

Stichting De Droom van Schalkwijk
Het Bestuur
Wijnbouw 9
3991NL HOUTEN

Jaarrekening 2022

**Stichting De Droom van Schalkwijk
Het Bestuur
Wijnbouw 9
3991NL HOUTEN**

Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Inleiding

- 1.1 Opdrachtbevestiging
- 1.2 Algemeen
- 1.3 Resultaatvergelijking

3
4
4

2. Jaarrekening

- 2.1 Balans per 31 december 2022
- 2.2 Staat van baten en lasten over 2022
- 2.3 Toelichting op de jaarrekening
- 2.4 Toelichting op de balans
- 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

7
9
10
12
14

3. Bijlagen

- 3.1 Specificatie investeringen

16



1. INLEIDING

Stichting De Droom van Schalkwijk
Het Bestuur
Wijnbouw 9
3991NL HOUTEN

Referentie: 1299/JR/2022
Betreft: jaarrekening 2022

Utrecht, 22-03-2023

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van uw stichting.

De balans per 31 december 2022, de staat van baten en lasten over 2022 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2022 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 van Stichting De Droom van Schalkwijk te Gemeente Houten samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Soleil Solutions

D.M.H. Somer
Boekhouder

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 19-10-2016 werd de stichting Stichting De Droom van Schalkwijk per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 67102611.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- M.I. Gerrits, Penningmeester
- A.T. Wels, Secretaris
- S.P.C. Uijterwaal, Voorzitter
- A.W.M. Hunfeld, Bestuurslid

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2022		2021	
	€	%	€	%
Baten	107.688	100,0%	98.635	100,0%
Bruto stichtingsresultaat	107.688	100,0%	98.635	100,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	224	0,2%	261	0,3%
Huisvestingskosten	9.955	9,2%	-	0,0%
Verkoopkosten	-	0,0%	2.662	2,7%
Kantoorkosten	545	0,5%	339	0,3%
Algemene kosten	11.330	10,5%	2.995	3,0%
Som der lasten	22.054	20,4%	6.257	6,3%
Stichtingsresultaat	85.634	79,6%	92.378	93,7%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-232	-0,2%	-137	-0,1%
Som der financiële baten en lasten	-232	-0,2%	-137	-0,1%
Resultaat	85.402	79,4%	92.241	93,6%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2022 is ten opzichte van 2021 gedaald met € 6.839. De ontwikkeling van het resultaat 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	9.053	
<i>Daling van:</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	37	
Verkoopkosten	<u>2.662</u>	
		11.752
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Huisvestingskosten	9.955	
Kantoorkosten	206	
Algemene kosten	8.335	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>95</u>	
		<u>18.591</u>
Daling resultaat		<u><u>6.839</u></u>



2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Verbouwingen	<u>128.384</u>	128.384	<u>1.977</u>	1.977
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overlopende activa	<u>2.549</u>	2.549	<u>-</u>	-
Liquide middelen		69.784		113.295
Totaal activazijde		<u><u>200.717</u></u>		<u><u>115.272</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
	€	€	€	€
Stichtingskapitaal				
Geplaatst stichtingskapitaal	2.500		2.500	
Vrije reserves	<u>198.148</u>		<u>112.746</u>	
		200.648		115.246
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	<u>69</u>		<u>26</u>	
		69		26
Totaal passivazijde		<u><u>200.717</u></u>		<u><u>115.272</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Baten		107.688		98.635
Bruto stichtingsresultaat		<u>107.688</u>		<u>98.635</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	224		261	
Huisvestingskosten	9.955		-	
Verkoopkosten	-		2.662	
Kantoorkosten	545		339	
Algemene kosten	11.330		2.995	
Som der lasten		<u>22.054</u>		<u>6.257</u>
Stichtingsresultaat		<u>85.634</u>		<u>92.378</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-232		-137	
Som der financiële baten en lasten		<u>-232</u>		<u>-137</u>
Resultaat		<u><u>85.402</u></u>		<u><u>92.241</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting De Droom van Schalkwijk, statutair gevestigd te Gemeente Houten, bestaan voornamelijk uit:

- Het creëren van een levensloopbestendige woon-, werk-, en recreatieve ruimte voor zorgvragers binnen de regio "Lekstroom"

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Wijnbouw 9 te Houten.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting De Droom van Schalkwijk, statutair gevestigd te Gemeente Houten is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 67102611.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de 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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

GRONDSLAGEN VOOR 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.

