

DE STOOMMACHINE

STICHTING STOOMMACHINE OISTERWIJK

Jaarrekening 2021

10 mei 2022

Inhoudsopgave

1. Algemeen
2. Fiscale positie
3. Balansen per 01-01-2021 en per 31-12-2021
4. Staat van baten en lasten 2020 en 2021
5. Toelichting algemeen
6. Toelichting op de balansen
7. Toelichting op de staat van baten en lasten
8. Resultaatbestemming en overige zaken

1. Algemeen

1.1. Gegevens van de stichting

- statutaire naam : Stichting Stoommachine Oisterwijk
- afkorting : SSO
- rechtsvorm : stichting
- statutaire zetel : Oisterwijk
- oprichtingsdatum : 26 mei 2010
- KvK-nummer : 50036890
- RSIN : 8225.11.800
- postadres : Reli 3
5061 XZ Oisterwijk
- bezoekadres : Almijsstraat 18
5061 PA Oisterwijk
- telefoonnummer : 013-5230130 / 06-46183083
- internet : www.destoommachine.nl
- e-mail : secretariaat@destoommachine.nl

1.2. Doelstelling van de stichting

1.2.1. Statutaire doelstelling van de stichting

De stichting heeft volgens artikel 2 van de statuten ten doel:

- a. de instandhouding van monumenten zoals bedoeld in de Monumentenwet 1988 en in het bijzonder de instandhouding en exploitatie van het rijksmonument Machinegebouw met inhoud en het ketelhuis op het "KVL-terrein" te Oisterwijk;
- b. het terug brengen in de oorspronkelijke staat en het bedrijfsklaar maken van de aanwezige stoommachine in genoemd Machinegebouw;
- c. het bevorderen in brede kring van belangstelling voor techniek en met name kennis van werktuigen met stoomaandrijving als energiebron;
- d. het verlenen van faciliteiten voor onderwijskundige doeleinden;
- e. het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

1.2.2. Feitelijke doelstelling

De feitelijke doelstelling wijkt niet af van de statutaire doelstelling. Maar meer geconcretiseerd in eindresultaten, luidt de doelstelling van de SSO als volgt: zorgen dat de stoommachine op het KVL-terrein te Oisterwijk weer gaat en blijft draaien, met op termijn de mogelijkheid dat de stoommachine op stoom kan draaien.

1.3. Bestuur

In 2021 bestond het bestuur uit de volgende vier personen:

1. de heer B.M.W. de Witte (voorzitter);
2. de heer J.M.M. van den Hout (penningmeester);
3. de heer H.J.W. Roemen;
4. de heer H.J.J. van de Wiel.

De heer Van de Wiel is aan het eind van het jaar afgetreden als bestuurslid, waardoor er bij aanvang van 2022 een vacature in het bestuur was.

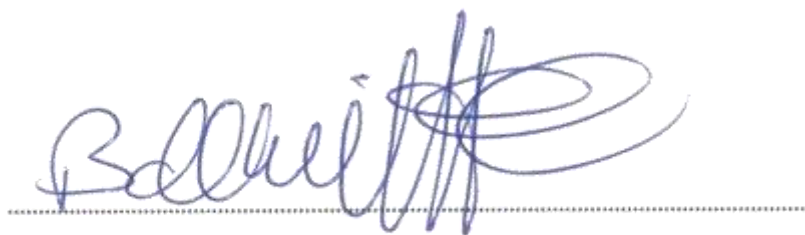
1.4. Werknemers

Gedurende het boekjaar waren er geen werknemers in de onderneming van de vennootschap werkzaam.

Oisterwijk, 10 mei 2022

Stichting Stoommachine Oisterwijk, te dezen:

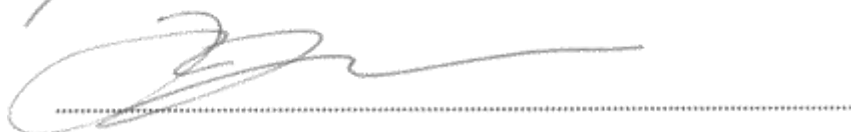
B.M.W. de Witte,
voorzitter:



J.M.M. van den Hout,
penningmeester:



H.J.W. Roemen,
bestuurslid:



2. Fiscale positie

De stichting is gedurende het boekjaar niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting omdat de stichting geen onderneming drijft in de zin van art. 2, eerste lid en letter e van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969.

De vennootschap is weliswaar ondernemer voor de omzetbelasting in de zin van art. 7 van de Wet op de omzetbelasting 1968, maar verricht uitsluitend vrijgestelde prestaties in de zin van art. 11, eerste lid en letter v van de Wet OB 1968.

