

VANDERVOET

FINANCE

ROTTERDAM | GROENE HART | AMSTERDAM

JAARRAPPORT 2020

Stichting Overtuin Bisdom van Vliet
Zwenkgras 2
2851 ZV Haastrecht

INHOUDSOPGAVE

JAARRAPPORT

1	Opdracht	1
2	Samenstellingsverklaring	1
3	Algemene informatie over de onderneming	3
4	Resultaat	4
5	Jaarverslag bestuur	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	7
2	Baten- en lastenrekening over 2020	9
3	Kasstroomoverzicht 2020	10
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	15
6	Toelichting op de baten- en lastenrekening over 2020	19

SPECIFICATIES

1	Overzicht vaste activa	22
---	------------------------	----

VANDERVOET

FINANCE

ROTTERDAM | GROENE HART | AMSTERDAM

JAARRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Overtuin Bisdome van Vliet
Zwenkgras 2
2851 ZV Haastrecht

Haastrecht, 16 augustus 2021

Geachte cliënt,

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van de stichting opgesteld, waarin de balans met tellingen van € 70.669 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 7.230, zijn opgenomen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Overtuin Bisdome van Vliet te Haastrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit 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.

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Overtuin Bisdome van Vliet.

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet te Haastrecht

Hiermede vertrouwen wij erop aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij steeds bereid.

Hoogachtend,
Administratiekantoor Van der Voet B.V.

G. van der Voet

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdome van Vliet te Haastrecht

3 ALGEMENE INFORMATIE OVER DE ONDERNEMING

3.1 Bedrijfsgegevens

De rechtsvorm betreft een stichting en is opgericht op 10 september 2014. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 61429171.

De activiteiten van de stichting bestaan voornamelijk uit:

het met al haar cultuurhistorische elementen terugbrengen van de Overtuin naar de belevingswaarde en kwaliteit van weleer en de instandhouding daarvan en wel met oog op een blijvende aantrekkingskracht voor bezoekers nu en in de toekomst.

De stichting Overtuin Bisdome van Vliet wordt erkend als een ANBI instelling.

3.2 Bestuur

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door:

de heer L.F.M. Crouwers (voorzitter), de heer H. van der Voet (penningmeester), de heer C. Verhoog (secretaris), de heer D. Molenaar (bestuurslid) en mevrouw M. van Eijnsbergen - van Yperen (bestuurslid).

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet te Haastrecht

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2020 bedraagt € 7.230 tegenover negatief € 1.167 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2020		2019		Vershil
	€	%	€	%	€
Baten	28.218	100,0	28.639	100,0	-421
Kostprijs	15.839	56,1	22.743	79,4	-6.904
	12.379	43,9	5.896	20,6	6.483
Lasten					
Afschrijvingen	785	2,8	947	3,3	-162
Machines en inventaris	2.365	8,4	3.258	11,4	-893
Communicatie / PR	214	0,8	1.138	4,0	-924
Algemene kosten	1.819	6,5	1.752	6,1	67
	5.183	18,4	7.095	24,8	-1.912
Stichtingsresultaat	7.196	25,5	-1.199	-4,2	8.395
Financiële baten en lasten	34	0,1	32	0,1	2
Resultaat	7.230	25,6	-1.167	-4,1	8.397

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet te Haastrecht

5 JAARVERSLAG BESTUUR

Ingevolge artikel 2:396 lid 7 BW is afgezien van het opstellen van een jaarverslag van het bestuur over het boekjaar 2020.

Ondertekening bestuur

Haastrecht, 9 september 2021

Mede ondertekend als waarmerk voor de balans per 31 december 2020 en de baten- en lastenrekening boekjaar 2020.

Bestuur van de stichting

Voorzitter

L.F.M. Crouwers

Penningmeester

H. van der Voet

Bestuurslid

D. Molenaar

Secretaris

C. Verhoog

Bestuurslid

M. van Eijnsbergen – van Yperen

VANDERVOET

FINANCE

ROTTERDAM | GROENE HART | AMSTERDAM

JAARREKENING

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet te Haastrecht

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Inventaris	1.646	1.113
	1.646	1.113
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren	33.400	1.184
Overige vorderingen en overlopende activa	165	-
	33.565	1.184
Liquide middelen		
RegioBank	35.458	73.748
	35.458	73.748
TOTAAL ACTIVA	70.669	76.045

