

JAARBERICHT 2021

Stichting Tesselhuus
Abbewaal 27
1791 WX DEN BURG

Samenwerken & Verbinden



EELMAN & PARTNERS
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

WWW.NBCEELMAN.NL

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Accountantsrapport

Beoordelingsverklaring	3
Algemeen	5

Bestuursverslag

Bestuursverslag	9
-----------------	---

Jaarrekening

Balans per 31 december 2021	16
Staat van baten en lasten over 2021	17
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	18
Toelichting op de balans	20
Toelichting op staat van baten en lasten over 2021	23

ACCOUNTANTSRAPPORT



Aan het bestuur van
Stichting Tesselhuus
Abbewaal 27
1791 WX DEN BURG

Den Burg, 27 juni 2022

Kenmerk: 182320

Geacht bestuur,

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Tesselhuus te Den Burg beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de grondslagen RJK-C1. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als zij noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat wij geen reden hebben om te veronderstellen dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de vennootschap, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Tesselhuus per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021.

ALGEMEEN

De onderneming

De Stichting Tesselhuus is opgericht op 10 augustus 1982 en aangegaan voor onbepaalde tijd.

Op 29 maart 2018 zijn de statuten gewijzigd.

De stichting stelt zich te doel:

Artikel 2:

- 1a) het organiseren van gratis vakanties op Texel ten behoeve van lichamelijk gehandicapte mensen, in het bijzonder voor diegenen die lijden aan een spierziekte;
 - 1b) het beheren en (eventueel) in eigendom hebben en houden van één of meer gebouwen die zijn aangepast ten behoeve van lichamelijk/verstandelijk gehandicapte mensen opdat zij en meer speciaal diegenen die lijden aan een spierziekte, aldaar hun vakantie kunnen doorbrengen;
 - 1c) al hetgeen met een ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords;
2. de stichting beoogt niet het maken van winst.

Bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit tenminste zeven en maximaal dertien leden. Twee leden van het bestuur zullen worden benoemd door en uit leden van de Rotaryclub Texel, twee leden zullen worden benoemd door en uit de leden van de Lionsclub Texel. Deze vier leden van het bestuur stellen - met in inachtneming van het in de eerst zin van dit artikel bepaalde - het aantal bestuursleden vast. Deze vier leden kunnen het bestuur met andere personen uitbreiden en/of organisaties verzoeken een lid van die organisaties naar het bestuur af te vaardigen, waarbij er naar zal worden gestreefd, dat zoveel mogelijk geledingen van de Texelse bevolking in het bestuur vertegenwoordigd zullen zijn.

De bestuursleden worden gekozen voor een periode van vier jaar. De bestuursleden treden af volgens een door het bestuur op te maken rooster en zijn slechts tweemaal voor dezelfde periode herkiesbaar, zodat een bestuurslid nimmer langer dan een aaneengesloten tijdvak van twaalf jaar in het bestuur zitting kan hebben. Deze bepaling, betreffende de maximale zittingsduur, is niet van toepassing op diegenen van de bestuursleden die reeds bij de oprichting van de stichting lid van het bestuur waren. Het rooster dient te bepalen, dat de voorzitter en plaatsvervangend voorzitter niet gelijktijdig aftreden.

Mocht(en) in het bestuur om welke reden dan ook één of meer leden ontbreken dan vormen de overblijvende bestuursleden, of vormt het enig overblijvende bestuurslid niettemin een wettig bestuur.

Samenstelling van het bestuur op 31 december 2021:

- de heer A.C.S. Witte (Rotaryclub);
- mevrouw L.M. van de Belt-Evers (Persoonlijke titel);
- mevrouw S. Koning-Nijboer (Persoonlijke titel);
- mevrouw M.Q. Engel;
- de heer J. Klok;
- 2 vacante vacatures.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij bereid.

Hoogachtend,
NBC/EELMAN & PARTNERS



R.A. Breed
Accountant-Administratieconsulent

BESTUURSVERSLAG



BESTUURSVERSLAG 2021

van

Stichting Tesselhuus gevestigd te Texel

01. Doelstelling

1.1. De Stichting Tesselhuus heeft ten doel:

- a. het organiseren van gratis vakanties op Texel ten behoeve van lichamelijk gehandicapte mensen, in het bijzonder voor degenen die een spierziekte hebben en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.
- b. Het beheren van het aan de Ruyslaan 65 te De Koog op Texel gelegen huis – dat is aangepast ten behoeve van meervoudig gehandicapte mensen – genaamd 'Het Tesselhuus' en eventuele toekomstige registergoederen, opdat zij daar hun vakantie kunnen doorbrengen en voorts al hetgeen met een en ander verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.
- c. De stichting beoogt niet het maken van winst.

