



Stichting 't Packhuys Zorgbeheer

Jaarverslag 2023





Inhoudsopgave

1. Het project: De droom van Robin	pag. 3
2. Missie, visie en doelstelling	pag. 4
3. Voorgeschiedenis	pag. 6
4. It Sailhûs, dat hebben we gerealiseerd	pag. 7
5. Activiteiten en resultaten 2023	pag. 9
6. Organisatie	pag. 11
7. Jaarrekening	pag. 12

Bijlage: Lijst van ondersteuners van de realisatie van It Sailhûs





1. Het project: De droom van Robin

Robin:

"Ik wilde mijn vrienden mijn achtersteven laten zien, laten zien dat ik de kapitein van het schip ben". Zo wordt de boot een metafoor voor het leven zelf.

"Watersport is mijn leven. Je moet bij het zeilen telkens met alle elementen vechten, met hulp van SailWise weet ik de juiste balans te vinden. Zeilen is een prachtig medium om jezelf te ontdekken."

Robins droom is om het roer in eigen hand te nemen en kapitein te worden op zijn eigen schip, zowel letterlijk als figuurlijk. Hij wil zijn mogelijkheden maximaal benutten, ondanks zijn handicap. Dus op zijn eigen wijze, net als iedere Nederlander, genieten van zijn favoriete vrijetijdsbesteding. De ene keer door een dagje te zeilen met vrienden, de andere keer met een zeilkamp in een groep. Maar ook een weekje genieten in de beslotenheid van zijn eigen familie is een belangrijke wens van Robin.

De droom van Robin is ook onze droom! En met ons dromen veel mensen met een beperking ervan om letterlijk en figuurlijk aan het roer te staan. Met de realisatie van It Sailhûs wil Stichting 't Packhuys Zorgbeheer in samenwerking met SailWise Robins droom laten uitkomen: een multifunctioneel watersportcentrum voor mensen met een handicap. Een watersportcentrum met toegankelijk vaarmateriaal en met verschillende soorten verblijfsmogelijkheden, van groepsaccommodatie tot zorgappartement, aansluitend bij de verschillende behoeften. Enorm belangrijk is de begeleiding. Deze kan op maat verzorgd worden, zowel op het gebied van zeilinstructie als op het gebied van zorg. Dat kan variëren van eventueel benodigde ADL-hulp tot aan een boodschappenservice.

Dit concept, waarbij mensen op eigen kracht de wind in de zeilen kunnen voelen, is uniek voor zowel Nederland als daarbuiten. Juist omdat men een keuze heeft. Participatie kan namelijk zowel individueel als in een groep en zelfs met familie of vrienden.





2. Missie, Visie en doelstelling

Stichting 't Packhuys Zorgbeheer is een stichting die in het leven geroepen is vanuit de met SailWise gedeelde missie en visie:

Visie

Actief en zelfstandig watersporten draagt bij aan fysieke en mentale onafhankelijkheid van mensen met een handicap ('Fit to Sail')

Missie

Mensen met een handicap hun mogelijkheden te ervaren en te vergroten door middel van toegankelijke watersportactiviteiten in een ontspannen en veilige omgeving voor iedereen ('Sailing for all')

Vanuit deze visie wil Stichting 't Packhuys Zorgbeheer:

- het maatschappelijk welzijn, de fysieke en mentale onafhankelijkheid van mensen met een handicap bevorderen;
- sociaal isolement voorkomen en de integratie van mensen met een handicap;
- het bevorderen van deelname van mensen met een handicap aan watersportactiviteiten.

middels faciliteren van (watersport)activiteiten voor de doelgroep, door het beschikbaar stellen van accommodaties en het organiseren van de benodigde begeleiding, zorg en ADL-hulp.

Statutaire doelstelling:

Het verkrijgen, het beheren, het exploiteren en het verhuren van onroerende zaken en roerende zaken aan rechtspersonen die het (doen) beoefenen en bevorderen van gehandicaptensport als voornaamste doelstelling hebben en het (doen) verlenen van zorg in de breedste zin van het woord tbv gehandicapten opdat deze sporten kunnen oefenen, alsmede het verrichten van al het geen het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de meest ruime zin van het woord.

