

STICHTING KASTEELRUÏNE BLEIJENBEEK

DORPSSTRAAT 70

5851 AL AFFERDEN

JAARREKENING 2018

Inhoudsopgave

| | Pagina |
|---|--------|
| Accountantsrapport | |
| Samenstellingsverklaring van de accountant | 2 |
| Algemeen | 3 |
| Resultaten | 4 |
| Financiële positie | 5 |
| Jaarrekening | |
| Balans per 31 december 2018 | 7 |
| Staat van baten en lasten over 2018 | 9 |
| Kasstroomoverzicht over 2018 | 10 |
| Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 11 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2018 | 13 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018 | 15 |
| Bijlage | |
| 1. Specificatie aangifte en afdracht omzetbelasting (BTW) over 2018 | 18 |

Aan het bestuur van
Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek
Dorpsstraat 70
5851 AL Afferden

Geacht bestuur

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2018 van Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek te Afferden.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek te Afferden is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

ALGEMEEN

Zakelijke gegevens van de onderneming

| | | |
|---------------------|---|---|
| Statutaire naam | : | Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek |
| Statutaire zetel | : | Gemeente Bergen (Limburg) |
| Adres | : | Dorpsstraat 70 |
| Plaats | : | 5851 AL Afferden |
| Rechtsvorm | : | Stichting |
| Telefoon | : | 0485 - 531260 |
| Inschrijfnummer KvK | : | 14128168 |
| Doelstelling | : | Consolideren en geconsolideerd houden, herstellen, verbeteren en/of toegankelijk houden van de ruïne van het kasteel Bleijenbeek. |
| RSIN | : | 8218.89.850 |

Bestuurders

| | | |
|-------|---|------------------|
| Naam | : | E.C.M. Jurgens |
| Titel | : | Voorzitter |
| Naam | : | L.J.P. Linssen |
| Titel | : | Penningmeester |
| Naam | : | W.F.J.M. Hermans |
| Titel | : | Bestuurslid |

RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

| | 2018 | | 2017 | |
|----------------------------------|---------|-------|--------|-------|
| | € | % | € | % |
| Nettobaten | 49.124 | 100,0 | 30.597 | 100,0 |
| Huisvestingskosten | 33.676 | 68,6 | 17.496 | 57,2 |
| Verkoopkosten | 285 | 0,6 | 1.423 | 4,7 |
| Kantoorkosten | 3.010 | 6,1 | 6.618 | 21,6 |
| Algemene kosten | -10.198 | -20,8 | 1.502 | 4,9 |
| SOM DER LASTEN | 26.773 | 54,5 | 27.039 | 88,4 |
| Saldo van baten en lasten | 22.351 | 45,5 | 3.558 | 11,6 |
| Financiële baten en lasten | -209 | -0,4 | -650 | -2,1 |
| Saldo van baten en lasten | 22.142 | 45,1 | 2.908 | 9,5 |

FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2018 in verkorte vorm.

Analyse van de financiële positie

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Op korte termijn beschikbaar | | |
| Vorderingen | - | 2.404 |
| Liquide middelen | 27.136 | 15.507 |
| | <u>27.136</u> | <u>17.911</u> |
| Kortlopende schulden | -1.672 | -14.589 |
| Liquiditeitssaldo = werkkapitaal | <u>25.464</u> | <u>3.322</u> |
| | | |
| Vastgelegd op lange termijn | | |
| Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen | <u>25.464</u> | <u>3.322</u> |
| | | |
| Financiering | | |
| Stichtingsvermogen | <u>25.464</u> | <u>3.322</u> |

Uden, 16 september 2019

VDH Accountants

J.P.J.G. van Gansewinkel RA

Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek
Dorpsstraat 70
5851 AL Afferden

