



# **STICHTING DE OLDENHOF TE EDE**

**Jaarrekening 2022**

**status:  
DEFINITIEF**

vastgesteld en goedgekeurd door het bestuur van de SDO op 26-05-2023

## **1. Jaarrekening 2022**

**Balans per 31 december 2022**

(voor resultaatsbestemming)

	<u>31 dec 2022</u>		<u>31 dec 2021</u>
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
<b>Materiële vaste activa</b>			
Grond en gebouwen	<u>6.752.780</u>	<b>6.752.780</b>	<u>7.061.194</u> <b>7.061.194</b>
<b>Vlottende activa</b>			
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>			
Debiteuren	186		1.960
Vorderingen op groepsmaatschappijen	0		-62.022
Rekening courant vordering	<u>-59.192</u>	<b>-59.005</b>	<u>0</u> <b>-60.061</b>
<b>Liquide middelen</b>			
Kruisposten geldmiddelen	-1.266		0
Overige banken	<u>513.654</u>	<b>512.388</b>	<u>451.555</u> <b>451.555</b>
	<u><b>7.206.162</b></u>		<u><b>7.452.687</b></u>

**Balans per 31 december 2022**

(voor resultaatsbestemming)

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Eigen vermogen	304.225	396.189
verwerken resultaat	<u>-72.178</u>	<u>-91.964</u>
	<b>232.047</b>	<b>304.225</b>
<b>Voorzieningen</b>		
Voorziening onderhoud MJOP	<u>260.000</u>	<u>223.000</u>
	<b>260.000</b>	<b>223.000</b>
<b>Langlopende schulden</b>		
Schulden aan kredietinstellingen lang	<u>6.657.408</u>	<u>6.880.753</u>
	<b>6.657.408</b>	<b>6.880.753</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Vooruitontvangen bedragen	54.068	47.970
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	<u>2.638</u>	<u>-3.261</u>
	<b>56.707</b>	<b>44.710</b>
	<u><b>7.206.162</b></u>	<u><b>7.452.687</b></u>

## Resultatenrekening over 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Omzet	<u>688.151</u>	674.798
<b>Brutomarge</b>	<b>688.151</b>	<b>674.798</b>
Afschrijvingen	308.414	308.414
Huisvesting	152.184	149.599
Verkoopkosten	<u>37.000</u>	<u>37.000</u>
<b>Totaal kosten</b>	<b>497.598</b>	<b>495.013</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b><u>190.553</u></b>	<b><u>179.785</u></b>
Financiële baten & lasten	-262.731	-271.329
Diverse baten en lasten	0	-420
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<b><u><u>-72.178</u></u></b>	<b><u><u>-91.964</u></u></b>

**Kasstroom over 2022**

	<u>2022</u>	
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>190.553</b>
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	308.414	
Mutatie voorzieningen	<u>37.000</u>	345.414
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie operationele vorderingen	-1.056	
Mutatie voorraden en onderhanden werk	0	
Mutatie operationele schulden	<u>11.997</u>	<u>10.941</u>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>		<b>546.908</b>
Ontvangen/betaalde rentes	-262.731	
Ontvangen dividenden en opbrengsten effecten	0	
Waardeverandering vordering vaste activa	0	
Ontvangsten/uitgaven wegens buitengewone baten/lasten	0	
Betaalde winstbelasting	0	
Mutatie deelnemingen	0	
Mutatie aandeel derden	0	
Mutatie for	0	
Overige baten/lasten	<u>0</u>	<u>-262.731</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		<b>284.177</b>
(Des)investeringen in immateriele vaste activa	0	
(Des)investeringen in materiele vaste activa	308.414	
(Des)investeringen in financiële vaste activa	0	
Waarvan afschrijvingen	<u>-308.414</u>	
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		<b>0</b>
Mutatie rekening courantschuld kredietinstellingen	0	
Mutatie vermogencomponenten	0	
Mutatie langlopende schulden	<u>-223.344</u>	<u>-223.344</u>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		<b>-223.344</b>
Netto kasstroom		60.832
Koers- en omrekeningsverschillen op geldmiddelen		0
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u><u>60.832</u></u>

## Grondslagen voor de waardering

### Algemeen

#### **Algemene gegevens en groepsverhoudingen**

De activiteiten van STICHTING DE OLDENHOF, statutair gevestigd te Ede bestaan voornamelijk uit verhuur en exploitatie van

#### **Verslaggevingsperiode**

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2022, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2022.

