

## JAARRAPPORT 2021

Stichting tot het verlenen van steun aan  
de Clasina Emelie Gollards Stichting  
Duinreep 16  
1791 HP DEN BURG

# Samenwerken & Verbinden



**EELMAN & PARTNERS**  
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

[WWW.NBCEELMAN.NL](http://WWW.NBCEELMAN.NL)



## **INHOUDSOPGAVE**

Pagina

### **Accountantsrapport**

Opdracht	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	3
Algemeen	4
Financiële positie	5
Meerjarenoverzicht	6

### **Jaarrekening**

Balans per 31 december 2021	8
Staat der baten en lasten over 2021	9
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de staat der baten en lasten	13

### **Bijlagen**

1. Jaarverslag van het bestuur	16
--------------------------------	----



**EELMAN & PARTNERS**  
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

## **ACCOUNTANTSRAPPORT**

Aan het bestuur van  
Stichting tot het verlenen van steun aan de Clasina Emelie Gollards Stichting  
Duinreep 16  
1791 HP DEN BURG

Den Burg, 14 januari 2022

Kenmerk: 127061

Geacht bestuur,

## OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij aan de hand van de door u verstrekte gegevens en mondelinge mededelingen de jaarrekening over 2021 van uw onderneming opgesteld.

Het resultaat van onze werkzaamheden doen wij u hierbij toekomen.

## SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting tot het verlenen van steun aan de Clasina Emelie Gollards Stichting te Den Burg is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat der baten en lasten 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 de door de entiteit gekozen grondslagen voor waardering en resultaatbepaling, zoals opgenomen in de toelichting van de jaarrekening. 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 tot het verlenen van steun aan de Clasina Emelie Gollards Stichting.

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 van 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.

## ALGEMEEN

### Oprichting

Op 10 augustus 1982 is ten overstaan van notaris mr. C.J. Boswijk de 'Stichting tot het verlenen van steun aan de Clasina Emelie Gollards Stichting' te Den Burg opgericht. Door middel van een statutenwijziging d.d. 11 november 1993 is de doelstelling van de Stichting, neergelegd in artikel 2, gewijzigd en luidt als volgt:

De Stichting stelt zich ten doel het bevorderen en waar mogelijk ondersteunen van het plaatselijke welzijnsvoorzieningenbeleid voor ouderen in samenwerking met andere instellingen en organisaties op het gebied van de intra- en extramurale welzijnszorg voor ouderen, in het bijzonder met de 'Clasina Emelie Gollards Stichting' gevestigd te Texel; de Stichting zal ook zelfstandig initiatieven kunnen ondernemen ter bereiking van het bovenstaande beoogde doel; de Stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door het exploiteren van haar bezittingen, het verkrijgen van inkomsten uit collecten, bijdragen, schenkingen, erfstellingen, legaten en andere baten die de Stichting ten deel vallen en alle andere wettige middelen, die het doel kunnen bevorderen.

### Bestuur

In het bestuur van de Stichting hebben momenteel de volgende personen zitting:

- de heer D.H. de Lugt, secretaris;
- de heer M.G. Kikkert, voorzitter/penningmeester;
- de heer W.M. Oosterhaven, lid.

Statutair vertegenwoordigen de heren gezamenlijk de stichting.

**FINANCIËLE POSITIE**

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u het volgende overzicht, dat is gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening.

**Analyse van de financiële positie**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	11.791	5.599
Liquide middelen	<u>106.181</u>	<u>90.687</u>
	117.972	96.286
Kortlopende schulden	<u>-55.700</u>	<u>-83.600</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>62.272</u>	<u>12.686</u>
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Materiële vaste activa	16.645	16.645
Financiële vaste activa	<u>2.294.962</u>	<u>2.031.861</u>
	<u>2.311.607</u>	<u>2.048.506</u>
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>	<b><u>2.373.879</u></b>	<b><u>2.061.192</u></b>
<b>Financiering</b>		
Stichtingsvermogen	<u>2.373.879</u>	<u>2.061.192</u>

