

Jaarrekening

2023

Stichting Erfgoed Maaszicht Grave

Inhoudsopgave:

1. Algemeen
2. Balans
3. Resultatenrekening
4. Toelichting Balans
5. Bijlagen

Grave 31 dec 2023

1. Algemeen

Bij akte verleden op 29 december 2000 voor notaris mr. G.A.M. de Vree te Ravenstein is de Stichting Erfgoed Maaszicht Grave ontstaan uit de fusie tussen de Stichting Vriendenkring van Maaszicht en de Stichting Beheer Landerijen Maaszicht te Grave. Ter zake van deze fusie is de Stichting Beheer Landerijen Maaszicht opgehouden te bestaan. De Stichting Vriendenkring van Maaszicht fungeert als draagster van de juridische fusie.

De Stichting Erfgoed Maaszicht Grave stelt zich ten doel:

- a. het behartigen van de belangen van en het financieel steunen van activiteiten voor de bewoners en medewerkers van het zorgcentrum Maaszicht (vanaf 2013 Catharinahof geheten)
 - b. het behartigen van de belangen van het zorgcentrum zelf en de daarbij behorende aanleunwoningen
 - c. het behartigen van de belangen van en het financieel steunen van activiteiten voor alle ouderen in de gemeente Grave
 - d. het beheer van het archief en de kunstvoorwerpen van het zorgcentrum Maaszicht
- een en ander met behulp van de daartoe bij wijze van schenking, erfstelling, legaat of op andere wijze verkregen middelen en/of toevallige baten.

De stichting beoogt niet het maken van winst. De stichting tracht haar doel ondermeer te verwezenlijken door het verwerven, vervreemden, beheren en exploiteren van landerijen en het beleggen in obligatie- en aandelenfondsen.

Bij akte verleden op 21 april 2011 voor notaris mr. G.A.M. de Vree te Oss (Berghem) zijn de statuten van de stichting gewijzigd betreffende de artikelen 5 en 6 inzake de herbenoeming van bestuurders en het einde van het bestuurslidmaatschap.

De Stichting Erfgoed Maaszicht Grave was aangemerkt als stichting ex artikel 24 lid 4 Successiewet. Ingaande 1 januari 2008 staat de stichting te boek als ANBI onder nummer 810567854. Dit zijn algemeen nut beogende instellingen die als zodanig erkend zijn door de belastingdienst. Giften aan deze instellingen zijn fiscaal aftrekbaar.

De Stichting Erfgoed Maaszicht Grave staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Oost-Brabant onder nummer 41084369.

De samenstelling van het bestuur van de Stichting Erfgoed Maaszicht was per ultimo 2023 als volgt:

Voorzitter:	Ria Rutten
Vice Voorzitter:	Lambèrt van Genugten
Secretaris:	Arno Coopmans
Penningmeester:	Jacques Dappers
Lid:	Adrie van Osch

