

Stichting Tractotron
gevestigd te Langenboom

Rapport inzake de
jaarrekening 2023

Wim Wijdeven administratiekantoor v.o.f.
Langenboom, 01-06-2024

**Stichting Tractortron
Dhr. F.M.E. van Schayik
Dorpsstraat 38A
5453 JV LANGENBOOM**

Jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.	Jaarrekening	
1.1	Balans per 31 december 2023	3
1.2	Winst- en verliesrekening over 2023	5
1.3	Toelichting op de jaarrekening	6
1.4	Toelichting op de balans	8

1. JAARREKENING

1.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.226.704		1.260.091	
Inventaris	<u>2.295.236</u>		<u>2.270.736</u>	
		3.521.940		3.530.827
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige effecten	<u>3.130.507</u>		<u>2.012.314</u>	
		3.130.507		2.012.314
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	-		182	
Overlopende activa	<u>5.409</u>		<u>-</u>	
		5.409		182
<i>Liquide middelen</i>		412.316		1.192.569
Totaal activazijde		<u><u>7.070.172</u></u>		<u><u>6.735.892</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 01-06-2024

1.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>7.069.279</u>	7.069.279	<u>6.732.293</u>	6.732.293
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	864		266	
Overlopende passiva	<u>29</u>		<u>3.333</u>	
		893		3.599
Totaal passivazijde		<u><u>7.070.172</u></u>		<u><u>6.735.892</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 01-06-2024

1.2 Winst- en verliesrekening over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Netto-omzet		412.781		-295.991
Inkoopwaarde van de omzet		4.436		4.288
Bruto bedrijfsresultaat		<u>408.345</u>		<u>-300.279</u>
Lonen en salarissen	9.626		9.510	
Sociale lasten	2.338		2.070	
Afschrijvingen materiële vaste activa	32.832		32.832	
Overige bedrijfskosten	<u>31.078</u>		<u>18.009</u>	
Som der kosten		75.874		62.421
Bedrijfsresultaat		<u>332.471</u>		<u>-362.700</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	5.416		1	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-901</u>		<u>-13.975</u>	
Som der financiële baten en lasten		4.515		-13.974
Resultaat		<u><u>336.986</u></u>		<u><u>-376.674</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 01-06-2024

1.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Tractortron, statutair gevestigd te Langenboom, bestaan voornamelijk uit:

de instandhouding en verspreiding van kennis omtrent het agrarische erfgoed., in het bijzonder door het tentoonstellen van de verzameling van de heer W. van Schayik in haar museum voor Nostalgie en Techniek.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Dorpsstraat 38A te Langenboom.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Tractortron, statutair gevestigd te Langenboom is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 17102715.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

Overige effecten

De waarderingsgrondslagen van de overige effecten opgenomen onder de financiële vaste activa zijn gelijk aan de waarderingsgrondslagen voor de effecten onder de vlottende activa. Daarom wordt hiervoor verwezen naar de toelichting Effecten.

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.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

1.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [2]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Collectie museum
	€	€
Aanschafwaarde	1.783.856	2.270.736
Cumulatieve afschrijvingen	-523.765	-
Boekwaarde per 1 januari	<u>1.260.091</u>	<u>2.270.736</u>
Investerings	-	24.500
Desinvesteringen	-555	-
Afschrijvingen	-32.832	-
Mutaties 2023	<u>-33.387</u>	<u>24.500</u>
Aanschafwaarde	1.783.301	2.295.236
Cumulatieve afschrijvingen	-556.597	-
Boekwaarde per 31 december	<u>1.226.704</u>	<u>2.295.236</u>

Financiële vaste activa

Overige effecten [7]

Effecten portefeuille	<u>3.130.507</u>	<u>2.012.314</u>
-----------------------	------------------	------------------

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren [14]

Debiteuren	<u>-</u>	<u>182</u>
------------	----------	------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overlopende activa [20]

Overlopende activa	<u>5.409</u>	<u>-</u>
--------------------	--------------	----------

Liquide middelen [22]

Rekening courant bank	15.965	120.872
Rekening courant bank	261.300	1.050.455
Deposito rekening	132.318	12.314
Kas	2.733	8.928
	<u>412.316</u>	<u>1.192.569</u>

1.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Overige reserves [30]

Stand per 1 januari	6.732.293	7.108.967
Uit voorstel resultaatbestemming	336.986	-376.674
Stand per 31 december	<u>7.069.279</u>	<u>6.732.293</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en premies sociale verzekeringen [59]

Omzetbelasting	<u>864</u>	<u>266</u>
----------------	------------	------------

Omzetbelasting

Omzetbelasting	<u>864</u>	<u>266</u>
----------------	------------	------------

Overlopende passiva [62]

Overlopende passiva	<u>29</u>	<u>3.333</u>
---------------------	-----------	--------------