



**Rapport aan:  
Het bestuur van de  
Stichting Fort Buitensluis**

**Betreft:  
Jaarrekening 2023**



INHOUDSOPGAVE

Pagina

**VERKLARING**

* Verklaring	3
--------------	---

**FINANCIEEL VERSLAG**

* Grondslagen voor de financiële verslaggeving	5
* Balans per 31 december 2023	6
* Staat van baten en lasten over 2023	7
* Toelichting op de balans per 31 december 2023	8
* Toelichting op de staat van baten en lasten per 31 december 2023	10

**BIJLAGEN**

* Afschrijvingsstaat materiële vaste activa	
---	--

Aan het Bestuur van de  
Stichting Fort Buitensluis  
Oud-Cromstrijensedijk WZ 72  
3286 BV KLAASWAAL

Numansdorp, 25 november 2024

Onze referentie : 2024141

Geachte bestuur,

## 1 Verklaring

### *Opdracht*

Ingevolge uw opdracht hebben wij in dit rapport opgenomen de jaarrekening over 2023 van Stichting Fort Buitensluis, gevestigd te Klaaswaal in de gemeente Hoeksche Waard. Wij hebben de cijfers samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde cijfers berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een verklaring inzake de jaarrekening te verstrekken

### *Werkzaamheden*

Onze werkzaamheden bestonden uit het verwerken, controleren, rubriceren en samenvatten van de financiële gegevens. Voor het verwerken van de financiële gegevens hebben wij gebruik gemaakt van ons boekhoudprogramma Accountancy Gemak van Exact MKB Software B.V..

### *Bevestiging*

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening.

## 2 Algemeen

### *Oprichting*

De stichting is opgericht op 17 december 2013. De statutaire zetel is gevestigd te Numansdorp, gemeente Hoeksche Waard. De stichting is onder nummer 59457945 ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Rotterdam.

De doelstelling van Stichting is het in stand houden van het Fort Buitensluis te Numansdorp.

### *Bestuur*

Het bestuur van de stichting bestaat uit natuurlijke personen. Deze zijn allen gezamenlijk bevoegd.

### 3 **Financieel**

#### *Resultaat*

Het resultaat over de periode 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023 bedraagt een tekort van € 6.680,00. In 2022 bedroeg het resultaat een tekort van € 2.883,00. Tijdens de bestuursvergadering van 22 november 2024 is de jaarrekening vastgesteld en besloten het tekort ten laste van het reservefonds te brengen.

Wij vertrouwen u hiermede van dienst te zijn geweest en tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

R.A. van Emmerik



## FINANCIEEL VERSLAG

## Grondslagen voor de financiële verslaggeving

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

De financiële activa worden gewaardeerd tegen de werkelijke waarde volgens de jaarrekening van de betreffende deelneming.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschaffingswaarde verminderd met de daarover berekende lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en hebben een looptijd van korter dan 1 jaar.

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De kortlopende schulden en overlopende passiva zijn gewaardeerd op de nominale bedragen.

De langlopende schulden zijn gewaardeerd tegen de op het moment van verslaglegging werkelijke schuld en hebben een looptijd van langer dan 1 jaar.

Activa en passiva in vreemde valuta worden gewaardeerd tegen de officiële wisselkoers aan het einde van de verslagperiode. Koersverschillen worden ten gunste dan wel ten laste van het resultaat gebracht.

### *Grondslagen voor de bepaling van het resultaat*

De bepaling van het resultaat geschiedt op basis van historische kosten.

Onder bruto marge wordt verstaan de omzet, exclusief omzetbelasting die aan derden in rekening wordt gebracht, na aftrek van de kostprijs van de omzet.

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend op basis van een vast percentage van de aanschaffingsprijs.

De rentebaten en rentelasten betreffen de in de verslagperiode van derden ontvangen respectievelijk aan derden betaalde interest.

**Balans per 31 december 2023**

	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
<b><u>Activa</u></b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	325	549
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	6.135	13.275
Liquide middelen	<u>43.531</u>	<u>32.736</u>
	<u>49.666</u>	<u>46.011</u>
	<u>49.991</u>	<u>46.560</u>
<b><u>Passiva</u></b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Reservefonds	2.905-	3.775
<b>Voorzieningen</b>	9.443	12.665
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	<u>43.453</u>	<u>30.120</u>
	<u>49.991</u>	<u>46.560</u>

**Staat van baten en lasten over 2023**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Bruto marge</b>		
Baten	39.678	62.497
Lasten	<u>760-</u>	<u>1.593-</u>
	38.918	60.903
Afschrijvingskosten	224	224
Algemene beheerskosten	<u>44.978</u>	<u>63.209</u>
	<u>45.202</u>	<u>63.433</u>
<b>Resultaat voor interest</b>	6.284-	2.529-
Rente- en bankkosten	396	354
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u><u>6.680-</u></u>	<u><u>2.883-</u></u>