2. Balans

Activa	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Gronden (4.1.)	716.867	716.867	716.867	716.867	716.867	716.867	716.867	716.867	716.867	733.378
Vaste activa	716.867	716.867	716.867	716.867	716.867	716.867	716.867	716.867	716.867	733.378
Aandelen fondsen	1.082.854	981.025	1.349.883	1.106.375	454.062	446.239	1.328.110	1.286.879	1.229.054	1.124.998
Effectenrekening	30.155	21.078	15.918	14.599	17.775	16.152	18.988	9.127	0	
Geldmarkt fondsen	23.647	58.691	61.289	43.304	55.838	89.411				
Obligatie fondsen	471.651	428.565	396.352	380.924	938.056	716.142				
Onroerend goed fondsen	0	0	0	0	0	32.898				
Effecten	1.608.307	1.489.359	1.823.442	1.545.202	1.465.731	1.300.842	1.347.098	1.296.006	1.229.054	1.124.998
Debiteuren	0	0	0	0	0	1.026	4.073	0	0	
Belastingen	0	0	0	272	124	297	658	512	269	861
Huur archief	0	0	0	0	307	300	285	0	2.657	2.620
Vlottende activa	0	0	0	272	431	1.623	5.016	512	2.926	3.481
van Lanschot betaalrekening	28.528	21.815	8.743	62.549	55.113	65.623	42.063	44.002	37.331	7.681
van Lanschot spaardeposito	76	76	76	3.076	3.076	3.076	3.076	3.076	0	
Liquide middelen (4.2.)	28.604	21.891	8.819	65.625	58.189	68.699	45.139	47.078	37.331	7.681
Totaal	2.353.778	2.228.117	2.549.128	2.327.966	2.241.218	2.088.031	2.114.120	2.060.463	1.986.178	1.869.538
Passiva	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Beginstand eigen vermogen	1.821.676	1.656.069	1.612.530	1.601.143	1.601.143	1.629.670	1.596.990	1.584.189	1.568.328	1.546.924
Exploitatiesaldo boekjaar	128.209	-281.901	207.500	88.144	136.914	-34.457	54.768	69.828	121.357	1.897
Mutatie voorzieningen	-57.164	447.508	-163.961	-76.757	-136.914	5.930	-22.088	-57.027	-105.496	19.507
Eigen vermogen	1.892.721	1.821.676	1.656.069	1.612.530	1.601.143	1.601.143	1.629.670	1.596.990	1.584.189	1.568.328
Subsidiefonds (4.3.)	460.173	403.009	850.517	686.556	609.799	416.032	421.962	399.874	342.847	237.351
Voorzieningen	460.173	403.009	850.517	686.556	609.799	416.032	421.962	399.874	342.847	237.351
Kapelfonds Catharinahof	0	0	0	0	0	56.853	56.853	56.853	56.842	61.559
BrabantZorg	-2.557	0	318	25.000	23.600	5.000				
Accountant	0	0	0	0	489	4.300	2.300	2.300	2.300	2.300
van Lanschot	1.936	1.088	6.172	3.860	3.755	3.414	3.335	3.155		
Meander	1.200	0	0	0	1.211	1.165		1.131		
Crediteuren	305	2.344	36.052	20	1.221	124		160		
Vlottende passiva	884	3.432	42.542	28.880	30.276	70.856	62.488	63.599	59.142	63.859
Totaal	2.353.778	2.228.117	2.549.128	2.327.966	2.241.218	2.088.031	2.114.120	2.060.463	1.986.178	1.869.538