De stichting is vanaf 26 mei 2010 een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) in de zin van art. 5b, eerste lid van de Algemene wet inzake rijksbelastingen, verleend bij beschikking van de Belastingdienst Oost-Brabant d.d. 02 maart 2011 en is vanaf 01 januari 2012 een culturele instelling als bedoeld in de zin van art. 5b, vierde lid van de AWR.

3. Balans

ACTIVA	1-1-2021	31-12-2021
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
- gereedschappen	0	0
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
- uitstaande factuur Polimeks	0	943
- overige vorderingen	5	4
	5	947
<i>Liquide middelen</i>		
- lopende rekening	746	778
- spaarrekeningen	45.750	37.500
	46.496	38.278
Totaal	46.501	39.225

PASSIVA	1-1-2021	31-12-2021
Eigen vermogen		
- kapitaal	34.370	27.148
Voorzieningen		
- evenement Oisterwijk op Stoom	3.750	4.500
- reservering Museale inrichting	7.278	7.278
- reservering nieuwe computer	150	300
Kortlopende schulden		
- overlopende passiva	954	0
Totaal	46.501	39.225

Bedragen in Euro. Door afronding op gehele getallen kan het vermelde -werkelijke- totaal een kleine afwijking hebben van de opgetelde bedragen.

4. Staat van baten en lasten

	2020	2021
Baten		
- Stimuleringsbijdrage	10.260	10.392
- Donaties en sponsoring	2.097	401
- Opbrengsten fotoshoots/rondleidingen	100	1.020
- Evenementen	0	631
- Overige baten	483	465
	<u>12.940</u>	<u>12.909</u>
Lasten		
- Dotatie kosten Oisterwijk op Stoom	750	750
- Kosten materialen	11.490	15.799
- Kosten vrijwilligers	1.335	1.597
- Verzekeringspremies	554	594
- Kantoor- en kantinekosten	1.365	749
- Algemene kosten	223	423
	<u>-/- 15.718</u>	<u>-/- 19.911</u>
Saldo baten en lasten	-/- 2.778	-/- 7.002
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-/- 201	-/- 220
Resultaat	-/- 2.979	-/- 7.222

Bedragen in Euro. Door afronding op gehele getallen kan het vermelde -werkelijke- totaal een kleine afwijking hebben van de opgetelde bedragen.

5. Toelichting algemeen

GRONDSLAGEN VAN BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van de activa en passiva in de balans berusten op het beginsel van continuïteit, en zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders is aangegeven.

Vaste activa

Alle gereedschappen met een aanschafwaarde van minder dan € 450 worden niet geactiveerd maar ineens ten laste van het resultaat geboekt. Door middel van schenking verkregen materiële vaste activa worden gewaardeerd op nihil.

Vorderingen en liquide middelen

De vorderingen en liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, voor zover nodig voor wat betreft de vorderingen rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

Voorzieningen

De voorziening voor te organiseren evenementen is gebaseerd op de verwachte kosten voor een periodiek te organiseren evenement 'Oisterwijk op Stoom'.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VAN BEPALING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Grondslagen

De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waar zij betrekking op hebben.

Matching

Baten die betrekking hebben op de bedrijfsuitoefening worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Winsten die betrekking hebben op effecten worden verantwoord in het jaar waarin zij daadwerkelijk worden gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Sponsorinkomsten

Sponsorbijdragen in contanten worden in de resultatenrekening als opbrengsten verantwoord. Sponsorbijdragen in natura worden niet in de resultatenrekening verantwoord.

6. Toelichting op de balans

Bedragen in Euro. Door afronding op gehele getallen kan het vermelde -werkelijke- totaal een kleine afwijking hebben van de opgetelde bedragen.

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

Gereedschappen:

Er hebben in het lopende boekjaar geen investeringen plaatsgevonden in gereedschappen met een aanschafwaarde van € 450 of meer.

Het geheel van de gereedschappen is in voorgaande boekjaren volledig afgeschreven, en heeft op 31 december 2021 een aanschafwaarde van € 5.410 (tevens de verzekerde waarde)

bestaande uit:

- dop- en inbussleutels	400
- steek- en inbussleutels	950
- overige gereedschappen	784
- meetmiddelen	100
- draadsnij middelen	50
- laptop met extern geheugen c.a.	471
- overige gereedschappen	<u>2.655</u>
totaal	5.410

Vlottende activa

Vorderingen

1-1-2021 31-12-2021

Overige vorderingen

- openstaande factuur nr 2202 Polimeks	0	943
- te vorderen rente spaarrekening 1095.494.678	5	4
	<u>5</u>	<u>947</u>

Liquide middelen

Banktegoeden

- Rabobank Rekening-courant NL75 RABO 0112 9867 30	746	778
- Rabobank Bedrijfspaarrek. NL97 RABO 1095 4946 78	45.750	37.500
	<u>46.496</u>	<u>39.225</u>

PASSIVA

Eigen vermogen

Kapitaal

De stichting beschikt over een kapitaal, waarvan het verloop als volgt luidde:

- saldo begin boekjaar	34.370
- af: saldo baten en lasten lopend boekjaar	<u>- 7.222</u>
- saldo einde boekjaar	27.148

Voorzieningen

Oisterwijk op Stoom

Zodra er gelegenheid voor is wil de Stichting weer het evenement "Oisterwijk op Stoom" organiseren. Om de kosten te dekken is hiervoor is een voorziening aangelegd, en ook in 2021 is besloten hiervoor een bedrag te doteren van € 750.

