

**Jaarbericht 2022**

Stichting Tesselhuus  
Abbewaal 27  
1791 WX DEN BURG

# Samenwerken & Verbinden



**EELMAN & PARTNERS**  
ACCOUNTANTS | ADVISEURS

[WWW.NBCEELMAN.NL](http://WWW.NBCEELMAN.NL)

## **INHOUDSOPGAVE**

	Pagina
<b>Accountantsrapport</b>	
Beoordelingsverklaring	3
Algemeen	5
<b>Bestuursverslag</b>	
Bestuursverslag	8
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2022	10
Staat van baten en lasten over 2022	11
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
Toelichting op de balans	14
Toelichting op staat van baten en lasten over 2022	17

## **ACCOUNTANTSRAPPORT**



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

Den Burg, 22 mei 2023

Kenmerk: 182320

Geacht bestuur,

## **BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

### ***Onze 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 2022 en van het resultaat over 2022.

### ***De basis voor onze conclusie***

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Deze beoordeling is gericht op het verkrijgen van een beperkte mate van zekerheid.

Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening.'

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Tesselhuus zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Daarnaast hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen assurance-informatie voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie.

### ***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.

## **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 ten 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 de 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 eerste 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 2022:

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

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij bereid.

Hoogachtend,  
NBC/EELMAN & PARTNERS



R.A. Breed  
Accountant-Administratieconsulent

## **BESTUURSVERSLAG**





T 0222-32 70 25 - F 0222-71 29 47 - @ [tesselhuus@hetnet.nl](mailto:tesselhuus@hetnet.nl) - W [www.tesselhuus.nl](http://www.tesselhuus.nl) en [www.huurhettesselhuus.nl](http://www.huurhettesselhuus.nl)

Postadres:  
Postbus 60 – 1790 AB Den Burg (Texel)

Secretariaat:  
Abbewaal 27 – 1791 WX Den Burg (Texel)

## BESTUURSVERSLAG 2022

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 2022 bestond het bestuur uit de volgende bestuursleden:

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

### 2.2: Bestuurswijzigingen

De taken zijn onderling verwisseld om persoonlijke voorkeuren.



T 0222-32 70 25 - F 0222-71 29 47 - @ [tesselhuus@hetnet.nl](mailto:tesselhuus@hetnet.nl) - W [www.tesselhuus.nl](http://www.tesselhuus.nl) en [www.huurhettesselhuus.nl](http://www.huurhettesselhuus.nl)

Postadres:  
Postbus 60 – 1790 AB Den Burg (Texel)

Secretariaat:  
Abbewaal 27 – 1791 WX Den Burg (Texel)

## 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 2022 negen keer, en wel op de volgende data:

- 26-01-2022
- 23-02-2022
- 30-03-2022
- 28-04-2022
- 25-05-2022
- 29-06-2022
- 31-08-2022
- 28-09-2022
- 30-11-2022

#### a.2 De volgende onderwerpen staan op iedere agenda.

- Notulen/Actiepunten
- Correspondentie
- De financiën
- De fundraising
- De organisatie van de vakantieweken
- Algemene Bestuurszaken
- Het onderhoud van het huis en de inventaris
- De verhuur van het huis/ i.c.m. beheerderstaken

In de vergaderingen werden gemaakte afspraken vastgelegd in een afsprakenlijst.

### b. Commissies per 31-12-2022

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      |

### c. De taken van het bestuur

Uitvoerende taken werden in 2022 gedelegeerd c.q. geprofessionaliseerd, zoals:

- Het secretariaat: Iris Business support.
- De financiële administratie: NBC Eelman & Partners in samenwerking met penningmeester.
- De financiële verslaglegging en rapportage - samenstellingsverklaring (NBC Eelman & Partners B.V.)
- De werving en selectie van deelnemers en begeleiders:
  - a. de leidinggevenden van de weken verzorgen de werving en selectie van de begeleiders in nauwe samenwerking met het bestuur;
  - b. MSVN, Multiple Sclerose Vereniging Nederland (een week);
  - c. Stichting Zonnebloem, afdeling Texel (een midweek);
  - d. Verpleeghuis Texel/Omring (dagbesteding, 5 dagen).
- Beheer huis, inventaris, ontvangst/afcheid van de groepen van de vakantieweken en de huurders en alle werkzaamheden hieruit voortvloeiend: Hendina en Martijn Eelman; Nieuw Leven.

