

Stichting "De Binnenvaart"

Hooikade 10

3311 CD Dordrecht

Rapport inzake jaarstukken 2020

Dossiernummer: 0019000

Datum: 13 juli 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Resultaat	3

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	5
2	Winst- en verliesrekening over 2020	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	9
5	Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020	13

OVERIGE GEGEVENS

1	Accountantscontrole	14
2	Verwerking van het verlies 2020	14

BIJLAGEN

1	Overzicht vaste activa	16
---	------------------------	----

FINANCIEEL VERSLAG

Stichting "De Binnenvaart"
Hooikade 10
3311 CD Dordrecht

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot Stichting "De Binnenvaart".

I OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 266.767 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van negatief € 16.794, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting "De Binnenvaart" is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

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) en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

2.1 Resultaatbestemming 2020

Het verlies over 2020 bedraagt € 16.794 tegenover een winst over 2019 van € 31.337.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 3.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige toelichting van het financieel verslag.

Financieel verslag 2020 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat voor belastingen over 2020 bedraagt negatief € 16.794 tegenover € 31.337 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2020		2019	
	€	%	€	%
Overige bedrijfsopbrengsten	24.000	100,0	74.000	100,0
Kosten				
Afschrijvingen	21.989	91,6	21.989	29,7
Exploitatiekosten	11.015	45,9	14.825	20,0
Kantoorkosten	1.597	6,7	1.575	2,1
Verkoopkosten	50	0,2	-	-
Algemene kosten	2.290	9,5	2.318	3,2
Energiekosten	3.853	16,1	1.956	2,6
	<u>40.794</u>	<u>170,0</u>	<u>42.663</u>	<u>57,6</u>
Bedrijfsresultaat	<u>-16.794</u>	<u>-70,0</u>	<u>31.337</u>	<u>42,4</u>
Resultaat voor belastingen	<u><u>-16.794</u></u>	<u><u>-70,0</u></u>	<u><u>31.337</u></u>	<u><u>42,4</u></u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Administratie- en belastingadviesbureau Lems & Lems bv

JAARREKENING

Stichting "De Binnenvaart"
Dordrecht

Financieel verslag 2020 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

I BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(voor verwerking van het verlies)

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	(1)				
Inventaris			144.551		166.540
VLOTTENDE ACTIVA					
Liquide middelen	(2)		122.216		117.341
			<u>266.767</u>		<u>283.881</u>

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN	(3)				
Geplaatst kapitaal		175.000		175.000	
Overige reserves		7.882		-23.455	
Resultaat verslagperiode		-16.794		31.337	
			166.088		182.882
LANGLOPENDE SCHULDEN	(4)				
Onderhandse leningen			100.000		100.000
KORTLOPENDE SCHULDEN	(5)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		-		192	
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen		-		257	
Overlopende passiva		679		550	
			679		999
		266.767		283.881	

Financieel verslag 2020 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

2 WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten	(6)		24.000		74.000
Som der bedrijfsopbrengsten			24.000		74.000
Kosten					
Afschrijvingen	(7)	21.989		21.989	
Exploitatiekosten	(8)	11.015		14.825	
Kantoorkosten	(9)	1.597		1.575	
Verkoopkosten	(10)	50		-	
Algemene kosten	(11)	2.290		2.318	
Energiekosten	(12)	3.853		1.956	
			40.794		42.663
Resultaat voor belastingen			-16.794		31.337
Belastingen			-		-
Resultaat na belastingen			-16.794		31.337

Financieel verslag 2020 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting "De Binnenvaart", statutair gevestigd te Dordrecht, bestaan voornamelijk uit:

- Beleggingsinstellingen in vaste activa.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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.

