

ADMINISTRATIEKANTOOR	
P. van der Horst	
-administraties	Leijenseweg 113 A6
-belastingen	3721 BC Bilthoven
-beheer	T 030-2286282
-bewind en begeleiding	M 06-54323666
-interim management	E p.horst@admihorst.nl

Het bestuur van
Stichting Walter Maas
Gerard Doulaan 21
3723 GW Bilthoven

Bilthoven, 15 mei 2024.

Geachte bestuur,

Ingevolge Uw opdracht hebben aan de hand van de administratie de jaarrekening over het jaar 2023 samengesteld.

Ons rapport is als volgt ingedeeld:

- A: Algemeen
- B: toelichting op enige posten van de balans per 31 december 2023
- C: toelichting op enige posten van de winst- en verliesrekening 2023

Bijlage I : Balans per 31 december 2023
Bijlage II : Winst- en verliesrekening 2023

In dit rapport zijn opgenomen de vergelijkende cijfers over het jaar 2020, welke zijn ontleend aan ons rapport d.d. 12 juni 2023

Wij verklaren ons gaarne bereid tot het verstrekken van nadere toelichtingen.

Hoogachtend,

P. van der Horst

A: **ALGEMEEN**1. Doel van de vennootschap

Het doel van de stichting is: De instandhouding van het rijksmonument Huize Gaudeamus ook in zijn functies als muziekhuis d.m.v. bij het Huis passende verhuur, de organisatie van culturele bijeenkomsten en concerten en de instandhouding van een kring van zogenaamde Huisvrienden.

2. Bedrijfsgegevens

naam : Stichting Walter Maas
adres : Gerard Doulaan 21
woonplaats : 3723 GW Bilthoven
bedrijfsvorm : stichting
opgericht d.d. : 25 november 1985
inschrijving KvK : Midden Nederland nr. 41181783
belasting : Inspectie Amersfoort, fisc.nr. 8018.99.266

3. Personeel

Er is ultimo 2023 geen personeel in dienst.

4. Waarderingsgrondslagen

Activa en passiva : Nominale waarde

Vorderingen : Nominale waarde onder aftrek van voorziening van dubieuze vorderingen

Voorzieningen : Concrete of specifieke risico's en verplichtingen waarvan de omvang onzeker is doch redelijkerwijs is in te schatten.

Bedrijfsresultaat : Opbrengsten -/- kostprijs -/- nominale kosten.

5. Valuta

Alle bedragen in dit rapport staan in Euro's vermeld.

B. TOELICHTING OP ENIGE POSTEN VAN DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

1.	<u>Materiële vaste activa</u>		<u><u>1</u></u>
	Betreft het onroerend goed te Bilthoven, Gerard Doulaan 21. Een taxatierapport inzake de waarde van het onroerend goed ontbreekt in ons dossier. De WOZ waarde van het pand bedraagt € 896.000		
2.	<u>Vlottende activa</u>		
2.1	<u>Vorderingen</u>		
	Een debiteurenlijst bevindt zich in ons dossier.		
	Er is nog een voorziening ad € 165. De openstaande posten ultimo rapport-datum bedragen € 7.984. Ons advies is om de voorziening voor volgend jaar te herzien.		
3.	<u>Liquide middelen</u>		<u><u>42.464</u></u>
3.1	<u>Rabobankrekening</u>		
	Betreft een bankrekening bij de Rabobank Utrechtse Heuvelrug te Zeist Rabo Ondernemersrekening NL09RABO0127767614		<u><u>42.452</u></u>
4.	<u>Voorzieningen</u>		<u><u>52.365</u></u>
4.1	<u>Onderhoudsvoorziening</u>		
	Betreft een voorziening t.b.v. onderhoudsverplichtingen aan het pand Gerard Doulaan 21 te Bilthoven Het bestuur heeft een begroting gemaakt van de voorziening in de komende jaren.		
	Stand per 1 januari 2023		28.404
	Bij: dotatie voorziening 2023	10.000	
	Af: vrijval voorziening t.b.v. kosten groot onderhoud	<u>-13.404</u>	
			<u>-3.404</u>
	Stand per 31 december 2023		<u><u>25.000</u></u>
5.	<u>Langlopende schulden</u>		<u><u>89.953</u></u>
	Betreft een hypotheek van de Rabobank Utrechtse Heuvelrug t.l.v. het onroerend goed Gerard Doulaan 20 te Bilthoven. Door verkoop van grond terzijde van de gebouwen is de oude hypotheek afgelost. Hierna is er een nieuwe geldlening afgesloten van € 125.000 De maandelijkse aflossing bedraagt € 347,--. De rente is variabel.		
	Stand per 1 januari 2023		94.117
	aflossing in 2023; 12 termijnen		<u>4.164</u>
	Stand per 31 december 2023		<u><u>89.953</u></u>