3. Resultatenrekening

Baten	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Pachtopbrengsten	19.333	19.171	19.150	20.713	18.579	27.074	28.250	23.417	20.139	22.201
Verkoopresultaat gronden	0	0	0	0	0	0	0	0	16.442	0
Jachtopbrengsten	278	271	265	258	252	246	240	270	460	0
Pachtbeheer	-1.539	-1.572	-1.699	-1.512	-1.211	-2.580	-2.193	-2.108	-2.075	-4.166
Grondopbrengsten	18.072	17.870	17.716	19.459	17.620	24.740	26.297	21.579	34.966	18.035
Grondrendement	2,52%	2,49%	2,47%	2,71%	2,46%	3,45%	3,67%	3,01%	4,88%	2,46%
Waardemutatie beleggingen	125.992	-322.215	294.293	90.114	172.241	-39.935	59.405	77.745	90.606	10.035
Onttrokken voor projecten	20.000	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividenden en rente	143	13.291	5.004	4.286	7.041	7.370	4.942	2.259	21.590	23.459
Beleggingsbeheer	-8.035	-20.075	-23.369	-14.886	-14.508	-13.864	-12.998	-12.809	-8.140	0
Beleggingsopbrengsten	138.100	-288.999	275.928	79.514	164.774	-46.429	51.349	67.195	104.056	33.494
Beleggingsrendement	9,27%	-15,85%	17,86%	5,42%	12,67%	-3,45%	3,96%	5,47%	9,13%	2,94%
Beleggingsprofiel	Gem. offens.	Gem. offens.	Gem. offens.	Defensief	Defensief	Defensief	Defensief	Defensief	Defensief	Defensief
Totaal baten	156.172	-271.129	293.644	98.973	182.394	-21.689	77.646	88.774	139.022	51.529
Lasten	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Huur archief	4.916	4.201	3.774	3.713	3.642	3.882	3.547	3.521	3.541	12.907
Algemene kosten	3.171	3.576	4.375	3.957	3.638	2.381	2.662	1.990	2.796	8.670
Bestuurskosten	182	2.369	2.470	419	1.200	1.505	1.634	1.936	1.728	1.267
Totaal lasten	8.269	10.146	10.619	8.089	8.480	7.768	7.843	7.447	8.065	22.844
Resultaat	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Baten minus lasten	147.903	-281.275	283.025	90.884	173.914	-29.457	69.803	81.327	130.957	28.685
Totaal subsidies	19.694	626	75.525	2.740	37.000	5.000	15.035	11.499	9.600	26.788
Netto resultaat	128.209	-281.901	207.500	88.144	136.914	-34.457	54.768	69.828	121.357	1.897
Bel. Opbr. vanaf 2014	578.982	440.882	729.881	453.953	374.439	209.665	256.094	204.745	137.550	33.494
Bel. Rend. vanaf 2014	53,04%	40,39%	66,87%	41,59%	34,30%	19,21%	23,46%	18,76%	12,60%	3,07%
Bel. Rend. gem. per jaar	5,30%	4,49%	8,36%	5,94%	5,72%	3,84%	5,87%	6,25%	6,30%	3,07%
Pachten vanaf 2014	216.354	198.282	180.412	162.696	143.237	125.617	100.877	74.580	53.001	18.035
Pachten gem. per jaar	21.635	22.031	22.552	23.242	23.873	25.123	25.219	24.860	26.501	18.035
Subsidies vanaf 2014	203.507	183.813	183.187	107.662	104.922	67.922	62.922	47.887	36.388	26.788
Subsidies gem. per jaar	20.351	20.424	22.898	15.380	17.487	13.584	15.731	15.962	18.194	26.788

4. Toelichting Balans

4.1. Gronden

De Stichting Beheer Landerijen Maaszicht, een van de fusiepartners waaruit de Stichting Erfgoed Maaszicht Grave is voortgekomen, is oorspronkelijk zelf voortgekomen uit de Stichting Maaszicht. In het kader van de regionale fusie van de Stichting Maaszicht in 1996 zijn de landerijen en de daarmee samenhangende vorderingen die eigendom waren van de Stichting Maaszicht, overgedragen aan de Stichting Beheer Landerijen Maaszicht. Deze eigendomsoverdracht heeft om niet plaatsgevonden.

In 1998 is een deel van het grondbezit door de Stichting Beheer Landerijen Maaszicht verkocht aan Ballast Nedam Beton en Waterbouw BV. De totale opbrengst van deze transactie bedroeg €570.288.

In 1999 is het totale bezit aan gronden geherwaardeerd om de boekwaarde beter aan te laten sluiten bij de waarde in het maatschappelijk verkeer. Het totale bezit, groot 359.115 m², is gewaardeerd op € 2,04 per vierkante meter. Dit resulteerde in een totale waarde van €733.309.

Aan de passiefzijde van de balans werd onder de post reserves een herwaarderingsreserve gronden opgenomen, eveneens groot €733.309. Deze post is in 2009 toegevoegd aan het eigen vermogen.

In 2015 is een perceel grond verkocht. De verkoopopbrengst ad €16.442 is afgeboekt zodat een boekwaarde van de gronden resteert van €716.867.

4.2. Liquide middelen

Voor de diverse bankrekeningen zijn geen zekerheden gesteld. Deze rekeningen kennen geen kredietfaciliteit, wat wil zeggen dat het niet is toegestaan op deze rekening "rood" te staan. De penningmeester en een ander lid van het bestuur zijn bevoegd betalingen te doen tot een maximum van €5.000. Boven dit bedrag dienen zij samen te ondertekenen.