Invulling van de doelstelling:

Vooraleerst concentreert Stichting 't Packhuys Zorgbeheer zich op de ontwikkeling en het beheer van het aangepast multifunctioneel watersportcentrum voor mensen met een handicap in Friesland, It Sailhûs. En wil zij in samenwerking met SailWise zorgdragen voor de exploitatie van deze accommodatie, inclusief alle voor de doelgroep benodigde begeleiding, adl-hulp en zorg.

Dit alles vanuit de filosofie dat watersport een ideaal middel is om bij te dragen aan het gevoel van zelfstandigheid en onafhankelijkheid, waardoor mensen met een handicap en/of chronische ziekte zich fysiek en mentaal minder geremd hoeven te voelen en meer uit het dagelijks leven kunnen halen, want de wind maakt geen onderscheid.

Met dit project wil Stichting Packhuys Zorgbeheer in samenwerking met SailWise:



- de watersportmogelijkheden en actieve vakanties op het water voor mensen met een beperking vergroten
- meer mensen met een handicap laten genieten van de meerwaarde van watersport
- juist voor mensen met een beperking hieraan invulling geven in Friesland, de zeilschool van Europa
- het watersport(vakantie)aanbod voor mensen met een beperking conform de behoefte ombuigen van groep- en aanbodgestuurd naar individueel- en vraag-gestuurd
- voorzien in een goed geoutilleerde watersportaccommodatie voor mensen met een beperking met diverse verblijfsmogelijkheden, met een nationale en internationale uitstraling.

Uitgangspunt

Het uitgangspunt van Stichting 't Packhuys Zorgbeheer is dat sporten (en in het licht van dit project, watersport) voor mensen met een beperking toegankelijk hoort te zijn. Niet alleen fysiek (toegankelijke accommodatie en de benodigde zorg binnen handbereik), maar ook financieel.

Dat betekent dat de werkelijke kosten voor de verwerving, ontwikkeling en realisatie en vervolgens de exploitatie niet kunnen en mogen worden doorberekend aan de gebruikers.

Dit wordt op 2 manieren bewerkstelligd:

- 1) Het project wordt voor minimaal 90% gefinancierd door donaties, giften en sponsors, zodat er geen/weinig kapitaallasten op de toekomstige exploitatie gaan drukken
- 2) Tijdens de exploitatie moet de eigen bijdrage van de deelnemers beperkt blijven tot een bijdrage die mensen zonder handicap ook betalen voor een vergelijkbare activiteit. De meerkosten (bijvoorbeeld de kosten voor begeleiding, adl-hulp en zorg, maar ook de extra jaarlijkse kosten voor onderhoud en keuring van de aanpassingen) dienen extern gefinancierd te worden door sponsoring, fondsenwerving, donaties e.d.

Stichting 't Packhuys Zorgbeheer is een stichting zonder winstoogmerk en erkend als ANBI.





3. Voorgeschiedenis

SailWise heeft samen met Fonds Gehandicaptensport dit ambitieuze project in Elahuizen geïnitieerd. Na een grondig vooronderzoek waarin de behoefte van de doelgroep naar een dergelijke watersportfaciliteit, de investeringskosten en de exploitatiemogelijkheden zijn onderzocht, is in november 2009 besloten tot de verwerving van 't Packhuys in Elahuizen.

Dankzij een grote gift en een garantiestelling vanuit een legaat kon 't Packhuys aangeschaft worden. De verwerving en ontwikkeling van 't Packhuys tot het multifunctionele aangepaste watersportcentrum It Sailhûs is echter van een dusdanige omvang dat de directie en de Raad van Toezicht van SailWise er bewust voor hebben gekozen om dit project onder te brengen in een separate beheerstichting, stichting 't Packhuys Zorgbeheer. Stichting 't Packhuys Zorgbeheer is eigenaar van het pand en is verantwoordelijk voor de verbouwing en het beheer.