De controle op deze werkzaamheden werd uitgevoerd door bestuur.



Postadres:  
Postbus 60 – 1790 AB Den Burg (Texel)

Secretariaat:  
Abbewaal 27 – 1791 WX Den Burg (Texel)

T 0222-32 70 25 - F 0222-71 29 47 - @ [tesselhuus@hetnet.nl](mailto:tesselhuus@hetnet.nl) - W [www.tesselhuus.nl](http://www.tesselhuus.nl) en [www.huurhettesselhuus.nl](http://www.huurhettesselhuus.nl)

### 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: verdere 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.

### IV Organisatie van de vakantieweken

Indeling maken van de Tesselhuusweken;

- de weken aanbieden aan de verschillende organisaties;
- een midweek voor de Stichting Zonnebloem, afdeling Texel;
- tien dagen voor bewoners van de Omring Instellingen op Texel (verzorgingstehuis en verpleeghuis);
- een week voor deelnemers via de MS vereniging

### V. De vrijwilligersdag

Het bestuur heeft de jaarlijkse vrijwilligersdag georganiseerd op 26 februari 2022

- Ochtendprogramma: info over het Tesselhuus en de organisatie van de Tesselhuusweken.
- Middagprogramma: gezellige lunch en een wandeling over het strand en de duinen om te brainstormen over de Tesselhuusweken, de toekomst van het Tesselhuus en de vakanties.

### 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, vervoer, 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 2022 konden vanwege de uitbraak van corona geen 'echte' weken worden georganiseerd. Hoewel het bestuur en de vrijwilligers zich vanaf het najaar 2021 volop inzetten om de weken te organiseren bleken alle inspanningen weer bijna 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 2022 tot deze conclusie gekomen. Gelukkig kon er nog 1 week gered worden, de Msn heeft tegen een kleine vergoeding een week kunnen organiseren in samenspraak met het bestuur. De overige deelnemers die niet zijn meegegaan 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 werd in 2022 één semi vakantieweek georganiseerd. De Msn vereniging heeft gelukkig een groep deelnemers kunnen samenstellen die mee konden in juni 2022. Omdat dit allemaal mensen betrof die al eens mee hebben kunnen doen aan een Tesselhuusweek, hebben we deze keer in samenspraak met de Ms vereniging afgesproken om hen tegen een kleine onkostenvergoeding het huis opnieuw beschikbaar te stellen. Ook is er vanuit de Stichting geld beschikbaar gemaakt voor eten en uitstapjes.

### 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 Zonnebloemweek en de Omringdagen 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.

- In eerste instantie voor de organisatie van de eigen vakantieweken.
- 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.
- Moeilijk verhuurbare periodes worden via de VVV ook aangeboden aan families zonder mensen met een fysieke beperking, maar alleen als we eerst uiterste inspanningen hebben geleverd om het huis te verhuren aan mensen met een lichamelijke beperking.
- 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 langetermijnvisie voor het Tesselhuus. Dat zal in 2023 en 2024 een belangrijk speerpunt worden.

## 06. Onderhoud, verbouwingen etc.

### 6.1 Het reguliere onderhoud

Onderhoud wordt tussen de verhuurde periodes zorgvuldig en snel bijgehouden waardoor er zoveel mogelijk tijd over is om het huis te gebruiken voor de doelstellingen. Een periode waarin het huis gesloten is voor onderhoud, is daardoor sinds 2022 niet meer nodig.

