



Stichting Nieuw Haghuis
Prinsendijk 1
7478 PB DIEPENHEIM

Jaarrekening 2019

23 december 2020

41209/2019/AW/WV

Inhoudsopgave

	Pagina
1. ACCOUNTANTSRAPPORT	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2 Algemeen	3
2. JAARREKENING	
2.1 Balans per 31 december 2019	4
2.2 Winst-en-verliesrekening over 2019	6
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
2.4 Toelichting op de balans	9
2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening	11
BIJLAGEN	
Overzicht vaste activa	
Herrekening omzetbelasting	

Stichting Nieuw Haghuis
Prinsendijk 1
7478 PB Diepenheim

Tubbergen, 23 december 2020

Geacht bestuur,

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Nieuw Haghuis te Diepenheim is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening 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 Nieuw Haghuis.

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.

1.2 ALGEMEEN

Algemene gegevens

De activiteiten worden uitgeoefend als stichting.

Oprichting stichting

Stichting Nieuw Haghuis is opgericht bij notariële akte d.d. 12 augustus 2002 verleden voor notaris Meester Robert de Vries te Goor.

Statutenwijziging na oprichting

De statuten zijn na de oprichting per 17 september 2004 gewijzigd. De wijziging van de statuten heeft betrekking op een wijziging van artikel 12 (ontbinding en vereffening) lid 5.

Doelstelling volgens de statuten

De doelstelling van Stichting Nieuw Haghuis wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- a. het bewaren van cultureel historisch erfgoed;
- b. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevordelijk kunnen zijn.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezelijken door historisch materiaal, zoals oranje-artikelen en boeren-Twents antiek, open te stellen voor publieke rondleidingen.

Inschrijving Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor de regio Oost Nederland te Enschede onder het nummer 08108916.

Administratieve inrichting

De financiële administratie werd door u handmatig bijgehouden. Wij hebben de door u aangeleverde financiële gegevens ingevoerd en verder verwerkt in ons geautomatiseerd systeem.

De periodieke aangiften omzetbelasting zijn door ons verzorgd.

De aangiften omzetbelasting zijn opgesteld volgens het factuurstelsel.

Wij vertrouwen hiermede aan onze opdracht te hebben voldaan.
Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

Kobra B.V.
h/o Kobra accountants & adviseurs

W.D.H. Versteeg AA

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>ACTIVA</u>		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Terreinen en gronden	17.066	17.066
Gebouwen	396.073	396.073
Inventaris	52.008	51.759
Collectie museum	187.180	187.180
	<u>652.327</u>	<u>652.078</u>
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Voorraden</u>	100	100
<u>Vorderingen</u>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	400	189
<u>Liquide middelen</u>	30.352	30.915
Totaal activazijde	<u><u>683.179</u></u>	<u><u>683.282</u></u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>	681.646	679.246
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Overige schulden	1.533	4.036
Totaal passivazijde	<u><u>683.179</u></u>	<u><u>683.282</u></u>

2.2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<u>NETTO-OMZET</u>	17.838	16.048
Kostprijs van de omzet	-4.079	-6.217
<u>BRUTOWINST</u>	13.759	9.831
Overige bedrijfsopbrengsten	2.064	898
Brutomarge	15.823	10.729
Personeelskosten	1.590	1.590
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.746	2.354
Huisvestingskosten	6.528	4.958
Verkoopkosten	867	1.297
Algemene kosten	2.572	2.358
Som der bedrijfslasten	13.303	12.557
<u>BEDRIJFSRESULTAAT</u>	2.520	-1.828
Totale rentebaten en -lasten	-120	-129
<u>TOTAAL VAN RESULTAAT</u>	2.400	-1.957

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

INFORMATIE OVER DE ONDERNEMING

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Nieuw Haghuis is feitelijk gevestigd op Prinsendijk 1, 7478 PB te Diepenheim en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 08108916.

