

Stichting Heerlijkheid Brederode, gevestigd te Santpoort-noord

Rapport inzake de jaarrekening 2021

De jaarrekening 2021 is voorgelegd aan het bestuur en in de bestuursvergadering van 18 februari 2022 vastgesteld.

Geen accountantscontrole toegepast

Inhoudsopgave

- 1 - Jaarrekening
- 1.1 - Balans per 31 december 2021
- 1.2 - Staat van baten en lasten over 2021
- 1.3 - Grondslagen van waardering en resultaatbepaling
- 1.4 - Toelichting op de balans per 31 december 2021
- 1.5 - Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na resultaatverdeling)

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
ACTIVA		
<i>Vaste activa</i>		
Materiele vaste activa	1	
Inventarissen	€ 5.571	€ 5.179
<i>Vlottende activa</i>		
Vorderingen		
Debiteuren	2 € 160	€ 1.364
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3 € 21.194	€ 9.880
Overige vorderingen en overlopende activa	4 € 12.647	€ 11.006
	€ 34.001	€ 22.250
<i>Liquide middelen</i>		
Kas	€ 315	€ 417
Rabobank	€ 133.997	€ 98.449
Totaal activazijde	€ 173.884	€ 126.294
PASSIVA		
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Eigen vermogen	5 € 68.709	€ 87.016
	€ 68.709	€ 87.016
Bestemmingsreserve verhalenfonds (Marjon Recourt)	€ 5.000	€ 5.000
Bestemmingsreserve projecten	€ 20.000	

Voorziening groot onderhoud	€	2.000	€	-	
Reservering voor juridische kosten	€	1.500	€	-	
Reservering voor liquidatiekosten	€	1.500	€	1.500	
Continuïteitsreserve	€	14.000	€	-	
		€	44.000	€	6.500
<i>Kortlopende schulden</i>					
Schulden aan leveranciers	6 €	42.297	€	26.046	
Overige schulden en overlopende passiva	7 €	18.879	€	6.731	
		€	61.176	€	32.777
Totaal passivazijde		€	173.884	€	126.294

1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>	
<u>Nettobaten</u>	8	€ 138.749	€ 108.589	
Inkoopwaarde van de baten	9	€ 110.550	€ 88.039	
<u>Brutowinst</u>		€ 28.199	€ 20.550	
<u>Lasten</u>				
Afschrijvingen op immateriële en materiele vaste activa	10	€ 2.495	€ 1.849	
Overige lasten	11	€ 9.184	€ 10.345	
<u>Som der lasten</u>		€ 11.679	€ 12.194	
<u>Saldo van baten en lasten</u>		€ 16.520	€ 8.356	
Rentelasten en soortgelijke kosten	12	€ 829	€ 428	
Saldo van baten en lasten		€ 15.692	€ 7.928	

1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Heerlijkheid Brederode is feitelijk en statutair gevestigd op Spanjaardsberglaan 26, 2071SC te Santpoort-noord

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Heerlijkheid Brederode bestaan voornamelijk uit: het openbaar toegankelijk houden van de ruïne van Brederode te Santpoort en het aantrekkelijk houden van de ruïne voor zoveel mogelijk mensen.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting Heerlijkheid Brederode is feitelijk gevestigd op Spanjaardsberglaan 26, 2071SC te Santpoort-noord

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 Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs welke gelijk is aan de nominale waarde van de vorderingen. 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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is

meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het 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.

1.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

Vaste activa

1 Materiele vaste activa

Het verloop van de materiele vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

Inventarissen

Boekwaarde per 1 januari 2021	€	5.179	
<u>Mutaties</u>			
Investerings	€	2.887	
Afschrijvingen	€	2.495	
Saldo mutaties	€	392	
<u>Stand per 31 december 2021</u>			
Aanschaffingswaarde	€	11.371	
Cumulatieve afschrijvingen	€	5.800	
Boekwaarde per 31 december 2021	€	5.571	

Vlottende activa

Vorderingen

2 Debiteuren

Debiteuren	€	160	€	1.364
------------	---	-----	---	-------

3 Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	€	21.194	€	9.880
----------------	---	--------	---	-------

4 Overige vorderingen en overlopende activa

Waarborgsom	€	2.000	€	2.000
Nog te ontvangen subsidie (coronasteun cultuur 2021)	€	10.000	€	-
Rekening-courant Stichting Monumenten Bezit	€	647	€	-3.244
	€	12.647	€	-1.244