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.

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 nominale 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.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het jaar.

Lasten

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

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur van het actief.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	<u>Verbouwingen</u>
	€
Aanschafwaarde	2.238
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-261</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u><u>1.977</u></u>
Investeringen	126.631
Afschrijvingen	<u>-224</u>
Mutaties 2022	<u><u>126.407</u></u>
Aanschafwaarde	128.869
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-485</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>128.384</u></u>
Afschrijvingspercentages: Verbouwingen	10 %

Er is gekozen om niet af te schrijven over de investeringen 2022 aangezien er nog geen sprake is van ingebruikname van het onroerend goed.

In de bijlage is een specificatie van de investeringen opgenomen.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Overlopende activa

Vooruitbetaalde huisvestingskosten	2.201	-
Vooruitbetaalde algemene kosten	348	-
	<u>2.549</u>	<u>-</u>
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Liquide middelen		
ING bank .6780	6.070	13.581
ING bank spaar	<u>63.714</u>	<u>99.714</u>
	<u><u>69.784</u></u>	<u><u>113.295</u></u>

Het saldo van de liquide middelen staat vrij ter beschikking aan de stichting.

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Geplaatst stichtingskapitaal		
Stand per 31 december	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>

Vrije reserves

Stand per 1 januari	112.746	20.505
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>85.402</u>	<u>92.241</u>
Stand per 31 december	<u>198.148</u>	<u>112.746</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>69</u>	<u>26</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Baten		
Ontvangen giften	<u>107.688</u>	<u>98.635</u>

De baten over 2022 zijn ten opzichte van het vorige boekjaar met 9,2% gestegen.

Afschrijvingen materiële vaste activa

Verbouwingen	<u>224</u>	<u>261</u>
--------------	------------	------------

Huisvestingskosten

Huur zaal	633	-
Erfpacht	8.804	-
Belastingen onroerend goed	<u>518</u>	<u>-</u>
	<u>9.955</u>	<u>-</u>

Verkoopkosten

Reclame- en advertentiekosten	-	763
Representatiekosten	-	1.098
Relatiegeschenken	-	172
Meetingskosten	-	603
Overige verkoopkosten	<u>-</u>	<u>26</u>
	<u>-</u>	<u>2.662</u>

Kantoorkosten

Kosten automatisering	147	58
Websitekosten	163	63
Contributies en abonnementen	<u>235</u>	<u>218</u>
	<u>545</u>	<u>339</u>

Algemene kosten

Notariskosten	-	2.995
Algemene verzekeringen	116	-
Honorarium fondsenwerving	5.354	-
Advieskosten	<u>5.860</u>	<u>-</u>
	<u>11.330</u>	<u>2.995</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente en bankkosten

232

137

Houten,
Stichting De Droom van Schalkwijk

M.I. Gerrits, Penningmeester

A.T. Wels, Secretaris

S.P.C. Uijterwaal, Voorzitter

A.W.M. Hunfeld, Bestuurslid

3.1 Specificatie investeringen

	<u>2022</u>
	€
Hardeman - Ontwerp	31.666
Taxatie Lange Uitweg 1	3.751
Hardeman - Architecten	75.625
Hardeman - Brandbeveiligingsrapportage	1.664
Hardeman - Diverse vergunningen	7.998
Hardeman - Bouw aansluiting water en elektra	5.927
	<u>126.631</u>