02. Samenstelling van bestuur

2.1 Samenstelling bestuur

Het bestuur bestaat uit zeven leden.

- o Twee leden van het bestuur zijn benoemd door en uit de leden van de Rotaryclub Texel (1 lid uittredend 2021).
- o Eén lid van het bestuur is benoemd door en uit de leden van de Lions Club Texel.
- o Vier leden van het bestuur hebben zitting op persoonlijke titel.

Per 31 december 2021 bestond het bestuur uit de volgende bestuursleden:

1. De heer J. Klok, penningmeester (Lionsclub)
2. Mevrouw L.M. van de Belt, voorzitter (op persoonlijke titel)
3. Mevrouw S. Koning-Nijboer, secretaris (op persoonlijke titel)
4. De heer A.C.S. Witte (Rotaryclub)
5. Mevrouw M.Q. Engel (Rotaryclub afgetreden begin 2022)
6. Vacant
7. Vacant

2.2: Bestuurswijzigingen

Mevrouw Engel heeft tijdelijk een algemene bestuursfunctie bekleed. Echter legt ze na korte tijd de bestuursfunctie neer vanwege drukke privé omstandigheden.

2.3 Bestuursactiviteiten

a. De taken van het bestuur

Het bestuur stelt het beleid vast en zorgt er jaarlijks voor dat het beleid, indien nodig, wordt aangepast.

a.1 Bestuursvergaderingen

Het bestuur vergaderde in 2021 zeven keer, en wel op de volgende data:

- 18-01-2021
- 15-03-2021
- 27-05-2021
- 8-07-2021
- 8-09-2021
- 27-10-2021
- 22-12-2021

a.2 De volgende onderwerpen staan op iedere agenda.

- o Notulen/Actiepunten
- o Correspondentie
- o De financiën
- o De fundraising
- o De organisatie van de vakantieweken
- o Algemene Bestuurszaken
- o Het onderhoud van het huis en de inventaris
- o De verhuur van het huis/ icm beheerderstaken

In de vergaderingen werden gemaakte afspraken werden vastgelegd in een afsprakenlijst.

b. Commissies per 31-12-2021

Het bestuur werd ondersteund door de volgende commissies, die werden gevormd door bestuursleden.

- | | | | |
|------|-------------------------|---|--|
| I. | De technische commissie | : | A.C.S. Witte, J.J.B. Rab en P. Reijnders |
| II. | De PR-commissie | : | J. van Hattum, mw. L.M. van de Belt |
| III. | De beleidscommissie | : | Deze commissie is in 2021 opgeheven, taken zijn overgezet naar dagelijks bestuur |

c. De taken van het bestuur

Uitvoerende taken werden in 2021 gedelegeerd c.q. geprofessionaliseerd, zoals:

- o Het secretariaat (DBB Projectmanagement & PR) – aan deze samenwerking is per 31-12-2021 een einde gekomen. Secretariaat wordt sindsdien gevoerd door Iris support, taken zijn herverdeeld.
- o De financiële administratie (Administratiekantoor DBB Polderman & De Boer VOF) – aan deze samenwerking is per 31-12-2021 een einde gekomen. Deze taak wordt voortgezet door NBC Eelman & Partners in samenwerking met penningmeester.
- o De financiële verslaglegging en rapportage - samenstellingsverklaring (NBC Eelman & Partners BV)
- o De werving en selectie van deelnemers en begeleiders:
 - a. De leidinggevendenden van de weken verzorgen de werving en selectie van de begeleiders in nauwe samenwerking met en onder auspiciën van de Projectgroep Vakantieweken.
 - b. MSVN, Multiple Sclerose Vereniging Nederland (een week).
 - c. Stichting Zonnebloem, afdeling Texel (een midweek) en Omring Texel (tien dagen).
- o Beheer huis en inventaris en ontvangst/afschied van de groepen van de vakantieweken en de huurders (de heer R. Siebinga en mw. L. Schoo). Per 31-12-2021 is afscheid genomen van voorgenoemde beheerders. Per 1-1-2022 wordt het beheer gevoerd door Nieuw Leven. Nieuw Leven neemt tevens schoonmaak en onderhoud en reparatie op zich.