#### **Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling verslaggeving WTZi (RvW), de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten,

#### **Continuïteitsveronderstelling**

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

#### **Vergelijkende cijfers**

De cijfers voor 2022 zijn ten opzichte van 2021 niet geherrubriceerd t.b.v. vergelijkbaarheid.

#### **Stelselwijziging**

Er heeft in het boekjaar 2022 geen stelselwijziging plaatsgevonden.

#### **Gebruik van schattingen**

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed

#### **Consolidatie**

In de geconsolideerde jaarrekening zijn de cijfers van Stichting Oldenhof en Stichting Martha geconsolideerd volgens de integrale Onderlinge rekening courant verhoudingen en leveringen en diensten zijn geëlimineerd.

De waarderingsgrondslagen van de enkelvoudige jaarrekening wijken niet af van de waarderingsgrondslagen van de geconsolideerde

#### **Fouterstel**

Na het vaststellen van de jaarrekening 2022 zijn geen onjuistheden ontstaan waardoor de jaarrekening 2022 ernstig tekort heeft

#### **Verbonden rechtspersonen**

Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

Na het vaststellen van de jaarrekening 2022 zijn geen onjuistheden ontstaan waardoor de jaarrekening 2022 ernstig tekort heeft

## Grondslagen van waardering van activa en passiva

### **Activa en passiva**

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming. Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa wordt gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en Materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur worden afzonderlijk afgeschreven op basis van de economische levensduur. In het In het geval dat de betaling van de kostprijs van een materieel vast actief plaatsvindt op grond van een langere dan normale De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

*Investeringssubsidies:*

*Groot Onderhoud:*

### **Vaste activa - bijzondere waardeverminderingen**

Vaste activa met een lange levensduur worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden. In 2022 zijn er geen wijzigingen in omstandigheden geweest die zouden kunnen doen vermoeden dat de boekwaarde van activa niet

### **Vervreemding van vaste activa**

Voor verkoop beschikbare activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

### **Financiële instrumenten**

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen,

### **Verstrekte leningen en overige vorderingen**

#### **Vorraden**

Vorraden worden niet gewaardeerd.

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde

Een vordering uit hoofde van financieringstekorten of een schuld uit hoofde van financieringsoverschotten is het aan het einde van het

#### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-

#### **Voorzieningen (algemeen)**

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg Wanneer verplichtingen naar verwachting door een derde zullen worden vergoed, wordt deze vergoeding als een actief in de balans

#### **Voorziening groot onderhoud**

Voor de gerealiseerde nieuwbouw is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld en de voorziening is hierop gebaseerd. De voorziening is

#### **Schulden**

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende



## Grondslagen van resultaatbepaling

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds

### **Opbrengsten**

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op

### **Personele kosten**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie

### **Ontslagvergoedingen**

Ontslagvergoedingen zijn vergoedingen die worden toegekend in ruil voor de beëindiging van het dienstverband. Een uitkering als gevolg

### **Pensioenen**

Stichting Oldenhof heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben

### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en

### **Overheidssubsidies**

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij

## Grondslagen van segmentering

In de jaarrekening wordt geen segmentatie toegepast.

## Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide Betalingen welke voortvloeien uit langlopende leningen worden voor het gedeelte dat betrekking heeft op de rente opgenomen onder de

## Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken

## Toelichting op de balans per 31 december 2022

### Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

#### Grond en gebouwen

Aanschaffingen		9.268.692
Cum. afschrijving		-2.628.688
Boekwaarde begin		<u>7.061.194</u>
(Des)investeringen		0
Afschrijvingen		-308.414
Mutaties		<u>-308.414</u>
Boekwaarde einde		<u><u>6.752.780</u></u>
	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>

### Vorderingen en overlopende activa

#### Debiteuren

Debiteuren	-59.112	0
Incasso onderweg	59.298	1.985
	<u>186</u>	<u>1.960</u>

#### Vorderingen op groepsmaatschappijen

Vordering op groepsmaatschappij 2	-59.192	-62.022
	<u>-59.192</u>	<u>-62.022</u>

#### Rekening courant vordering

RC St. Bethanië	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

#### Kruisposten geldmiddelen

Kruispost diversen	-1.266	0
	<u>-1.266</u>	<u>0</u>

#### Overige banken

Triodos 198413009	413.387	351.118
Triodos 197884296	99.452	99.622
Triodos Rendement 220.52.78.207	814	814
	<u>513.654</u>	<u>451.555</u>

