

Financieel jaarverslag 2022  
Stichting Thuishaven Terschelling  
te Hoorn

# Inhoudsopgave

Balans .....	4
Winst-en-verliesrekening .....	6
Toelichting op het financieel verslag .....	7

# Jaarrekening

# Balans per 31 december 2022

Vóór resultaatbestemming

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Activa</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	1.224.354	1.224.354
Andere vaste bedrijfsmiddelen	740	969
<b>Totaal van materiële vaste activa</b>	<u>1.225.094</u>	<u>1.225.323</u>
<b>Totaal van vaste activa</b>	<u>1.225.094</u>	<u>1.225.323</u>
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Overige vorderingen	24.000	-
<b>Liquide middelen</b>		
Kasmiddelen	400	38
Tegoeden op bank- en girorekeningen	20.616	38.151
<b>Totaal van liquide middelen</b>	<u>21.016</u>	<u>38.189</u>
<b>Totaal van vlottende activa</b>	<u>45.016</u>	<u>38.189</u>
<b>Totaal van activa</b>	<u><u>1.270.110</u></u>	<u><u>1.263.512</u></u>

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Passiva</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Herwaarderingsreserves	110.866	110.866
Overige reserves	2.461	-13.467
<b>Totaal van eigen vermogen</b>	<u>113.327</u>	<u>97.399</u>
<b>Langlopende schulden</b>		
Overige langlopende schulden	1.130.415	1.136.415
<b>Kortlopende schulden</b>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	1.426	2.092
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10.116	10.116
Aflossingsverplichtingen van langlopende schulden	6.000	12.000
Overige kortlopende schulden	1.900	1.900
Overlopende passiva	6.926	3.590
<b>Totaal van kortlopende schulden</b>	<u>26.368</u>	<u>29.698</u>
<b>Totaal van passiva</b>	<u><u>1.270.110</u></u>	<u><u>1.263.512</u></u>

## Winst-en-verliesrekening over 2022

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>Bruto-bedrijfsresultaat</b>		
Netto omzet	108.399	104.814
<b>Kosten grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk en dergelijke</b>		
Inkoop zorg en voeding	-17.000	-15.283
<b>Bruto-bedrijfsresultaat</b>	<u>91.399</u>	<u>89.531</u>
<b>Bedrijfslasten</b>		
<b>Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen</b>		
Lonen en salarissen	3.500	1.500
<b>Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</b>		
<b>Afschrijvingen op materiële vaste activa</b>		
Afschrijving andere vaste bedrijfsmiddelen	229	177
<b>Totaal van afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</b>	<u>229</u>	<u>177</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten en vaste lasten	36.108	27.293
Verkoop gerelateerde kosten	3.076	1.886
Algemene kosten	20.703	14.247
Andere kosten	10.116	10.116
<b>Totaal van overige bedrijfskosten</b>	<u>70.003</u>	<u>53.542</u>
<b>Totaal van bedrijfslasten</b>	<u>73.732</u>	<u>55.219</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	17.667	34.312
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Kosten schulden en overige rentelasten	-1.739	-2.544
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<u>15.928</u>	<u>31.768</u>
Belastingen over de winst of het verlies	-	-
<b>Resultaat na belastingen</b>	<u>15.928</u>	<u>31.768</u>

# Toelichting op de jaarrekening

## Algemene toelichting

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

### Grondslagen

#### Grondslag van gebouwen en -terreinen

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen actuele waarde.

#### Grondslag van overige materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

## Grondslag van 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.

## Grondslag van liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's die ter onmiddellijke beschikking staan met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder de kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## Grondslag van 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. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

## Grondslag van 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.

## Grondslag 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 boekjaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het boekjaar waarin zij zijn gerealiseerd.

## Grondslag van omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten.

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten vindt plaats als het resultaat van een transactie aangaande het verlenen van een dienst betrouwbaar kan worden geschat en ontvangst van de opbrengst waarschijnlijk. De opbrengst wordt verwerkt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.



## Grondslag van overige bedrijfskosten

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

## Grondslag van financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

# Balans

## Materiële vaste activa

### Toelichting herwaardering van materiële vaste activa

De som van de herwaarderingen van materiële vaste activa bedraagt per balansdatum € 110.866.

## Vorderingen

### Algemeen

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar, tenzij anders vermeld.

## Langlopende schulden

### Looptijd van langlopende schulden

Alle langlopende schulden hebben een looptijd van > 5 jaar.

## Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

### Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

In verband met de voor de omzetbelasting onbelaste activiteiten dient een deel van de geclaimde voorbelasting bij de aanschaf van onroerend goed te worden terugbetaald. De stichting heeft een verplichting van € 10.116 per jaar, lopend tot en met 2023.

# Overige toelichtingen

## Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers op basis van een volledig dienstverband gedurende het jaar 2022 was: 0 (2021: 0).