### 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.



T 0222-32 70 25 - F 0222-71 29 47 - @ [tesselhuus@hetnet.nl](mailto:tesselhuus@hetnet.nl) - W [www.tesselhuus.nl](http://www.tesselhuus.nl) en [www.huurhettesselhuus.nl](http://www.huurhettesselhuus.nl)

Postadres:  
Postbus 60 – 1790 AB Den Burg (Texel)

Secretariaat:  
Abbewaal 27 – 1791 WX Den Burg (Texel)

### 6.3 Investeringsen

De eenvoudige 1 persoonsbedden op de etage waren nodig aan vervanging toe. Na een fondsenwerving was er geld beschikbaar voor prettige boxspring-bedden.

Vanaf 2022 wordt de verhuur door Nieuw Leven geregeld. Hiermee is een stap in verdere professionalisering mogelijk gemaakt. De overstap heeft extra kosten met zich mee gebracht. Het bestuur verwacht dat op de lange termijn dit juist een besparing zal zijn. Hetzelfde geld voor de overstap naar Iris Business support.

## 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](http://www.huurhettesselhuus.nl);
- o de VVV Texel.

### a. Verhuur 2022

De verhuur van het Tesselhuus is in 2022 stukken beter verlopen dan in 2021 in de Corona periode. De inkomsten uit de verhuur zijn dan ook flink toegenomen.

Instellingen kregen in 2020 en 2021 de gelegenheid om kosteloos om te boeken of ontvingen een voucher om op een later tijdstip te kunnen inleveren. Van die vouchers zijn in 2022 een aantal ingeleverd.

### 7.2: De reacties

De huurders van het Tesselhuus zijn 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. Het huis is opgeschoond en ontdaan van overtuigend meubilair en heeft een modernere uitstraling gekregen. Daar kregen we veel complimenten over.

Desondanks is er behoefte aan modernisering op de lange termijn, met name de keuken is verouderd.



T 0222-32 70 25 - F 0222-71 29 47 - @ [tesselhuus@hetnet.nl](mailto:tesselhuus@hetnet.nl) - W [www.tesselhuus.nl](http://www.tesselhuus.nl) en [www.huurhettesselhuus.nl](http://www.huurhettesselhuus.nl)

Postadres:  
Postbus 60 – 1790 AB Den Burg (Texel)

Secretariaat:  
Abbewaal 27 – 1791 WX Den Burg (Texel)

## 08. Financiën

### 8.1: resultaten 2022

2022 Eindigde met een winst. Dit was te danken aan een flinke stijging in de verhuur.

Door de pandemie die eind 2021 en begin 2022 voortduurde was het bestuur genoodzaakt om het beleid drastisch aan te passen en enkele moeilijke beslissingen te nemen.

- In november 2021 begonnen de voorbereidingen voor de weken van 2022 en was er weer sprake van een opleving van het Coronavirus. Omdat op dat moment besloten moest worden over het doorgaan van de weken hebben we weer, na rijp beraad, in overleg met de begeleidingsteams en met pijn in het hart, uit veiligheidsoogpunt de weken geannuleerd.
- We zijn gestart met een nieuw secretariaat en nieuwe beheerders/verhuurders. Dit heeft wat investeringen van ons gevraagd voor de overstap.

Het eigen vermogen van de stichting lijkt voor 2022 afdoende om de financiële tegenslagen op te vangen.

Het bestuur hoopt in 2023 mensen met een fysieke beperking weer een ongelooflijk fijne tijd te bezorgen.

## 09. Toekomstplannen

Het bestuur streeft ernaar om in 2023 plannen te ontwikkelen voor verdere modernisering van het huis en de organisatie.

