

Stichting Heerlijkheid Brederode, gevestigd te Haarlem

Rapport inzake de jaarrekening 2022

De jaarrekening 2022 is voorgelegd aan het bestuur en in de bestuursvergadering van 24 februari 2023 vastgesteld.

Geen accountantscontrole toegepast

Inhoudsopgave

1 - Jaarrekening

1.1 - Balans per 31 december 2022

1.2 - Staat van baten en lasten over 2022

1.3 - Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

1.4 - Toelichting op de balans per 31 december 2022

1.5 - Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

Geen accountantscontrole toegepast

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatverdeling)

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
ACTIVA		
<i>Vaste activa</i>		
Materiele vaste activa	1	
Inventarissen	€ 5.276	€ 5.571
<i>Vlottende activa</i>		
Vorderingen		
Debiteuren	2 € 60	€ 160
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3 € 7.463	€ 21.194
Overige vorderingen en overlopende activa	4 € 1.940	€ 12.647
	€ 9.463	€ 34.001
<i>Liquide middelen</i>		
Kas	€ 315	€ 315
Rabobank	€ 154.317	€ 133.997
	€ 154.632	€ 134.312
Totaal activazijde	€ 169.371	€ 173.884
PASSIVA		

<u>Stichtingsvermogen</u>	5				
Eigen vermogen		€ 71.797		€ 68.709	
			€ 71.797		€ 68.709
Bestemmingsreserve verhalenfonds (Marjon Recourt)		€ 4.572		€ 5.000	
Bestemmingsreserve projecten		€ 20.000		€ 20.000	
Voorziening groot onderhoud		€ 4.000		€ 2.000	
Reservering voor juridische kosten		€ 20.744		€ 1.500	
Reservering voor liquidatiekosten		€ 1.500		€ 1.500	
Continuïteitsreserve		€ 14.000		€ 14.000	
			€ 64.816		€ 44.000
<u>Kortlopende schulden</u>					
Schulden aan leveranciers	6	€ 1.052		€ 42.297	
Overige schulden en overlopende passiva	7	€ 31.705		€ 18.879	
			€ 32.757		€ 61.176
Totaal passivazijde			€ 169.371		€ 173.885

1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>
Nettobaten	8 € 120.717		€ 138.749
Inkoopwaarde van de baten	9 € 13.351		€ 110.550
<u>Brutowinst</u>		€ 107.365	€ 28.199
<u>Lasten</u>			
Afschrijvingen op immateriële en materiele vaste activa	10 € 3.044		€ 2.495
Overige lasten	11 € 100.507		€ 9.184
<u>Som der lasten</u>		€ 103.552	€ 11.679
<u>Saldo van baten en lasten</u>		€ 3.814	€ 16.520
Rentelasten en soortgelijke kosten	12 € 724		€ 829
Saldo van baten en lasten		€ 3.089	€ 15.692

1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Heerlijkheid Brederode is feitelijk en statutair gevestigd op Duvenvoordestraat 74 te Haarlem

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 en statutair gevestigd op Duvenvoordestraat 74 te Haarlem

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 2022

Vaste activa

1 Materiele vaste activa

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

Inventarissen

Boekwaarde per 1 januari 2022	€	5.571	
<u>Mutaties</u>			
Investeringen	€	2.749	
Afschrijvingen	€	3.044	
Saldo mutaties	€	-295	
<u>Stand per 31 december 2021</u>			
Aanschaffingswaarde	€	14.120	
Cumulatieve afschrijvingen	€	8.844	
Boekwaarde per 31 december 2022	€	5.276	

Vlottende activa

Vorderingen

2 Debiteuren

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Debiteuren	€ -	€ 160

3 Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	€ 7.463	€ 21.194
----------------	---------	----------

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
€	2.000	€ 12.647

5 Stichtingsvermogen

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

Stand per 1 januari 2022

€ 68.708

Onttrekking

€ -

Uit resultaatverdeling

€ 3.089

Stand per 31 december 2022

€ 71.797

Bestemmingsreserve verhalenfonds (Marjon Recourt)