De exploitatie van het pand zal na realisatie in nauwe samenwerking met of door SailWise worden vormgegeven.





4. It Sailhûs, dat hebben we gerealiseerd

Met 'It Sailhûs' hebben wij een accommodatie gerealiseerd waar mensen graag verblijven en waar ze ook graag naar terugkeren. Een ideale basis voor een actieve en sportieve dag of week op het water, die er van buitenaf normaal uitziet maar in de kern heel bijzonder is!

Een accommodatie die volledig toegankelijk is en 'state of the art' als het gaat om specifieke aanpassingen, bijvoorbeeld op het gebied van inrichting, bedden en sanitair. Een accommodatie die modern en sfeervol is, maar tegelijkertijd duurzaamheid hoog in het vaandel heeft voor wat betreft materialen en energieverbruik.

Een accommodatie die flexibel inzetbaar is en voorziet in diverse verblijfsmogelijkheden voor diverse soorten doelgroepen. De vier (zorg)appartementen voorzien in een ideaal aangepast vakantieverblijf voor gezinnen (waarvan één van de partners of kinderen gehandicapt is) of een vriendenclub. Maar ook voor grotere groepen (tot 24 personen en in combinatie met het voorhuis, het Commandeurshuis tot 36 personen), bijvoorbeeld uit de zorg, revalidatie of het speciaal onderwijs, kunnen terecht in It Sailhûs.



Maar naast de realisatie van de accommodatie is het minstens zo belangrijk om goed te voorzien in de randvoorwaarden voor het watersporten voor deze doelgroep.

Met behulp van de inzet van vrijwilligers en professionals zal de benodigde begeleiding, ADL-hulp en zorg in samenwerking met of door SailWise ingevuld worden. Daarbij is het altijd



mogelijk om extra zorg te krijgen met name op het gebied van verpleegkundige hulp.

Met de realisatie van It Sailhûs is, mede op basis van onze doelgroep, de toekomstige gebruikers dus, voorzien in alle randvoorwaarden om een optimaal verblijf van de gebruikers, ongeacht hun aard of mate van beperking, te garanderen.



Thuishaven van de Beatrix

De accommodatie van 'it Sailhûs' is ook thuishaven van de 'Beatrix'. De Beatrix is een speciaal voor mensen met een beperking ontworpen catamaran die op initiatief van het Prinses Beatrix Spierfonds, in 2005 is gebouwd en aangeboden in het kader van het 25-jarig regeringsjubileum van destijds Hare Majesteit de Koningin Beatrix.

SailWise verzorgt al sinds 2006 onvergetelijke en uitdagende zeilvakanties en activiteiten voor mensen met een handicap met de Beatrix. Zowel activiteiten voor groepen (speciaal onderwijs, revalidatiecentra, woonvormen e.d.) als activiteiten die open staan voor individuele inschrijving.

In het voor- en najaar worden hiervoor in principe 2 appartementen voor deze activiteiten gereserveerd en in het hoogzomerseizoen wordt de groepsaccommodatie in het Commandeurshuis daarvoor gebruikt.





5. Activiteiten en resultaten 2023

It Sailhûs in gebruik

Gedurende het gehele jaar 2023 is It Sailhûs verhuurd geweest aan SailWise (Stichting Watersport Gehandicapten Nederland) en heeft SailWise de exploitatie verder vorm gegeven. Normaliter doet SailWise dit enerzijds middels haar overwegend meerdaagse activiteiten met de Beatrix (voor aangepaste groepsvakanties voor zowel groepen van instellingen/speciaal onderwijs etc., als groepsvakanties waar mensen met een beperking zich individueel op kunnen inschrijven) en anderzijds middels verhuur van de 'zorg'-appartementen met vaarmateriaal aan met name gezinnen waarvan minimaal 1 van de gezinsleden een beperking heeft. Sinds de coronacrisis wordt ook het voorhuis, het zogenaamde Commandeurshuis actief in de markt gezet als kleine toegankelijke groepsaccommodatie.