De controle op deze werkzaamheden werd uitgevoerd door bestuur.

I. De technische commissie (TC)

De technische commissie adviseert het bestuur voor wat betreft ingrijpende bouwkundige veranderingen aan het huis of omvangrijke onderhoudswerkzaamheden. Het bestuur kan het toezicht op en de begeleiding van de werkzaamheden delegeren aan de technische commissie. 2021 stond in het teken van het ontwikkelen van een lange termijn toekomstvisie. Speerpunten die in 2022 verdere ontwikkelingen behoeven: ver modernisering van het huis, verdere verduurzaming.

II. De PR commissie (PRC)

Deze commissie adviseert het bestuur voor wat betreft de te ondernemen acties op het gebied van fondsenwerving en promotie.

Activiteiten:

- o het samenstellen van de activiteitenplanning;
- o financiering van deze activiteiten;
- o stimulering van de fondsenwerving;
- o het verzorgen van informatie. In 2021:
 - o Digitale nieuwsbrief.
 - o Regelmatig berichten op Facebook.
 - o Persberichten naar lokale media.
 - o Het Tesselhuus Magazine
 - o

IV Organisatie van de vakantieweken

- o indeling maken van de Tesselhuusweken;
- o de weken aanbieden aan de verschillende organisaties. Voor 2021 was dit beperkt ivm Corona:
 - een midweek voor de Stichting Zonnebloem, afdeling Texel;
 - tien dagen voor bewoners van de Omring Instellingen op Texel (verzorgingstehuis en verpleeghuis).

V. De vrijwilligersdag

Het bestuur was voornemens om de jaarlijkse vrijwilligersdag te organiseren.

- Ochtendprogramma: info over het Tesselhuus, de organisatie van de Tesselhuusweken en instructies omtrent de begeleiding van de deelnemers.
- Middagprogramma: Evaluatievergadering.

Helaas kon deze dag geen doorgang vinden in verband met de coronapandemie.

VI. Logistieke organisatie van de vakantieweken

Het bestuur coördineert het logistieke deel van de organisatie van de weken, zoals:

- o coördinatie voorbereidingen en overleg met de in IV genoemde organisaties;
- o de MSVN verzorgt zelf de werving en selectie van deelnemers en begeleiders.
- o de werving en selectie van de begeleiders van de VSN-weken in nauwe samenwerking met de leidinggevenden van die weken;
- o het regelen van de catering, de touringcar, zakgeld, informatie, organisatie rond het huis, (gratis) uitstapjes, etc.;
- o indeling van de bestuursleden die de weken begeleiden;
- o verslaglegging.

03. De fundraising

3.1 Financiering van de Tesselhuusweken

In 2021 konden vanwege de uitbraak van corona geen weken worden georganiseerd. Hoewel het bestuur en de vrijwilligers zich vanaf het najaar 2019 volop inzetten om de weken te organiseren bleken alle inspanningen voor niets te zijn geweest. Veel van de vrijwilligers komen uit de zorg en zijn zelf de handen aan het bed op IC of Corona verpleegafdeling. Na beraad ook met hen zijn we voor 2021 tot deze conclusie gekomen.

De deelnemers kregen de toezegging dat de uitnodiging voor een geheel verzorgde vakantie met begeleiding blijft staan. Zodra de maatregelen dit toelaten worden de weken weer georganiseerd.

Er was al sprake van een terugloop van giften. Door de pandemie kwamen er nauwelijks meer giften binnen. Ook werden allerlei acties, waarvan de opbrengst ten goede zou komen aan het Tesselhuus, geannuleerd. In 2021 is er een mooie toezegging voor erfenis binnen gekomen waarmee we een aantal wensen qua "toekomstig" huis kunnen laten uitvoeren.

Buiten de vakantieweken om wordt het huis verhuurd aan instellingen voor (meervoudig) gehandicapte mensen. Dit kunnen ook particuliere gasten zijn met een gehandicapt gezinslid. Dit heeft voor inkomsten gezorgd waardoor de continuïteit van het huis en de organisatie van vakantieweken in stand kan blijven.

04. De Tesselhuusweken

4.1: De weken

Er werden in 2021 geen vakantieweken georganiseerd vanwege de coronamaatregelen.

