

Stichting Hoeve Strobol  
te  
Sint Oedenrode

**Rapport inzake de jaarrekening 2021**

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Jaarrekening</b>	
1. Balans per 31 december 2021	3
2. Winst- en verliesrekening over 2021	5
3. Grondslagen voor waardering	6
4. Toelichting op de balans	8
5. Toelichting op de winst- en verliesrekening	9
6. Margeberekening	10

# **JAARREKENING**

**1. BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

**ACTIVA**

	<u>31/12/2021</u>		<u>31/12/2020</u>	
	€	€	€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>				
Collectie		49.964		49.265
<b>Vorderingen</b>				
Debiteuren	0		0	
Omzetbelasting	496		87	
Overige vorderingen	<u>1.329</u>		<u>0</u>	
		1.825		87
<b>Liquide middelen</b>				
Rabobank, rekening-courant	7.111		9.924	
Kas	<u>2.119</u>		<u>1.430</u>	
		9.230		11.354
		<u>61.019</u>		<u>60.706</u>

**PASSIVA**

	<u>31/12/2021</u>		<u>31/12/2020</u>	
	€	€	€	€
<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
Algemene reserve		1.407		720
Bestemmingsreserve		<u>47.350</u>		<u>47.350</u>
			48.757	48.070
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Rekening courant de heer en mevrouw Verbakel		11.550		11.550
Crediteuren		0		374
Omzetbelasting		0		0
Overige schulden en overlopende passiva		<u>712</u>		<u>712</u>
			12.262	12.636
			<u>61.019</u>	<u>60.706</u>
			0	

## 2. WINST- EN VERLIESREKENING

	2021		2020	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Omzet		10.780		2.782
Ontvangen uitbreiding collectie om niet		0		0
Overige opbrengst, sponsoring		1.000		439
TVL		6.646		0
Kostprijs inkopen		<u>-4.852</u>		<u>-5.795</u>
Totaal baten		13.574		-2.574
<b>Lasten</b>				
Werk door derden	2.236		925	
Huisvestingskosten	6.328		4.501	
Verkoopkosten	1.303		244	
Algemene kosten	<u>2.646</u>		<u>2.334</u>	
Totaal lasten		<u>12.513</u>		<u>8.004</u>
<b>Resultaat</b>		1.061		-10.578
<b>Financiële baten en lasten</b>				
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0		0	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-374</u>		<u>-357</u>	
		<u>-374</u>		<u>-357</u>
<b>Resultaat</b>		<u>687</u>		<u>-10.935</u>
<b>Bestemming resultaat</b>				
Toevoeging aan de bestemmingsreserve		-		-
Toevoeging cq onttrekking aan de algemene reserve		<u>687</u>		<u>-10.935</u>

### **3. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING**

#### **DOELSTELLING**

Bij het uitzetten van het door te voeren beleid concentreert de Stichting zich op haar statutaire doelstelling.

Museum Hoeve Strobol heeft als doel het in stand houden van een ambachtelijk museum, het organiseren van historische evenementen in combinatie met een recreatiegelegenheid.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijn 640 voor de Jaarverslaggeving.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

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 en de nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

#### **Vergelijking met voorgaand boekjaar**

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

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

##### **Materiële vaste activa**

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur, of lagere marktwaarde.

De afschrijving is een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf ingebruikname.

De door de Stichting ontvangen museumstukken worden commercieel gewaardeerd tegen de actuele waarde. Op de actuele waarde wordt niet afgeschreven.

Fiscaal worden de museumstukken gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Indien de museumstukken om niet zijn verkregen bedraagt de fiscale waarde aldus nihil.

### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijke voorzieningen voor risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### **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.

### **Eigen vermogen**

De algemene reserve bestaat uit de gecummuleerde resultaten uit het verleden.

De algemene reserve mag alleen worden aangewend voor uitgaven passend binnen de doelstelling van de stichting.

De bestemmingsreserve wordt gevormd door schenkingen welke in de vorm van collectie plaatsvinden aan het museum om niet. De collectie wordt tegen actuele waarde gewaardeerd ten gunste van de bestemmingsreserve.

De bestemmingsreserve mag in de toekomst alleen worden aangewend ten behoeve van uitbreiding van de collectie.

## **GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden lasten welke aan het verslagjaar zijn toe te rekenen.

De resultaten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen zodra zij voorzienbaar zijn.

### **Financiële baten & lasten**

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de rentevoet van de betreffende activa en passiva.

### **Belastingen**

Voor de stichting geldt een beperkte belastingplicht.

Daar het museum geen onderneming drijft en geen activiteiten ontplooit waarmee het concurreert met ondernemers hoeft geen vennootschapsbelasting te worden afgedragen.

#### 4. TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2021</u>
	€
<b>COLLECTIE &amp; Inventaris</b>	
<b>Stand per 1 januari</b>	
Aanschafwaarde	49.265
Cum. afschrijving	<u>0</u>
Boekwaarde begin	<u>49.265</u>
Muziekinstallatie	699
Afschrijvingen	<u>0</u>
Mutaties	699
<b>Stand per 31 december</b>	
Aanschafwaarde	49.964
Cum. Afschrijving	<u>0</u>
Boekwaarde eind	<u>49.964</u>

De fiscale waarde van de collectie wijkt af van de commerciële waarde omdat fiscaal gewaardeerd wordt op verkrijgingsprijs. Commercieel wordt gewaardeerd op actuele waarde.

#### ALGEMENE RESERVE

<b>Stand per 1 januari</b>	720
Toevoeging vanuit resultaat boekjaar	687
<b>Stand per 31 december</b>	<u>1.407</u>

#### BESTEMMINGSRESERVE

<b>Stand per 1 januari</b>	47.350
Toevoeging vanuit resultaat boekjaar	0
<b>Stand per 31 december</b>	<u>47.350</u>

## 5. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

	2021	2020
	€	€
<b>Omzet</b>		
Entree inclusief drank en cake	5.811	1.686
Kinderbakproject	0	0
Lunches	3.898	760
Drank hoog	56	104
Drank laag	1.015	232
Overige omzet	0	0
	<u>10.780</u>	<u>2.782</u>
<b>Kostprijs inkopen</b>		
Inkoop lunches en warme maaltijden	2.814	1.253
Drank hoog	127	120
Drank laag	39	28
Cake en gebak	278	263
Chips en chocola	0	0
Wegwerpservies ed	0	0
Kleine aanschaffingen	574	3.229
Overige inkopen, waaronder gas en hout	1.020	902
	<u>4.852</u>	<u>5.795</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Doorberekende huisvestingskosten		600
GWE	4.628	1.814
Glasvezel	661	775
Inspectiekosten	0	
Overige huisvestingskosten	1.039	1.312
	<u>6.328</u>	<u>4.501</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Reklame en advertenties	1.285	219
Sponsoring	0	25
Representatiekosten	18	
Overige verkoopkosten		
	<u>1.303</u>	<u>244</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Schoonmaak	205	225
Abonnementen en contributies	161	222
Administratiekosten		
Advieskosten		
Automatiseringskosten	441	515
Verzekeringen	1.263	1.241
Kosten vrijwilligers (kerstpakketten etc.)	576	123
Overige algemene kosten		8
	<u>2.646</u>	<u>2.334</u>