

**STICHTING HET WOLDERS VEN**

Waalre

FINANCIËEL VERSLAG 2023

## **INHOUDSOPGAVE**

### **Pagina**

### **ACCOUNTANTSRAPPORT**

Algemene opmerkingen inzake de stichting "Het Wolders Ven".	3
Financiële positie	5

### **JAARREKENING**

Balans per 31 december 2023	6
Winst-en-verliesrekening over 2023	7
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling van de jaarrekening	8
Toelichting op de balans per 31 december 2023	10
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2023	13

Aan het bestuur van  
Stichting Het Wolders Ven  
Koningin Julianalaan 15  
5582JV Waalre

Referentie: 60852281

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot de stichting "Het Wolders Ven" te Waalre.

## **ALGEMENE OPMERKINGEN INZAKE DE STICHTING "HET WOLDERS VEN".**

### **A. Oprichting Stichting**

- Op 11 augustus 1980 is opgericht de stichting "Het Wolders Ven". De akte is verleden door de heer J.J.C. Marks, notaris te Eindhoven.
- Op 18 september 1992 heeft er een statutenwijziging plaatsgevonden, welke verleden is door de heer J.J.C. Marks, notaris te Eindhoven.
- Op 11 november 1998 heeft er een tweede statutenwijziging plaatsgevonden, welke verleden is door de heer P.M.N.M. van Dongen, notaris te Eindhoven.
- Op 22 juni 2005 is opgericht uit de stichting "Het Wolders Ven" de stichting tot Ondersteuning van "Het Wolders Ven". De akte is verleden bij de heer P.M.N.M. van Dongen, notaris te Eindhoven.

### **B. Doel Stichting**

- Het beheren en exploiteren van de Villa "Het Wolders Ven" te Waalre, onder meer voor personen bij voorkeur uit de gemeente Waalre of omgeving, die daaraan in verband met langdurige ziekte, ouderdom of om andere redenen in het bijzonder behoefte hebben, in de gelegenheid te stellen zich in of om "Het Wolders Ven" te ontspannen.

### **C. Inschrijving Kamer van Koophandel**

De stichting "Het Wolders Ven" is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken voor Oost-Brabant onder dossiernummer: 41088726.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2023:

Voorzitter: J.A.C.M. Wouters

Secretaris: S. Noteboom

Penningmeester: drs. L.M.C. Molenaar RA

Lid: mr. P.F.P. Belt

Lid: drs. C.H.G.J. van Sambeek

Lid: P.C.M.C. Bosman

Lid: W.C. Ooms - van Adrichem

### **D. Verklaring Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI)**

Op 7 juli 2008 heeft de belastingdienst een goedkeurende beschikking verstrekt, gebaseerd op artikel 6.33 Wetr Inkomstenbelasting 2001, dat de stichting "Het Wolders Ven" voldoet aan de gestelde voorwaarden en beschouwd wordt als een Algemeen Nut Beogende Instelling.

**Bestemming van de winst 2023**

De winst over 2023 bedraagt € 18.526 tegenover een verlies over 2022 van € 35. De verwerking van het verlies over het jaar 2021 is, conform het bestuursvoorstel in mindering gebracht op het eigen vermogen.

## FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>		
Ondernemingsvermogen	77.081	58.555
Vermogen steunfondsen	500	500
	<u>77.581</u>	<u>59.055</u>
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>		
Materiële vaste activa	12.870	20.311
Financiële vaste activa	63.561	38.061
	<u>76.431</u>	<u>58.372</u>
<b>Werkkapitaal</b>	<u>1.150</u>	<u>683</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	1.590	1.590
Liquide middelen	810	343
	<u>2.400</u>	<u>1.933</u>
Af: kortlopende schulden	1.250	1.250
<b>Werkkapitaal</b>	<u>1.150</u>	<u>683</u>

**BALANS PER 31 DECEMBER 2023**

(na resultaatbestemming)

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b> (1)				
Inventaris		12.870		20.311
<b>Financiële vaste activa</b> (2)				
Vordering stichting tot ondersteuning van Het Wolders Ven		63.561		38.061
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b> (3)				
Overige vorderingen en overlopende activa		1.590		1.590
<b>Liquide middelen</b> (4)		810		343
		<u>78.831</u>		<u>60.305</u>

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>					
<b>Eigen vermogen</b>	(5)				
Overige reserves			77.081		58.555
<b>Vermogen steunfondsen</b>	(6)		500		500
<b>Kortlopende schulden</b>	(7)				
Overige schulden en overlopende passiva			1.250		1.250
			<u>78.831</u>		<u>60.305</u>

**WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023**

		2023		2022	
		€	€	€	€
<b>NETTO-OMZET</b>	(8)	68.488		67.623	
Inkoopwaarde van de omzet	(9)	11.370		13.029	
<b>BRUTO-OMZETRESULTAAT</b>			57.118		54.594
Overige bedrijfsopbrengsten	(10)		166		2.230
Personeelskosten	(11)	56		3.040	
Afschrijvingen	(12)	7.441		6.967	
Overige bedrijfskosten	(13)	30.868		46.593	
<b>SOM DER BEDRIJFSLASTEN</b>			38.365		56.600
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>			18.919		224
Financiële baten en lasten	(14)		-393		-259
<b>RESULTAAT</b>			18.526		-35
Belastingen			-		-
<b>RESULTAAT</b>			18.526		-35



## **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING VAN DE JAARREKENING**

### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Het Wolders Ven (geregistreerd onder KvK-nummer 41088726), statutair gevestigd te Waalre, en haar groepsmaatschappijen bestaan voornamelijk uit verhuur van vakantiehuisjes, appartementen en overige voorzieningen voor zorgbehoevenden.