4.2: De begeleiders

De Tesselhuusweken vallen of staan met de inzet van de vrijwilligers. Het is hartverwarmend dat er nog steeds voldoende mensen bereid zijn om in hun vrije tijd de verzorging van hun medemens op zich te nemen. In de loop der jaren zijn er goede, professionele teams ontstaan, bestaande uit mensen die werkzaam zijn in de zorg en ervaringsdeskundigen. Veel begeleiders verzorgen zelf hun kinderen, een partner of een familielid (of hebben die verzorgd) met een fysieke beperking en stellen hun kennis en ervaring beschikbaar aan het Tesselhuus.

Het bestuur onderhoudt nauw contact met deze teams om ze te behouden voor het project, zodra dit weer kan doorgaan.

4.3 De evaluatie

De evaluatievergadering hoefde geen doorgang te vinden vanwege het niet organiseren van reguliere vakantieweken. De Zonnebloem week en de Omring dagen zijn met betrokkenen direct na afloop van de week geëvalueerd.

4.4 Zorginstellingen op Texel

Enige jaren geleden ontving de Stichting Tesselhuus een erfenis van de heer M. Bakker te Den Burg. Besloten werd om een deel van deze nalatenschap ten goede te laten komen aan de Texelse gemeenschap. Het bestuur besloot om Texelse zorginstellingen jaarlijks twee weken verblijf in het Tesselhuus aan te bieden. Hiervan werd gebruik gemaakt door Zonnebloem afdeling Texel maar ook door Omring. In 2022 zijn alle Texelse zorginstellingen opnieuw aangeschreven om hen op het huis en de mogelijkheden te wijzen

05. Het Tesselhuus

5.1 Huis en inventaris

Het Tesselhuus is een aangepaste recreatieve groepsaccommodatie voor acht lichamelijk gehandicapte mensen en tien begeleiders. Het huis is van alle gemakken voorzien en zoveel mogelijk aangepast aan de behoeften van (meervoudig) gehandicapte mensen die zijn aangewezen op het gebruik van een rolstoel.

- o In eerste instantie voor de organisatie van de eigen vakantieweken.
- o In tweede instantie voor verhuur aan instellingen voor (meervoudig) gehandicapte mensen of particulieren. Als criterium geldt dat ten minste één persoon rolstoelafhankelijk dient te zijn.
- o Moeilijk verhuurbare periodes worden via de VVV ook aangeboden aan families zonder mensen met een fysieke beperking.
- o Tenslotte voor eigen gebruik (rondleidingen, instructie begeleiding Tesselhuusweken, etc.)

a. Besteding verhuuropbrengsten

De verhuuropbrengsten worden besteed aan beheer, onderhoud en de inventaris van het Tesselhuus, zodat het huis in optimale staat blijft voor de hoofdactiviteit, de vakantieweken, die jaarlijks worden georganiseerd door de Stichting Tesselhuus. Het bestuur probeert in beginsel voor grote verbouwingen en investeringen externe financiering te werven.

Blijft er geld over van de verhuurinkomsten dan worden die inkomsten toegekend aan het organiseren van de Tesselhuusweken.

b Ontwikkelen toekomstvisie voor het Tesselhuus

Om mee te gaan met de eisen van deze tijd overlegt het bestuur over een lange termijn visie voor het Tesselhuus. Dat zal in 2021 en 2022 een belangrijk speerpunt worden.

06. Onderhoud, verbouwingen etc.

6.1 Het reguliere onderhoud

Het is gebruikelijk dat het huis van 2 januari tot begin maart wordt vrijgehouden voor het reguliere onderhoud en de grote schoonmaak. Vooraf worden de uit te voeren werkzaamheden geïnventariseerd door het secretariaat, de beheerders en het onderhoudsbedrijf worden de taken verdeeld. In 2022 gaan we bovenstaand herzien. Onderhoud wordt tussendoor zorgvuldig gedaan en bijgehouden waardoor dit eigenlijk niet meer nodig is. De nieuwe beheerders staan hier actiever in waardoor deze noodzaak komt te vervallen.

6.2 Legionellacontrole

Met het bedrijf Omegam is een onderhoudscontract afgesloten. De beheerder controleert periodiek het waterleidingsysteem, conform het logboek, waarin de te hanteren criteria staan aangegeven. Het bedrijf Omegam test de waterleidinginstallatie periodiek op aanwezigheid van de legionellabacterie.

