

## **Jaarrekening 2023**

**Stichting Hofstede Batestein**  
gevestigd te Woerden

## Stichting Hofstede Batestein

### Jaarrekening 2023

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>Pagina</b>
<b>1. Accountantsrapport</b>	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Algemeen	5
1.3 Resultaatvergelijking	5
1.4 Meerjarenoverzicht	7
1.5 Kengetallen	8
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2023	11
2.2 Staat van baten en lasten over 2023	13
2.3 Toelichting op de jaarrekening	14
2.4 Toelichting op de balans	18
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	22

## **1. ACCOUNTANTSRAPPORT**

Stichting Hofstede Batestein  
het bestuur  
p/a Prins Mauritszingel 12  
3445 XA WOERDEN

Referentie: 108540JR23  
Betreft: jaarrekening 2023

Woerden, 27 februari 2024

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2023 van uw stichting.

De balans per 31 december 2023, de winst- en verliesrekening over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

## 1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Hofstede Batestein te Woerden is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst- en verliesrekening over 2023 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 in Nederland algemeen aanvaardbare 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Hofstede Batestein.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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 dan ook ervan 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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Accountantskantoor F.G. de Vries

F.G. de Vries  
Accountant-Administratieconsulent

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 17 december 2015 werd Stichting Hofstede Batestein per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 64770958.

### Doelstelling

De doelstelling van Stichting Hofstede Batestein wordt in artikel van de statuten als volgt omschreven:

De restauratie en instandhouding van Hofstede Batestein te Woerden als rijksmonument alsmede het beheer de de exploitatie

### Bestuur

Het dagelijkse bestuur bestaat uit:

- G.G.J. Lieverse (voorzitter)
- M.H. Sikking (secretaris)
- H.T.G. Woertman (penningmeester)

## 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2023		2022	
	€	%	€	%
Netto-omzet	35.673	100,0%	31.153	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	11.150	31,3%	7.900	25,4%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>24.523</b>	<b>68,7%</b>	<b>23.253</b>	<b>74,6%</b>
Afschrijvingen materiële vaste activa	9.826	27,5%	7.673	24,6%
Huisvestingskosten	1.073	3,0%	1.813	5,8%
Exploitatiekosten	492	1,4%	1.610	5,2%
Verkoopkosten	50	0,1%	50	0,2%
Kantoorkosten	175	0,5%	123	0,4%
Algemene kosten	3.905	11,0%	3.282	10,5%
<b>Som der kosten</b>	<b>15.521</b>	<b>43,5%</b>	<b>14.551</b>	<b>46,7%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>9.002</b>	<b>25,2%</b>	<b>8.702</b>	<b>27,9%</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9	0,0%	-	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-8.811	-24,7%	-8.550	-27,5%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-8.802</b>	<b>-24,7%</b>	<b>-8.550</b>	<b>-27,5%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>200</b>	<b>0,5%</b>	<b>152</b>	<b>0,4%</b>

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2023 is ten opzichte van 2022 gestegen met € 48. De ontwikkeling van het resultaat 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	4.520	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9	
<i>Daling van:</i>		
Huisvestingskosten	740	
Exploitatiekosten	1.118	
		6.387
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	3.250	
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.153	
Kantoorkosten	52	
Algemene kosten	623	
Rentelasten en soortgelijke kosten	261	
		6.339
Stijging resultaat		48

## 1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2023	2022	2021	2020
	€	€	€	€
Netto-omzet	35.673	31.153	13.244	18.389
Inkoopwaarde van de omzet	11.150	7.900	-	15
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>24.523</b>	<b>23.253</b>	<b>13.244</b>	<b>18.374</b>
Afschrijvingen materiële vaste activa	9.826	7.673	-	-
Huisvestingskosten	1.073	1.813	-	-
Exploitatiekosten	492	1.610	291	134
Verkoopkosten	50	50	517	-
Kantoorkosten	175	123	766	321
Algemene kosten	3.905	3.282	1.881	2.147
<b>Som der kosten</b>	<b>15.521</b>	<b>14.551</b>	<b>3.455</b>	<b>2.602</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>9.002</b>	<b>8.702</b>	<b>9.789</b>	<b>15.772</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9	-	3	2
Rentelasten en soortgelijke kosten	-8.811	-8.550	-4.221	-900
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-8.802</b>	<b>-8.550</b>	<b>-4.218</b>	<b>-898</b>
<b>Resultaat</b>	<b>200</b>	<b>152</b>	<b>5.571</b>	<b>14.874</b>



