

Jaarrekening 2024

Hollandheim, Au
Amsterdam

H&llandheim

Hollandheim, Au
Amsterdam
T.a.v. Bestuur
Middenweg 229
1098 AP Amsterdam

Jaarrekening 2024

Inhoudsopgave

1. Accountantsverslag

- 1.1. Opdracht
- 1.2. Verantwoordelijkheid bestuur
- 1.3. Algemeen
- 1.4. Jaarverslag bestuur
- 1.5. Samenstelling bestuur

2. Jaarrekening

- 2.1. Balans
- 2.2. Staat van baten en lasten

3. Toelichting op de jaarrekening

- 3.1. Algemeen
- 3.2. Grondslagen activa en passiva
- 3.3. Grondslagen voor de resultaatbepaling

4. Toelichting op de balans

5. Toelichting op de staat van baten en lasten

1. Accountantsverslag

1.1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht heeft Subliminal de in dit rapport opgenomen jaarrekening van uw onderneming samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Het is de verantwoordelijkheid van Subliminal om het op basis van de verstrekte gegevens op te stellen jaarrekening voldoet aan algemeen aanvaardbare grondslagen voor verslaggeving en de wetgeving inzake de jaarrekening.

1.2 Verantwoordelijkheid bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de entiteit verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de entiteit.

1.3 Algemeen

Stichting Hollandheim Au is gevestigd aan het Middenweg 229, 1098 AP Amsterdam.

Deze is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41197816 en het RSIN is 816122076.

De doelstelling van onze stichting is het stimuleren, bevorderen en financieel ondersteunen van vakantie-reizen voor lichamelijk en/of verstandelijk gehandicapten in een eigen accommodatie in AU (Oostenrijk) in een veilige omgeving.

Daarnaast stellen we de accommodatie beschikbaar aan instellingen en organisaties die zich inzetten voor gehandicapten en maatschappelijke doelen nastreven, zoals organisaties die zich richten op kwetsbare groepen.

Om onze doelstellingen te verwezenlijken, organiseren we vakantie-reizen voor de genoemde doelgroepen en stellen we de accommodatie ter beschikking aan instellingen en organisaties zonder winstoogmerk of met de ANBI-status.

We verstrekken subsidies en bijdragen aan deze doelgroepen om de reizen en verblijven financieel mogelijk te maken door een reductie op de reissom of huursom.

Als onze accommodatie niet in gebruik is door de genoemde doelgroepen, kan deze commercieel worden verhuurd aan derden om zo de kosten en vaste lasten te kunnen dekken. Deze fondsenwervende activiteit is een middel om onze doelen mede mogelijk te maken en geen doel op zichzelf.

We betitelen de genoemde doelgroepen als "doelgroepen" en de verhuur aan derden als "overig".

1.4 Jaarverslag Bestuur

Na enkele moeilijke jaren als gevolg van Corona en de nasleep daarvan, is 2024 een succesvol jaar geweest, met een positief resultaat. We organiseerden drie goed verlopen reizen: twee wintersportreizen en één zomervakantie. Alle weken waren volledig bezet. Ons streven om nieuwe mensen kennis te laten maken met de Stichting en onze reizen is geslaagd: ongeveer 25% van de deelnemers reisde in 2024 voor de eerste keer met ons mee.

Om onze reizen financieel mogelijk te maken voor alle potentiële deelnemers, verhuren wij het Hollandheim aan andere groepen en organisaties; bij voorkeur met een vergelijkbare doelstelling: het ondersteunen van mensen met een beperking. Een goede bezetting van het Hollandheim is essentieel om onze reizen tegen een aantrekkelijk tarief te kunnen blijven aanbieden. De verhuurkalender was in 2024 goed gevuld.

Halverwege het jaar werden wij opgeschrikt door het plotselinge overlijden van onze voorzitter, Charles Boll. Jarenlang was Charles het boegbeeld en de grote drijvende kracht achter Stichting Hollandheim Au. Wij zijn hem zeer dankbaar voor zijn tomeloze inzet en zullen zijn betrokkenheid en het vele werk dat hij in de loop der jaren heeft verricht, nooit vergeten.

Ondanks de enorme schok moesten wij door. De zomerreis, waar 36 deelnemers reikhalzend naar uitkeken, stond voor de deur. We besloten de reis door te laten gaan - Charles zou het niet anders gewild hebben.

