

Stichting Monument Kaap
Belvédère

Jaarrekening

2023

INHOUDSOPGAVE	PAGINA
A ACCOUNTANTSRAPPORT	
1 Samenstellingsverklaring	3
B JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR	
1 Bestuursverslag	4
C JAARREKENING	
1 Balans per 31 december 2023	7
2 Staat van baten en lasten over 2023	9
3 Resultaatbestemming	9
4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5 Toelichting op de balans per 31 december 2023	13
6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	19

SAM Accountants T 010 - 4116402
Zevenkampse Ring 342 F 010 - 4129269
3068 HG Rotterdam E info@samaccountants.nl

Postbus 22243 KvK 61849146
3003 DE Rotterdam Btw NL854515574B01

Stichting Monument Kaap Belvédère
T.a.v. het bestuur
Rechthuislaan 1
3072 LB Rotterdam

Ref: 12121/1700(B23-302)-RB/sh

Rotterdam, 10 september 2024

Geachte bestuursleden,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht brengen wij u hierbij verslag uit inzake de jaarrekening 2023 van Stichting Monument Kaap Belvédère.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Monument Kaap Belvédère te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst-en-verliesrekening over 2023 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 Monument Kaap Belvédère. 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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

SAM Accountants



H.C.A. den Hond
Accountant Administratieconsulent

1 BESTUURSVERSLAG

1.1 Doelstelling

Stichting Monument Kaap Belvédère heeft ten doel:

- a. Fungeren als bewaarder van het pand aan de Rechthuislaan 1 te Rotterdam-Katendrecht, bekend onder de naam Kaap Belvédère en als zodanig dit pand in eigendom te bewaren, te exploiteren en te beheren.
- b. Fungeren als bewaarder, beheerder en exploitierder van haar vastgoed en dependances.
- c. Het verlenen van ondersteuning aan de stichting: Stichting Verhalenhuis Belvédère statutair gevestigd te Rotterdam, ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 55196543, alsmede al hetgeen wat met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Stichting Monument Kaap Belvédère is geregistreerd onder KvK-nummer 55196950. De onderneming is opgericht op 27 april 2012 en heeft als statutaire vestigingsplaats Rotterdam.
Stichting Monument Kaap Belvédère is aangemerkt als een ANBI, RSIN: 8516.04.079.

1.2 Bestuurssamenstelling

J.F. Aalstein
P.M.M. Rutten
J.C. Schudde

Voorzitter
Secretaris
Penningmeester

1.3 Jaarverslag bestuur

Het pand aan de Rechthuislaan 1 is de thuisbasis van het Verhalenhuis en sinds de verwerving in 2012, in ruim tien jaar tijd, van beneden tot boven stap voor stap zorgvuldig gerenoveerd en ingericht. We werken aan een (groot) onderhoudsplan voor komende jaren waarin reserves en investeringen worden voorzien zoals voor het buitenschilderwerk. Sinds 2023 zijn wel maandelijks onze vaste energielasten en onze financieringslasten flink gestegen. De tienjarige rente-afspraken met de Rabobank is beëindigd per 30 september 2023. We hebben de rente nu voor de periode van een jaar opnieuw vastgelegd maar zijn op zoek naar herfinanciering opdat we het komend jaar deze hoge vaste lasten naar beneden kunnen bijstellen.

Ruimte in (open) Depot Boijmans

Het jaar 2023 stond net als 2022 in het teken van het huren door het Verhalenhuis van een eigen compartiment (230 m²) in het Depot van Museum Boijmans van Beuningen. Hier biedt het Verhalenhuis aan verschillende gemeenschappen in de stad een druk bezochte, kwalitatieve publieke plek, in het hart van de (internationale) kunst- en cultuurwereld in Rotterdam, om verhalen en erfgoed te maken, te verzamelen, te tonen en ontmoetingen te hebben. Stichting Monument werft actief en met succes (nieuwe) obligaties ter financiering van dit project. Hierdoor zijn bovendien substantiële bijdragen toegezegd door de stichting Vriendenloterijfonds en het Mondriaan Fonds en enkele Rotterdamse fondsen. Daarnaast heeft in 2023 Museum Boijmans Van Beuningen naar het Verhalenhuis een extra (kunstenaars)opdracht verstrekt. Stichting Monument Kaap Belvédère doet in 2023 conform de projectbegroting - een donatie van € 30.000 (via deobligaties) aan Stichting Verhalenhuis Belvédère voor dit Depotprogramma.