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdome van Vliet te Haastrecht

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen stichting		
Eigen vermogen inclusief resultaat lopend boekjaar	30.690	23.460
	30.690	23.460
Voorzieningen		
Voorzieningen	39.066	48.500
	39.066	48.500
Kortlopende schulden		
Crediteuren	913	4.085
	913	4.085
TOTAAL PASSIVA	70.669	76.045

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet te Haastrecht

2 BATEN- EN LASTENREKENING OVER 2020

	2020	2019
	€	€
Baten	28.218	28.639
Kostprijs	15.839	22.743
	12.379	5.896
Lasten		
Afschrijvingen materiële vaste activa	785	947
Machines en inventaris	2.365	3.258
Communicatie / PR	214	1.138
Algemene kosten	1.819	1.752
	5.183	7.095
Stichtingsresultaat	7.196	-1.199
Financiële baten	34	32
	-	-
Resultaat	7.230	-1.167

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet te Haastrecht

3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	2019
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Stichtingsresultaat	7.196	-1.199
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	785	947
Mutatie voorzieningen	-9.434	-
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie voorraden	-	267
Mutatie vorderingen	-32.381	-234
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-3.172	2.783
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-37.006	2.564
Ontvangen interest	34	32
Kasstroom uit operationele activiteiten	-36.972	2.596
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringen in materiële vaste activa	-1.318	-
Mutatie liquide middelen	-38.290	2.596
Samenstelling geldmiddelen		
	2020	2019
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari	73.748	71.153
Mutatie liquide middelen	-38.290	2.595
Geldmiddelen per 31 december	35.458	73.748

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet te Haastrecht

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet, gevestigd te Haastrecht, bestaan voornamelijk uit:

het met al haar cultuurhistorische elementen terugbrengen van de Overtuin naar de belevingswaarde en kwaliteit van weleer en de instandhouding daarvan en wel met oog op een blijvende aantrekkingskracht voor bezoekers nu en in de toekomst.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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.

Afschrijvingen

Actief

	%
Inventaris	20

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet te Haastrecht

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.

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

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.

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet te Haastrecht**Opbrengstverantwoording*****Algemeen***

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

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

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

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.

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet te Haastrecht

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de vlottende effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdrom van Vliet te Haastrecht

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Boekwaarde per 1 januari 2020 €	Investerings €	Afschrijvingen €	Boekwaarde per 31 december 2020 €
Inventaris	1.113	1.318	-785	1.646

Ontvangen investeringssubsidies worden direct op de aanschafprijs in mindering gebracht.

Een specificatie van de immateriële en materiële vaste activa en de daarop toegepaste afschrijvingen, investeringen en desinvesteringen is opgenomen in de bijlage vaste activa.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
Debiteuren		
Gemeentesubsidie restauratie 2020	33.400	1.184
	33.400	1.184

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde Kosten	165	-
	165	-

Liquide middelen

RegioBank NL44 RBRB 0900 0464 30	365	1.188
RegioBank Meerkeuze Sparen NL46 RBRB 8814 0719 18	35.093	72.560
	35.458	73.748

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet te Haastrecht

PASSIVA

Eigen vermogen stichting

Voor de samenstelling van de mutatie ten gevolge van het resultaat over het boekjaar 2020 verwijzen wij u naar de baten-en-lastenrekening.

	2020	2019
	€	€
Eigen vermogen inclusief resultaat lopend boekjaar		
Stand per 1 januari	23.460	24.627
Resultaatbestemming boekjaar	7.230	-1.167
Stand per 31 december	30.690	23.460

Het eigen vermogen van de stichting is, na toevoeging aan de voorzieningen van door het bestuur vastgestelde projecten, in belangrijke mate bestemd voor nog nader te benoemen projecten uit het Masterplan 2014 en de actualisatie hiervan in 2020.