Onverdeelde winst	-72.178	-91.964
-------------------	---------	---------

**Toelichting op de balans per 31 december 2022****Eigen vermogen**

Eigen vermogen	304.225	396.189
verwerken resultaat	-72.178	-91.964
	<u>232.047</u>	<u>304.225</u>

**Voorzieningen****Voorziening onderhoud MJOP**

Boekwaarde begin		223.000
Dotatie/onttrekking		37.000
Mutaties		<u>37.000</u>
Boekwaarde einde		<u>260.000</u>

**Langlopende schulden**

Een overzicht van de langlopende schulden is onderstaand opgenomen:

**Schulden aan kredietinstellingen lang****Lening Triodos 220.54.02.854**

Boekwaarde begin		1.956.706
Aflossingen		-139.765
Mutaties		<u>-139.765</u>
Boekwaarde einde		<u>1.816.941</u>

**Lening Triodos 220.54.02.862**

Boekwaarde begin		1.700.000
Aflossingen		0
Mutaties		<u>0</u>
Boekwaarde einde		<u>1.700.000</u>

## Toelichting op de balans per 31 december 2022

### Lening Triodos 220.54.02.870

Boekwaarde begin	1.184.047
Aflossingen	-83.580
Mutaties	-83.580
Boekwaarde einde	<u>1.100.467</u>

### Lening Triodos 220.54.07.775

Boekwaarde begin	1.790.000
Aflossingen	0
Mutaties	0
Boekwaarde einde	<u>1.790.000</u>

### Lening Triodos 220.54.04.202

Boekwaarde begin	250.000
Aflossingen	0
Mutaties	0
Boekwaarde einde	<u>250.000</u>

### Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
<b>Vooruitontvangen bedragen</b>		
Waarborgsommen	54.068	50.721
Vooruitbetaalde kosten	0	-2.751
	<u>54.068</u>	<u>47.970</u>
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	2.638	-3.261
	<u>2.638</u>	<u>-3.261</u>

## Toelichting op de resultatenrekening over 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Netto-omzet</b>		
Huurontvangsten	637.647	616.876
Opbrengst servicekosten	52.011	50.444
Opbrengst servicekosten afrek	-1.874	6.500
Overige opbrengsten	367	978
	<u>688.151</u>	<u>674.798</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Afschrijvingskosten	308.414	308.414
	<u>308.414</u>	<u>308.414</u>
<b>Huisvesting</b>		
Water	187	0
Onroerende zaakbelasting De Oldenhof	17.836	18.174
Waterschapsbelasting Oldenhof	2.554	2.423
Schoonmaakkosten (doorbelast)	5.148	5.148
Administratiekosten (doorbelast)	7.967	7.967
Directievoering (doorbelast)	32.558	35.383
Telefoonkosten	1.012	969
Huisvestingskosten extra velden	84.922	79.535
	<u>152.184</u>	<u>149.599</u>
<b>Dotaties</b>		
Dotatie onderhoudsfonds	37.000	37.000
	<u>37.000</u>	<u>37.000</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rentelasten kredietinstelling	260.750	269.125
Bankkosten	1.982	2.204
	<u>262.731</u>	<u>271.329</u>
<b>Diverse baten</b>		
Diverse baten 1	0	-420
	<u>0</u>	<u>-420</u>

### III. OVERIGE GEGEVENS

#### Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van de Stichting de Oldenhof te Ede heeft de jaarrekening 2022 vastgesteld en goedgekeurd in de vergadering van 26-05-2023.

#### Statutaire regeling resultaatbestemming

Het gerealiseerde resultaat staat ter vrije beschikking van de stichting.

Ondertekening door bestuurder en toezichthouders

W.G.

**W.F. de Groot-van Saane**

Directeur

---

W.G.

**M. Overduin-Biesma**

Bestuurslid

---

W.G.

**G.J.W. Woning**

Bestuurslid

---

W.G.

**R.J. Walhout**

Bestuurslid

---

W.G.

**J. Huibers**

Bestuurslid

---

W.G.

**R. Haitsma**

Bestuurslid

---