**MEERJARENOVERZICHT**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€	€	€	€
<b>Activa</b>					
<b>Vaste activa</b>					
Materiële vaste activa	16.645	16.645	16.645	16.645	16.645
Financiële vaste activa	2.294.962	2.031.861	2.121.172	1.763.114	1.959.960
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen	11.791	5.599	2.671	2.069	2.102
Liquide middelen	106.181	90.687	87.477	57.641	66.056
<b>Totaal activa</b>	<b><u>2.429.579</u></b>	<b><u>2.144.792</u></b>	<b><u>2.227.965</u></b>	<b><u>1.839.469</u></b>	<b><u>2.044.763</u></b>
<b>Passiva</b>					
Stichtingsvermogen	2.373.879	2.061.192	2.193.268	1.835.891	2.041.186
Kortlopende schulden	55.700	83.600	34.697	3.578	3.577
<b>Totaal passiva</b>	<b><u>2.429.579</u></b>	<b><u>2.144.792</u></b>	<b><u>2.227.965</u></b>	<b><u>1.839.469</u></b>	<b><u>2.044.763</u></b>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€	€	€	€
Netto-omzet	27.052	26.700	26.096	28.789	23.520
Totaal van bedrijfsresultaat	-59.687	-229.309	-57.388	-56.241	-14.447
Totaal van netto resultaat	312.687	-132.076	357.376	-205.295	159.592
Stichtingsvermogen	2.373.879	2.061.192	2.193.268	1.835.891	2.041.186

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,  
NBC/EELMAN & PARTNERS

R.A. Breed  
Accountant-Administratieconsulent



**EELMAN & PARTNERS**  
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

## **JAARREKENING**



**BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

		<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
		€	€
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Materiële vaste activa	1	16.645	16.645
Financiële vaste activa	2	<u>2.294.962</u>	<u>2.031.861</u>
		<b><u>2.311.607</u></b>	<b><u>2.048.506</u></b>
<b>Vlottende activa</b>			
Vorderingen	3	11.791	5.599
Liquide middelen	4	<u>106.181</u>	<u>90.687</u>
		<b><u>117.972</u></b>	<b><u>96.286</u></b>
		<b><u>2.429.579</u></b>	<b><u>2.144.792</u></b>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Stichtingsvermogen</b>			
Eigen kapitaal	5	2.373.879	2.061.192
<b>Kortlopende schulden</b>			
	6	<b>55.700</b>	<b>83.600</b>
		<b><u>2.429.579</u></b>	<b><u>2.144.792</u></b>

**STAAT DER BATEN EN LASTEN OVER 2021**

		<b>2021</b>		<b>2020</b>	
		€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>	7		<b>27.052</b>		<b>26.700</b>
Huisvestingskosten	8	3.463		3.398	
Ondersteuning en bevordering welzijn	9	54.000		230.000	
Algemene kosten	10	29.276		22.611	
<b>Totaal van som der kosten</b>			<b>86.739</b>		<b>256.009</b>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>			<b>-59.687</b>		<b>-229.309</b>
Financiële baten en lasten	11		372.374		97.233
<b>Totaal van resultaat</b>			<b>312.687</b>		<b>-132.076</b>

Het bestuur van Stichting tot het verlenen van steun aan de Clasina Emelie Gollards Stichting stelt voor het resultaat de volgende bestemming te geven:

Het resultaat over 2021 ad € 312.687 wordt geheel toegevoegd aan het stichtingsvermogen.

## GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### Informatie over de onderneming

#### Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting tot het verlenen van steun aan de Clasina Emelie Gollards Stichting is feitelijk gevestigd op Duinreep 16, 1791 HP te Den Burg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41239180.

### Algemene grondslagen voor verslaggeving

#### De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens de algemene bepalingen van Richtlijn C1 RJK.

De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Voorzover niets anders is vermeld zijn de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Er wordt geen gebruik gemaakt van een begroting als sturingsinstrument voor de beheersing van de activiteiten.

### Grondslagen

#### Materiële vaste activa

Landerijen worden gewaardeerd tegen aanschafprijs. In de toelichting op de balans is een benadering van de werkelijke waarde opgenomen.

#### Financiële vaste activa

Effecten (aandelen) worden gewaardeerd op de beurswaarde per balansdatum.

#### Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen, gebaseerd op individuele beoordeling van de vordering.

#### De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderinggrondslagen en toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### Omzetverantwoording

De netto-omzet is de opbrengst van aan derden geleverde goederen en diensten onder aftrek van eventuele kortingen, bonussen en van omzetbelasting.

#### Overige bedrijfskosten

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

#### Overige rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa.

**TOELICHTING OP DE BALANS****ACTIVA****Vaste activa**

<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
€	€

**1 Materiële vaste activa**

Bedrijfsgebouwen  
en -terreinen

<u>16.645</u>	<u>16.645</u>
---------------	---------------

**Materiële vaste activa**

Het verloop van het totaal van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	<b>Bedrijfsge- bouwen en -terreinen</b>
	€

*Stand per 1 januari 2021*

Verkrijgings- of  
vervaardigingsprijs

<u>16.645</u>
---------------

*Boekwaarde per 1 januari 2021*

<u>16.645</u>
---------------

*Mutaties*

*Saldo mutaties*

<u>-</u>
----------

*Stand per 31 december 2021*

Verkrijgings- of  
vervaardigingsprijs

<u>16.645</u>
---------------

Boekwaarde per  
31 december 2021

<u>16.645</u>
---------------

De werkelijke waarde van de landerijen moet minimaal worden vastgesteld op € 1.140.000. Door de ontwikkelingen in de afgelopen jaren is cultuurgrond schaars geworden waardoor de prijs per hectare flink is toegenomen. De prijs per hectare is gesteld op € 40.000.