## 1.5 Kengetallen

### Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op lange termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2023	2022	2021	2020
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,39	0,40	0,40	0,75
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	0,65	0,66	0,68	2,99
Verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen	0,61	0,60	0,60	0,25

### Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2023	2022	2021	2020
Quick ratio <i>Vlottende activa - voorraden / Kortlopende schulden</i>	2,48	2,37	39,44	124,71
Current ratio <i>Vlottende activa / Kortlopende schulden</i>	2,48	2,37	39,44	124,71
Betalingstermijn debiteuren <i>Debiteuren / Netto-omzet x 365 dagen</i>	29	-	-	-

## 1.5 Kengetallen

### Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2023	2022	2021	2020
Omzetontwikkeling <i>Indexcijfer (2020 = 100)</i>	193,99	169,41	72,02	100,00
Brutowinst-marge <i>Brutomarge / Netto-omzet</i>	68,74	74,64	100,00	99,92
Nettowinst-marge <i>Resultaat / Netto-omzet</i>	0,56	0,49	42,06	80,89
Rentabiliteit totaal vermogen <i>Bedrijfsresultaat / Totaal vermogen</i>	1,04	1,01	1,38	6,39
Rentabiliteit eigen vermogen <i>Resultaat / Eigen vermogen</i>	0,06	0,04	1,93	8,04
Rentabiliteit vreemd vermogen <i>Rentelasten / Vreemd vermogen</i>	1,69	1,65	1,00	1,46

## **2. JAARREKENING**

## 2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	<u>812.784</u>	812.784	<u>826.193</u>	826.193
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	2.795		-	
Overlopende activa	<u>3.600</u>		<u>3.365</u>	
		6.395		3.365
<i>Liquide middelen</i>		43.074		32.281
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>862.253</u></u>		<u><u>861.839</u></u>

## 2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Reservering restauratie	323.397		325.530	
Kapitaal	<u>16.832</u>		<u>16.632</u>	
		340.229		342.162
<b>Voorzieningen</b>				
Voorziening onderhoud en leegstand	<u>18.691</u>		<u>7.900</u>	
		18.691		7.900
<b>Langlopende schulden</b>				
Participaties	75.000		75.000	
Schulden	<u>408.412</u>		<u>421.760</u>	
		483.412		496.760
<b>Kortlopende schulden</b>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.133		1.192	
Overige schulden	6.000		6.000	
Overlopende passiva	<u>11.788</u>		<u>7.825</u>	
		19.921		15.017
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>862.253</u></u>		<u><u>861.839</u></u>

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Netto opbrengsten		35.673		31.153
Dotatie voorziening		11.150		7.900
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		<u>24.523</u>		<u>23.253</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	9.826		7.673	
Huisvestingskosten	1.073		1.813	
Exploitatiekosten	492		1.610	
Verkoopkosten	50		50	
Kantoorkosten	175		123	
Algemene kosten	3.905		3.282	
<b>Som der kosten</b>		<u>15.521</u>		<u>14.551</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>9.002</u>		<u>8.702</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-8.811		-8.550	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		<u>-8.802</u>		<u>-8.550</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>200</u></u>		<u><u>152</u></u>

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMENE TOELICHTING

#### Activiteiten

De activiteiten van Stichting Hofstede Batestein, statutair gevestigd te Woerden, bestaan voornamelijk uit:

- De restauratie en instandhouding van Hofstede Batestein als rijksmonument, gelegen in het Landgoed Bredius te Woerden, alsmede het beheer en de exploitatie van Hofstede Batestein als Rijksmonument.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Kievitstraat 44 te Woerden.

#### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Hofstede Batestein, statutair gevestigd te Woerden is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 64770958.

#### Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

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.

### ALGEMENE GRONDSLAGEN

#### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Vennootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de "Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen" van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

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.

#### Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR 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. Het terrein waarop Hofstede Batestein staat is in eigendom van de gemeente Woerden. 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.

De kosten van de resauratie worden in 50 jaar tot nihil afgeschreven.

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

#### Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen 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.

#### Eigen vermogen

##### *Reservering restauratie*

Deze reservering is opgebouwd vanuit donaties en bestemd voor de restauratie van Hofstede Batestein.



## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### Voorzieningen

#### *Algemeen*

Voorzieningen worden gevormd ter zake van toekomstige uitgaven, indien die uitgaven:

1. hun oorsprong vinden in feiten of omstandigheden, die zich in de periode voorafgaande aan de balansdatum hebben voorgedaan;
2. er een redelijke mate van zekerheid bestaat dat zij zich zullen voordoen; en
3. ook overigens aan die periode kunnen worden toegerekend

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.

### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR 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.

#### **Opbrengstverantwoording**

##### *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.

##### *Netto opbrengsten*

Deze opbrengsten bestaan uit huuropbrengsten, donaties en giften door bedrijven, particulieren en overheidsinstanties.

#### **Kosten**

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

#### **Afschrijvingen op materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van 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.

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 Nederlandse milieu wordt willekeurig afgeschreven.

#### **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.

## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen
	€
Aanschafwaarde	838.833
Cumulatieve afschrijvingen	-12.640
Boekwaarde per 1 januari	<u>826.193</u>
Investerings	3.400
Afschrijvingen	-16.809
Mutaties 2023	<u>-13.409</u>
Aanschafwaarde	842.233
Cumulatieve afschrijvingen	-29.449
Boekwaarde per 31 december	<u>812.784</u>
Afschrijvingspercentages: Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2 %

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	<u>2.795</u>	<u>-</u>
Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.		
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen subsidie	<u>3.600</u>	<u>3.365</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening courant bank	463	2.979
Deposito rekening	<u>42.611</u>	<u>29.302</u>
	<u>43.074</u>	<u>32.281</u>

## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

	2023	2022
	€	€
<b>Reservering restauratie</b>		
Stand per 1 januari	325.530	271.552
Ontvangsten	4.850	58.945
Vrijval	-6.983	-4.967
Stand per 31 december	<u>323.397</u>	<u>325.530</u>

#### Kapitaal

Stichtingskapitaal	<u>16.832</u>	<u>16.632</u>
--------------------	---------------	---------------

#### VOORZIENINGEN

##### Voorziening onderhoud en leegstand

Voorziening groot onderhoud gebouwen	11.141	5.000
Voorziening leegstand	<u>7.550</u>	<u>2.900</u>
	<u>18.691</u>	<u>7.900</u>

##### *Voorziening groot onderhoud gebouwen*

Stand per 1 januari	5.000	-
Dotatie	6.500	5.000
Onttrekking	-359	-
Stand per 31 december	<u>11.141</u>	<u>5.000</u>

##### *Voorziening leegstand*

Stand per 1 januari	2.900	900
Dotatie	4.650	2.000
Stand per 31 december	<u>7.550</u>	<u>2.900</u>

#### LANGLOPENDE SCHULDEN

##### Participaties

Restauratie participaties	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
---------------------------	---------------	---------------

## 2.4 Toelichting op de balans

	2023	2022
	€	€
<i>Restauratie participaties</i>		
Hoofdsom	75.000	75.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 31 december	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>

De participaties vertegenwoordigen een waarde van € 5.000 per stuk. Het rentepercentage bedraagt 4%. De rente wordt voor de eerste maal uitgekeerd over het jaar dat het restaurant in Hofstede Batestein minimaal zes maanden open is geweest; in de vorm van dinerbonnen. Deze kunnen worden besteed in Parkcafé Bredius dat in Hofstede Batestein gevestigd is. Aflossing geschied zodra het bestuur hiertoe besluit.