6.3 Investeringsen

6.3.a: nieuwe hoog-laag bedden

Tijdens de jaarlijkse keuring werden zes van de acht hoog-laag bedden afgekeurd. Het bestuur startte direct een fondsenwervingsactie, want de nieuwe bedden met nachtkastjes kostten ruim € 3.000 per stuk. Het bestuur slaagde er in om het grootste deel van deze investering te financieren met externe giften van particulieren, bedrijven en instellingen. Eind 2020 kon de bestelling worden geplaatst en in januari 2021 zijn de zes nieuwe bedden met toebehoren geplaatst in het Tesselhuus.

De verhuur aan instellingen gebeurde in eigen beheer door het secretariaat. Vanaf 2022 gebeurt dit door Nieuw Leven, hiermee wordt een stap tot verdere professionalisering en uitstraling mogelijk gemaakt.

- De verhuur aan 'gewone' toeristen werd uitbesteed aan de VVV.

Dit bleek een goede zet, want zodra de lock down werd versoepeld en mensen die tot één huishouding behoorden weer met vakantie mochten worden de vrijgekomen periodes opgevuld.

07. De verhuur

7.1: Werving

Het huis wordt als volgt aangeboden:

- o vaste gasten;
- o mond-tot-mond reclame;
- o de eigen website www.huurhettesselhuus.nl;
- o de VVV Texel.

a. Verhuur 2021

De verhuur van het Tesselhuus is in 2021 stukken beter verlopen dan in 2020 in de Corona periode. Toen er weer meer mogelijk was kon er toch nog niet verhuurd worden aan instellingen. De bewoners werden weliswaar beschouwd als behorend tot één huishouding; hun begeleiders echter niet. Zij mochten niet samen reizen in bussen of auto's.

Instellingen kregen de gelegenheid om kosteloos om te boeken of ontvingen een voucher om op een later tijdstip te kunnen boeken. Degenen die dat wensten ontvingen hun betaling retour.

7.2: De reacties

De huurders van het Tesselhuus die wel konden komen zijn unaniem zeer tevreden over de accommodatie, de aanpassingen, de voorzieningen en de ligging. Uit de reacties blijkt dat het Tesselhuus 'trendsetter' is op het gebied van aangepaste groepsaccommodaties. Desondanks is er behoefte aan modernisering op de lange termijn.



08. Financiën

8.1: resultaten 2021

2021 eindigde met een winst. Dit was te danken aan een mooie ontvangst uit erfenis van € 150.000. Was deze erfenis er niet geweest dan was het resultaat alsnog positief geweest en bijna om het verlies van 2020 mee te compenseren

Door de pandemie die in 2021 voortduurde was het bestuur genoodzaakt om het beleid drastisch aan te passen en enkele moeilijke beslissingen te nemen.

- De Tesselhuusweken – die al helemaal waren voorbereid - zijn na rijp beraad, in overleg met de begeleidingsteams en met pijn in het hart, uit veiligheidsoogpunt geannuleerd.
- We hebben afscheid genomen van secretariaat/administratie. Ondanks de verminderde werkzaamheden aan vakantieweken en bestuurders die meer taken zelf oppakten waren de kosten in verhouding tot de uitgevoerde werkzaamheden te hoog in de ogen van bestuur.

8.2: maatregelen om het 'corona' verlies te beperken

Er waren al kosten gemaakt voor de organisatie van de Tesselhuusweken en de verhuurinkomsten kwamen te vervallen. De volgende maatregelen zijn getroffen om het tekort zoveel mogelijk te beperken.

- Een deel van het huis is afgesloten, zodat het voor de helft van de prijs, via de VVV Texel, toch verhuurd kan worden aan huurders die tot één gezin behoren, ook aan particulieren.
- Het bestuur heeft diverse PR-matige activiteiten ontplooid en dit heeft een aantal trouwe sponsors toch doen besluiten om het Tesselhuus ook in 2021 te steunen.
- Het bestuur heeft zich ervoor ingezet om de kosten op alle gebied zoveel mogelijk te beperken. De inzet van het secretariaat is zoveel mogelijk beperkt en er is voor een minimum geïnvesteerd, tenzij het noodzakelijk was e/o er giften tegenover stonden.

Het eigen vermogen van de stichting lijkt voor 2021 afdoende om de financiële tegenslagen ten gevolge van de coronamaatregelen verder op te vangen.

Het bestuur hoopt in 2022 mensen met een fysieke beperking weer een ongelooflijk fijne tijd te bezorgen.