€ 4.572

Bestemmingsreserve projecten

€ 20.000

Voorziening groot onderhoud

€ 4.000

Reservering voor juridische kosten

€ 20.744

Reservering voor liquidatiekosten

€ 1.500

Continuïteitsreserve

€ 14.000

€ 64.816

31-12-2022 31-12-2021

6 Schulden aan leveranciers

Crediteuren

€ 992 € 42.297

7 Overige schulden en overlopende passiva

Nog te betalen bedragen

€ 31.705 € 18.879

Overig nog te betalen

€ 60 € -

Reservering voor liquidatie	€ 1.500	€ 1.500
	€ 33.265	€ 20.379

1.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
8 Nettobaten		
Omzet entreegelden	€ 74.417	€ 58.229
Opslag e-ticket	€ 7.443	€ 5.405
Omzet evenementen	€ 5.739	€ 2.638
Omzet horeca	€ 12.353	€ 10.409
Omzet verkoop artikelen	€ 1.306	€ 2.309
Omzet fotoreportages	€ 997	€ 759
Omzet feesten en partijen	€ -	€ 1.680
Omzet scholen en groepen	€ 3.757	€ 1.182
Subsidie gemeente Velsen	€ 13.000	€ 33.039
Subsidies overige	€ 2.011	€ 28.505
	<u>€ 121.022</u>	<u>€ 144.154</u>
9 Inkoopwaarde van de baten		
Inkoopwaarde evenementen, feesten en partijen	€ 2.074	€ 7.607
Inkoopwaarde horeca	€ 6.046	€ 4.416
	<u>€ 8.119</u>	<u>€ 12.023</u>
10 Afschrijvingen op immateriële en materiele vaste activa		
Afschrijvingen materiele vaste activa	€ 3.044	€ 2.495
Afschrijvingen op materiele vaste activa		
Inventarissen	<u>€ 3.044</u>	<u>€ 2.495</u>
11 Overige lasten		
Huisvestingskosten	€ 6.866	€ 6.121
Verkoopkosten	€ 2.603	€ 6.843
Autokosten	€ -	€ 168
Kantoorkosten	€ 467	€ 894
Algemene kosten	€ 94.020	€ 95.567
	<u>€ 103.956</u>	<u>€ 109.593</u>
Overige personeelskosten		
Vrijwilligerskosten	€ 2.088	€ 3.523
Huisvestingskosten		
Onderhoud gebouwen	€ 36	€ 15
Brandstof tuinmachines	€ 133	€ 37

Onderhoud terreinen	€ -	€ 99
Dotatie voorziening groot onderhoud	€ 2.000	€ 2.000
Gas, water en elektra	€ 2.980	€ 3.202
Schoonmaakkosten	€ 379	€ 296
Onderhoud inventaris	€ 141	€ 137
Onroerende zaakbelasting	€ 1.198	€ 334
	<u>€ 6.866</u>	<u>€ 6.121</u>
Verkoopkosten		
Pinkosten	€ 168	€ 144
Internetkosten	€ 1.100	€ 1.047
Advertentiekosten	€ 1.334	€ 5.652
	<u>€ 2.603</u>	<u>€ 6.843</u>
Autokosten		
Brandstofkosten auto's	€ -	€ 168
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	€ 269	€ 695
Overige kantoorkosten	€ 197	€ 199
	<u>€ 467</u>	<u>€ 894</u>
Algemene kosten		
Vergoeding beheerder	€ 36.449	€ 66.277
Vergoeding Stichting Monumentenbezit	€ 28.353	€ 20.719
Accountantskosten, andere niet-controlediensten	€ 1.290	€ 1.430
Advieskosten	€ 23.886	€ 2.309
Automatiseringskosten	€ 1.894	€ 3.364
Aanschaffingen < € 500	€ 875	€ 1.868
Onderhoud en reparatie	€ -	€ 125
Overige algemene kosten	€ 747	€ -1.663
Bestuurskosten	€ 526	€ 1.139
	<u>€ 94.020</u>	<u>€ 95.567</u>
12 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankrente	€ 724	€ 829