C. TOELICHTING OP ENIGE POSTEN VAN DE WINST- EN VERLIESREKENING 2023

	2023	2022
1. <u>Huisvestingskosten</u>		
Energiekosten	10.394	4.674
Onderhoudskosten (zie 1.1)	11.808	3.606
Beveiligingskosten	3.824	1.016
Belastingen en heffingen	2.006	1.731
retour milieuheffing oude jaren	0	-2.852
Verzekeringen	7.095	6.352
Schoonmaakkosten	3.323	2.564
Overige huisvestingskosten	727	558
	<u>39.177</u>	<u>17.649</u>
1.1 <u>Dotatie Voorziening Groot onderhoud</u>		
Jaarlijkse voorziening	10.000	0
Vrijval voorziening	-13.404	0
Ontvangen subsidies	0	-2.275
	<u>-3.404</u>	<u>-2.275</u>
af: gemaakte kosten groot onderhoud	15.212	0
	<u>11.808</u>	<u>-2.275</u>
2. <u>Promotiekosten</u>		
Reiskosten	422	358
Representatie	1.069	27
Kosten voorlichting en PR	253	0
	<u>1.744</u>	<u>385</u>
3. <u>Algemene kosten</u>		
Kantoorkosten	633	1.114
Computerkosten	610	56
Onderhoud/repairatie inventaris	160	0
Porti en vrachtkosten	38	19
Communicatiekosten	1.149	1.107
Administratiekosten	1.721	1.860
Overige algemene kosten	667	-899
	<u>4.978</u>	<u>3.257</u>
4. <u>Financieringskosten</u>		
Hypotheekrente	5.159	4.078
Bankkosten rente	351	319
	<u>5.510</u>	<u>4.397</u>

Stichting Walter Maas te Bilthoven
Balans per 31 december 2023

BIJLAGE I

ACTIVA	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
Materiële vaste activa				
Gebouw en inrichting		1		1
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	8.234		6.865	
Omzetbelasting	<u>886</u>		<u>0</u>	
		9.120		6.865
Liquide middelen		<u>42.464</u>		<u>60.743</u>
		<u>51.585</u>		<u>67.609</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Stand begin boekjaar	-79.231		-91.206	
Resultaat boekjaar	<u>-14.303</u>		<u>11.975</u>	
Stand eind boekjaar		-93.534		-79.231
Voorzieningen				
Onderhoudsvoorzieningen	25.000		28.404	
Voorziening dubieuze vorderingen	165		4.000	
Reservering:				
-Viering 100 jarig bestaan	20.000		10.000	
-Ontmoetingen met Musici	<u>7.200</u>		<u>7.200</u>	
		52.365		49.604
Langlopende schulden				
Hypotheek o/g Rabobank		89.953		94.117
Kortlopende schulden				
Crediteuren	841		7	
Omzetbelasting	0		1.152	
Waarborgsom huur	1.210		1.210	
Te betalen administratiekosten	<u>750</u>		<u>750</u>	
		2.801		3.119
		<u>51.585</u>		<u>67.609</u>

Stichting Walter Maas te Bilthoven
Winst- en verliesrekening over het jaar 2023

BIJLAGE II

	2023	2022
Opbrengsten		
Verhuur huize Gaudeamus	22.300	18.995
Verhuur componeerhuisje	3.000	2.750
Verhuur Huize Gaudeamus wisselend	3.480	6.400
Opbrengst horeca	1.241	1.459
Bijdrage huisvrienden	24.550	25.150
Ontvangen gift Stichting BLUCK	0	7.200
Diverse donaties en giften	1.588	1.502
Opbrengst concerten	3.883	5.005
Ontvangen fondsen renovatie	0	2.275
	<u>60.042</u>	<u>70.736</u>
Af: directe kosten		
Managementfee	2.400	2.400
Extra vergoeding fee Luijtjes	0	2.000
Inkoop Catering	539	57
Voorziening oninbare donaties	0	4.000
Reservering Viering 100 jarig bestaan	10.000	10.000
Reservering Ontmoetingen met Musici	0	7.200
Kosten vriendenavonden	3588	2.378
Kosten koffieconcerten	3110	3.089
Kosten kerstdiner	3299	694
	<u>22.936</u>	<u>31.818</u>
Bruto bedrijfsresultaat	<u>37.106</u>	<u>38.918</u>
Overige kosten		
-huisvestingskosten	39.177	17.649
-dotatie reservering groot onderhoud	0	-2.275
-promotiekosten	1.744	385
-algemene kosten	4.978	3.257
-financieringskosten	5.510	4.397
	<u>51.409</u>	<u>23.413</u>
Resultaat boekjaar	<u><u>-14.303</u></u>	<u><u>15.505</u></u>