Na de zomerreis zijn wij direct om de tafel gegaan om de toekomst van de stichting te bespreken. De twee zittende bestuursleden, Sonja en Petra, gaven aan door te willen gaan. Gelukkig vonden wij snel nieuwe versterking voor het bestuur: betrokken vrijwilligers met een warm hart voor de Stichting. Inmiddels hebben in 2025 alweer twee succesvolle wintersportreizen plaatsgevonden, en in juni volgt de zomerreis.

Met een zes koppig bestuur bouwen wij verder aan de toekomst van Stichting Hollandheim Au. Naast het organiseren van onze eigen reizen en het zorgen voor een goed gevulde verhuurkalender, zullen wij ons richten op het ontwikkelen van een langetermijnvisie. Dit betekent dat wij actief zoeken naar mogelijkheden om onze thuisbasis, het Hollandheim, ook voor de toekomst te behouden. We willen onze deelnemers en huurders blijven ontvangen in een pand dat goed onderhouden en toekomstbestendig is.

Daarnaast zullen we op organisatorisch, juridisch en financieel vlak onderzoeken hoe we de doelstellingen van de Stichting ook op de langere termijn kunnen blijven realiseren.

Wij danken alle deelnemers aan onze reizen en de huurders van het Hollandheim voor hun vertrouwen in onze stichting. Tot slot een bijzonder woord van dank aan al onze vrijwilligers: zonder hen zou Stichting Hollandheim Au niet kunnen bestaan.

1.5. Samenstelling bestuur

Het bestuur van de Stichting Hollandheim Au bestaat per 31 december 2024 uit de volgende personen:

Akkoord bestuursleden

Willem Brouwer	Petra van der Veldt	Astrid Brouwer-Mesman
Voorzitter	Penningmeester	Secretaris
Xander Esser	Sonja Schoen	Michel Notenboom
Algemeen bestuurslid	Coördinator Reizen	Algemeen bestuurslid

2. Jaarrekening

2.1 Balans

(na resultaatbestemming)

ACTIVA	Ref.	31 december 2024		31 december 2023	
		€	€	€	€
Vaste activa					
Materiële vaste activa	4.1				
Terreinen		13.613		13.613	
Vakantiehuis		26.150		35.694	
Machines en installaties		18.045		21.693	
Overige duurzame vaste activa		<u>50.112</u>		<u>62.244</u>	
			107.921		133.244
Vlottende activa					
Vorderingen					
Debiteuren	4.2	<u>41.571</u>		<u>47.491</u>	
			41.571		47.491
Liquide middelen	4.3		64.726		30.558
Totaal Activa			<u>214.219</u>		<u>211.293</u>
PASSIVA		31 december 2024		31 december 2023	
		€	€	€	€
Eigen Vermogen					
Vermogen en kapitaalsubsidie	4.4		79.299		72.385
Voorziening groot onderhoud	4.5		10.000		-
Kortlopende schulden					
Crediteuren	4.6	6.878		3.293	
Overige schulden	4.7	117.042		134.443	
Overlopende passiva	4.8	<u>1.000</u>		<u>1.171</u>	
			124.920		138.908
Totaal Passiva			<u>214.219</u>		<u>211.293</u>

2. Jaarrekening

2.2 Staat van baten en lasten

		2024	2023
	Ref.	€	€
Baten	5.1		
Inkomsten verhuur doelgroepen	5.1.1	180.749	166.774
Inkomsten verhuur commercieel	5.1.2	28.795	35.821
Ontvangen donaties en giften	5.1.3	23.282	32.894
Som der baten		232.826	235.489
Lasten			
Directe kosten			
Inkoopkosten exploitatie vakantiehuis	5.2.1	46.363	47.698
Bijdrage vakantieweken doelgroepen	5.2.2	50.534	57.664
Exploitatielasten vakantiehuis Au	5.2.3	81.909	78.076
Indirecte kosten			
Afschrijvingslasten	5.2.4	29.295	28.224
Kantoorlasten	5.2.5	13.977	21.135
Bestuurslasten	5.2.6	3.615	4.877
Bijzondere baten en lasten	5.2.7	219	-26
Som der lasten		225.912	237.648
Saldo		6.914	-2.158
Verdeling saldo			
Mutatie algemene reserve		6.914	-944
Mutatie kapitaalsubsidie activa		0	-1.214
Resteert		0	0

3. Toelichting op de jaarrekening

3.1 Algemeen

Stichting Hollandheim Au is gevestigd aan de Middenweg 229, 1098 AP Amsterdam en staat ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41197816.