09. Toekomstplannen

Het bestuur streeft ernaar om in 2022 plannen te ontwikkelen voor modernisering van het huis en de organisatie.

Texel, 20 juni 2022

Mevrouw L. van de Belt, voorzitter

Mevrouw S. Koning-Nijboer, secretaris

De heer J. Klok, penningmeester

De heer A.C.S. Witte, algemeen bestuurslid

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na voorstel resultaatverdeling)

		<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
		€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	269.218	264.835
Financiële vaste activa	2	<u>141</u>	<u>141</u>
		<u>269.359</u>	<u>264.976</u>
Vlottende activa			
Vorderingen	3	3.296	31.404
Liquide middelen	4	<u>259.163</u>	<u>79.715</u>
		<u>262.459</u>	<u>111.119</u>
		<u>531.818</u>	<u>376.095</u>
PASSIVA			
Reserves en fondsen	5		
Continuïteitsreserve		100.000	100.000
Bestemmingsreserve		279.631	275.248
Overige reserve		<u>102.517</u>	<u>-83.715</u>
		482.148	291.533
Kortlopende schulden	6	49.670	84.562
		<u>531.818</u>	<u>376.095</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Baten	7	280.368		63.235	
Overige bedrijfsopbrengsten	8	4.658		-	
Brutowinst		285.026		63.235	
Organisatie vakantieweken	9	45.590		39.479	
Lasten fondsenwerving	10	7.641		10.561	
Kosten beheer en administratie	11	41.183		54.869	
Totaal van som der kosten		94.414		104.909	
Stichtingsresultaat		190.612		-41.674	
Financiële baten en lasten	12		3		-5
Resultaat		190.615		-41.679	

Op het positieve resultaat van € 190.615 wordt € 4.383 gemuteerd op de bestemmingsreserve en wordt € 186.399 gemuteerd op de overige reserve.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Tesselhuus is feitelijk en statutair gevestigd op Abbewaal 27, 1791 WX te Den Burg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41239188.

Algemene toelichting

Schattingen

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Tesselhuus zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijn voor de jaarverslaglegging C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven, rekening houdend met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 voor Fondsenwervende instellingen.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en de passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Omdat de begroting niet is gebruikt als besturingselement is deze niet toegevoegd aan de jaarrekening.

Grondslagen

De waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervangingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervangingslasten.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingslasten van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Financiële vaste activa

De overige effecten zijn gewaardeerd op basis van actuele waarde.

Vorderingen

De vorderingen worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

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 nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

De bepaling van het resultaat

Het resultaat worden bepaald als verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestatie en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Besteding doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstelling worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Vaste activa

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
1 Materiële vaste activa		
gebouw/pand	235.989	239.067
Inventarissen	33.229	25.768
	<u>269.218</u>	<u>264.835</u>

Materiële vaste activa

Het verloop van het totaal van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	gebouw/pand	Inventarissen	Totaal
	€	€	€
<i>Stand per 1 januari 2021</i>			
Aanschaffingswaarde	402.822	58.959	461.781
Cumulatieve afschrijvingen	-163.755	-33.191	-196.946
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>	<u>239.067</u>	<u>25.768</u>	<u>264.835</u>
<i>Mutaties</i>			
Nog toe te wijzen	-3.078	-12.428	-15.506
Investerings	-	19.889	19.889
<i>Saldo mutaties</i>	<u>-3.078</u>	<u>7.461</u>	<u>4.383</u>
<i>Stand per 31 december 2021</i>			
Aanschaffingswaarde	402.822	78.848	481.670
Cumulatieve afschrijvingen	-166.833	-45.619	-212.452
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>	<u>235.989</u>	<u>33.229</u>	<u>269.218</u>

Van de boekwaarde per 31 december 2021 heeft € 0 betrekking op activa benodigd voor de bedrijfsvoering en € 269.218 op activa direct aangewend in het kader van de doelstelling.

De WOZ-waarde van het bedrijfsgebouw bedraagt € 845.000.

31-12-2021	31-12-2020
€	€

2 Financiële vaste activa

Overige effecten

141	141
-----	-----

Overige effecten

2/100 Certificaten van aandelen in de Stichting Administratiekantoor

Kantoorpand Emmalaan. B.V.