Het verloop van de voorziening luidt als volgt:

- saldo begin boekjaar	3.750
- bij: dotatie lopend boekjaar	+ 750
- af: vrijval ter dekking van kosten voor het evenement	<u>- 0</u>
- saldo einde boekjaar	4.500

Museale inrichting

In 2019 is een bedrag gereserveerd voor het opzetten van een museale functie in de Machinekamer samen met Heemkundekring 'De Kleine Meijerij'. Een deel van die reservering is al uitgegeven voor extern advies. In 2021 is er nog geen gelegenheid geweest om hiermee verdere stappen te zetten, zodat de reservering ongewijzigd is gebleven.

- saldo begin boekjaar	7.278
- bij: dotatie lopend boekjaar	+ 0
- af: vrijval ter dekking van kosten voor de museale inrichting	<u>- 0</u>
- saldo einde boekjaar	7.278

Reservering nieuwe computer

Begin 2020 moest de laptop van de stichting vervanging worden, en is er een nieuwe laptop aangeschaft. Daarbij is ook besloten om jaarlijks een bedrag van € 150,- te reserveren waardoor elke vier jaar een bedrag van € 600,- beschikbaar is voor een nieuwe laptop.

- saldo begin boekjaar	150
- bij: dotatie lopend boekjaar	+ 150
- af: vrijval ter dekking van kosten voor een nieuwe laptop	<u>- 0</u>
- saldo einde boekjaar	300

Kortlopende schulden

Overlopende passiva

	1-1-2021	31-12-2021
- openstaande facturen	954	0

7. Toelichting op de staat van baten en lasten

Bedragen in Euro. Door afronding op gehele getallen kan het vermelde -werkelijke- totaal een kleine afwijking hebben van de opgetelde bedragen.

Baten	2020	2021
<i>Stimuleringsbijdrage</i>		
- eigenaar KVL Complex	10.260	10.392
<i>Donaties en sponsoring</i>		
- Rabobank ClubSupport	467	244
- Amice de vapeur / boekjes	130	157
- overige donaties en sponsoring	1.500	0
	2.097	401
<i>Fotoshoots en rondleidingen</i>		
- fotoshoots en rondleidingen	100	1.020
<i>Evenementen</i>		
- Oisterwijk op Stoom	0	0
- batig saldo diverse andere evenementen	0	631
	0	631
<i>Overige baten</i>		
- diverse overige baten	483	465
Lasten	2020	2021
<i>Evenementen (Oisterwijk op Stoom)</i>		
- mutatie voorziening	750	750
<i>Kosten materialen</i>		
- ingekochte materialen en diensten	11.421	15.357
- veiligheidsmaterialen	69	442
- onderzoekskosten	0	0
	11.490	15.799
<i>Kosten vrijwilligers</i>		
- reiskostendeclaraties door vrijwilligers	0	23
- vrijwilligersactiviteiten	1.335	1.574
	1.335	1.597

Lasten (vervolg)	2020	2021
<i>Verzekeringspremies</i>		
- aansprakelijkheid bedrijf	343	360
- brand	78	82
- collectieve ongevallen	151	152
- naverrekening 2019	-/- 18	0
	<u>554</u>	<u>594</u>
<i>Kantoor- en kantinekosten</i>		
- kantoor- en administratiekosten	25	60
- kantinekosten	123	95
- representatiekosten	281	320
- automatiseringskosten	787	123
- reservering nieuwe computer	150	150
	<u>1.365</u>	<u>749</u>
<i>Algemene kosten</i>		
- overige kosten/onvoorzien	223	423
	<u>223</u>	<u>423</u>
Rentebaten en soortelijke opbrengsten		
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
- rentebaten bedrijfsspaarrekening 1095.494.678	5	4
- af: bankkosten	-/- 206	-/- 224
	<u>-/- 201</u>	<u>-/- 220</u>

8. Resultaatbestemming en overige zaken

Vaststelling jaarstukken

De jaarrekening dient te worden vastgesteld door het bestuur, ingevolge artikel 9, vierde lid van de statuten van de stichting.

Aldus is geschied in de vergadering van het bestuur d.d. 10 mei 2022.

Winstbestemming

Ingevolge artikel 9 van de statuten van de stichting wordt het gehele resultaat toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting.

In dit boekjaar komt het negatieve resultaat ten laste van het eigen vermogen.