



Stichting Nieuw Haghuis  
Prinsendijk 1  
7478 PB DIEPENHEIM

**Jaarrekening 2021**

10 oktober 2022

41209/2021/JL/WV

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>1. ACCOUNTANTSRAPPORT</b>	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2 Algemeen	3
<b>2. JAARREKENING</b>	
2.1 Balans per 31 december 2021	4
2.2 Winst-en-verliesrekening over 2021	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
<b>BIJLAGEN</b>	
Overzicht vaste activa	
Herrekening omzetbelasting	

Stichting Nieuw Haghuis  
Prinsendijk 1  
7478 PB Diepenheim

Tubbergen, 10 oktober 2022

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 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 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 in overeenstemming met de door de entiteit gekozen grondslagen voor waardering en resultaatbepaling, zoals opgenomen in de toelichting 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 2021**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b><u>ACTIVA</u></b>		
<b><u>VASTE ACTIVA</u></b>		
<b><u>Materiële vaste activa</u></b>		
Terreinen en gronden	17.066	17.066
Gebouwen	396.073	396.073
Inventaris	49.602	50.805
Collectie museum	187.180	187.180
	<u>649.921</u>	<u>651.124</u>
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>		
<b><u>Vorraden</u></b>	<u>100</u>	<u>100</u>
<b><u>Vorderingen</u></b>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	765	473
Overige vorderingen	647	-
	<u>1.412</u>	<u>473</u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>	<u>22.874</u>	<u>28.706</u>
<b>Totaal activazijde</b>	<u><u>674.307</u></u>	<u><u>680.403</u></u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b><u>PASSIVA</u></b>		
<b><u>EIGEN VERMOGEN</u></b>	<u>673.630</u>	<u>678.871</u>
<b><u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u></b>		
Overige schulden	<u>677</u>	<u>1.532</u>
<b>Totaal passivazijde</b>	<u><u>674.307</u></u>	<u><u>680.403</u></u>

**2.2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b><u>NETTO-OMZET</u></b>	330	-
Kostprijs van de omzet	<u>-249</u>	<u>-1.159</u>
<b><u>BRUTOWINST</u></b>	81	-1.159
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>8.187</u>	<u>5.328</u>
<b>Brutomarge</b>	<u>8.268</u>	<u>4.169</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.203	1.203
Huisvestingskosten	6.573	3.406
Productiekosten	1.056	-
Verkoopkosten	478	795
Algemene kosten	<u>4.080</u>	<u>1.421</u>
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<u>13.390</u>	<u>6.825</u>
<b><u>BEDRIJFSRESULTAAT</u></b>	-5.122	-2.656
Totale rentebaten en -lasten	<u>-119</u>	<u>-119</u>
<b><u>TOTAAL VAN RESULTAAT</u></b>	<u>-5.241</u>	<u>-2.775</u>

## **2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **INFORMATIE OVER DE ONDERNEMING**

#### **Vestigingsadres en inschrijfnnummer 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**

#### **Informatieverschaffing over continuïteit**

De gevolgen van Covid-19 leiden tot onzekerheid. Vooralnog kunnen de activiteiten van de onderneming worden gecontinueerd ondanks de door de overheid opgelegde restricties. De restricties kunnen echter effect hebben op de toekomstige omzet. De eigenaar/directie verwacht dat de activiteiten van de onderneming in ieder geval kostendekkend zullen kunnen worden voortgezet en dat er geen problemen inzake de liquiditeit zullen ontstaan. De onderneming heeft een gezonde financiële positie. Wanneer de door de overheid genomen maatregelen inzake Covid-19 langer aanhouden, zijn er voldoende faciliteiten waar de onderneming een beroep op kan doen mocht dit noodzakelijk zijn. Op grond van de opgenomen uiteenzetting is voornog geen sprake van discontinuïteit en dienovereenkomstig is de jaarrekening opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.

### **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.



### **Voorraden**

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 incourantheid 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.

### **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

	<b>Terreinen en gronden</b>	<b>Gebouwen</b>	<b>Inventaris</b>	<b>Collectie museum</b>	<b>Totaal</b>
	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2021	17.066	396.073	50.805	187.180	651.124
Afschrijvingen	-	-	-1.203	-	-1.203
Boekwaarde per 31 december 2021	17.066	396.073	49.602	187.180	649.921

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

### VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b><u>VOORRADEN</u></b>		
Algemeen	100	100
<b><u>VORDERINGEN</u></b>		
<b><u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u></b>		
Omzetbelasting	765	473
Een nadere specificatie treft u aan in bijlage 'Herrekening omzetbelasting'.		
<b><u>Overige vorderingen</u></b>		
Vordering RVO Tegmoetkoming Vaste Lasten	647	-
<b><u>LIQUIDE MIDDELEN</u></b>		
Kasgeld	853	1.526
Overlopende kruispost	-	34
NL95 RABO 0157 1616 25 (rekening-courant)	22.021	27.146
	22.874	28.706

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.*

	<b>Stichtings- vermogen</b>
	€
Stand per 1 januari 2021	678.871
Resultaat boekjaar	-5.241
Stand per 31 december 2021	<u>673.630</u>

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b><u>Overige schulden</u></b>		
Diverse kosten	<u>677</u>	<u>1.532</u>

