaan 13 K002 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 2023 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 2024

VASTE ACTIVA

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.297.053	1.377.273
Verbouwing	849.434	891.444
Inboedel	7.041	8.340
	<u>2.153.528</u>	<u>2.277.057</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 2024 heeft 4% afschrijving over de panden plaatsgevonden (exclusief de grondwaarde), 5% over de verbouwing en 20% over de inboedel.

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Rekening-courant	-	9.785
Vooruitbetaalde bedragen	11.514	-
	<u>11.514</u>	<u>9.785</u>

Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	<u>825</u>	<u>1.048</u>
--------------------	------------	--------------

VOORZIENINGEN

	31-12-2024	31-12-2023
Overige voorzieningen	€	€
Groot onderhoud gebouwen	250.000	200.000

LANGLOPENDE SCHULDEN

Lening opgenomen gelden	576.750	844.656
-------------------------	---------	---------

Lening opgenomen gelden

In 2020 is een 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	50.990	-
Accountantskosten	1.535	2.471
	52.525	2.471

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

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.

	2024	2023
Afschrijvingen	€	€
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	80.220	80.220
Verbouwing	54.325	51.988
Inboedel	4.400	3.845
	<u>138.945</u>	<u>136.053</u>

Overige lasten

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

Rentelasten en zorgelijke lasten

Rente lening opgenomen gelden	12.670	15.000
Rente rekening-courant	410	-
Bank- en rentekosten	220	208
	<u>13.300</u>	<u>15.208</u>

SPECIFICATIES

OVERIGE LASTEN

	2024	2023
	€	€
Huisvestingskosten	97.300	93.775
Kantoorkosten	0	88
Algemene kosten	3.477	1.607
	<u>100.777</u>	<u>95.470</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Onderhoudskosten gebouwen en terreinen	17.542	10.317
Belastingen en zakelijke lasten	2.264	2.191
Verzekeringen	10.624	6.922
Overige vaste lasten	16.870	24.345
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	50.000	50.000
	<u>97.300</u>	<u>93.775</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Contributies en abonnementen	-	88
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten	3.477	1.182
Advieskosten	-	425
	<u>3.477</u>	<u>1.607</u>