<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
€	€

**2 Financiële vaste activa**

Overige effecten

<u>2.294.962</u>	<u>2.031.861</u>
------------------	------------------

**Overige effecten**

Rabobank Ledencertificaten  
Rabobank Effectendepot

479.737	558.933
<u>1.815.225</u>	<u>1.472.928</u>
<u>2.294.962</u>	<u>2.031.861</u>

**Vlottende activa**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>3 Vorderingen</b>		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>11.791</u>	<u>5.599</u>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Ingehouden dividendbelasting	<u>11.791</u>	<u>5.599</u>
<b>4 Liquide middelen</b>		
Rabobank rekening-courant	20.083	11.104
Rabobank beleggersrekening	<u>86.098</u>	<u>79.583</u>
	<u>106.181</u>	<u>90.687</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

**PASSIVA****5 Stichtingsvermogen**

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven.

	<u>Eigen kapitaal</u>
	€
<i>Stand per 1 januari 2021</i>	2.061.192
Resultaat boekjaar	<u>312.687</u>
Stand per 31 december 2021	<u>2.373.879</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>6 Kortlopende schulden</b>		
Overige schulden	<u>55.700</u>	<u>83.600</u>
<b>Overige schulden</b>		
Rente/kosten kredietinstellingen	3.100	-
Algemene kosten	3.600	3.600
Financiële steunverlening	<u>49.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>55.700</u>	<u>83.600</u>

**Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen****Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen**

Stichting tot het verlenen van steun aan de Clasina Emelie Gollards Stichting is in 2015 een pachtovereenkomst aangegaan met de heer F.B.S. Witte voor de pacht van 28,5 hectare landerijen, gelegen te Oosterend aan het Lageveld. De pachtovereenkomst is afgesloten op 19 mei 2015 voor de duur van 6 jaar, eindigend op 18 mei 2021. Het pachtcontract is in 2021 verlengd onder dezelfde voorwaarden en pachtprijs.

De pachtprijs 2021 bedraagt € 27.052.

**TOELICHTING OP DE STAAT DER BATEN EN LASTEN**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>7 Netto-omzet</b>		
Pacht landerijen Gollardshoeve	<u>27.052</u>	<u>26.700</u>
<b>8 Huisvestingskosten</b>		
Waterschap landerijen Gollardshoeve	3.198	3.133
Kosten grafonderhoud	<u>265</u>	<u>265</u>
	<u>3.463</u>	<u>3.398</u>
<b>9 Ondersteuning en bevordering welzijn</b>		
Financiële steunverlening	<u>54.000</u>	<u>230.000</u>
<b>Specificatie financiële steunverlening</b>		<u>2021</u>
		€
Young4Ever Texelgezinnen		5.000
Stichting Camphill Maartenhuis		24.000
Project Waterrijke Perspectieven		25.000
		-
Totaal		<u>54.000</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>10 Algemene kosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	216	146
Accountantskosten	3.625	3.656
Contributies, abonnementen en heffingen	123	58
Bank- en incassokosten	18.414	13.338
Representatiekosten	-	313
Bestuurskosten	6.480	5.100
Overige advieskosten	<u>418</u>	<u>-</u>
	<u>29.276</u>	<u>22.611</u>
<b>11 Financiële baten en lasten</b>		
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	372.372	97.228
Overige rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>2</u>	<u>5</u>
	<u>372.374</u>	<u>97.233</u>
<b>Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten</b>		
Opbrengst overige effecten	<u>372.372</u>	<u>97.228</u>
<b>Opbrengst overige effecten</b>		
Dividend, couponrente en meegekocht rente effecten	63.931	20.394
Koersresultaat effecten	<u>308.441</u>	<u>76.834</u>
	<u>372.372</u>	<u>97.228</u>



	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Overige rentebaten</b>		
Rabobank beleggersrekening	<u>2</u>	<u>5</u>

Den Burg, 14 januari 2022

Stichting tot het verlenen van steun aan de Clasina Emelie Gollards Stichting

D.H. de Lugt  
Secretaris

M.G. Kikkert  
Vice-voorzitter/penningmeester

W.M. Oosterhaven  
lid



## **BIJLAGEN**





## **1. Jaarverslag van het bestuur**