JAARREKENING

| | 31 december 2018 | | 31 december 2017 | |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | |
| Stichtingsvermogen | | | | |
| Bestemmingsreserve | | 3.322 | | 414 |
| Resultaat boekjaar | | 22.142 | | 2.908 |
| | | | 25.464 | 3.322 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Schulden aan leveranciers | | - | | 5.573 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | 772 | | - |
| Overige schulden en overlopende passiva | | 900 | | 9.016 |
| | | | 1.672 | 14.589 |
| Totaal passivazijde | | <u>27.136</u> | | <u>17.911</u> |

Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek
Dorpsstraat 70
5851 AL Afferden

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|------------------------------------|----------------------|---------------------|
| | € | € |
| NETTOBATEN | 49.124 | 30.597 |
| Lasten | | |
| Overige lasten | 26.773 | 27.039 |
| SALDO VAN BATEN EN LASTEN | <u>22.351</u> | <u>3.558</u> |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -209 | -650 |
| SALDO VAN BATEN EN LASTEN | <u><u>22.142</u></u> | <u><u>2.908</u></u> |

| | 2018 |
|--|---------|
| | € |
| KASSTROOMOVERZICHT OVER 2018 | |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | |
| Saldo van baten en lasten | 22.351 |
| Verandering in werkkapitaal | |
| Overige vorderingen | 286 |
| Overlopende activa | 2.118 |
| Kortlopende schulden (exclusief banken) | -12.917 |
| | -10.513 |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | 11.838 |
| Betaalde interest | -209 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | 11.629 |
| Mutatie geldmiddelen | 11.629 |
| Verloop mutatie geldmiddelen | |
| Stand per begin boekjaar | 15.507 |
| Mutaties in boekjaar | 11.629 |
| Stand per eind boekjaar | 27.136 |

Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek
Dorpsstraat 70
5851 AL Afferden

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek is feitelijk en statutair gevestigd op Dorpsstraat 70, 5851 AL te Afferden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 14128168.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek bestaan voornamelijk uit: Consolideren en geconsolideerd houden, herstellen, verbeteren en/of toegankelijk houden van de ruïne van het kasteel Bleijenbeek.

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 met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Vennootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de 'Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen' van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling 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.

Overige bedrijfskosten

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

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| | € | € |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | - | 286 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
| | € | € |
| Overlopende activa | | |
| Overige vorderingen | - | 2.118 |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
| | € | € |
| Liquide middelen | | |
| NL68 ABNA 0831 4382 31 | 27.136 | 15.427 |
| NL92 RABO 0161 9765 65 | - | 80 |
| | <u>27.136</u> | <u>15.507</u> |
| | <u> </u> | <u> </u> |

Stichtingsvermogen

| | Bestemming: reserve | Resultaat boekjaar | Totaal |
|--------------------------------|------------------------|-----------------------|--------|
| | € | € | € |
| Stand per 1 januari 2018 | 414 | 2.908 | 3.322 |
| Mutatie uit resultaatverdeling | - | -2.908 | -2.908 |
| Resultaat boekjaar | - | 22.142 | 22.142 |
| Uit resultaatverdeling | 2.908 | - | 2.908 |
| Stand per 31 december 2018 | 3.322 | 22.142 | 25.464 |

KORTLOPENDE SCHULDEN

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|---|------------|------------|
| | € | € |
| Schulden aan leveranciers | | |
| Crediteuren | - | 5.573 |
| | ===== | ===== |
| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
| | € | € |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | 772 | - |
| | ===== | ===== |
| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
| | € | € |
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Overige schulden | - | 7.466 |
| Accountantskosten | 900 | 1.550 |
| | ===== | ===== |
| | 900 | 9.016 |
| | ===== | ===== |

