

**FINANCIEEL JAARRAPPORT 2020
VAN
STICHTING PALLIETERBURGHT
TE
CAPELLE AAN DEN IJSSEL**

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Bericht van de Penningmeester	2
1.2 Algemeen	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2020	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2020	7
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4 Toelichting op de balans	9
2.5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening	11

1. ACCOUNTANTS RAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Pallieterburght
Kerklaan 460
2903 HJ Capelle aan den IJssel

Ref. nr.: 998/MWvS/GV/1391.22

Geacht bestuur,

1.1 BERICHT VAN DE PENNINGMEESTER

Hierbij ontvangt u de jaarrekening 2020. Ik heb jaarrekening over het jaar 2020 van de Stichting Pallieterburght samengesteld op basis van de beschikbare gegevens. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. De jaarrekening is met de overige gegevens opgenomen in de aan deze rapportage toegevoegde jaarstukken 2020.

Het bestuur ontvangt geen honorarium en geen kostenvergoeding voor diens werkzaamheden.

1.2 ALGEMEEN

Oprichting

De stichting is oorspronkelijk opgericht op 29 juni 2000 met de naam Stichting Palieter. Op 2 februari 2010 heeft een statutenwijziging plaats gevonden en is de Stichting hernoemd naar Stichting Pallieterburgh. Op 27 oktober 2014 heeft er wederom een statuten wijziging plaats gevonden ter modernisering van de statuten.

Vestigingsplaats

De Stichting is gevestigd in Capelle aan den IJssel.

Het bestuur

In het verslagjaar bestaat het bestuur uit de volgende leden: de heer L. de Boer (voorzitter), de heer R. Faasen (Secretaris), en de heer M.W. van Sluis (Peningmeester).

Boekjaar

Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Tot het geven van nadere toelichtingen ben ik gaarne bereid.

Hoogachtend,

Namens het bestuur,



M.W. van Sluis
Peningmeester

2. JAARREKENING

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Activa				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	1			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		1.399.331		1.461.989
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen en overlopende activa	2		-	42.000
<i>Liquide middelen</i>	3		80.719	18.577
Totaal activazijde		<u>1.480.050</u>		<u>1.522.566</u>

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Passiva				
Reserves en fondsen	4			
Overige reserves		193.592		173.668
Bestemmingsfonds		<u>1.285.612</u>		<u>1.348.270</u>
		1.479.204		1.521.938
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten	5	847		629
Overige schulden en overlopende passiva		<u>-1</u>		<u>-1</u>
		846		628
Totaal passivazijde		<u><u>1.480.050</u></u>		<u><u>1.522.566</u></u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		<u>2020</u>		<u>2019</u>	
		€	€	€	€
Opbrengsten	6		49.248		64.000
Afschrijvingen materiële vaste activa	7	62.658		62.658	
Huisvestingskosten	8	26.279		20.627	
Algemene kosten	9	<u>2.910</u>		<u>3.615</u>	
Som der bedrijfslasten			<u>91.847</u>		<u>86.900</u>
Bedrijfsresultaat			-42.599		-22.900
Rentelasten en soortgelijke kosten	10		<u>-135</u>		<u>-126</u>
Totaal van resultaat			-42.734		-23.026
Onttrekking bestemmingsfonds	11		<u>62.658</u>		<u>62.658</u>
Resultaat			<u><u>19.924</u></u>		<u><u>39.632</u></u>

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de onderneming

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Pallieterburght is feitelijk gevestigd op Kerklaan 460, 2903 HJ te Capelle aan den IJssel en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 24308489.

Algemene toelichting

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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.

Grondslagen

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.

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.

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 reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal 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.

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2020			
Aanschafwaarde	2.088.555	244.337	2.332.892
Cumulatieve afschrijvingen	-626.566	-244.337	-870.903
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>1.461.989</u>	<u>-</u>	<u>1.461.989</u>
Mutaties			
Afschrijvingen	-62.658	-	-62.658
Saldo mutaties	<u>-62.658</u>	<u>-</u>	<u>-62.658</u>
Stand per 31 december 2020			
Aanschafwaarde	2.088.555	244.337	2.332.892
Cumulatieve afschrijvingen	-689.224	-244.337	-933.561
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>1.399.331</u>	<u>-</u>	<u>1.399.331</u>

Materiële vaste activa: Economische levensduur

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Andere vaste bedrijfsmid- delen
Gebruiksduur (in maanden)	360	60

Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€

2 Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen huuropbrengsten	<u>-</u>	<u>42.000</u>
----------------------------------	----------	---------------

3 Liquide middelen

ABN AMRO	<u>80.719</u>	<u>18.577</u>
----------	---------------	---------------

4 Reserves en fondsen

	Overige reserves	Bestem- mingsfonds	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2020	173.668	1.348.270	1.521.938
Aandeel in resultaat boekjaar	19.924	-	19.924
Onttrekking bestemmingsfonds	-	-62.658	-62.658
Stand per 31 december 2020	<u>193.592</u>	<u>1.285.612</u>	<u>1.479.204</u>

Het fonds Pallieterburght betreft het bestemmingsfonds van de in het gebouw en inventarissen geïnvesteerde bedragen, die tot en met 2009 door giften en bijdragen gefinancierd zijn. Het fonds wordt jaarlijks met de afschrijving verminderd.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
5 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>847</u>	<u>629</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten

Met de gemeente Capelle aan den IJssel is een overeenkomst gesloten tot het vestigen van recht van erfpacht, uitgaande van het gebruik van een kinderopvangvoorziening. Periode 1 april 2015 tot en met 31 maart 2020 € 5. De jaarlijkse canon bedraagt € 1, vermeerderd met eventuele omzetbelasting.

2.5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
6 Opbrengsten		
Huuropbrengsten	<u>49.248</u>	<u>64.000</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
Bij de stichting waren gedurende de jaren 2020 en 2019, geen medewerkers in dienst.		
7 Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	<u>62.658</u>	<u>62.658</u>
8 Huisvestingskosten		
Onderhoud gebouwen	13.542	6.877
Beheerkosten	7.003	8.000
Onroerende zaakbelasting	<u>5.734</u>	<u>5.750</u>
	<u>26.279</u>	<u>20.627</u>
9 Algemene kosten		
Assurantiepremie	2.408	2.484
Kosten website	<u>502</u>	<u>1.131</u>
	<u>2.910</u>	<u>3.615</u>
10 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	<u>135</u>	<u>126</u>
11 Onttrekking bestemmingsfonds		
Onttrekking bestemmingsfonds	<u>-62.658</u>	<u>-62.658</u>