

STICHTING KASTEELRUÏNE BLEIJENBEEK

DORPSSTRAAT 70

5851 AL AFFERDEN

JAARREKENING 2019

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Algemeen	3
Resultaten	4
Financiële positie	5
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2019	7
Staat van baten en lasten over 2019	9
Kasstroomoverzicht over 2019	10
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	11
Toelichting op de balans per 31 december 2019	13
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	15
Bijlage	
1. Specificatie aangifte en afdracht omzetbelasting (BTW) over 2019	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 2019 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 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 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 van uitgaan 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

	2019		2018	
	€	%	€	%
Nettobaten	43.636	100,0	49.124	100,0
Huisvestingskosten	3.468	7,9	33.676	68,6
Verkoopkosten	285	0,7	285	0,6
Kantoorkosten	2.033	4,7	3.010	6,1
Algemene kosten	366	0,8	-10.198	-20,8
SOM DER BEDRIJFSLASTEN	6.152	14,1	26.773	54,5
Bedrijfsresultaat	37.484	85,9	22.351	45,5
Financiële baten en lasten	-147	-0,3	-209	-0,4
Netto resultaat	37.337	85,6	22.142	45,1

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 2019 in verkorte vorm.

Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	3	-
Liquide middelen	63.248	27.136
	<u>63.251</u>	<u>27.136</u>
Kortlopende schulden	-450	-1.672
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>62.801</u>	<u>25.464</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>62.801</u>	<u>25.464</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	<u>62.801</u>	<u>25.464</u>

Uden, 28 januari 2021

VDH Accountants

J.P.J.G. van Gansewinkel RA

Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek
Dorpsstraat 70
5851 AL Afferden

JAARREKENING

Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek
Dorpsstraat 70
5851 AL Afferden

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(*vóór resultaatverdeling*)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
<u>Vorderingen</u>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen		3		-
<u>Liquide middelen</u>		63.248		27.136
Totaal activazijde		<u>63.251</u>		<u>27.136</u>

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Bestemmingsreserve		25.464		3.322
Resultaat boekjaar		37.337		22.142
		62.801		25.464
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-		772
Overige schulden en overlopende passiva		450		900
		450		1.672
Totaal passivazijde		<u>63.251</u>		<u>27.136</u>

Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek
Dorpsstraat 70
5851 AL Afferden

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
NETTOBATEN	43.636	49.124
Lasten		
Overige lasten	6.152	26.773
BEDRIJFSRESULTAAT	<u>37.484</u>	<u>22.351</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-147	-209
NETTO RESULTAAT	<u><u>37.337</u></u>	<u><u>22.142</u></u>

	2019
	€
KASSTROOMOVERZICHT OVER 2019	
Kasstroom uit operationele activiteiten	
Saldo van baten en lasten	37.484
Verandering in werkkapitaal	
Afname (toename) van overige vorderingen	-3
Toename (afname) van overige schulden	-1.222
	<u>-1.225</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>36.259</u>
Betaalde interest	-147
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>36.112</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>36.112</u>
Verloop mutatie geldmiddelen	
Geldmiddelen aan het begin van de periode	27.136
Toename (afname) van geldmiddelen	36.112
Geldmiddelen aan het einde van de periode	<u><u>63.248</u></u>

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

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.

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. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. 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.

Overige bedrijfskosten

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

Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek
Dorpsstraat 70
5851 AL Afferden

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	3	-
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Liquide middelen		
NL68 ABNA 0831 4382 31	63.248	27.136
	<u> </u>	<u> </u>

Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek
 Dorpsstraat 70
 5851 AL Afferden

Stichtingsvermogen

	Bestemming: reserve	Resultaat boekjaar	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2019	3.322	22.142	25.464
Mutatie uit resultaatverdeling	-	-22.142	-22.142
Resultaat boekjaar	-	37.337	37.337
Uit resultaatverdeling	22.142	-	22.142
Stand per 31 december 2019	<u>25.464</u>	<u>37.337</u>	<u>62.801</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	772
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten	450	900
	<u> </u>	<u> </u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Nettobaten		
Opbrengst btw hoog	3.000	7.200
Subsidies	34.874	24.733
Giften	2.000	6.115
BRIM rood	3.762	11.076
	<u>43.636</u>	<u>49.124</u>
	<u><u>43.636</u></u>	<u><u>49.124</u></u>
 Gemiddeld aantal werknemers		
2019		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		-
2018		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		-
 Overige lasten		
Huisvestingskosten	3.468	33.676
Verkoopkosten	285	285
Kantoorkosten	2.033	3.010
Algemene kosten	366	-10.198
	<u>6.152</u>	<u>26.773</u>
	<u><u>6.152</u></u>	<u><u>26.773</u></u>
 Huisvestingskosten		
Onderhoud onroerend goed	36	17.340
Onderhoud groen	-	3.928
Gas, water en elektra	53	7.750
Assuranties onroerend goed	-	735
Overige huisvestingskosten	3.379	3.923
	<u>3.468</u>	<u>33.676</u>
	<u><u>3.468</u></u>	<u><u>33.676</u></u>
 Verkoopkosten		
Advertentie- en reclamekosten	<u>285</u>	<u>285</u>
	<u><u>285</u></u>	<u><u>285</u></u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Kantoorkosten		
Accountantskosten	969	657
Verzekeringen	1.064	2.340
Overige kantoorkosten	-	13
	<u>2.033</u>	<u>3.010</u>
	<u><u>2.033</u></u>	<u><u>3.010</u></u>
Algemene kosten		
Reis- en verblijfkosten	316	-
Boetes	50	-
Overige algemene kosten	-	-1
Onkostenvergoeding onbelast	-	724
Afboeking diverse vorderingen en schulden uit voorgaande jaren	-	-10.921
	<u>366</u>	<u>-10.198</u>
	<u><u>366</u></u>	<u><u>-10.198</u></u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Overige rentelasten	<u>147</u>	<u>209</u>
	<u><u>147</u></u>	<u><u>209</u></u>
Overige rentelasten		
Bank- en rentekosten	<u>147</u>	<u>209</u>
	<u><u>147</u></u>	<u><u>209</u></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 2019

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>3.000</u>	<u>630</u>	
	<u>3.000</u>	<u>630</u>	630
Aftrek van voorbelasting			<u>1.082</u>
Te ontvangen B.T.W.			452
Ontvangen B.T.W. lopend boekjaar			<u>449</u>
			3
Aangifte 4e kwartaal 2019 te ontvangen			<u>3</u>
Suppletieaangifte 2019			<u>0</u>
Saldo balans per 31 december 2018 te betalen			772
In lopend boekjaar afgedragen			<u>772</u>
Verschil			0
Aangifte 4e kwartaal 2019 te ontvangen			<u>3</u>
Saldo te ontvangen per 31 december 2019			<u>3</u>

Specificatie per 31.12.2019

Aangifte 4e kwartaal 2019 te ontvangen	<u>3</u>
Totaal te ontvangen	<u>3</u>