Texel, 22-3-2023

Mevrouw L. van de Belt, secretaris

Mevrouw S. Koning-Nijboer, penningmeester

De heer J. Klok, voorzitter

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

## **JAARREKENING**



**BALANS PER 31 DECEMBER 2022**  
(na voorstel resultaatverdeling)

		<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
		€	€
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Materiële vaste activa	1	267.629	269.218
Financiële vaste activa	2	<u>141</u>	<u>141</u>
		<b><u>267.770</u></b>	<b><u>269.359</u></b>
<b>Vlottende activa</b>			
Vorderingen	3	8.505	3.296
Liquide middelen	4	<u>358.111</u>	<u>259.163</u>
		<b><u>366.616</u></b>	<b><u>262.459</u></b>
		<b><u>634.386</u></b>	<b><u>531.818</u></b>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Reserves en fondsen</b>			
Continuïteitsreserve	5	100.000	100.000
Bestemmingsreserve		278.042	279.631
Overige reserve		<u>210.660</u>	<u>102.517</u>
		<b>588.702</b>	<b>482.148</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	6	<b>45.684</b>	<b>49.670</b>
		<b><u>634.386</u></b>	<b><u>531.818</u></b>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		<u>2022</u>		<u>2021</u>	
		€	€	€	€
<b>Baten</b>	7		<b>216.747</b>		<b>286.976</b>
Organisatie vakantieweken	8	85.495		47.540	
Lasten fondsenwerving	9	2.043		7.641	
Kosten beheer en administratie	10	22.640		41.183	
<b>Totaal van som der kosten</b>			<b><u>110.178</u></b>		<b><u>96.364</u></b>
<b>Stichtingsresultaat</b>			<b>106.569</b>		<b>190.612</b>
Financiële baten en lasten	11		<u>-15</u>		<u>3</u>
<b>Resultaat</b>			<b><u><u>106.554</u></u></b>		<b><u><u>190.615</u></u></b>

Op het positieve resultaat van € 106.554 wordt € 1.589 gemuteerd op de bestemmingsreserve en wordt € 108.143 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 C2 voor kleine 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

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>1 Materiële vaste activa</b>		
Gebouw/ Pand	236.253	235.989
Inventarissen	31.376	33.229
	<u>267.629</u>	<u>269.218</u>

#### Materiële vaste activa

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

	<u>Gebouw/ Pand</u>	<u>Inventa- rissen</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
<i>Stand per 1 januari 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	402.822	78.848	481.670
Cumulatieve afschrijvingen	-166.833	-45.619	-212.452
<i>Boekwaarde per 1 januari 2022</i>	<u>235.989</u>	<u>33.229</u>	<u>269.218</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-3.083	-14.430	-17.513
Investerings	3.347	12.577	15.924
<i>Saldo mutaties</i>	<u>264</u>	<u>-1.853</u>	<u>-1.589</u>
<i>Stand per 31 december 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	406.169	91.425	497.594
Cumulatieve afschrijvingen	-169.916	-60.049	-229.965
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>236.253</u>	<u>31.376</u>	<u>267.629</u>

Van de boekwaarde per 31 december 2022 heeft € 0 betrekking op activa benodigd voor de bedrijfsvoering en € 267.629 op activa direct aangewend in het kader van de doelstelling.

De WOZ-waarde van het bedrijfsgebouw bedraagt € 837.000.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>2 Financiële vaste activa</b>		
Overige effecten	<u>141</u>	<u>141</u>
<b>Overige effecten</b>		
2/100 Certificaten van aandelen in de Stichting Administratiekantoor Kantoorpand Emmalaan. B.V.	91	91
1 Aandeel Coöperatie TexelEnergie U.A.	<u>50</u>	<u>50</u>
	<u>141</u>	<u>141</u>
<b>Vlottende activa</b>		
<b>3 Vorderingen</b>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	-	2.100
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.335	1.026
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>170</u>	<u>170</u>
	<u>8.505</u>	<u>3.296</u>
<b>Vorderingen op handelsdebiteuren</b>		
Handelsdebiteuren	<u>-</u>	<u>2.100</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>8.335</u>	<u>1.026</u>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Waarborgsom Postbus	<u>170</u>	<u>170</u>
<b>4 Liquide middelen</b>		
VVV	444	-
ING Bank	109	109
Rabobank rekening-courant	48.089	13.885
Diverse banken	29.469	29.491
Rabobank Bedrijfstelerekening	<u>280.000</u>	<u>215.678</u>
	<u>358.111</u>	<u>259.163</u>