Dependances

Zoals in ons vorige jaarverslag vermeld, werkten we daarnaast nog aan de urgente huisvestingskwesties. Het is nog niet gelukt de noodzakelijke bureauimte voor het vast personeel te creëren. Bovendien hebben we voor onze werkplaats nog steeds twee plekken in tijdelijk beheer:

- Via VPS voor de gymzaal in Overschie (150 m²) aan de Pieter van Aschstraat 1
- Via Villex voor de winkelruimte op Katendrecht (80 m²) aan de Rechthuislaan 26 (genaamd Tooschie Mok)

We gebruiken deze locaties nu intensief als werkplaats voor het voorbereidend (expositie)werk zoals het verzorgen van lijsten en passepartouts, maar ook voor het in ontvangst nemen van de vele schenkingen en bruiklenen en het reparatie- en restauratiewerk van meubilair tot het beheren van onze gebruikscollectie (denk aan vloerkleden, lampen/verlichting, wissellijsten, foto's, posters, karton en foam, diverse textiel en materialen als vitrinekasten, (bij)tafels, schildersezels, sokkels, paspoppen, behangrollen en displaymaterialen).

Daarnaast slaan we hier ook onze audio- en ict-materialen denk aan de vele hoofdtelefoons en onze voorraad (eigen) boeken en publicaties, ons archief en de Katendrecht collectie.

De bovengenoemde locatie Tooschie Mok wordt tevens gebruikt als kleine ontvangstplek voor de wekelijkse tours over Katendrecht. We kunnen zolang er geen duidelijkheid is over de toekomst hier echter geen investeringen doen zoals watervoorzieningen, verwarming, electra e.d. We blijven op zoek naar een vaste werkplaats met magazijn/archiefruimte én bureauimte liefst in één plek en heel dichtbij onze thuisbasis op Katendrecht.

Onze twee andere locaties t.w. de kookstudio in de Atjehstraat en de Chinese studio Space101 aan de Diergaardesingel / hoek Kruiskade zijn beiden goed in gebruik. In de kookstudio ontbreekt nog wel een licht-doorlatende achtergevel; voor deze investering werven we nog obligaties en fondsen en plannen we in 2025/2026.

Ten slotte

Het boekjaar 2023 wordt afgesloten met een (al vorig jaar aangekondigd) licht exploitatieverlies. Dit als gevolg van de genoemde rentestijging cq financieringslasten van onze hypotheek en de hogere energielasten, naast de eerder al genoemde cq toegezegde donaties voor het Depotproject. Het Stichtingsvermogen zal positief blijven. De liquiditeit is ook positief, dat komt door het record aan dit jaar binnengekomen nieuwe obligaties dat hieraan flink heeft bijgedragen.

Naar de stand van de kennis hierover per datum van opmaken van deze jaarrekening is het bestuur van de Stichting van mening dat de continuïteit van de Stichting niet in het geding is. Het bestuur heeft in haar analyse daarvan zowel de voorgenomen activiteiten als ook de ontwikkelingen in de activa en passiva van de Stichting betrokken.

Het afgelopen jaar heeft de Stichting Monument Kaap Belvédère haar doelstellingen ten aanzien van het bewaren, beheren en exploiteren van haar huisvesting uitgevoerd en aangewend voor haar missie, activiteiten en doelstellingen binnen de Stichting Verhalenhuis Belvédère.

Het bestuur kwam in 2023 viermaal bij elkaar. Ze ontvangt geen vergoeding voor haar werkzaamheden. De Stichting heeft geen personeel in dienst.