Veel belangstelling in 2023

Gelukkig kenden we in 2023 geen beperkingen meer door de coronapandemie. Het hele jaar konden gelukkig weer veel gezinnen en kleine groepen "onbeperkt" genieten van deze prachtige uitvalsbasis aan de Fluessen". Overall gezien kon It Sailhus (zowel de appartementen als de groepsaccommodatie) rekenen op een groeiende belangstelling en mochten we de hoogste bezettingscijfers uit de historie noteren. Ook de reacties van de gasten waren bijzonder positief.

Haven en vaarmateriaal

Uitgangspunt is dat de gasten van It Sailhûs op een veilige manier zo zelfstandig mogelijk kunnen genieten van de meerwaarde van actief op het water in het mooie Friesland. Indien gewenst of noodzakelijk kan op verzoek door SailWise vrijwilligers worden voorzien in instructie, schippersdiensten en/of een actief watersportprogramma.

Met name de roll-on roll-off pontoonboten zijn bijzonder in trek. Door de goede toegankelijkheid en het feit dat zij qua voorkennis en ervaring geen hoge eisen stellen, kunnen veel gezinnen zonder hulp van anderen in te roepen het water op gaan.





Sinds 2021 heeft ook de Wilgen ligplaats genomen in de haven van It Sailhus. Dit prachtige en subtiel aangepaste eurosleper heeft een uniek liftsysteem geïntegreerd in haar beting waarmee ook iemand in een elektrische rolstoel probleemloos aan boord kan komen. In



de praktijk blijkt het toch lastig te zijn voor onze gemiddelde gast om dit schip te varen en is de kuip voor sommige rolstoelgebruikers te "diep", waardoor men slecht zicht naar buiten heeft. Dit verklaart waarschijnlijk de tanende belangstelling.



Maar in de zomer van 2022 kon SailWise dankzij een prachtige gift van de Stichting Sionshulp de "Trude" aan de Elahuizen vloot toevoegen. De "Trude" is een Inclusion 6.5, een in Portugal gebouwde volledig rolstoeltoegankelijke catamaran. Dit nieuwe innovatieve schip biedt plaats aan 8 mensen, waarvan max 3 rolstoelen.

In 2023 is (hoewel ook bij dit schip in 95% van de gevallen met vrijwillige schipper verhuurd moet

worden) veel gebruik gemaakt van dit schip en ook voor 2024 zijn er al veel inschrijvingen. De reacties van de gasten zijn ook bijzonder positief.

Met dit gevarieerde aanbod van vaarmateriaal en de tillift op de kade kunnen de gasten van It Sailhûs op een veilige manier en aangepast aan ieders individuele mogelijkheden het water op, waarmee zowel de beginnende watersporter als de meer ervaren deelnemer kan genieten van de Friese wateren.

Alles onder het motto: "normaal wat normaal kan, speciaal wat speciaal moet".



6. Organisatie

Stichting 't Packhuys Zorgbeheer werkt intensief samen met Stichting Watersport Gehandicapten Nederland (SailWise) en deelt de missie en visie van deze organisatie. Beide organisaties kennen een eenheid van bestuur/directie en toezicht. Stichting 't Packhuys Zorgbeheer maakt om niet gebruik van de faciliteiten van SailWise. Inzet van personeel ten behoeve van onderhoud wordt wel door SailWise in rekening gebracht. Stichting 't Packhuys Zorgbeheer is een stichting zonder winstoogmerk. KvK inschrijving: 30275262 RISN-nummer: 821591435

Personeel

Stichting 't Packhuys Zorgbeheer heeft geen personeel in dienst. SailWise heeft in 2022 voor de inzet van directie en werknemers van SailWise een aantal uren doorberekend in het kader van het onderhoud van It Sailhûs en de directievoering van de stichting.

