

# VANDERVOET

FINANCE

ROTTERDAM | GROENE HART | AMSTERDAM

## JAARRAPPORT 2022

Stichting Van den Akker Fonds  
Wilgendreef 9  
2851 TP Haastrecht

# VANDERVOET

FINANCE

ROTTERDAM | GROENE HART | AMSTERDAM

## INHOUDSOPGAVE

### JAARRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemene informatie over de stichting	4

### JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	7
2	Staat van baten en lasten 2022	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	12
5	Toelichting op de staat van baten en lasten 2022	16

**VANDERVOET**

FINANCE

ROTTERDAM | GROENE HART | AMSTERDAM

**JAARRAPPORT**

Aan het bestuur van  
Stichting Van den Akker Fonds  
Wilgendreef 9  
2851 TP Haastrecht

Haastrecht, 1 juni 2023

Geachte bestuur,

## 1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 556.208 en de staat van baten en lasten sluitende met een negatief resultaat van € 70.910, samengesteld.

## 2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Van den Akker Fonds te Haastrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit 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.

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde 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 Van den Akker Fonds.

## **Jaarrapport 2022 van Stichting Van den Akker Fonds te Haastrecht**

Hiermede vertrouwen wij erop aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij steeds bereid.

Hoogachtend,  
Administratiekantoor Van der Voet B.V.

G. van der Voet

## Jaarrapport 2022 van Stichting Van den Akker Fonds te Haastrecht

### 3 ALGEMENE INFORMATIE OVER DE STICHTING

#### 3.1 Stichtinggegevens

De rechtsvorm is een stichting. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41172668.

De doelstelling conform artikel 2 van de statuten, laatst gewijzigd op 31 januari 2012, luidt als volgt:

1. de stichting stelt zich ten doel:

het stimuleren van activiteiten door verenigingen, stichtingen of andere instellingen van culturele, sportieve of maatschappelijke aard ten behoeve van de Haastrechtse leefgemeenschap;

2. de stichting tracht haar doel te verwezenlijken door:

- a. het subsidiëren van voormelde activiteiten;
- b. het opzetten van projecten ten behoeve van de Haastrechtse leefgemeenschap;
- c. het stimuleren en begeleiden van onderzoeken welke betrekking hebben op de Haastrechtse leefgemeenschap;
- d. alle andere middelen, welke in de ruimste zin met het doel van de stichting verband houden.

#### 3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevormd door:

- de heer P.C. Visser, voorzitter;
- mevrouw N.J. Gerritsen-de Wild, secretaris;
- de heer H. van der Voet, penningmeester.

## Jaarrapport 2022 van Stichting Van den Akker Fonds te Haastrecht

### 3.3 Jaarverslag bestuur

Ingevolge artikel 2:396 lid 7 BW is afgezien van het opstellen van een jaarverslag van het bestuur over het boekjaar 2022.

### 3.4 Ondertekening bestuur

Haastrecht, 1 juni 2023

Mede ondertekend als waarmerk voor de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten 2022.

### 3.5 Bestuur van de stichting

P.C. Visser, voorzitter

N.J. Gerritsen-de Wild, secretaris

H. van der Voet, penningmeester

**VANDERVOET**

FINANCE

ROTTERDAM | GROENE HART | AMSTERDAM

**JAARREKENING**



### Jaarrapport 2022 van Stichting Van den Akker Fonds te Haastrecht

#### 1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<b>Financiële vaste activa</b> (1)		
Effecten	415.667	469.129
Leningen u/g	59.015	63.983
	<b>474.682</b>	<b>533.112</b>
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen</b> (2)		
Overige vorderingen en overlopende activa	2.196	2.651
	<b>2.196</b>	<b>2.651</b>
<b>Liquide middelen</b> (3)		
ING Bank	52	149
RegioBank	76.513	84.699
ING Bank Vermogensbeheer	2.765	2.069
	<b>79.330</b>	<b>86.917</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>556.208</b>	<b>622.680</b>