## PASSIVA

### 5 Reserves en fondsen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	<u>Continuï- teitsreserve</u>	<u>Bestem- mingsreserve</u>	<u>Overige reserve</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
<i>Stand per 1 januari 2022</i>	100.000	279.631	102.517	482.148
Uit resultaatverdeling	-	-	106.554	106.554
Mutatie bestemmingsreserve	-	-	1.589	1.589
Mutatie overige reserve	-	-1.589	-	-1.589
Stand per 31 december 2022	<u>100.000</u>	<u>278.042</u>	<u>210.660</u>	<u>588.702</u>

<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
€	€

### 6 Kortlopende schulden

Vooruitontvangen op reserveringen	28.194	35.660
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	1.508	970
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10.445	9.345
Overige schulden	5.537	3.695
	<u>45.684</u>	<u>49.670</u>

#### **Vooruitontvangen op reserveringen**

Vooruitontvangen huur	<u>28.194</u>	<u>35.660</u>
-----------------------	---------------	---------------

#### **Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

Crediteuren	<u>1.508</u>	<u>970</u>
-------------	--------------	------------

#### **Belastingen en premies sociale verzekeringen**

Toeristenbelasting	<u>10.445</u>	<u>9.345</u>
--------------------	---------------	--------------

#### **Overige schulden**

Vouchers	3.838	-
Waarborgsom De Hinkelaar	200	200
Accountantskosten	1.499	3.495
	<u>5.537</u>	<u>3.695</u>

## TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>7 Baten</b>		
Baten tegenprestatie voor levering van diensten	86.834	84.973
Baten particulieren	110.411	186.922
Baten van organisaties zonder winststreven	19.502	7.523
Baten van subsidies van overheden	-	4.658
Overige baten	-	2.900
	<u>216.747</u>	<u>286.976</u>
<b>8 Organisatie vakantieweken</b>		
Onderhoud gebouwen	9.396	3.249
Gas, water en elektra	8.016	4.979
Kleine aanschaffingen	566	600
Onderhoud inventaris en machinekosten	8.461	7.747
Doorberekende afschrijvingen	17.513	15.506
Kosten beheerders	26.503	5.393
Schoonmaakkosten	8.036	8.340
Maaltijden en boodschappen	71	397
Overige huisvestingskosten	541	1.329
	<u>79.103</u>	<u>47.540</u>
Sponsoring vakantieweken	<u>6.392</u>	-
	<u>85.495</u>	<u>47.540</u>

Het totaal van bestedingen aan doelstellingen, uitgedrukt in een percentage van de totale baten is:  
2022: 39%  
2021: 16%

Het totaal van bestedingen aan doelstellingen, uitgedrukt in een percentage van de totale lasten is:  
2022: 78%  
2021: 48%

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>9 Lasten fondsenwerving</b>		
Representatiekosten	45	286
Advertentiekosten	511	2.360
Provisies	1.487	3.028
Overige verkoopkosten	-	1.967
	<u>2.043</u>	<u>7.641</u>



	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>10 Kosten beheer en administratie</b>		
Kosten automatisering	3.493	1.894
Bedrijfsverzekeringen	4.584	4.906
Secretariaatskosten	3.659	25.021
Accountantskosten	3.500	3.231
Administratiekosten	3.310	-
Contributies, abonnementen en heffingen	2.310	1.777
Bank- en provisiekosten	692	695
Telefoon	21	132
Porti en vrachten	238	53
Kantoorartikelen	-	330
Bestuurskosten	836	3.149
Overige algemene kosten	-3	-5
	<u>22.640</u>	<u>41.183</u>
<b>11 Financiële baten en lasten</b>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-3	3
Rentelasten en soortgelijke kosten	-12	-
	<u>-15</u>	<u>3</u>

De heer A.C.S. Witte  
Bestuurslid

Mevrouw L.M. Evers-van de Belt  
Secretaris

Mevrouw S. Koning-Nijboer  
Bestuurslid

De heer J. Klok  
Voorzitter