Eindverantwoordelijkheid voor de exploitatie en beheer na de opening, ligt bij de directie (is gelijk aan directie van SailWise).

Samenstelling Raad van Toezicht per 31 december 2023

Raad van Toezicht

Dhr. R. Klifman	voorzitter
Mevr. M. Sanderse – van der Werf	lid
Mevr. A.C.A. Bindels	lid
Dhr. M.B. Botman	lid
Dhr. F. Oostdam	lid

Directie

Mevr. R.M. Rietbergen	directeur
Dhr. M.W. Meijers	adjunct directeur



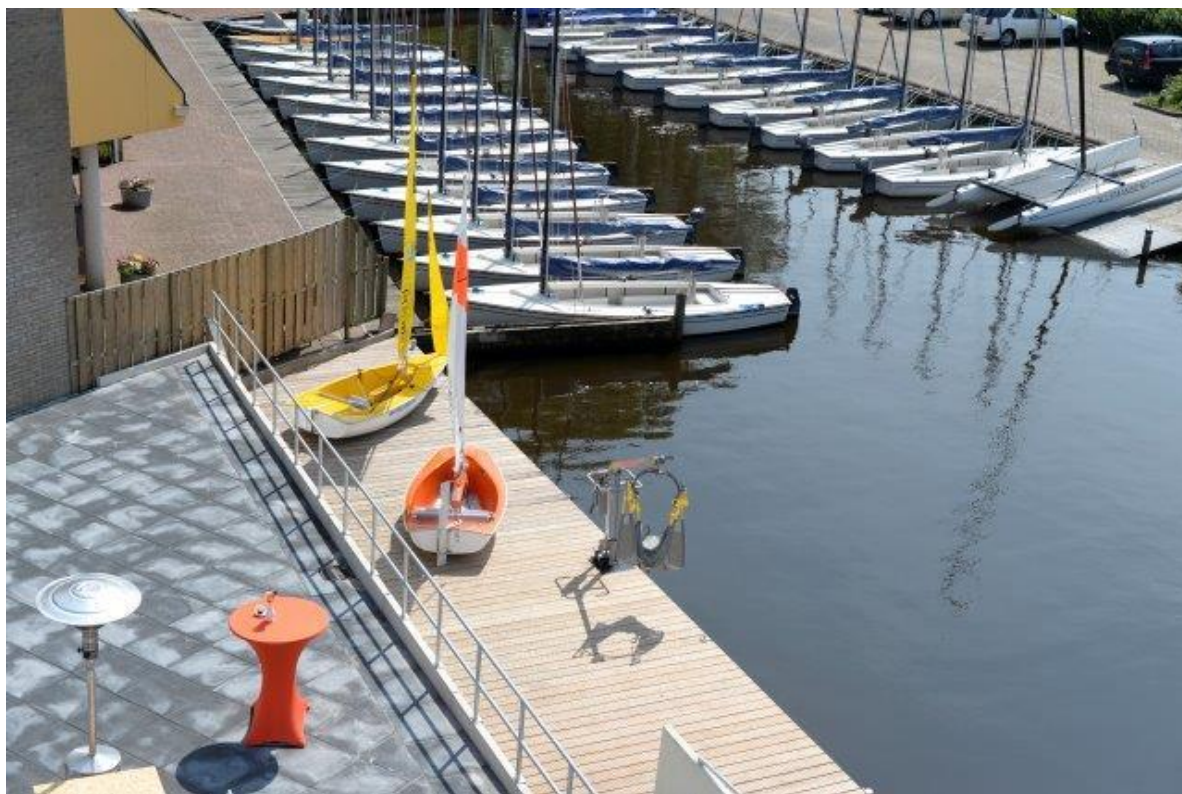
7. Jaarrekening 2023

De volledige enkelvoudige jaarrekening 2023 van Stichting 't Packhuys Zorgbeheer is op aanvraag verkrijgbaar en wordt gepubliceerd op de website.