## Jaarrapport 2022 van Stichting Van den Akker Fonds te Haastrecht

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>	(4)	
Stichtingsvermogen	550.062	620.973
	<b>550.062</b>	<b>620.973</b>
	<b>550.062</b>	<b>620.973</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	(5)	
Overige schulden en overlopende passiva	6.146	1.707
	<b>6.146</b>	<b>1.707</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>556.208</b>	<b>622.680</b>

### Jaarrapport 2022 van Stichting Van den Akker Fonds te Haastrecht

#### 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

		2022	2021
		€	€
Opbrengsten	(6)	8.224	12.627
<b>Bedrijfskosten</b>			
Algemene kosten	(7)	12.574	3.633
Subsidies	(8)	10.292	4.392
		<b>22.866</b>	<b>8.025</b>
<b>Resultaat op basis van inkomsten en uitgaven</b>		<b>-14.642</b>	<b>4.602</b>
Koersresultaat ING Beleggen	(9)	-56.268	45.587
<b>Resultaat</b>		<b>-70.910</b>	<b>50.189</b>
Belastingen		-	-
<b>Resultaat</b>		<b>-70.910</b>	<b>50.189</b>

## Jaarrapport 2022 van Stichting Van den Akker Fonds te Haastrecht

### 3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

#### ALGEMEEN

##### Activiteiten

De doelstelling conform artikel 2 van de statuten, laatst gewijzigd op 31 januari 2012, luidt als volgt:

1. de stichting stelt zich ten doel:

het stimuleren van activiteiten door verenigingen, stichtingen of andere instellingen van culturele, sportieve of maatschappelijke aard ten behoeve van de Haastrechtse leefgemeenschap;

2. de stichting tracht haar doel te verwezenlijken door:

- a. het subsidiëren van voormelde activiteiten;
- b. het opzetten van projecten ten behoeve van de Haastrechtse leefgemeenschap;
- c. het stimuleren en begeleiden van onderzoeken welke betrekking hebben op de Haastrechtse leefgemeenschap;
- d. alle andere middelen, welke in de ruimste zin met het doel van de stichting verband houden.

#### ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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.

## Jaarrapport 2022 van Stichting Van den Akker Fonds te Haastrecht

### GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

#### Financiële vaste activa

##### *Leningen u/g*

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de winst-en-verliesrekening.

#### Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

#### 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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

### Jaarrapport 2022 van Stichting Van den Akker Fonds te Haastrecht

#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

##### ACTIVA

##### VASTE ACTIVA

##### 1. Financiële vaste activa

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>Effecten</b>		
Beleggingen ING Beheer - Actueel -	141.227	158.179
Beleggingen ING Beheer - Inkomen -	138.469	150.503
Beleggingen ING Beheer - Duurzaam -	135.971	160.447
	<b>415.667</b>	<b>469.129</b>
<b>Beleggingen ING Beheer - Actueel -</b>		
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	€	€
Stand per 1 januari	158.179	94.387
Koersresultaten	-16.797	14.514
Stortingen en onttrekkingen	-155	49.278
<b>Stand per 31 december</b>	<b>141.227</b>	<b>158.179</b>
<b>Beleggingen ING Beheer - Inkomen -</b>		
Stand per 1 januari	150.502	132.892
Koersresultaten	-15.086	15.098
Stortingen en onttrekkingen	3.053	2.513
<b>Stand per 31 december</b>	<b>138.469</b>	<b>150.503</b>
<b>Beleggingen ING Beheer - Duurzaam -</b>		
Stand per 1 januari	160.447	95.055
Koersresultaten	-24.568	16.212
Stortingen en onttrekkingen	92	49.180
<b>Stand per 31 december</b>	<b>135.971</b>	<b>160.447</b>

### Jaarrapport 2022 van Stichting Van den Akker Fonds te Haastrecht

#### Leningen u/g

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	€	€
<b>Lening u/g Voetbal Vereniging Haastrecht</b>		
Stand per 1 januari	18.000	20.000
Aflossing	-2.000	-2.000
<b>Langlopend deel per 31 december</b>	<b>16.000</b>	<b>18.000</b>

Het rentepercentage bedraagt 2%, looptijd tot 1 oktober 2030.