Voorzieningen

Voorzieningen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Voorziening renovatie Vijverbrug	2.500	2.500
Voorziening waterhuishouding	3.000	6.000
Voorziening herstel Notenlaan	10.000	10.000
Voorziening herbouw Prieel / Theehuis	15.000	15.000
Voorziening bruggetjes bosgedeelte	-	5.000
Voorziening communicatie	8.566	10.000
	39.066	48.500

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdome van Vliet te Haastrecht

	2020	2019
	€	€
Voorziening renovatie Vijverbrug		
Stand per 1 januari	2.500	2.500
Stand per 31 december	2.500	2.500
Voorziening waterhuishouding		
Stand per 1 januari	6.000	6.000
Onttrekking (realisatie bosgedeelte)	-3.000	-
Stand per 31 december	3.000	6.000
Voorziening herstel Notenlaan		
Stand per 1 januari	10.000	10.000
Stand per 31 december	10.000	10.000
Voorziening herbouw Prieel / Theehuis		
Stand per 1 januari	15.000	15.000
Stand per 31 december	15.000	15.000
Voorziening bruggetjes bosgedeelte		
Stand per 1 januari	5.000	5.000
Onttrekking	-5.000	-
Stand per 31 december	-	5.000

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet te Haastrecht

	2020	2019
	€	€
Voorziening communicatie		
Stand per 1 januari	10.000	10.000
Onttrekking	-1.434	-
Stand per 31 december	8.566	10.000

Kortlopende schulden

De onder dit hoofd opgenomen kortlopende schulden hebben alle een resterende looptijd korter dan één jaar.

De samenstelling is als volgt:

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	913	4.085
	913	4.085

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet te Haastrecht

6 TOELICHTING OP DE BATEN- EN LASTENREKENING OVER 2020

	2020	2019
	€	€
Baten		
Subsidies	7.000	4.400
Vriendenbijdragen, sponsoring, giften	1.495	1.847
Opbrengst hout	1.225	2.944
Opbrengst Overtuin herinneringsbanken	-	950
Uitvoeringsovk. beheer en onderhoud Gem. Krimpenerwaard	18.498	18.498
	28.218	28.639
Kostprijs		
Onderhoud bomen, planten	2.294	2.125
Inkoop Overtuin herinneringsbanken	-	388
Inkopen hulpmateriaal, uitbesteed werk	-	4.514
Restauratie, kosten ontwerp	35.483	4.277
Ontvangen subsidie restauratie, kosten ontwerp	-33.400	-
Vrijwilligers bijeenkomsten	493	2.022
Begeleidingskosten vrijwilligers, tuinbaas	9.749	9.030
Catering vrijwilligers	400	387
Opleidingskosten vrijwilligers	120	-
Relatiegeschenken vrijwilligers	700	-
	15.839	22.743
Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	785	947
	785	947
Overige bedrijfskosten		
<i>Machines en inventaris</i>		
Onderhoud en huur machines	1.054	1.721
Gereedschappen, klein materiaal	908	966
Brandstof machines	403	571
	2.365	3.258
<i>Communicatie / PR</i>		
Advertenties/PR activiteiten	214	506
Representatie	-	250
Relatiegeschenken	-	382
	214	1.138

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet te Haastrecht

	2020	2019
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Contributies	-	327
Vergaderkosten	87	-
Accountancy	787	787
Bankkosten	125	117
Contributies	396	99
Algemene verzekeringen	424	422
	1.819	1.752
 Financiële baten en lasten		
 <i>Financiële baten</i>		
Rente RegioBank Meerkeuze sparen	34	32
	34	32

VANDERVOET

FINANCE

ROTTERDAM | GROENE HART | AMSTERDAM

SPECIFICATIES

Jaarrapport 2020 van Stichting Overtuin Bisdom van Vliet te Haastrecht

1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Aan-schaffings-waarde per 1-1-2020 €	Cumulatieve afschrijving per 1-1-2020 €	Boekwaarde per 1-1-2020 €	Investing 2020 €	Afschrijving 2020 €	Aan-schaffings-waarde per 31-12-2020 €	Cumulatieve afschrijving per 31-12-2020 €	Boekwaarde per 31-12-2020 €	Per-centage %
Inventaris										
Blokhut	2015	2.126	1.920	206	-	206	2.126	2.126	-	20,00
Frontmaaier	2016	1.150	861	289	-	230	1.150	1.091	59	20,00
Bosmaaier	2016	550	412	138	-	111	550	523	27	20,00
Hakselaar Eliet Minor	2017	900	420	480	-	180	900	600	300	20,00
Kettingzaag	2020	-	-	-	690	30	690	30	660	20,00
Bladblazer	2020	-	-	-	628	28	628	28	600	20,00
		4.726	3.613	1.113	1.318	785	6.044	4.398	1.646	