De activiteiten van Stichting Hollandheim Au bestaan uit het bevorderen, organiseren en daadwerkelijk uitvoeren van (wintersport)vakantiereizen ten behoeve van lichamelijk en/of geestelijk gehandicapten en om gehandicapten en mensen in hun directe omgeving ondersteuning en begeleiding te bieden, informatie en advies te verstrekken. Hiertoe wordt het in vakantiehuis te Au in Oostenrijk, eigendom van de stichting, dat speciaal is ingericht ten behoeve van de doelgroepen geëxploiteerd.

De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

3.2 Grondslagen activa en passiva

3.2.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, worden gewaardeerd tegen nominale waarde of verkrijgingsprijs, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Deze referenties verwijzen naar de toelichting.

3.2.2 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.

Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

3.2.3 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 de nominale waarde.

3.2.4 Eigen vermogen

Het eigen vermogen is zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd.

Indien aan een deel van het eigen vermogen een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, is dit deel verantwoord als wettelijke reserve.

Deze beperking in het bestedingsdoel kan door het bestuur van de stichting of door derden zijn opgelegd.

Indien deze beperking door derden is opgelegd dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds.

In de toelichting wordt het bedrag en de beperkte doelstelling van ieder bestemmingsfonds vermeld.

Ook de reden van deze beperking en alle overige voorwaarden die door de derden zijn gesteld, worden vermeld.

Indien de beperking zoals bedoeld in de vorige alinea niet door derden, maar door het bestuur is aangebracht, wordt het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve (en niet als bestemmingsfonds).

In de toelichting worden het bedrag en de beperkte doelstelling van iedere bestemmingsreserve vermeld.

Ook het feit dat het bestuur deze beperking heeft aangebracht, wordt vermeld.

Indien herwaarderingen in de herwaarderingsreserve zijn verwerkt, worden de gerealiseerde herwaarderingen bruto ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Alle vermogensmutaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord. Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden eveneens in de staat van baten en lasten verantwoord.

3.2.5 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 de nominale waarde.

3.3 Grondslagen voor de resultaatbepaling

3.3.1 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.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en).

Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming.

Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

3.3.2 Ontvangen subsidies

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen en waarin de opbrengsten zijn gederfd dan wel het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

3.3.3 Operationele kosten en personeelskosten

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

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

3.3.4 Financiële baten en lasten

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

4. Toelichting op de balans

	2024				
	Terrein	Vakantiehuis	Machines en installaties	Inventaris	Totaal
4.1 Materiële vaste activa					
Stand 1 januari	13.613	434.145	50.056	205.389	703.204
Investerings	-	-	-	3.422	3.422
Stand 31 december	13.613	434.145	50.056	208.811	706.626
Cumulatieve afschrijvingen					
Stand 1 januari	-	398.451	28.364	143.145	569.960
Afschrijvingen boekjaar	-	9.544	3.647	15.554	28.745
Stand 31 december	-	407.995	32.011	158.699	598.705
Boekwaarde					
Stand 1 januari	13.613	35.694	21.693	62.244	133.244
Investerings	-	-	-	3.422	3.422
Afschrijvingen	-	9.544	3.647	15.554	28.745
Stand 31 december	13.613	26.150	18.045	50.112	107.921

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
4.2. Debiteuren	41.571	47.491
4.3. Liquide middelen		
Banken		
Betaalrekening	3.597	908
Spaarrekening	59.800	24.553
Raika	12	4.331
Totaal banken	63.410	29.792
Kas		
Kas Hollandheim	185	198
Kas Gottlieb	1.132	568
Totaal kassen	1.316	765
Totaal activa	214.219	211.293

	2024			
	Beginstand	Onttrekkingen	Toevoegingen	Eindstand
4.4 Eigen Vermogen				
Stichtingsvermogen	66.336		6.914	73.250
Kapitaalsubsidie activa	6.049			6.049
Stand 31 december	72.385	-	6.914	79.299

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
4.5 Voorziening groot onderhoud	10.000	-
4.6 Crediteuren	6.878	3.293
4.7 Overige schulden		
-Aangifte BTW - kwartaal 4	-520	-525
-Vooruitontvangen huren	75.127	96.289
-Vooruitontvangen bijdragen	42.435	38.679
Totaal	117.042	134.443
4.8 Overlopende Passiva		
Kosten jaarwerk	1.000	1.171
Totaal passiva	214.219	211.403