

**Stichting Het Park**

gevestigd te Hoorn

**Rapport inzake de jaarrekening  
over de periode 1 juli 2019 tot  
en met 30 juni 2020**

De jaarrekening is vastgesteld in de bestuursvergadering  
d.d. 15 februari 2021

## **Inhoudsopgave**

### **1. Jaarrekening**

1.1	Balans per 30 juni 2020	3
1.2	Resultatenrekening over de periode 1 juli 2019 tot en met 30 juni 2020	4
1.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
1.4	Toelichting op de balans per 30 juni 2020	7
1.5	Toelichting op de resultatenrekening over de periode 1 juli 2019 tot en met 30 juni 2020	9

### **2. Overige gegevens**

2.1	Resultaatbestemming	10
-----	---------------------	----

## 1.1 Balans per 30 juni 2020

(na voorstel resultaatbestemming)

		30 juni 2020		30 juni 2019	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<i>Financiële vaste activa</i>					
Deelnemingen in					
groepsmaatschappijen	1		-		-
<b>Vlottende activa</b>					
<i>Vorderingen</i>					
Vorderingen op					
groepsmaatschappijen	2	12.618		18.435	
Overige vorderingen	3	20.000		20.000	
			32.618		38.435
Liquide middelen	4		427.522		435.189
Totaal activazijde			460.140		473.624
<b>PASSIVA</b>					
<b>Kapitaal</b>					
Overige reserves	5		364.675		410.289
<b>Voorzieningen</b>					
Voorziening deelneming	1		91.961		50.003
<b>Kortlopende schulden</b>					
Overlopende schulden	6		3.504		13.332
			460.140		473.624

## 1.2 Resultatenrekening over de periode 1 juli 2019 tot en met 30 juni 2020

		2019/2020		2018/2019	
		€	€	€	€
Algemene kosten	7		11.210		24.312
Doorbelast aan Schouwburg en Congrescentrum Het Park B.V.			-7.500		-8.500
<b>Bedrijfsresultaat</b>			<u>-3.710</u>		<u>-15.812</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	8		54		50
<b>Resultaat uit bedrijfs- uitoefening</b>			<u>-3.656</u>		<u>-15.762</u>
Aandeel in resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	9		-41.958		80.169
<b>Resultaat boekjaar</b>			<u><u>-45.614</u></u>		<u><u>64.407</u></u>

## **1.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **Algemeen**

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Het Park, statutair gevestigd in Hoorn, bestaan voornamelijk uit het beheren en ondersteunen van culturele instellingen in en rondom Hoorn, en in het bijzonder theateractiviteiten in West-Friesland.

#### **ANBI status**

De stichting heeft per 1 januari 2008 de zogenaamde ANBI status aangevraagd en verkregen. Door het ontbreken van culturele activiteiten in de stichting is deze status per 1 januari 2019 ingetrokken. Op grond hiervan was de stichting tot en met 2018 vrijgesteld van de heffing van het recht van schenking en van successie.

De stichting is niet belastingplichtig voor de omzetbelasting en vennootschapsbelasting.

#### **Onderneming**

De stichting houdt slechts de aandelen van Schouwburg en Congrescentrum Het Park B.V. en drijft derhalve geen onderneming. Zodra een onderneming wordt opgericht door de stichting is artikel 10 van de statuten onverkort van toepassing en dient de jaarrekening conform de bepalingen van Titel 9 boek 2 BW te worden opgesteld.

## **Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in euro's en conform in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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 passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### **Financiële vaste activa**

De deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Stichting Het Park. Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op € 1 gewaardeerd. Wanneer de vennootschap geheel of ten dele in staat voor schulden van de desbetreffende deelneming, wordt een voorziening gevormd ter grootte van het aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door de vennootschap ten behoeve van deze deelnemingen. Deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs en indien van toepassing onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen.

## **Vorderingen**

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

## **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

### **Algemeen**

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op 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.

### **Overige bedrijfskosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

De onkostenvergoeding voor de bestuursleden betreft een vergoeding voor het voorbereiden en bijwonen van de vergaderingen en alle bijkomende kosten. De vergoeding bedraagt € 1.500 per jaar.

