

**JAARREKENING 2021**  
Stichting kloostergedachte Asten  
te Asten



## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2021**

**Winst-en-verliesrekening over 2021**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2021**

**Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021**

Stichting kloostergedachte Asten te Asten

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>(1)</b>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.893.260		1.569.643	
Inventaris	50.000		50.000	
		1.943.260		1.619.643
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>	<b>(2)</b>			
Belastingen en premies sociale verzekeringen	961		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	1.319		100.000	
		2.280		100.000
<b>Liquide middelen</b>	<b>(3)</b>			
		16.563		74.894
		<u>1.962.103</u>		<u>1.794.537</u>
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>	<b>(4)</b>			
Stichtingsvermogen		60.439		-59.906
<b>Langlopende schulden</b>	<b>(5)</b>			
		1.901.663		1.846.275
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>(6)</b>			
Schulden aan leveranciers		1		8.168
		<u>1.962.103</u>		<u>1.794.537</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
<b>Ontvangen giften</b>	(7)		200.000		100.000
<b>Kosten</b>					
Personeelskosten	(8)	100		1.356	
Huisvestingskosten	(9)	23.331		33.412	
Kantoorkosten	(10)	82		-	
Verkoopkosten	(11)	550		-	
Algemene kosten	(12)	-		610	
			24.063		35.378
<b>Bedrijfsresultaat</b>			175.937		64.622
Financiële baten en lasten	(13)		-55.592		-53.965
<b>Resultaat</b>			120.345		10.657

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

##### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting kloostergedachte Asten (geregistreerd onder KvK-nummer 73887226 ), statutair gevestigd te Asten, bestaan voornamelijk uit het ontwikkelen en exploiteren van maatschappelijk onroerend goed, alsmede al hetgeen in de ruimste zin met één en ander verband houdt, daartoe behoort en/of daartoe bevorderlijk kan zijn.

#### **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 gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

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

##### **Materiële vaste activa**

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Afschrijving geschiedt vanaf het moment van ingebruikname van ieder actief na de restaurering/verbouwing.

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.

### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

### **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**

### **Opbrengstverantwoording**

#### *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. Subsidies worden verantwoord in het jaar dat de toezegging heeft plaatsgevonden.

### **Kosten**

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

### **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.

**4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

**1. Materiële vaste activa**

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2021	1.569.643	50.000	1.619.643
Investeringen	323.617	-	323.617
Afschrijvingen	-	-	-
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>1.893.260</u>	<u>50.000</u>	<u>1.943.260</u>
Aanschaffingswaarde	1.893.260	50.000	1.943.260
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-	-
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>1.893.260</u>	<u>50.000</u>	<u>1.943.260</u>

**2. Vorderingen**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>961</u>	<u>-</u>

**Overige vorderingen en overlopende activa**

**Overlopende activa**

Nog te ontvangen giften	-	100.000
Diversen	1.319	-
	<u>1.319</u>	<u>100.000</u>

**3. Liquide middelen**

Rabobank	<u>16.563</u>	<u>74.894</u>
----------	---------------	---------------



**PASSIVA**

**4. Stichtingsvermogen**

	2021	2020
	€	€
<i>Stichtingsvermogen</i>		
Stand per 1 januari	-59.906	-70.563
Aandeel in het resultaat	120.345	10.657
Stand per 31 december	<u>60.439</u>	<u>-59.906</u>

**5. Langlopende schulden**

<i>Verstrekke lening Holdingmaatschappij van den Akker BV</i>		
Stand per 1 januari	1.846.275	1.742.500
Verstrekke lening Holdingmaatschappij van den Akker BV	-	50.000
Bijschrijving rente	55.388	53.775
Langlopend deel per 31 december	<u>1.901.663</u>	<u>1.846.275</u>

Over de schuld wordt 3,00% rente berekend. Als zekerheid is door de stichting een positieve/negatieve hypotheekverklaring afgegeven.

**6. Kortlopende schulden**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers</b>		
Crediteuren	<u>1</u>	<u>8.168</u>

**5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021**

	2021	2020
	€	€
<b>7. Ontvangen giften</b>		
Ontvangen giften Holdingmaatschappij van den Akker BV	200.000	100.000
<b>8. Personeelskosten</b>		
<i>Overige personeelskosten</i>		
Vrijwilligersvergoeding	100	1.356
<b>Personeelsleden</b>		
Gedurende het jaar 2021 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.		
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
<i>9. Huisvestingskosten</i>		
Gas water licht	11.094	17.215
Onderhoud onroerende zaak	-	1.306
Onroerendezaakbelasting	5.068	5.216
Opstal en glasverzekering	7.169	9.675
	<u>23.331</u>	<u>33.412</u>
<i>10. Kantoorkosten</i>		
Contributies en abonnementen	82	-
<i>11. Verkoopkosten</i>		
Representatiekosten	550	-
<i>12. Algemene kosten</i>		
Notariskosten	-	509
Overige algemene kosten	-	101
	<u>-</u>	<u>610</u>
<b>13. Financiële baten en lasten</b>		
<i>Rentelasten</i>		
Rente en kosten bank	-204	-190
Rente lening Holdingmaatschappij van den Akker BV	-55.388	-53.775
	<u>-55.592</u>	<u>-53.965</u>