**2.5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b><u>NETTO-OMZET</u></b>		
Entreegelden/excursies	330	-
<b><u>KOSTPRIJS VAN DE OMZET</u></b>		
Inkopen BTW laag tarief (keuken)	167	54
Inkopen kleine collectie	82	1.105
	<u>249</u>	<u>1.159</u>
<b><u>OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN</u></b>		
TVL steun	3.237	4.000
Giften	4.950	1.328
	<u>8.187</u>	<u>5.328</u>
<b><u>AFSCHRIJVINGEN MATERIËLE VASTE ACTIVA</u></b>		
Inventaris	1.203	1.203
<b><u>HUISVESTINGSKOSTEN</u></b>		
Onderhoud o/g	2.163	2.275
Schoonmaakkosten	-	11
Assurantiën	1.343	1.057
Belasting o/g	3.067	63
	<u>6.573</u>	<u>3.406</u>
<b><u>PRODUCTIEKOSTEN</u></b>		
Onderhoud inventaris	775	-
Assurantie machines	135	-
Klein materiaal	146	-
	<u>1.056</u>	<u>-</u>
<b><u>VERKOOPKOSTEN</u></b>		
Reclame- en advertentiekosten	318	638
Telefoonkosten	160	157
	<u>478</u>	<u>795</u>
<b><u>ALGEMENE KOSTEN</u></b>		
Abonnementen en contributies	30	50
Assurantiën	485	1.045
Accountantskosten	1.050	129
Accountantskosten voorgaande boekjaren	1.500	-
Kantoorbenodigdheden	308	128
Diverse kosten	707	69
	<u>4.080</u>	<u>1.421</u>
<b><u>RENTELASTEN</u></b>		
Provisie en bankkosten	119	119

Stichting Nieuw Haghuis te Diepenheim

Diepenheim, 15 september 2022  
Stichting Nieuw Haghuis

De heer H.H. Veltkamp

Voorzitter



De heer C.J. Barends

Secretaris



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



## Overzicht vaste activa

### Gronden

Omschrijving	Investerings datum	Aanschaf-prijs	Investing	Herinvesterings reserve / subsidie	Restwaarde	Afschrijvings % bijz. heid			Boek-waarde 1-1-2021	Afschrijvingen	Boek-waarde 31-12-2021	Datum Inruil / verkoop	Opbrengst	Boek-waarde inr. / verk.	Boekwinst / herinvest. reserve
						BW	AW	heid							
		€	€	€	€				€	€	€		€	€	€
Grond/aanleg tuin	01-01-03	17.066							17.066	0	17.066				
		<u>17.066</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>				<u>17.066</u>	<u>0</u>	<u>17.066</u>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

### Gebouwen

Omschrijving	Investerings datum	Aanschaf-prijs	Investing	Herinvesterings reserve / subsidie	Restwaarde	Afschrijvings % bijz. heid			Boek-waarde 1-1-2021	Afschrijvingen	Boek-waarde 31-12-2021	Datum Inruil / verkoop	Opbrengst	Boek-waarde inr. / verk.	Boekwinst / herinvest. reserve
						BW	AW	heid							
		€	€	€	€				€	€	€		€	€	€
Pand Prinsendijk 1	01-01-03	396.073							396.073	0	396.073				
		<u>396.073</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>				<u>396.073</u>	<u>0</u>	<u>396.073</u>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

### Inventaris

Omschrijving	Investerings datum	Aanschaf-prijs	Investing	Herinvesterings reserve / subsidie	Restwaarde	Afschrijvings % bijz. heid			Boek-waarde 1-1-2021	Afschrijvingen	Boek-waarde 31-12-2021	Datum Inruil / verkoop	Opbrengst	Boek-waarde inr. / verk.	Boekwinst / herinvest. reserve
						BW	AW	heid							
		€	€	€	€				€	€	€		€	€	€
Inventaris museum	01-01-03	48.449							48.449	0	48.449				
Vitrines	25-02-17	4.860		838		20,0			927	804	123				
Airco	01-08-19	1.995				20,0			1.429	399	1.030				
		<u>55.304</u>	<u>0</u>	<u>838</u>	<u>0</u>				<u>50.805</u>	<u>1.203</u>	<u>49.602</u>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

### Collectie museum

Omschrijving	Investerings datum	Aanschaf-prijs	Investing	Herinvesterings reserve / subsidie	Restwaarde	Afschrijvings % bijz. heid			Boek-waarde 1-1-2021	Afschrijvingen	Boek-waarde 31-12-2021	Datum Inruil / verkoop	Opbrengst	Boek-waarde inr. / verk.	Boekwinst / herinvest. reserve
						BW	AW	heid							
		€	€	€	€				€	€	€		€	€	€
Museumstukken (bordencollectie)	01-01-03	70.000							70.000	0	70.000				
Museumstukken (collectie)	01-01-03	117.180							117.180	0	117.180				
		<u>187.180</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>				<u>187.180</u>	<u>0</u>	<u>187.180</u>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

**Herrekening omzetbelasting**

BTW nr.: NL8131.04.099.B.01

	€	€	2021 €
Omzet laag (koffie/thee)	330		
Voorbelasting		1.552	29
			1.552
			-1.523
<b>Aangiften</b>			
Eerste kwartaal		-898	
Tweede kwartaal		-125	
Derde kwartaal		-20	
Vierde kwartaal		-49	
			-1.092
<b>Suppletie, te ontvangen</b>			<b>-431</b>

---

**Specificatie balanspost**

Suppletie 2019	-100	
Suppletie 2020	-185	
Suppletie 2021	-431	
Vierde kwartaal	-49	
		-765