4.3. Voorzieningen

In 2006 is besloten tot instelling van een Subsidiefonds. Uit dit Subsidiefonds kunnen subsidies en bijdragen aan derden worden verstrekt, passend binnen de statuten van de Stichting Erfgoed Maaszicht Grave.

Aan het fonds wordt jaarlijks een bedrag gedoteerd dat gelijk is aan het voordelig saldo van de stichting van het desbetreffende boekjaar, na aftrek van een correctie voor de waardevermindering van het eigen vermogen van dat jaar. Deze correctie voor inflatie wordt toegepast op het eigen vermogen, om te voorkomen dat het vermogen in werkelijke waarde achteruit gaat. Hierbij is het "normatief" eigen vermogen in 2015 bepaald op €1.500.000. Indien nodig wordt een bedrag aan het fonds onttrokken om het eigen vermogen op peil te houden.

Subsidiefonds	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Beginstand subsidiefonds	403.009	850.517	686.556	609.799	416.032	421.962	399.874	342.847	237.351
Normatief eigen vermogen	1.892.721	1.821.676	1.656.069	1.612.530	1.591.837	1.551.498	1.525.563	1.504.500	1.500.000
Consumenten Prijs Index	3,9%	10,0%	2,7%	1,3%	2,6%	1,7%	1,4%	0,3%	0,6%
Beginstand eigen vermogen	1.821.676	1.656.069	1.612.530	1.601.143	1.601.143	1.629.670	1.596.990	1.584.189	1.568.328
Toevoeging vanuit resultaat	71.045	165.607	43.539	11.387	0	0	0	0	0
Netto resultaat	128.209	-281.901	207.500	88.144	136.914	-34.457	54.768	69.828	121.357
Af: bijdrage eigen vermogen	-71.045	-165.607	-43.539	-11.387	0	0	0	0	0
Af: eerder berekende bijdrage	0	0	0	0	56.853	28.527	-32.680	-12.801	-15.861
Toevoeging vanuit resultaat	57.164	-447.508	163.961	76.757	193.767	-5.930	22.088	57.027	105.496
Eindstand subsidiefonds	460.173	403.009	850.517	686.556	609.799	416.032	421.962	399.874	342.847

5. Bijlagen

5.1. Bruikleenovereenkomsten roerende goederen

Inzake de bruikleen van diverse roerende goederen die eigendom zijn van de de stichting zijn bruikleenovereenkomsten gesloten met Stichting BrabantZorg te Oss en met de R.K. Parochie H. Elisabeth te Grave.

5.2. Huurovereenkomst archiefruimte

Ter zake van het gebruik van een nieuwe archiefruimte voor de stichting in Catharinahof is op 16 augustus 2012 met stichting BrabantZorg te Oss een huurovereenkomst gesloten met een huurprijs groot €3.000 per jaar, ingaande 1 januari 2014. Jaarlijks wordt het huurbedrag geïndexeerd voor de waardedaling ten gevolge van inflatie.

5.3. Gegevens verpachte percelen

Pachter	Plaats	Pachtsom 2023	Opper- vlakte	Prijs per 10.000 m ²	Kadastr. perceel
Brands	Velp	780	14.425	541	H 1495 Gr
Bruijsten	Nederasselt	1.431	26.070	549	D 204 Na
van Diepenbeek	Langenboom	1.565	28.945	541	N 256 Gr
van Dongen	Escharen	1.422	23.807	597	C 1646 Gr
Hermanussen	Velp	8.284	154.805	535	Diversen
Jordens	Velp	1.935	35.780	541	H 1435 Gr
Kessler-van Haren	Velp	1.288	23.825	541	H 1455 Gr
Smits	Gassel	1.550	28.160	550	L 1588 Gr
van Summeren	Schaijk	1.078	19.930	541	H 1424 Gr
Totaal		19.333	355.747	543	