### Schulden

Onderhandse leningen	125.000	130.000
Lening met gemeente garantie	283.412	291.760
	<u>408.412</u>	<u>421.760</u>

### Onderhandse leningen

Lening gemeente Woerden	120.000	120.000
Lening Stichting Landgoed Bredius	5.000	10.000
	<u>125.000</u>	<u>130.000</u>

### *Lening gemeente Woerden*

Hoofdsom	120.000	30.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	120.000	30.000
Opgenomen	-	90.000
Stand per 31 december	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>

Deze lening van maximaal 120.000 euro is verstrekt ter financiering van de renovatie van het rijksmonument Hofstede Batestein. Het rentepercentage bedraagt 3%. Afspraken omtrent de aflossing vindt plaats vijf jaar na de oplevering, doch uiterlijk zeven jaar na het onherroepelijk worden van de omgevingsvergunning. Tot het moment van nieuwe afspraken ontvangt de stichting van de gemeente jaarlijks een subsidie ter grootte van het bedrag van de verschuldigde rente in dat jaar.

### *Lening Stichting Landgoed Bredius*

Hoofdsom	15.000	15.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-5.000	-
Stand per 1 januari	10.000	15.000
Kwijtschelding	-5.000	-5.000
Stand per 31 december	<u>5.000</u>	<u>10.000</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van het rijksmonument Hofstede Batestein. Het rentepercentage bedraagt 0%. De aflossing zal plaatsvinden door stapsgewijze kwijtschelding in de periode 2022-2028 afhankelijk van het resultaat van de verstrekker.

## 2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Lening met gemeente garantie</b>		
BNG Bank	<u>283.412</u>	<u>291.760</u>
<i>BNG Bank</i>		
Hoofdsom	300.000	300.000
Aflossing voorgaande boekjaren	<u>-8.240</u>	<u>-</u>
Stand per 1 januari	291.760	300.000
Aflossing	<u>-8.348</u>	<u>-8.240</u>
Stand per 31 december	<u>283.412</u>	<u>291.760</u>
<p>Deze lening is verstrekt ter financiering van het rijksmonument Hofstede Batestein. Het rentepercentage bedraagt 1,3% vast. De annuïteit bedraagt € 12.140,48 voor het eerst op 1 april 2022 voor het laatst op 1 april 2051. De gemeente Woerden staat garant voor deze lening.</p>		
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>2.133</u>	<u>1.192</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting	<u>2.133</u>	<u>1.192</u>
<b>Overige schulden</b>		
Waarborgsom	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Te betalen rente gemeente Woerden	3.600	3.365
Vooruitontvangen huur	2.310	-
Te betalen rente BNG Bank	2.763	2.845
Te betalen rente participaties 2022	1.365	1.365
Te betalen rente participaties 2023	1.500	-
Te betalen accountantskosten	250	250
	<u>11.788</u>	<u>7.825</u>

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	2022
	€	€
<b>Netto opbrengsten</b>		
Huuropbrengst	27.048	19.413
Giften zonder btw	25	3.375
Gemeente subsidie	3.600	3.365
Opbrengst uit fondsen	5.000	5.000
	<u>35.673</u>	<u>31.153</u>
<b>Dotatie voorziening</b>		
Groot onderhoud	6.500	5.000
Leegstand	4.650	2.900
	<u>11.150</u>	<u>7.900</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	16.809	12.640
Vrijval reservering	-6.983	-4.967
	<u>9.826</u>	<u>7.673</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Onderhoud onroerend goed	-	34
Onderhoud terreinen	275	805
Gas, water en elektriciteit	-	974
Onroerende Zaak Belasting	798	-
	<u>1.073</u>	<u>1.813</u>
<b>Bestuurskosten</b>		
Vergaderruimte/consumpties	25	-
Relatiegeschenk	107	1.180
Bestuurskosten	-	430
Overige kosten	360	-
	<u>492</u>	<u>1.610</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Representatiekosten	<u>50</u>	<u>50</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Bankkosten	<u>175</u>	<u>123</u>

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	2022
	€	€
<b>Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	1.000	1.000
Zakelijke verzekeringen	2.905	2.282
	<u>3.905</u>	<u>3.282</u>
 <b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rentebate deposito	<u>9</u>	<u>-</u>
 <b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente achtergestelde leningen	3.600	3.365
Rente BNG Bank	3.711	3.820
Rente participanten	1.500	1.365
	<u>8.811</u>	<u>8.550</u>