### **Continuïteit**

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de onderneming.

### **Vestigingsadres en rechtsvorm**

Stichting Het Wolders Ven (geregistreerd onder KvK-nummer 41088726) is feitelijk gevestigd op Koningin Julianalaan 15 te Waalre.

### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Het Wolders Ven zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De cijfers van 2022 zijn, waar nodig geherrubriceerd teneinde de vergelijkbaarheid met 2023 mogelijk te maken. Omvangrijke wijzigingen zijn in de toelichting uiteen gezet.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **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.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

### **Financiële vaste activa**

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen, alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

### **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.

### **Eigen vermogen**

Voor boekwinsten die bij vervreemding van een bedrijfsmiddel bij het bepalen van de fiscale winst gereserveerd worden, wordt een herinvesteringsreserve gevormd indien en zolang (maar maximaal 3 jaar) het voornemen tot herinvestering van de opbrengst bestaat. Indien vervanging van het bedrijfsmiddel plaatsvindt, dan worden deze gereserveerde boekwinsten in mindering gebracht op de vervangende investeringen indien en voor zover fiscaal aanvaardbaar.

### **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. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van korter dan 1 jaar.

## **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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en onder vlottende activa opgenomen effecten.

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### **Brutomarge**

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed project en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten en verminderd met de kostprijs van de omzet.

### **Afschrijvingen**

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed en andere materiële vaste activa.

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023**

**Activa**

**VASTE ACTIVA**

**1. Materiële vaste activa**

	<u>Inventaris</u>
	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2023</u>	
Aanschaffingswaarde	296.157
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-275.846
	<u>20.311</u>
 <u>Mutaties</u>	
Afschrijvingen	-7.441
	<u>-7.441</u>
 <u>Boekwaarde per 31 december 2023</u>	
Aanschaffingswaarde	296.157
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-283.287
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>12.870</u>
 <u>Afschrijvingspercentages</u>	
	%
Inventaris	0 - 20

**2. Financiële vaste activa**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Vordering stichting tot ondersteuning van Het Wolders Ven</u>		
Rekening courant stichting tot ondersteuning van Het Wolders Ven	<u>63.561</u>	<u>38.061</u>

Rekening courant stichting tot ondersteuning van Het Wolders Ven

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Stand per 1 januari	38.061	34.561
Mutaties	<u>25.500</u>	<u>3.500</u>
Stand per 31 december	<u><u>63.561</u></u>	<u><u>38.061</u></u>

Over de vordering wordt geen rente berekend.

**VLOTTENDE ACTIVA**

**3. Vorderingen**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Overlopende activa	<u>1.590</u>	<u>1.590</u>

Overlopende activa

Verzekeringen	-	702
Waarborgsommen	-	150
Vooruitbetaalde bedragen	<u>1.590</u>	<u>738</u>
	<u>1.590</u>	<u>1.590</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€

**4. Liquide middelen**

Rabobank	681	214
Kas	<u>129</u>	<u>129</u>
	<u>810</u>	<u>343</u>

**Passiva**

**5. Eigen vermogen**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Overige reserves</u>		
Stand per 1 januari	58.555	58.590
Resultaatbestemming boekjaar	18.526	-35
Stand per 31 december	<u>77.081</u>	<u>58.555</u>

<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
€	€

**6. Vermogen steunfondsen**

Jan Cornelissen Fonds	<u>500</u>	<u>500</u>
-----------------------	------------	------------

**7. Kortlopende schulden**

<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Overlopende passiva	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
<u>Overlopende passiva</u>		
Overige nog te betalen bedragen	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>

**TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>8. Netto-omzet</b>		
Pensioengelden	<u>68.488</u>	<u>67.623</u>
<b>9. Inkoopwaarde van de omzet</b>		
Inkopen lunch en avondmaaltijden	9.555	10.622
Inkopen ontbijt	<u>1.815</u>	<u>2.407</u>
	<u>11.370</u>	<u>13.029</u>
<b>10. Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Ontvangen giften	<u>166</u>	<u>2.230</u>
<b>11. Personeelskosten</b>		
Kosten vrijwilligers	<u>56</u>	<u>3.040</u>
<u>Kosten vrijwilligers</u>		
Reis- en verblijfkosten	28	60
Geschenken personeel	8	722
Kosten contactdagen	<u>20</u>	<u>2.258</u>
	<u>56</u>	<u>3.040</u>
<b>Personeelsleden</b>		
Bij de Stichting waren in 2023 gemiddeld 4 vrijwilligers werkzaam.		
<b>12. Afschrijvingen</b>		
Materiële vaste activa	<u>7.441</u>	<u>6.967</u>
<b>13. Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	11.833	28.089
Kantoorkosten	6.086	5.586
Huishoudkosten	<u>12.949</u>	<u>12.918</u>
	<u>30.868</u>	<u>46.593</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>		
Energiekosten	3.216	10.737
Onroerendezaakbelasting en andere zakelijke lasten	2.345	1.366
Schoonmaakkosten	3.597	3.875
Onderhoudskosten	2.675	12.111
	<u>11.833</u>	<u>28.089</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbehoeften	207	303
Telefoon	14	-
Porti	-	4
Contributies en abonnementen	1.812	1.532
Verzekering	4.053	3.747
	<u>6.086</u>	<u>5.586</u>
<u>Huishoudkosten</u>		
Waskosten door derden	10.141	9.558
Huishoudgeld	2.808	3.360
	<u>12.949</u>	<u>12.918</u>
 <b>14. Financiële baten en lasten</b>		
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rentelasten en kosten bankier	<u>-393</u>	<u>-259</u>

