

# VAN DEN HEUVEL & VAN DALEN

ACCOUNTANTS/BELASTINGADVISEURS

Utrechtseweg 43  
3818 EA Amersfoort  
telefoon 033 - 4619644  
www.vdhvd.nl  
info@vdhvd.nl

## **JAARVERSLAG 2021**

Aan het bestuur van  
Stichting SIESTA  
p/a Rustenburgerweg 87  
3815 NC AMERSFOORT

## **INHOUD**

### **Accountantsverslag**

1. Samenstellingsverklaring
2. Algemene gegevens
3. Ondertekening

### Jaarstukken 2021

#### Jaarverslag

Balans per 31 december 2021  
Baten en lasten 2021  
Toelichting  
Specificatie van de balansposten

Utrechtseweg 43  
3818 EA Amersfoort  
telefoon 033 - 4619644  
www.vdhvd.nl  
info@vdhvd.nl

Aan het bestuur van  
Stichting SIESTA  
p/a Rustenburgerweg 87  
3815 NC AMERSFOORT

Amersfoort, 1 juli 2022

Ref: hlw//0739/C21

## Accountantsverslag

Geacht Bestuur,

Hiermede brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2021 van uw stichting.

### 1. Samenstellingsverklaring

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van Stichting SIESTA bestaande uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 met de toelichting samengesteld.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en op de juiste wijze presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij zijn door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkomt met onze kennis van Stichting SIESTA. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

## 2. Algemene gegevens

De Stichting is opgericht op 17 oktober 2003.

De stichting heeft ten doel het bevorderen van de kennis over en de belangstelling voor het Industrieel Erfgoed in de gemeente Amersfoort en het streven naar behoud van Industrieel Erfgoed, als cultuurhistorische waarde in onze samenleving, en voorts al hetgeen met het een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Per ultimo 2021 was het bestuur van de Stichting als volgt samengesteld:

- Mw. E.P.M. van Veggel, voorzitter
- Q.J.M. Kraan, secretaris / penningmeester
- J.L.M. ten Hacken, lid
- S.A.P.M. Hekking, lid
- Mw. S. Molmans-Roelfsema, lid
- W.F. Oosterhuis, lid

## 3. Ondertekening

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid tot het geven van nadere toelichting.

Amersfoort, 1 juli 2022

Hoogachtend,  
Van den Heuvel & Van Dalen



H.L. Wijnen AA MBA

## **Jaarstukken 2021**

### **Jaarverslag**

Balans per 31 december 2021  
Baten en lasten 2021  
Toelichting op het jaarverslag

**Balans per 31 december 2021**

( x € )	31-12-2021	31-12-2020
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vlottende activa</b>		
Voorraad	250	350
Vorderingen en overlopende activa	--	--
Liquide middelen	19.680	18.739
	19.930	19.089
<b>Totaal activa</b>	<b>19.930</b>	<b>19.089</b>
 <b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Stichtingskapitaal	100	100
Algemene reserve	11.830	13.489
	11.930	13.589
<b>Bestemmingsreserve</b>	8.000	5.500
<b>Kortlopende schulden</b>	--	--
<b>Totaal passiva</b>	<b>19.930</b>	<b>19.089</b>

**Baten en lasten 2021**

( x € )	2021	2020
<b>Baten</b>		
Donateurs	1.630	1.275
Verkoop boeken	158	163
Overige opbrengsten	--	--
	1.788	1.438
 <b>Lasten</b>		
Waardestelling De Onderste Steen	--	1.461
Kosten lezingen	--	210
Voorraadmutatie boekjaar	100	100
Contributies	58	58
Internet, website, computer	166	166
Kantoorbehoeften/bestuurskosten/recepties	504	283
Bankrente en -kosten	119	116
	947	2.394
<b>Saldo</b>	<b>841</b>	<b>-956</b>
 <u>Het saldo is als volgt verwerkt</u>		
<i>Dotatie bestemmingsreserve publicaties</i>	2.500	--
<i>Algemene reserve</i>	-1.659	-956
	<b>841</b>	<b>-956</b>

## Toelichting

### Algemeen

#### Activiteiten

De stichting heeft ten doel het bevorderen van de kennis over en de belangstelling voor het Industrieel Erfgoed in de gemeente Amersfoort en het streven naar behoud van Industrieel Erfgoed, als cultuurhistorische waarde in onze samenleving, en voorts al hetgeen met het een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de in het maatschappelijk verkeer aanvaardbare grondslagen.

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.

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.

### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### Vorraden

De voorraden handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde, daar waar nodig onder aftrek van een voorziening voor het risico van incourantheid.

#### Vorderingen en overlopende activa

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

#### Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve is op grond van bestuursbesluiten gevormd uit het exploitatiesaldo, ter financiering van voorgenomen bestedingen aan lopende boekprojecten in de komende jaren.

## Toelichting

### Grondslagen voor bepaling van het resultaat

#### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.



**Specificatie van de balansposten**

( x € )	31-12-2021	31-12-2020
<b>Vlottende activa</b>		
<u>Voorraad</u>		
Voorraad boeken	250	350
 <u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te vorderen bedragen	--	--
 <u>Liquide middelen</u>		
ABN AMRO bank 46.01.88.895	2.196	1.292
ABN AMRO bank 61.55.34.678	17.408	17.407
Kas	76	40
	19.680	18.739
 <b>Eigen vermogen</b>		
<u>Stichtingskapitaal</u>		
Per 31 december	100	100
 <u>Algemene reserve</u>		
Per 1 januari	13.489	14.445
Bij: nadelig/batig saldo	-1.659	-956
	11.830	13.489

**Specificatie van de balansposten**

( x € )	31-12-2021	31-12-2020
<b>Bestemmingsreserve</b>		
<u>Bestemmingsreserve Publicaties</u>		
Fonds per 1 januari	5.000	5.000
Mutatie conform resultaatbestemming	2.500	--
	7.500	5.000
<u>Bestemmingsreserve De Pijp</u>		
Fonds per 1 januari	500	500
Mutatie conform resultaatbestemming	--	--
	500	500
	8.000	5.500