In dit jaarverslag is een uittreksel van de goedgekeurde jaarrekening opgenomen in de vorm van de enkelvoudige balans en staat van baten en lasten

				BALANS per 31 december 2023			
				(na resultaatbestemming)			
Activa				31 december 2023		31 december 2022	
				€		€	
VASTE ACTIVA							
Gebouwen	A1			1.435.953		1.626.362	
VORDERINGEN							
Te ontvangen bedragen	A2	516			62		
Rekening-courant verbonden partijen	A3	37.889			12.172		
				38.406		12.234	
LIQUIDE MIDDELEN	A5			63.893		89.647	
Totaal				1.538.252		1.728.243	
Passiva							
EIGEN VERMOGEN							
Continuïteitsreserve	P1	34.719			31.368		
Bestemmingsreserves Onderhoud	P2	35.000			30.000		
Bestemmingsreserve Afschrijvingen	P3	1.435.963			1.626.372		
				1.505.682		1.687.740	
KORTLOPENDE SCHULDEN							
Belastingen BTW	P4	1.243			1.472		
Overige schulden	P5	31.327			39.031		
				32.570		40.503	
Totaal				1.538.252		1.728.243	

				STAAT VAN BATEN EN LASTEN					
				Resultaat	Begroting	Resultaat			
				2023	2023	2022			
				€	€	€			
Baten									
Huur pand Elahuizen				30.000	30.000	30.000			
Financiële baten				516	0	-425			
Totaal baten				30.516	30.000	29.575			
Lasten									
Algemene kosten				2.828	2.800	2.684			
Verzekeringen en overige				15.514	13.000	11.927			
Onderhoud				2.763	8.700	4.273			
Overige lasten				1.060	10.000	968			
Afschrijving pand en verbouwing				190.409	225.000	207.871			
Totaal lasten				212.574	259.500	227.723			
Saldo van baten en lasten				-182.058	-229.500	-198.148			
Bestemming saldo baten en lasten									
Algemene reserve				3.351	500	4.723			
Bestemmingsreserves Onderhoud				5.000 *1	-5.000	5.000			
Bestemmingsreserve Afschrijving Activa				-190.409 *2	-225.000	-207.871			
				-182.058	-229.500	-198.148			
De mutaties in de bestemmingsreserve en de bestemmingsfondsen zijn als volgt tot stand gekomen:									
*1) Bestemmingsreserve Groot Onderhoud: De toevoeging betreft de jaarlijkse dotatie voor te verwachten toekomstig onderhoud ad € 5.000,-.									
*2) Bestemmingsreserve Afschrijving Activa: Ter financiering van de afschrijvingen van de in het verleden geactiveerde investeringen, verbouwingen en groot onderhoud wordt € 190.409,- onttrokken.									





It Sailhûs is mede mogelijk gemaakt door:

- Fonds Gehandicaptensport
- Rabobank Foundation
- VriendenLoterij
- Beatrix Spierfonds
- Nederlandse Staatsloterij
- Adessium Foundation
- Stichting Familie Ommering
- Fonds NutsOhra
- Gala Friesland Zorgverzekeraar
- Provincie Friesland
- NSGK
- Stichting Vakantieverblijven Friesland
- Stichting van Emdenprijs
- Stichting Woudsend
- De Telegraaf
- SailWise
- KAW
- LiBeR
- Bouwgroep Dijkstra Draisma
- Bouwcenter Concordia
- De Waard Grondwerken
- Van Schie BV
- DR. C.J. Vaillant Fonds
- Old Burger Weeshuis Leeuwarden
- Rotterdamse Stichting Blindenbelangen
- Pasma Stichting
- Meindersma Sybenga Stichting
- Stichting Jonkvrouwe J.E.J. Bas Backer
- Stichting SOM
- Amantia Stichting
- Fundatie van den Santheuvel Sobbe
- Johanna Kinderfonds
- Landelijke Stichting voor Blinden en Slechzienden
- Stichting Benevolentia
- Rotary Sneek - Zuidwesthoek
- Stichting Bladt
- Stichting Blindenhulp