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(voor resultaatbestemming)

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa	(1)			
Gebouw (I)		392.385		396.064
Verbouwing en inrichting		348.466		379.132
Gebouw (II)		24.509		24.509
Gebouw (III)		156.697		156.697
		<u>922.057</u>		<u>956.402</u>
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	(2)			
Debiteuren		18.150		0
Overlopende activa		2.079		2.055
		<u>20.229</u>		<u>2.055</u>
Liquide middelen	(3)			
		52.236		80.000
		<u>994.522</u>		<u>1.038.457</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Saldo 2023	Budget 2023	Saldo 2022
	€	€	€
Baten			
Baten	(7) 124.662	125.000	123.955
Lasten			
Lasten algemeen	(8) 30.000	0	0
Lasten pand	(9) 85.751	55.000	62.509
Afschrijvingen	(10) 32.895	46.678	47.875
Overige bedrijfslasten	(11) 4.622	5.000	3.923
Som der lasten	<u>153.268</u>	<u>106.678</u>	<u>114.307</u>
Resultaat	(28.606)	18.322	9.648
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>2</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Exploitatiesaldo voor resultaatbestemming	<u>(28.604)</u>	<u>18.322</u>	<u>9.648</u>

3 RESULTAATBESTEMMING

Mutatie "Vrij besteedbaar vermogen"	<u>(28.604)</u>	<u>18.322</u>	<u>9.648</u>
-------------------------------------	-----------------	---------------	--------------

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De hoofdactiviteit van Stichting Monument Kaap Belvédère bestaat uit het fungeren als bewaarder van het pand aan de Rechthuislaan 1 te Rotterdam-Katendrecht, bekend onder de naam Kaap Belvédère en als zodanig dit pand in eigendom te verkrijgen, te bewaren, te exploiteren en te beheren.

Stichting Monument Kaap Belvédère is geregistreerd onder KvK-nummer 55196950.
De onderneming is opgericht op 27 april 2012 en heeft als statutaire vestigingsplaats Rotterdam.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.
Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten 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 vervaardigingskosten. Materiële vaste activa worden gewaardeerd tot 100% van de WOZ-waarde. De terreinen worden niet afgeschreven.

Het gebouw (I) wordt lineair afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur van 50 jaar.
De investeringen in het gebouw worden lineair afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur van 20 jaar.
Het gebouw (II) wordt lineair afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur van 10 jaar.
Het gebouw (III) wordt vanaf het boekjaar 2019 lineair afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur van 20 jaar.

Afschrijving

	%
Gebouw (I)	2
Verbouwing en inrichting	5
Gebouw (II)	10
Gebouw (III)	5

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de nominale waarde. De nominale waarde is gelijk aan de reële waarde en aan de geamortiseerde kostprijs. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

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.

Lasten algemeen

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen lasten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarvan de opbrengsten zijn gedeerd/waarvan het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

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.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023**ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

	Gebouw (I)	Verbouwing en inrichting	Gebouw (II)	Gebouw (III)	Totaal
	€	€	€	€	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2023</u>					
Aanschaffingswaarde	431.850	588.597	55.491	190.719	1.266.657
Cumulatieve afschrijvingen	(35.787)	(209.464)	(30.982)	(34.022)	(310.255)
	<u>396.063</u>	<u>379.133</u>	<u>24.509</u>	<u>156.697</u>	<u>956.402</u>
<u>Mutaties</u>					
Investerings	0	5.685	0	0	5.685
Desinvesterings	0	(7.135)	0	0	(7.135)
Afschrijvingen	(3.678)	(29.217)	0	0	(32.895)
	<u>(3.678)</u>	<u>(30.667)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(34.345)</u>
<u>Boekwaarde per 31 december 2023</u>					
Aanschaffingswaarde	431.850	587.147	55.491	190.719	1.265.207
Cumulatieve afschrijvingen	(39.465)	(238.681)	(30.982)	(34.022)	(343.150)
	<u>392.385</u>	<u>348.466</u>	<u>24.509</u>	<u>156.697</u>	<u>922.057</u>

De aanschaffingswaarde van de aanvullende investeringen aan het pand per 31 december 2023 bestaat uit totale investeringen ad € 1.078.238 verminderd metdaarvoor ontvangen bijdragen van € 273.840 (in 2013) en € 217.251 (in de periode 2017 tot en met 2020).