1 Aandeel Coöperatie TexelEnergie U.A.

91	91
50	50
141	141

Vlottende activa

3 Vorderingen

Vorderingen op handelsdebiteuren

Overige vorderingen en overlopende activa

Belastingen en premies sociale verzekeringen

2.100	28.524
170	2.179
1.026	701
3.296	31.404

Vorderingen op handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren

2.100	28.524
-------	--------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting

1.026	701
-------	-----

Overige vorderingen en overlopende activa

Waarborgsom Postbus

Vooruitbetaalde kosten

Emballage

170	170
-	1.585
-	424
170	2.179

4 Liquide middelen

Kas

Gelden onderweg

ING Bank

Rabobank rekening-courant

Diverse banken

Rabobank Bedrijfstelerekening

-	354
-	977
109	176
13.885	27.042
29.491	29.490
215.678	21.676
259.163	79.715

PASSIVA

5 Reserves en fondsen

	Continuïteits reserve	Bestemmings reserve	Overige reserve	Totaal
	€	€	€	€
<i>Stand per 1 januari 2021</i>	100.000	275.248	-83.715	291.533
Uit resultaatverdeling	-	-	190.615	190.615
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	-4.383	-4.383
Mutatie overige reserve	-	4.383	-	4.383
Stand per 31 december 2021	100.000	279.631	102.517	482.148

De mutatie bestemmingsreserve bestaat uit toevoeging door investeringen ad € 19.889 en vrijval vanwege afschrijvingen ad € 15.506.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
6 Kortlopende schulden		
Vooruitontvangen op reserveringen	35.660	73.810
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	970	718
Belastingen en premies sociale verzekeringen	9.345	3.723
Overige schulden	3.695	6.311
	49.670	84.562

Vooruitontvangen op reserveringen

Vooruitontvangen huur	35.660	73.810
-----------------------	---------------	---------------

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	970	718
-------------	------------	------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Toeristenbelasting	9.345	3.723
--------------------	--------------	--------------

Overige schulden

Accountantskosten	3.495	3.495
Waarborgsom De Hinkelaar	200	200
Te betalen algemene kosten	-	2.616
	3.695	6.311

TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
7 Baten		
Huuropbrengsten	83.023	15.931
Donaties en giften	44.445	47.304
Nalatenschap	150.000	-
Tesselhuuskrant	2.900	-
	<u>280.368</u>	<u>63.235</u>

8 Overige bedrijfsopbrengsten

Subsidie	658	-
TOGS	4.000	-
	<u>4.658</u>	<u>-</u>

9 Organisatie vakantieweken

Onderhoud gebouwen	3.249	6.071
Gas, water en elektra	4.979	2.967
Kleine aanschaffingen	600	1.541
Onderhoud inventaris en machinekosten	7.747	9.442
Doorberekende afschrijvingen	15.506	12.939
Kosten beheerders	5.393	5.195
Schoonmaakkosten	6.390	30
Maaltijden en boodschappen	397	8
Overige huisvestingskosten	1.329	1.286
	<u>45.590</u>	<u>39.479</u>

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale baten is:

2021: 16%

2020: 62%

Het totaal bestedingen aan doelstelling uitgedrukt in een percentage van de totale lasten is:

2021: 48%

2020: 38%

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
10 Lasten fondsenwerving		
Reclame- en advertentiekosten	-	275
Representatiekosten	286	459
Advertentiekosten	2.360	5.016
Provisies	3.028	1.654
Tesselhuuskrant	-	2.575
Overige verkoopkosten	1.967	582
	<u>7.641</u>	<u>10.561</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
11 Kosten beheer en administratie		
Kosten automatisering	1.894	2.208
Bedrijfsverzekeringen	4.906	4.015
Doorbelaste administratiekosten	25.021	24.335
Accountantskosten	3.231	4.151
Contributies, abonnementen en heffingen	1.777	1.685
Bank- en provisiekosten	695	371
Niet aftrekbare boetes	-	87
Taxatiekosten	-	300
Telefoon	132	400
Porti en vrachten	53	1.913
Kantoorartikelen	330	1.638
Bestuurskosten	3.149	13.769
Overige algemene kosten	-5	-3
	<u>41.183</u>	<u>54.869</u>
12 Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	21
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-26
	<u>3</u>	<u>-5</u>

De heer A.C.S. Witte
Bestuurslid

Mevrouw L.M. Evers-van de Belt
Voorzitter

Mevrouw S. Koning-Nijboer
Bestuurslid

Mevrouw M.Q. Engel
Secretaris

De heer J. Klok
Penningmeester