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| Nettobaten | | |
| Opbrengst btw hoog | 7.200 | 7.200 |
| Opbrengst btw laag | - | 711 |
| Subsidies | 24.733 | 18.921 |
| Giften | 6.115 | 3.765 |
| BRIM rood | 11.076 | - |
| | <u>49.124</u> | <u>30.597</u> |
| | <u><u>49.124</u></u> | <u><u>30.597</u></u> |
| Gemiddeld aantal werknemers | | |
| 2018 | | <u>Aantal</u> |
| Gemiddeld aantal werknemers | | - |
| 2017 | | <u>Aantal</u> |
| Gemiddeld aantal werknemers | | - |
| Overige lasten | | |
| Huisvestingskosten | 33.676 | 17.496 |
| Verkoopkosten | 285 | 1.423 |
| Kantoorkosten | 3.010 | 6.618 |
| Algemene kosten | -10.198 | 1.502 |
| | <u>26.773</u> | <u>27.039</u> |
| | <u><u>26.773</u></u> | <u><u>27.039</u></u> |
| Huisvestingskosten | | |
| Onderhoud onroerend goed | 17.340 | 11.065 |
| Onderhoud groen | 3.928 | - |
| Gas, water en elektra | 7.750 | 922 |
| Assuranties onroerend goed | 735 | - |
| Overige huisvestingskosten | 3.923 | - |
| Kleine aanschaffingen | - | 5.509 |
| | <u>33.676</u> | <u>17.496</u> |
| | <u><u>33.676</u></u> | <u><u>17.496</u></u> |

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|----------------|--------------|
| | € | € |
| Verkoopkosten | | |
| Advertentie- en reclamekosten | 285 | 1.000 |
| Representatiekosten | - | 423 |
| | <u>285</u> | <u>1.423</u> |
| Kantoorkosten | | |
| Accountantskosten | 657 | 2.261 |
| Kosten automatisering | - | 2.017 |
| Verzekeringen | 2.340 | 2.340 |
| Overige kantoorkosten | 13 | - |
| | <u>3.010</u> | <u>6.618</u> |
| Algemene kosten | | |
| Overige algemene kosten | -1 | - |
| Onkostenvergoeding onbelast | 724 | 1.502 |
| Afboeking diverse vorderingen en schulden uit voorgaande jaren | -10.921 | - |
| | <u>-10.198</u> | <u>1.502</u> |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | |
| Overige rentelasten | <u>209</u> | <u>650</u> |
| Overige rentelasten | | |
| Bank- en rentekosten | <u>209</u> | <u>650</u> |

Afferden,
Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek

E.C.M. Jurgens
Voorzitter

L.J.P. Linssen
Penningmeester

W.F.J.M. Hermans
Bestuurslid

Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek
Dorpsstraat 70
5851 AL Afferden

Bijlage

1. Specificatie aangifte en afdracht omzetbelasting (BTW) over 2018

BTW-nummer: NL8218.89.850.B.01

| | <u>€</u> | <u>€</u> | <u>€</u> |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Lopend boekjaar af te dragen B.T.W. | | | |
| Belast met 21,0 % | <u>7.200</u> | <u>1.512</u> | |
| | <u>7.200</u> | <u>1.512</u> | 1.512 |
| Aftrek van voorbelasting | | | <u>6.267</u> |
| Te ontvangen B.T.W. | | | 4.755 |
| Ontvangen B.T.W. lopend boekjaar | | | <u>5.129</u> |
| | | | 374 |
| Aangifte 4e kwartaal 2018 te betalen | | | <u>374</u> |
| Suppletieaangifte 2018 | | | <u>0</u> |
| Saldo balans per 31 december 2017 te ontvangen | | | 286 |
| In lopend boekjaar ontvangen | | | <u>684</u> |
| Verschil te betalen | | | 398 |
| Aangifte 4e kwartaal 2018 te betalen | | | <u>374</u> |
| Saldo te betalen per 31 december 2018 | | | <u>772</u> |

Specificatie per 31.12.2018

| | |
|--------------------------------------|------------|
| Suppletieaangifte 2017 te betalen | 398 |
| Aangifte 4e kwartaal 2018 te betalen | <u>374</u> |
| Totaal te betalen | <u>772</u> |