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 10 september 2024
Stichting Monument Kaap Belvédère, Rotterdam

VLOTTENDE ACTIVA**2. Vorderingen**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	18.150	0
Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
Overlopende activa		
Waarborgsom	1.435	1.435
Vooruitbetaalde kosten	644	620
	<u>2.079</u>	<u>2.055</u>
3. <u>Liquide middelen</u>		
Rabobank	<u>52.236</u>	<u>80.000</u>

PASSIVA

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
4. STICTINGSVERMOGEN		
Vrij besteedbaar vermogen	242.320	270.924
	<u>242.320</u>	<u>270.924</u>
<i><u>Vrij besteedbaar vermogen</u></i>		
Stand per 1 januari	270.924	261.276
Resultaat boekjaar	(28.604)	9.648
Stand per 31 december	<u>242.320</u>	<u>270.924</u>
	<u>242.320</u>	<u>270.924</u>
5. LANGLOPENDE SCHULDEN		
Obligatieleningen		
Obligatieleningen (schenking)	85.950	77.030
Obligatieleningen (lening)	105.000	100.000
	<u>190.950</u>	<u>177.030</u>
	<u>190.950</u>	<u>177.030</u>
<i><u>Obligatieleningen (schenking)</u></i>		
Stand per 1 januari	121.940	99.800
Ontvangen gelden	73.550	71.550
Aflossing	(59.620)	(49.410)
Stand per 31 december	135.870	121.940
Aflossingsverplichting komend boekjaar (bij gelijk blijvend aantal obligaties)	(49.920)	(44.910)
Langlopend deel per 31 december	<u>85.950</u>	<u>77.030</u>
	<u>85.950</u>	<u>77.030</u>

Er zijn obligaties uitgegeven van € 2.500 per obligatie met een looptijd van 5 jaar. De rente-vergoeding is 8% per jaar. De aflossing is € 500 per jaar die wordt geschonken aan Stichting Monument Kaap Belvédère door middel van een notariële periodieke gift. In overleg met de Belastingdienst is de rente vanaf 1 januari 2015 verlaagd naar 4%.

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 10 september 2024
Stichting Monument Kaap Belvédère, Rotterdam

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Obligatieleningen (lening)</u>		
Stand per 1 januari	100.000	115.000
Opgenomen gelden	5.000	0
Aflossing	0	(15.000)
Langlopend deel per 31 december	<u>105.000</u>	<u>100.000</u>

Er zijn obligaties uitgegeven van € 5.000 per obligatie met een looptijd van 5 jaar. De rente-vergoeding is 4% per jaar.
De hoofdsom wordt na 5 jaar volledig afgelost.

Schulden aan kredietinstellingen

Hypothecaire lening Rabobank 3621.934.316	235.459	260.455
Hypothecaire lening Rabobank 0500.73.161	136.400	146.000
	<u>371.859</u>	<u>406.455</u>

Hypothecaire lening Rabobank 3621.934.316

Stand per 1 januari	285.451	310.447
Aflossing	(24.996)	(24.996)
Stand per 31 december	260.455	285.451
Aflossingsverplichting komend boekjaar	(24.996)	(24.996)
Langlopend deel per 31 december	<u>235.459</u>	<u>260.455</u>

Deze hypothecaire lening ad € 500.000 is verstrektter financiering van de verbouwing van het pand. Aflossing vindt plaats over een periode van 20 jaar. Het rentepercentage bedraagt 1,75% vast tot en met 30 september 2023. Vanaf 1 oktober 2023 bedraagt het rentepercentage 6,75%. De maandelijkse aflossing bedraagt € 2.083. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 125. Van het restant van de hypotheek per 31 december 2023 heeft een bedrag van € 135.475 een looptijd langer dan vijf jaar.

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 10 september 2024
Stichting Monument Kaap Belvédère, Rotterdam

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Hypothecaire lening Rabobank 0500.73.161</u>		
Stand per 1 januari	155.600	165.200
Aflossing	<u>(9.600)</u>	<u>(9.600)</u>
Stand per 31 december	146.000	155.600
Aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>(9.600)</u>	<u>(9.600)</u>
Langlopend deel per 31 december	<u><u>136.400</u></u>	<u><u>146.000</u></u>

De hypothecaire lening ad € 190.000 is verstrekt ter financiering van de verbouwing van het pand. Aflossing vindt plaats over een periode van 20 jaar. Vanaf 1 december 2022 bedraagt het rentepercentage 5,50% vast tot en met 30 november 2023. Vanaf 1 december 2023 bedraagt het rentepercentage 5,60%. De maandelijkse aflossing bedraagt € 800. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 182. Van het restant van de hypotheek per 31 december 2023 heeft een bedrag van € 98.000 een looptijd langer dan vijf jaar.

