



**Camelot**  
accountancy

## **Jaarrekening 2018**

Stichting monument Sonnehoeck  
Hollewatering 26  
2295 LW Kwintsheul



Stichting monument Sonnehoeck  
Kwintsheul

## **Inhoudsopgave**

## **Pagina**

### **1. Accountantsrapport**

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	4
1.2	Algemeen	6
1.3	Resultaatvergelijking	7

### **2. Jaarrekening**

2.1	Balans per 31 december 2018	9
2.2	Staat van baten en lasten over 2018	11
2.3	Toelichting op de jaarrekening	12
2.4	Toelichting op de staat van baten en lasten	16



**Camelot**  
accountancy

## **1. Accountantsrapport**



Stichting monument Sonnehoeck  
Hollewatering 26  
2295 LW KWINTSHEUL

Kenmerk | mb.7813

Den Haag | 2 augustus 2019

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw stichting.

De balans per 31 december 2018, de staat van baten en lasten over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

## 1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting monument Sonnehoeck te Kwintsheul is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 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 Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting monument Sonnehoeck.

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.



**Camelot**  
accountancy

Stichting monument Sonnehoeck  
Kwintsheul

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 vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Met vriendelijke groeten,  
Camelot Accountancy

Peter Wijngaards AA  
mkb-accountant



Stichting monument Sonnehoeck  
Kwintsheul

## **1.2 Algemeen**

### **Oprichting**

Blijkens de akte d.d. 25 november 2008 werd de stichting Stichting monument Sonnehoeck per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 27330551.

### **Doelstelling**

De doelstelling van Stichting monument Sonnehoeck wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

het verwerven, restaureren en instandhouden van monumenten in de zin van de monumentenwet, waaronder uitdrukkelijk doch niet uitsluitend begrepen het rijksmonument Sonnehoeck aan de Hollewating 26 te Kwintsheul, alsmede het verlenen van steun aan rechtspersonen en instellingen met een gelijksoortig of vergelijkbaar doel en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van des woords.

### **Bestuur**

Het bestuur wordt gevoerd door:

- G.H.A.M. van Leeuwen (voorzitter)
- J.N.J. van den Broek (penningmeester)
- L.H.M. de Groot (secretaris)



Stichting monument Sonnehoeck  
Kwintsheul

### 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2018		2017	
	€	%	€	%
<b>Baten</b>	60.167	100,0%	124.273	100,0%
Afschrijvingen	6.891	11,5%	7.354	5,9%
Exploitatiekosten	40.536	67,4%	23.835	19,2%
Algemene kosten	1.764	2,9%	1.416	1,1%
<b>Beheerslasten</b>	49.191	81,8%	32.605	26,2%
<b>Exploitatieresultaat</b>	10.976	18,2%	91.668	73,8%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-8.190	-13,6%	-9.781	-7,9%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	-8.190	-13,6%	-9.781	-7,9%
<b>Resultaat</b>	2.786	4,6%	81.887	65,9%



**Camelot**  
accountancy

## **2. Jaarrekening**





Stichting monument Sonnehoeck  
Kwintsheul

## 2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	<u>283.109</u>	283.109	<u>290.000</u>	290.000
<b>Vlottende activa</b>				
<u>Liquide middelen</u>		56.224		69.360
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>339.333</u></u>		<u><u>359.360</u></u>



Stichting monument Sonnehoeck  
Kwintsheul

## 2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
<u>Vrij besteedbaar vermogen</u>				
Overige reserve	206.064		203.278	
		206.064		203.278
<b>Langlopende schulden</b>				
Overige schulden	126.209		154.967	
		126.209		154.967
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	954		-	
Belastingen	4.444		415	
Overige schulden	1.662		700	
		7.060		1.115
<b>Totaal passivazijde</b>		<u>339.333</u>		<u>359.360</u>



Stichting monument Sonnehoeck  
Kwintsheul

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Baten</b>	60.167	124.273
Afschrijvingen	6.891	7.354
Exploitatiekosten	40.536	23.835
Algemene kosten	1.764	1.416
<b>Beheerslasten</b>	<u>49.191</u>	<u>32.605</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	10.976	91.668
Rentelasten en soortgelijke kosten	-8.190	-9.781
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<u>-8.190</u>	<u>-9.781</u>
<b>Resultaat</b>	<u><u>2.786</u></u>	<u><u>81.887</u></u>



Stichting monument Sonnehoeck  
Kwintsheul

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

#### **Organisatie**

Stichting monument Sonnehoeck, statutair gevestigd te Kwintsheul is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 27330551.

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting monument Sonnehoeck, statutair gevestigd te Kwintsheul, bestaan voornamelijk uit:

- het verwerven, restaureren en instandhouden van monumenten in de zin van de de monumentenwet, waaronder uitdrukkelijk doch niet uitsluitend het rijksmonument Sonnehoeck aan de Hollewatering 26 te Kwintsheul.
- het verlenen van steun aan rechtspersonen en instellingen met een gelijksoortig of vergelijkbaar doel en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Hollewatering 26 te Kwintsheul.

#### **Valuta**

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de staat van baten en lasten.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING**

#### **Algemeen**

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.



Stichting monument Sonnehoeck  
Kwintsheul

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de stichting krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	5%
--------------------------------	----

### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

### **Eigen vermogen**

#### Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

### **Langlopende schulden**

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.



Stichting monument Sonnehoeck  
Kwintsheul

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

#### **Algemeen**

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Baten**

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

#### **Beheerslasten**

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekverliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.



**Camelot**  
accountancy

Stichting monument Sonnehoeck  
Kwintsheul

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.



Stichting monument Sonnehoeck  
Kwintsheul

## 2.4 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
<b>Baten</b>		
Huur	22.767	22.343
Donaties	28.000	16.500
Giften	9.400	9.200
Financiële compensatie	-	76.230
	<u>60.167</u>	<u>124.273</u>
<b>Afschrijvingen</b>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	<u>6.891</u>	<u>7.354</u>
<b>Exploitatiekosten</b>		
Onderhoud gebouwen	36.768	20.050
Verzekeringen	3.131	3.118
Overige exploitatiekosten	637	667
	<u>40.536</u>	<u>23.835</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	1.464	1.275
Bankkosten en provisie	155	141
Overige algemene kosten	145	-
	<u>1.764</u>	<u>1.416</u>





Stichting monument Sonnehoeck  
Kwintsheul

## 2.4 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rente langlopende schulden	<u>8.190</u>	<u>9.781</u>

Kwintsheul, 15 augustus 2019  
Stichting monument Sonnehoeck

w.g. G.H.A.M. van Leeuwen (voorzitter)  
w.g. J.N.J. van den Broek (penningmeester)