ALGEMENE TOELICHTING

Belangrijkste activiteiten van de onderneming

De activiteiten van Stichting Nieuw Haghuis bestaan voornamelijk uit: het bewaren van cultureel historisch erfgoed.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemene aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

GRONDSLAGEN

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen aanschaffings- of voortbrengingskosten plus bijkomende kosten 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. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

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.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Afschrijving vindt plaats tot de bodemwaarde, voor gebouwen in eigen gebruik is dat 50% van de WOZ waarde, op andere gebouwen (zijnde gebouwen ter belegging) is dat 100% van de WOZ waarde.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere opbrengstwaarde.

De kostprijs bestaat uit de verkrijgings- of vervaardigingsprijs (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) en gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

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 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 bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit royaltyopbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed en andere materiële vaste activa. Over terreinen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.

Op aanschaffings- of voortbrengingskosten van bedrijfsmiddelen die zijn aangewezen als bedrijfsmiddelen die in het belang zijn van de bescherming van het Nederlands milieu wordt willekeurig afgeschreven.

Overige bedrijfskosten

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

Rentelasten en soortgelijke kosten

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

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Terreinen en gronden	Gebouwen	Inventaris	Collectie museum	Totaal
	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2019	17.066	396.073	51.759	187.180	652.078
Investeringen	-	-	1.995	-	1.995
Afschrijvingen	-	-	-1.746	-	-1.746
Boekwaarde per 31 december 2019	17.066	396.073	52.008	187.180	652.327
Afschrijvingspercentages	0%	0%	20%	0%	

Een nadere specificatie treft u aan in bijlage 'Overzicht vaste activa'.

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<u>VOORRADEN</u>		
Algemeen	100	100

VORDERINGEN

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	400	189
----------------	-----	-----

Een nadere specificatie treft u aan in bijlage 'Herrekening omzetbelasting'.

LIQUIDE MIDDELEN

Kasgeld	1.539	1.539
Overlopende kruispost	34	-
NL95 RABO 0157 1616 25 (rekening-courant)	28.779	29.376
	30.352	30.915

Per balansdatum heeft de onderneming tevens de beschikking over een kredietfaciliteit in rekening-courant bij de Rabobank rekening-courant NL95 RABO 0157 1616 25, tot een bedrag van maximaal € 200.000.

EIGEN VERMOGEN

In onderstaand overzicht is het verloop van het vermogen weergegeven.

	Stichtings- vermogen
	€
Stand per 1 januari 2019	679.246
Resultaat boekjaar	2.400
Stand per 31 december 2019	<u>681.646</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>Overige schulden</u>		
Diverse kosten	<u>1.533</u>	<u>4.036</u>

2.5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<u>NETTO-OMZET</u>		
Omzet BTW laag (koffie / thee)	5.174	709
Entreegelden/excursies	12.664	15.339
	<u>17.838</u>	<u>16.048</u>
<u>KOSTPRIJS VAN DE OMZET</u>		
Inkopen BTW laag tarief (keuken)	3.704	4.223
Inkopen kleine collectie	95	1.994
Inkopen geen BTW	280	-
	<u>4.079</u>	<u>6.217</u>
<u>OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN</u>		
Giften	<u>2.064</u>	<u>898</u>
<u>PERSONEELSKOSTEN</u>		
Vrijwilligersvergoeding	<u>1.590</u>	<u>1.590</u>
<u>AFSCHRIJVINGEN MATERIËLE VASTE ACTIVA</u>		
Inventaris	<u>1.746</u>	<u>2.354</u>
<u>HUISVESTINGSKOSTEN</u>		
Onderhoud o/g	2.657	1.359
Schoonmaakkosten	62	-
Energiekosten	2.504	2.504
Belasting o/g	1.305	1.095
	<u>6.528</u>	<u>4.958</u>
<u>VERKOOPKOSTEN</u>		
Reclame- en advertentiekosten	713	1.146
Telefoonkosten	154	151
	<u>867</u>	<u>1.297</u>
<u>ALGEMENE KOSTEN</u>		
Assurantiën	1.771	1.797
Accountantskosten	332	193
Kantoorbenodigdheden	469	368
	<u>2.572</u>	<u>2.358</u>
<u>RENTELASTEN</u>		
Provisie en bankkosten	<u>120</u>	<u>129</u>

