



Drs. G. Boonzaaijer RA
Mr. drs. W.F. Merkus RA

J. Koorn RB
M. Attrach RA

Stichting Nautisch Fonds
gevestigd te Huizen
Rapport inzake de jaarrekening 2021



INHOUDSOPGAVE

ACCOUNTANTSRAPPORT

Samenstellingsverklaring van de accountant	3
--	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	4
2	Staat van baten en lasten over 2021	6
3	Algemene toelichting	7
4	Grondslagen voor financiële verslaggeving	8
5	Toelichting op balans	10
6	Toelichting op staat van baten en lasten	13
7	Overige toelichtingen	14



Stichting Nautisch Fonds
Westkade 449
1273 RP Huizen

Bilthoven, 7 juni 2022

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2021 met betrekking tot uw onderneming.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Nautisch Fonds te Huizen 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 Titel 9 Boek 2 van het 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Nautisch Fonds. 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.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichtingen te geven.

Hoogachtend,
Boonzaaijer & Merkus Accountants & Adviseurs

Drs. G. Boonzaaijer RA

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>€</u>	<u>31 dec 2021</u> €
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	63.161	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	7.007	
	<hr/>	70.168
Vlottende activa		
Vorderingen		
Belastingvorderingen	7.343	
Overige vorderingen	9.516	
	<hr/>	16.859
Liquide middelen		55.397
Totaal		<hr/> <hr/> 142.424

PASSIVA

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>€</u>	<u>31 dec 2021</u> €
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	141.720	
	<u>141.720</u>	141.720
Kortlopende schulden		
Overige schulden	704	
	<u>704</u>	704
Totaal		<u><u>142.424</u></u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021
	€
Baten uit eigen fondsenwerving	150.782
Som der exploitatiebaten	<u>150.782</u>
Kostprijs van de omzet	4.726
Afschrijvingen en waardeverminderingen	
Afschrijvingen materiële vaste activa	406
Overige bedrijfskosten	
Algemene kosten	3.822
Som der exploitatielasten	<u>8.954</u>
Exploitatieresultaat	<u>141.828</u>
Financiële baten en lasten	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-108
Resultaat	<u><u>141.720</u></u>
<i>Resultaatbestemming</i>	
Stichtingskapitaal	<u>141.720</u>
Bestemd resultaat	<u><u>141.720</u></u>

3 ALGEMENE TOELICHTING

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Nautisch Fonds, statutair gevestigd te Huizen bestaan voornamelijk uit:

Het doen van onderzoek naar en het bieden van adviserende, facilitaire en/of financiële ondersteuning op het vlak van nautische- en maritieme activiteiten en het organiseren van (culturele- en sociaal maatschappelijke) projecten.

Locatie feitelijke activiteiten

Stichting Nautisch Fonds is feitelijk gevestigd te Huizen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 71543570.

4 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. 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.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, 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, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

De 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.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden, wissels, cheques 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.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN

Baten uit eigen fondsenwerving

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten

Afschrijvingen en waardeverminderingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

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.

5 TOELICHTING OP BALANS

MATERIËLE VASTE ACTIVA

	<u>31 dec 2021</u>
	€
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	63.161
Andere vaste bedrijfsmiddelen	7.007
	<u>70.168</u>

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	<u>Bedrijfs- gebouwen en -terreinen</u>	<u>Andere vaste bedrijfs- middelen</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Boekwaarde 1 januari 2021			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Mutaties 2021			
Investeringen	63.161	7.413	70.574
Afschrijvingen	-	-406	-406
	<u>63.161</u>	<u>7.007</u>	<u>70.168</u>
Boekwaarde 31 december 2021			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	63.161	7.413	70.574
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-406	-406
	<u>63.161</u>	<u>7.007</u>	<u>70.168</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	-	20,0	

VORDERINGEN

	<u>31 dec 2021</u>
	€
Belastingvorderingen	
Omzetbelasting	7.343
Overige vorderingen	9.516
Totaal	<u>16.859</u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2021</u>
	€
Banktegoeden	55.397
Totaal	<u><u>55.397</u></u>

EIGEN VERMOGEN

	<u>31 dec 2021</u>
	€
Stichtingskapitaal	141.720
Totaal	<u>141.720</u>
<i>Stichtingskapitaal</i>	<u>2021</u>
	€
Stand 1 januari	-
(Tekort)/Overschot	141.720
Stand 31 december	<u>141.720</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31 dec 2021</u>
	€
Overige schulden	704
Totaal	<u>704</u>

6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	<u>2021</u>
	€
Baten uit eigen fondsenwerving	
Opbrengsten Sponsorgelden	148.916
Opbrengsten SupCentrum	1.866
	<u>150.782</u>
Som der exploitatiebaten	<u>150.782</u>
Kostprijs van de omzet	
Kosten Waterhuis Bouw en inrichting	479
Kosten SupCentrum	1.469
Kosten WSV De Brug	2.778
	<u>4.726</u>
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	<u><u>146.056</u></u>

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

	<u>2021</u>
	€
Afschrijving op materiële vaste activa	406
Totaal	<u><u>406</u></u>

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

	<u>2021</u>
	€
Algemene kosten	3.822
Totaal	<u><u>3.822</u></u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	<u>2021</u>
	€
Rentelasten banken	-108
Financiële baten en lasten (saldo)	<u><u>-108</u></u>

7 OVERIGE TOELICHTINGEN

ONDERTEKENING

Huizen, 7 juni 2022

Naam *Handtekening*

R. Rust

A.M. Idsinga