6. KORTLOPENDE SCHULDEN**Aflossingsverplichtingen langlopende schulden**

Obligatieleningen	49.920	44.910
Hypothecaire leningen	<u>34.596</u>	<u>34.596</u>
	<u><u>84.516</u></u>	<u><u>79.506</u></u>

Crediteuren

Crediteuren	<u>104</u>	<u>0</u>
-------------	------------	----------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>732</u>	<u>2.164</u>
----------------	------------	--------------

Overige schulden

Rekening-courant Stichting Verhalenhuis Belvédère	<u><u>87.843</u></u>	<u><u>95.808</u></u>
---	----------------------	----------------------

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 10 september 2024
Stichting Monument Kaap Belvédère, Rotterdam

Rekening-courant Stichting Verhalenhuis Belvédère

	2023	2022
	€	€
Stand per 1 januari	95.808	55.673
Mutaties	(7.965)	40.135
Stand per 31 december	<u>87.843</u>	<u>95.808</u>

Over de rekening-courant wordt geen rente berekend.

Overlopende passiva

Accountantskosten	3.000	1.500
Rente obligaties	13.198	5.070
	<u>16.198</u>	<u>6.570</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Vershil 2023	Realisatie 2022
	€	€	€	€
7. Baten				
Verhuur	60.000	60.000	0	60.000
Vrijval giften obligaties	59.620	50.000	9.620	49.410
Overige fondsen	5.042	15.000	(9.958)	14.545
	<u>124.662</u>	<u>125.000</u>	<u>(338)</u>	<u>123.955</u>
8. Lasten algemeen				
Gift	<u>30.000</u>	<u>0</u>	<u>30.000</u>	<u>0</u>
9. Lasten pand				
Huur	6.263	5.000	1.263	5.992
Energielasten	24.265	10.000	14.265	10.669
Kosten Rabobank financieringen	16.460	9.000	7.460	8.879
Rente op de obligaties	8.128	6.000	2.128	6.854
Verzekering	7.016	6.000	1.016	6.364
Onroerende zaak belasting/reinigingsrecht	3.566	4.000	(434)	4.154
Diverse onderhoudskosten	19.186	15.000	4.186	18.691
VvE bijdrage	867	0	867	906
	<u>85.751</u>	<u>55.000</u>	<u>30.751</u>	<u>62.509</u>
10. Afschrijvingen				
Materiële vaste activa	<u>32.895</u>	<u>46.678</u>	<u>(13.783)</u>	<u>47.875</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>				
Gebouw (I)	3.678	3.678	0	3.678
Verbouwing en inrichting	29.217	28.000	1.217	29.112
Gebouw (II)	0	5.500	(5.500)	5.549
Gebouw (III)	0	9.500	(9.500)	9.536
	<u>32.895</u>	<u>46.678</u>	<u>(13.783)</u>	<u>47.875</u>
11. Overige bedrijfslasten				
Kantoorlasten	1.495	1.500	(5)	1.462
Algemene lasten	3.127	3.500	(373)	2.461
	<u>4.622</u>	<u>5.000</u>	<u>(378)</u>	<u>3.923</u>

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 10 september 2024
Stichting Monument Kaap Belvédère, Rotterdam

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Vershil 2023	Realisatie 2022
	€	€	€	€
<i>Kantoorlasten</i>				
Telefoon	1.495	1.500	(5)	1.462
<i>Algemene lasten</i>				
Accountantslasten	1.500	1.500	0	1.500
Bankkosten	1.586	500	1.086	766
Overige algemene lasten	41	1.500	(1.459)	195
	<u>3.127</u>	<u>3.500</u>	<u>(373)</u>	<u>2.461</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Rotterdam, 12 september 2024

J.F. Aalstein

J.C. Schudde

P.M.M. Rutten