Diepenheim, 23 december 2020
Stichting Nieuw Haghuis

De heer H.H. Velkamp
Voorzitter

De heer C.J. Barends
Secretaris

Mevrouw F.A.J. Klein Legtenberg-
Velkamp
Penningmeester

Overzicht vaste activa**Gronden**

Omschrijving	Investerings datum	Aanschaf- prijs	Investering	Herinvesterings reserve / subsidie	Restwaarde	Afschrijvings %		Boek- waarde 01-01-19	Afschrijvingen	Boek- waarde 31-12-19	Datum Inruil / verkoop	Opbrengst	Boek- waarde intr. / verk.	Boekwinst / herinvest. reserve
						BW	AW							
Grond/aanleg tuin	01-01-03	17.066	0	0	0			17.066	0	17.066		0	0	0
		17.066	0	0	0			17.066	0	17.066		0	0	0

Gebouwen

Omschrijving	Investerings datum	Aanschaf- prijs	Investering	Herinvesterings reserve / subsidie	Restwaarde	Afschrijvings %		Boek- waarde 01-01-19	Afschrijvingen	Boek- waarde 31-12-19	Datum Inruil / verkoop	Opbrengst	Boek- waarde intr. / verk.	Boekwinst / herinvest. reserve
						BW	AW							
Pand Prinsendijk 1	01-01-03	396.073	0	0	0			396.073	0	396.073		0	0	0
		396.073	0	0	0			396.073	0	396.073		0	0	0

Inventaris

Omschrijving	Investerings datum	Aanschaf- prijs	Investering	Herinvesterings reserve / subsidie	Restwaarde	Afschrijvings %		Boek- waarde 01-01-19	Afschrijvingen	Boek- waarde 31-12-19	Datum Inruil / verkoop	Opbrengst	Boek- waarde intr. / verk.	Boekwinst / herinvest. reserve
						BW	AW							
Inventaris museum	01-01-03	48.449	0	0	0			48.449	0	48.449		0	0	0
Inventarisstuk	01-07-14	7.750	0	0	0			775	775	0		0	0	0
Stoffering meubels	13-01-17	5.162	0	5.162	0	20,0	20,0	0	0	0		0	0	0
Vitrines	25-02-17	4.860	0	838	0	20,0	20,0	2.535	804	1.731		0	0	0
Airco	01-08-19	1.995	1.995	0	0	20,0	20,0	51.759	167	1.828		0	0	0
		68.216	1.995	6.000	0			51.759	1.746	52.008		0	0	0

Collectie museum

Omschrijving	Investerings datum	Aanschaf- prijs	Investering	Herinvesterings reserve / subsidie	Restwaarde	Afschrijvings %		Boek- waarde 01-01-19	Afschrijvingen	Boek- waarde 31-12-19	Datum Inruil / verkoop	Opbrengst	Boek- waarde intr. / verk.	Boekwinst / herinvest. reserve
						BW	AW							
Museumstukken (bordencollectie)	01-01-03	70.000	0	0	0			70.000	0	70.000		0	0	0
Museumstukken (collectie)	01-01-03	117.180	0	0	0			117.180	0	117.180		0	0	0
		187.180	0	0	0			187.180	0	187.180		0	0	0

Herrekening omzetbelasting

BTW nr.: NL8131.04.099.B.01

	€		€	2019 €
Omzet laag (koffie/thee)	5.174			
Entreegelden	12.664			
	<u>17.838</u>	à	9,0%	1.605
				<u>1.605</u>
				<u>1.605</u>
Voorbelasting			2.728	
Suppletie 2018			<u>99</u>	
				<u>2.827</u>
				-1.222
Aangiften				
Eerste kwartaal			-793	
Tweede kwartaal			-21	
Derde kwartaal			-8	
Vierde kwartaal			<u>-300</u>	
				<u>-1.122</u>
Suppletie, te ontvangen				<u><u>-100</u></u>

		€
Specificatie balanspost		
Suppletie 2019		-100
Vierde kwartaal		<u>-300</u>
		<u><u>-400</u></u>