### **Som der financiële baten en lasten**

De rentebaten en –lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

### **Resultaat deelnemingen**

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de vennootschap toekomende aandeel in het resultaat van deze deelnemingen. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij Stichting Het Park geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

Bij deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, wordt het dividend als resultaat aangemerkt. Verwerking hiervan vindt plaats onder de financiële baten en lasten.

## 1.4 Toelichting op de balans per 30 juni 2020

### Activa

#### Vaste activa

#### Financiële vaste activa

#### 1 Deelnemingen in groepsmaatschappijen

	30 juni 2020 €	30 juni 2019 €
Deelneming Schouwborg en Congrescentrum Het Park B.V.	-91.961	-50.003
	<hr/>	<hr/>
<i>Deelneming Schouwborg en Congrescentrum Het Park B.V.</i>		
	2020/2019 €	2019/2018 €
Boekwaarde per 1 juli	-50.003	-130.172
Resultaat boekjaar	-41.958	80.169
	<hr/>	<hr/>
Boekwaarde per 30 juni	-91.961	-50.003
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

#### Vorderingen

#### 2 Vorderingen op groepsmaatschappijen

	30 juni 2020 €	30 juni 2019 €
Rekening-courant Schouwborg en Congrescentrum Het Park B.V.	12.618	17.935
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Er zijn geen zekerheden gesteld en er is geen rente verschuldigd.

#### 3 Overige vorderingen

	30 juni 2020 €	30 juni 2019 €
Lening Stichting Park Business Club	20.000	20.000
	<hr/>	<hr/>

Er zijn geen zekerheden gesteld en er is geen rente verschuldigd. Een aflossingsschema is niet overeengekomen, wel zijn afspraken gemaakt over toekomstige terugbetaling.

**4 Liquide middelen**

	<b>30 juni 2020</b>	<b>30 juni 2019</b>
	€	€
Rabobank verenigingsrekening	78	189
Rabobank bedrijfsspaarrekening	427.444	435.000
	<hr/>	<hr/>
	427.522	435.189
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**Passiva****Kapitaal****5 Overige reserves**

	<b>30 juni 2020</b>	<b>30 juni 2019</b>
	€	€
Stand per 1 juli	410.289	345.882
Uit resultaatverdeling	-45.614	64.407
	<hr/>	<hr/>
Stand per 30 juni	364.675	410.289
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**6 Overlopende schulden**

	<b>30 juni 2020</b>	<b>30 juni 2019</b>
	€	€
Te betalen kosten	3.500	13.317
Te betalen bankkosten	4	15
	<hr/>	<hr/>
	3.504	13.332
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



## 1.5 Toelichting op de resultatenrekening over de periode 1 juli 2019 tot en met 30 juni 2020

### Gemiddeld aantal medewerkers

Gedurende het boekjaar waren geen werknemers in dienst (vorig boekjaar: idem).

### 7 Algemene kosten

#### Algemene kosten

	2020/2019	2019/2018
	€	€
Bestuurskosten	6.000	7.500
Vrijwilligersbijdrage	1.500	1.000
Advieskosten	-	13.317
Kosten bestuurswisselingen	3.536	2.295
Bankkosten	155	155
Overige algemene kosten	19	45
	<hr/>	<hr/>
	11.210	24.312
Doorberekende kosten Schouwburg en Congrescentrum Het Park B.V.	7.500	8.500
	<hr/>	<hr/>
	3.710	15.812
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

### 8 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

	2020/2019	2019/2018
	€	€
Ontvangen bankrente	54	50
	<hr/>	<hr/>
	54	50
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

### 9 Resultaat deelnemingen

	2020/2019	2019/2018
	€	€
Resultaat deelneming Schouwburg en Congrescentrum Het Park B.V.	-41.958	80.169
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Hoorn, 15 februari 2021

De heer A. Beerepoot  
Voorzitter

Mevrouw H.F. Faber  
Secretaris

De heer D.J.H. Kleijn  
Penningmeester

Mevrouw V.R. van der Vliet  
Lid

## **2. Overige gegevens**

### **2.1 Resultaatbestemming**

Het bestuur stelt voor het resultaat over het boekjaar ad € 45.614 negatief te onttrekken aan de overige reserves.

Het vorenstaande is reeds in de jaarrekening van de stichting verwerkt.