Financieel verslag 2020 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of de boekwaarde.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Langlopende en kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financieel verslag 2020 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

I. Materiële vaste activa

	2020	2019
	€	€
Inventaris		
Aanschaffingswaarde	340.926	340.926
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-174.386	-152.397
Boekwaarde per 1 januari	<u>166.540</u>	<u>188.529</u>
<i>Mutaties</i>		
Afschrijvingen	<u>-21.989</u>	<u>-21.989</u>
Aanschaffingswaarde	340.926	340.926
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-196.375	-174.386
Boekwaarde per 31 december	<u><u>144.551</u></u>	<u><u>166.540</u></u>

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
2. Liquide middelen		
ING bank nr. NL55 INGB 0683 4453 16	3.208	7.333
ING bank zakelijke spaarrekening nr. NL55 INGB 0683 4453 16	119.008	110.008
	<u>122.216</u>	<u>117.341</u>

Financieel verslag 2020 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

PASSIVA**3. EIGEN VERMOGEN**

	2020	2019
	€	€
Geplaatst kapitaal		
Kapitaal Stichting "de Binnenvaart"	175.000	175.000
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-23.455	-30.816
Resultaatbestemming voorgaand boekjaar	31.337	7.361
Stand per 31 december	7.882	-23.455

4. LANGLOPENDE SCHULDEN**Onderhandse leningen***Lening Vereniging "De Binnenvaart"*

Stand per 1 januari	100.000	100.000
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	100.000	100.000

Financieel verslag 2020 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

5. KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren (subadministratie)	-	192
	<u> </u>	<u> </u>
Schulden aan participanten en aan maatschappijen waarin wordt deelgenomen		
Rekening-courant W. Nuy	-	257
	<u> </u>	<u> </u>
Overlopende passiva		
Administratiekosten	679	550
	<u> </u>	<u> </u>

Financieel verslag 2020 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2020

	2020	2019
	€	€
6. Overige bedrijfsopbrengsten		
Ontvangen donaties/vergoedingen	24.000	74.000
7. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	21.989	21.989
Overige bedrijfskosten		
8. Exploitatiekosten		
Onderhoudskosten	3.797	663
Assurantie inventaris	7.035	12.324
Aanschaf klein inventaris	183	132
Certificatie inspectie werkzaamheden aan boord Marot	-	1.706
	11.015	14.825
9. Kantoorkosten		
Telefoon en internetkosten	1.597	1.575
10. Verkoopkosten		
Relatiegeschenken	50	-
11. Algemene kosten		
Administratiekosten	1.382	1.303
Assurantie algemeen	275	272
Betalingsverschillen	-11	-15
Overige algemene kosten	644	758
	2.290	2.318
12. Energiekosten		
Energiekosten	3.853	1.956

Financieel verslag 2020 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

OVERIGE GEGEVENS

1 Accountantscontrole

Door de stichting is geen opdracht verstrekt voor een deskundigenonderzoek, zoals vermeld in artikel 2:393 lid 1 BW.

2 Verwerking van het verlies 2020

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen zal het verlies ad € 16.794 over 2020 in het boekjaar 2021 in mindering worden gebracht op de overige reserves.

In afwachting van de goedkeuring van dit voorstel door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders is dit voorstel nog niet in de jaarrekening verwerkt maar opgenomen onder de post resultaat verslagperiode.

BIJLAGEN

Financieel verslag 2020 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

I OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Aan-	Cumulatieve	Boekwaarde per 1-1-2020	Afschrijving	Aan-	Cumulatieve	Boekwaarde per 31-12-2020	Per- centage	Restwaarde
		schaffings- waarde per 1-1-2020	afschrijving per 1-1-2020		2020	schaffings- waarde per 31-12-2020	afschrijving per 31-12-2020			
		€	€	€	€	€	€	€	%	€
Inventaris										
Museumschip "R. Siegfried"	2004	164.012	115.871	48.141	8.200	164.012	124.071	39.941	5,00	-
Lashbak CG.S.6013	2008	15.000	15.000	-	-	15.000	15.000	-	20,00	-
Vitrine	2010	16.775	16.765	10	-	16.775	16.765	10	20,00	10
Aggregaat	2010	7.250	7.200	50	-	7.250	7.200	50	20,00	50
Solar installatie	2018	12.048	2.027	10.021	1.205	12.048	3.232	8.816	10,00	1.000
Studpaal installatie	2018	41.140	5.294	35.846	4.114	41.140	9.408	31.732	10,00	1.000
Jan van Voorst schip	2018	84.700	12.229	72.471	8.470	84.700	20.699	64.001	10,00	1.000
Schip Veerdienst III	2018	1	-	1	-	1	-	1	10,00	1
		340.926	174.386	166.540	21.989	340.926	196.375	144.551		