5 Stichtingsvermogen

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

Stand per 1 januari 2021	€	79.088	Overige reserve
Uit resultaatverdeling	€	1.692	
Bestemmingsreserveprojecten	€	-20.000	
Stand per 31 december 2021	€	60.779	
Bestemmingsreserve verhalenfonds (Marjon Recourt)	€	5.000	
Bestemmingsreserve projecten	€	20.000	
Voorziening groot onderhoud	€	2.000	
Reservering voor juridische kosten	€	1.500	
Reservering voor liquidatiekosten	€	1.500	
Continuïteitsreserve	€	-	

€ 30.000

31-12-2021 31-12-2020

6 Schulden aan leveranciers

Crediteuren € 42.297 € 26.046

7 Overige schulden en overlopende passiva

Nog te betalen bedragen

€	18.879	€	3.487
€	18.879	€	3.487

1.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
8 Nettobaten		
Omzet entreegelden	€ 58.229	€ 52.251
Opslag e-ticket	€ 5.405	€ 8.946
Omzet evenementen	€ 2.638	€ 1.321
Omzet horeca	€ 10.409	€ 10.131
Omzet verkoop artikelen	€ 2.309	€ 707
Omzet fotorapportages	€ 759	€ 404
Omzet feesten en partijen	€ 1.680	€ 5.678
Omzet scholen en groepen	€ 1.182	€ 1.184
Subsidie gemeente Velsen	€ 33.039	€ 16.000
Subsidies overige	€ 28.505	€ 20.913
	<u>€ 144.154</u>	<u>€ 117.535</u>
9 Inkoopwaarde van de baten		
Inkoopwaarde evenementen, feesten en partijen	€ 7.607	€ 29.422
Inkoopwaarde horeca	€ 4.416	€ 5.437
	<u>€ 12.023</u>	<u>€ 34.859</u>
10 Afschrijvingen op immateriële en materiele vaste activa		
Afschrijvingen materiele vaste activa	€ 2.495	€ 1.849
Afschrijvingen op materiele vaste activa		
Inventarissen	€ 2.495	€ 1.849
	<u>€ 2.495</u>	<u>€ 1.849</u>
11 Overige lasten		
Huisvestingskosten	€ 6.121	€ 6.562
Verkoopkosten	€ 6.843	€ 2.022
Autokosten	€ 168	€ 770
Kantoorkosten	€ 894	€ 1.212
Algemene kosten	€ 95.567	€ 59.085
	<u>€ 109.593</u>	<u>€ 69.652</u>
Overige personeelskosten		
Vrijwilligerskosten	€ 3.523	€ 2.819
Huisvestingskosten		
Onderhoud gebouwen	€ 15	€ 330
Brandstof tuinmachines	€ 37	€ -
Onderhoud terreinen	€ 99	€ 280
Dotatie voorziening groot onderhoud	€ 2.000	€ -
Gas, water en elektra	€ 3.202	€ 4.492
Schoonmaakkosten	€ 296	€ 1.071
Onderhoud inventaris	€ 137	€ 222
Onroerende zaakbelasting	€ 334	€ 167
	<u>€ 6.121</u>	<u>€ 6.562</u>
Verkoopkosten		

Pinkosten	€	144	€	141
Internetkosten	€	1.047	€	891
Advertentiekosten	€	5.652	€	990
	€	6.843	€	2.022
Autokosten				
Brandstofkosten auto's		168		770
Kantoorkosten				
Kantoorbenodigdheden	€	695	€	855
Overige kantoorkosten	€	199	€	357
	€	894	€	1.212
Algemene kosten				
Vergoeding beheerder	€	66.277	€	24.622
Vergoeding Stichting Monumentenbezit	€	20.719	€	21.747
Accountantskosten, andere niet-controlediensten	€	1.430	€	1.732
Notariskosten	€	2.309	€	326
Automatiseringskosten	€	3.364	€	3.583
Aanschaffingen < € 500	€	1.868	€	1.501
Onderhoud en reparatie	€	125	€	485
Overige algemene kosten	€	-1.663	€	5.026
Bestuurskosten	€	1.139	€	62
	€	95.567	€	59.085
12 Rentelasten en soortgelijke kosten				
Betaalde bankrente	€	829	€	428