

Stichting Thuishaven Terschelling  
Terschelling

Financieel publicatieverslag 2019

# Inhoudsopgave

Pagina

## 1. JAARREKENING

1.1	Balans per 31 december 2019	2
1.2	Staat van baten en lasten over 2019	4
1.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
1.4	Toelichting op de balans	7

## BALANS PER 31 DECEMBER 2019

### ACTIVA

	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>	1			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		1.220.000		1.220.000
Andere vaste bedrijfsmiddelen		<u>-</u>		<u>1.808</u>
		1.220.000		1.221.808
<b>Vlottende activa</b>				
Liquide middelen	2	40.728		22.863
		<u>1.260.728</u>		<u>1.244.671</u>

## PASSIVA

		<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
		€	€	€	€
Eigen vermogen	3		41.095		21.862
Langlopende schulden	4		1.177.415		1.193.415
<b>Kortlopende schulden</b>					
Schulden aan banken	5	6.000		6.000	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	6	2.989		378	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	7	30.997		20.882	
Overige schulden en overlopende passiva	8	<u>2.232</u>		<u>2.134</u>	
			42.218		29.394
			<u>1.260.728</u>		<u>1.244.671</u>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>	9	66.225		69.520
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoed- beleggingen	10	1.808	27.503	
Overige bedrijfskosten	11	<u>41.946</u>	<u>34.762</u>	
<b>Totaal van som der kosten</b>		<u>43.754</u>		<u>62.265</u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>		22.471		7.255
Rentelasten en soortgelijke kosten	12	<u>-3.238</u>		<u>-8.611</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>		<u><u>19.233</u></u>		<u><u>-1.356</u></u>

## 2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON

#### Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Thuishaven Terschelling is feitelijk en statutair gevestigd op Kunneweg 9, 8896 KD te Hoorn en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 01181345.

### ALGEMENE TOELICHTING

#### De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Thuishaven Terschelling bestaan voornamelijk uit:

- het bevorderen dat zorgaanbieders van de vaste wal hun zorg zullen en kunnen aanbieden op het eiland Terschelling en in het verlengde daarvan het openen van een zorgpolikliniek en het oprichten van andere zorgvoorzieningen, waar wellicht ook kinderen van het eiland Vlieland terecht kunnen;
- het zorgen voor een platform waar kennis, advies en ervaringen kunnen worden uitgewisseld;
- het geven van financiële ondersteuning voor het geval dat bepaalde ziektekosten/zorgkosten niet worden vergoed door de Ziektekostenverzekeraar, dan wel niet in aanmerking komen voor vergoeding van overheidswege;
- het bevorderen dat op het eiland Terschelling een kleinschalige woonvorm kan worden opgericht met vierentwintig uurzorg voor deze kinderen en in het verlengde daarvan voor kinderen van toeristen die gedurende hun recreatieve verblijf een zelfde zorg nodig hebben;
- het bevorderen dat op het eiland Terschelling onderwijs kan worden verzorgd voor deze kinderen, voorzover zij ouder zijn dan twaalf;
- het bevorderen dat op het eiland Terschelling een dagopvang kan worden gerealiseerd voor deze kinderen, voorzover zij ouder zijn dan zestien jaar;
- het ondersteunen van initiatieven en activiteiten die zijn gericht op steun en hulp aan deze kinderen;
- het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

### ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

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

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en 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 actuele waarde.

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.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

### **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.

### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

### **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.

### **Grondslagen voor 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.

### **Omzetverantwoording**

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

## TOELICHTING OP DE BALANS

### PASSIVA

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Herwaarderingsreserve	110.866	110.866
Overige reserve	<u>-69.771</u>	<u>-89.004</u>
	<u>41.095</u>	<u>21.862</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>Herwaarderingsreserve afgedekt</b>		
Stand per 1 januari	110.866	110.866
Mutaties	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>110.866</u>	<u>110.866</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>Overige reserve</b>		
Stand per 1 januari	-89.004	-87.648
Uit resultaatverdeling	<u>19.233</u>	<u>-1.356</u>
Stand per 31 december	<u>-69.771</u>	<u>-89.004</u>