Op de lening wordt jaarlijks € 2.000 afgelost per 30 september.

#### Lening u/g HLTC Bergvliet

Stand per 1 januari	21.461	22.946
Aflossing	-1.515	-1.485
<b>Langlopend deel per 31 december</b>	<b>19.946</b>	<b>21.461</b>

De lening is verstrekt op 1 augustus 2019 voor een periode van 15 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2%.

Op de lening wordt maandelijks annuïtair afgelost.

#### Lening u/g Stichting Vlister Openlucht Baden

Stand per 1 januari	24.522	-
Verstrekke leningen	-	25.000
Aflossing	-1.453	-478
<b>Langlopend deel per 31 december</b>	<b>23.069</b>	<b>24.522</b>

De lening is verstrekt op 19 augustus 2021 voor een periode van 15 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2%.

Op de lening wordt maandelijks annuïtair afgelost.

### Jaarrapport 2022 van Stichting Van den Akker Fonds te Haastrecht

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### 2. Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Te ontvangen bankrente en dividendbelasting	2.044	1.383
Te ontvangen rente lening u/g (4e kwartaal)	152	167
Vooruitbetaalde jubileumkosten	-	1.101
	<b>2.196</b>	<b>2.651</b>

##### 3. Liquide middelen

ING rekening-courant NL08 INGB 0663 5599 01	52	149
RegioBank Zaken Privérekening NL07 RBRB 0678 8755 53	2.477	1.663
RegioBank Spaar-op-Maat rekening NL90 RBRB 0874 7098 81	74.036	83.036
ING Vermogensbeheer Inkomen	1.780	1.274
ING Vermogensbeheer Actueel	356	280
ING Vermogensbeheer Duurzaam	629	515
	<b>79.330</b>	<b>86.917</b>



## Jaarrapport 2022 van Stichting Van den Akker Fonds te Haastrecht

### PASSIVA

#### 4. Eigen vermogen

Voor de samenstelling van de mutatie ten gevolge van het resultaat over het boekjaar 2022 verwijzen wij u naar de staat van baten en lasten.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	€	€
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Stand per 1 januari	620.972	570.784
Resultaat boekjaar	-70.910	50.189
<b>Stand per 31 december</b>	<b>550.062</b>	<b>620.973</b>

#### 5. Kortlopende schulden

De onder dit hoofd opgenomen kortlopende schulden hebben alle een resterende looptijd korter dan één jaar.

De samenstelling is als volgt:

	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
	€	€
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Nog te betalen kosten	6.146	1.707
	<b>6.146</b>	<b>1.707</b>

### Jaarrapport 2022 van Stichting Van den Akker Fonds te Haastrecht

#### 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

	2022	2021
	€	€
<b>6. Opbrengsten</b>		
Rente banken	-	6.601
Dividend, coupons effecten	7.164	4.790
Rente lening u/g Stichting Vlistor Open Luchtbaden	477	165
Rente lening u/g Voetbal Vereniging Haastrecht	350	390
Rente lening u/g HLTC Bergvliet	415	445
Koersresultaat ING Beleggen gerealiseerd	-182	236
	<b>8.224</b>	<b>12.627</b>
 <b>Overige bedrijfskosten</b>		
<b>7. Algemene kosten</b>		
Kamer van koophandel	40	40
Jubileumkosten	6.953	-
Accountancy	859	847
Bestuurskosten	330	-
Website	1.258	301
Bankkosten	272	234
Bankkosten ING Beleggen	2.862	2.211
	<b>12.574</b>	<b>3.633</b>
 <b>8. Subsidies</b>		
Toegekende subsidies	10.592	4.392
Niet uitbetaalde subsidie 2021	-300	-
	<b>10.292</b>	<b>4.392</b>
 <b>9. Koersresultaat ING Beleggen</b>		
Koersresultaat ING Beleggen ongerealiseerd	-56.268	45.587
	<b>-56.268</b>	<b>45.587</b>