**Toelichting op de balans per 31 december 2023**

	31 december 2023	31 december 2022
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventaris	325	549
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	3.610	3.810
Waarborgsom	800	800
Overlopende activa	1.725	8.665
	<u>6.135</u>	<u>13.275</u>
<i>Overlopende activa</i>		
Nog te ontvangen afrekening energie	865	-
Vooruitbetaalde energiekosten	-	8.191
Vooruitbetaalde verzekeringen	791	431
Vooruitbetaalde telefoonkosten	69	43
	<u>1.725</u>	<u>8.665</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Kas	-	927
Rabobank NL57 RABO 0154 0575 33	43.531	31.809
	<u>43.531</u>	<u>32.736</u>

**Toelichting op de balans per 31 december 2023**

	31 december 2023	
<b>Eigen vermogen</b>		
Reserves:		
Stand per 1 januari	3.775	
Resultaat verslagperiode	6.680-	
		2.905-
Stand per 31 december		2.905-
	31 december 2023	31 december 2022
<b>Vorzieningen</b>		
Vrienden van Fort Buitensluis	1.000	-
Bondgenoot van Fort Buitensluis	-	-
Projectsponsor	-	-
Business Club Fort Buitensluis	-	-
Opknappen landingsvoertuig	8.443	12.665
	9.443	12.665
De voorzieningen in 2023 betreft ontvangen donaties ten behoeve van het restaureren van het fort. In 2023 waren de donaties benodigd voor de exploitatie van het Fort.		
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Crediteuren	16.834	1.518
Waarborg tags	375	375
Overlopende passiva	26.244	28.227
	43.453	30.120
<i>Overlopende passiva</i>		
Vooruitontvangen huur staanplaatsen	24.947	16.005
Vooruitontvangen huur ligplaatsen	-	9.480
Vooruitontvangen vastrecht	-	-
Te betalen beheerskosten	-	2.723
Te betalen administratiekosten	1.266	-
Te betalen toeristenbelasting	-	-
Te betalen energiekosten	-	-
Te betalen bankkosten	31	19
	26.244	28.227

**Toelichting op staat van baten en lasten over 2023**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Bruto marge</b>		
Baten	31.179	40.877
Donaties	<u>8.499</u>	<u>21.620</u>
Lasten	39.678	62.497
	<u>760-</u>	<u>1.593-</u>
	<u><u>38.918</u></u>	<u><u>60.903</u></u>
<i>Baten</i>		
Staanplaatsen	17.005	17.585
Ligplaatsen	9.853	12.505
Passanten	4.036	4.635
Vastrecht gebruik elektra	-	2.674
Gebruik douches / wasmachine	285	366
Verhuur locatie Fort Buitensluis	-	2.784
Donaties	<u>8.499</u>	<u>328</u>
	<u><u>39.678</u></u>	<u><u>40.877</u></u>
<i>Lasten</i>		
Kosten verblijf kampeergasten	760	180
Toeristenbelasting	-	4
Vaardiensten	-	-
Inkopen/catering mbt verhuur locatie	<u>-</u>	<u>1.409</u>
	<u>760</u>	<u>1.593</u>
	<u><u>760-</u></u>	<u><u>1.593-</u></u>
		<b>2023</b>
		<b>2022</b>
<b>Afschrijvingskosten</b>		
Inventaris		<u><u>224</u></u>
		<u><u>224</u></u>

**Toelichting op staat van baten en lasten over 2023**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Algemene beheerskosten</b>		
Beheerskosten	15.365	35.670
Huisvestingskosten	19.639	13.467
Kantoorkosten	7	35
Verkoopkosten	314	2.748
Algemene kosten	<u>9.653</u>	<u>11.289</u>
	<u>44.978</u>	<u>63.209</u>
<i>Beheerskosten</i>		
Beheersvergoeding	<u>15.365</u>	<u>35.670</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Onderhoud	1.183	472
Schoonmaakkosten	1.205	1.111
Kosten gas, water en licht	8.754	10.916
Overige	<u>8.497</u>	<u>968</u>
	<u>19.639</u>	<u>13.467</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	7	35
Overige	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>7</u>	<u>35</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Advertentie- en reclamekosten	92	841
Uitgaven inzake derden	106	1.094
Overige	<u>116</u>	<u>813</u>
	<u>314</u>	<u>2.748</u>

**Toelichting op staat van baten en lasten over 2023**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Telefoon- en internetkosten	1.167	1.272
Contributies en abonnementen	597	198
Accountants- en administratiekosten	5.532	2.867
Assurantiën	2.390	2.054
Aanschaf en onderhoud inventaris	134	2.971
Overige	<u>167-</u>	<u>1.927</u>
	<u>9.653</u>	<u>11.289</u>
 <b>Rente- en bankkosten</b>		
Bankrente en-kosten	314	230
Kosten Whydonate	<u>82</u>	<u>124</u>
	<u>396</u>	<u>354</u>

## BIJLAGEN

# Activastaat 2023

Activagroep	Omschrijving	Soort Datum	Groepstype		Herinvesterings- reserve	Resultaat	Afschrijving	Boekwaarde
			afschrijving aanschaf	overig				
023	inventaris							
10000001	Sthl bosmaaier FS460	R 16-06-2020	1.119,00	0,00	0,00	0,00	224,00	325,00
<b>Totaal groep: inventaris</b>			1.119,00	0,00	0,00	0,00	224,00	325,00
<b>Totalen generaal</b>			1.119,00	0,00	0,00	0,00	224,00	325,00