It Sailhûs is mede mogelijk gemaakt door:

- Stichting Fonds de Gavere
- Stichting Makaria Foundation
- Stichting Molitor
- Stichting Goede Doelen Nh 1816
- Stichting Zabawas
- Nederlandse Centrale voor Practische Hulpverlening
- Stichting Casterenshoeve
- M.A.O.C. Gravin van Bijlandt Stichting
- Stichting Bushuysen
- Stichting Mitialto
- ANWB
- Willem Nico Scheepstrastichting
- Mr. Rien Meppelink - notaris te Amsterdam
- Frits Wester
- Joop Braakhekke
- Fryslân Culinair
- Christies / Jop Ubbens
- Jan Sierhuis
- Nico Koster
- KNRM
- Marina Stavoren
- Delta Lloyd
- Joop Alberda
- Esther Apituley
- Rijksmuseum Amsterdam
- Bilderberg Landgoed Lauswolt
- Boerderij Kleurrijk
- Thijs Vliegerparadijs
- Bon Bon Partyservice
- Leerlingen en docenten ROC Friese poort
- Grafisch Lyceum Utrecht
- Partuur
- Leveranciers Benefietdag
- Vrijwilligers
- Kopers van de Veilingkavels
- It Mienskipfunts



De volgende bedrijven hebben hun producten aangeboden voor It Sailhûs:

- Alde Stjelp
- Atma
- Akzo Nobel
- Black Bastard
- Cor Unum
- De Projectgroep BV
- Dekker Groep
- Dyckerhoff Basal
- Fermacell
- Fetim Group
- Forbo Flooring
- Gibson Innovations
- Glasconstruct
- Kingspan Unidek BV
- Koninklijke Utermöhlen
- Medux/ Hartingbank
- M-line
- Monier
- Nutma schilders
- Koninklijke Philips NV
- Pronk Ergo
- Simson
- Velux
- Veris Bouwmaterialengroep
- Visser

Aan de Raad van Toezicht van
Stichting 't Packhuys Zorg Beheer
Enkhuizen

14 mei 2024

Geachte Raad van Toezicht,

Hierbij bied ik u ter voldoening van gestelde in artikel 16 van de statuten de door ons opgestelde balans per 31 december 2023 en staat van baten en lasten over 2023 ter goedkeuring aan.

Namens de directie,

dhr. M.W. Meijers (adjunctdirecteur)

JAARREKENING 2023

STICHTING 'T PACKHUYS ZORG BEHEER

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARVERSLAG

JAARREKENING

Balans	1
Staat van baten en lasten	2
Kasstroomoverzicht	3
Begrotingsvergelijking	4
Toelichting algemeen	5
Toelichting balans	8
Toelichting staat van baten en lasten	11

OVERIGE GEGEVENS

Verwerking resultaat	11
Gebeurtenissen na balansdatum	11
Begroting 2024	12
Ondertekening	13
Controleverklaring	14

JAARVERSLAG

Het jaarverslag wordt afzonderlijk uitgebracht (Enkhuizen, 14 mei 2024) en is op te vragen bij het kantoor van Stichting 't Packhuys Zorgbeheer, en vanaf 14 mei 2024 als download beschikbaar op de website.

BALANS per 31 december 2023
(na resultaatbestemming)

<u>Activa</u>		<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>
		€		€
VASTE ACTIVA				
Gebouwen	A1	1.435.953		1.626.362
VORDERINGEN				
Te ontvangen bedragen	A2	516	62	
Rekening-courant verbonden partijen	A3	<u>37.889</u>	<u>12.172</u>	
		38.406		12.234
LIQUIDE MIDDELEN	A5	<u>63.893</u>		<u>89.647</u>
Totaal		<u>1.538.252</u>		<u>1.728.243</u>
<u>Passiva</u>				
EIGEN VERMOGEN				
Continuïteitsreserve	P1	34.719	31.368	
Bestemmingsreserves Onderhoud	P2	35.000	30.000	
Bestemmingsreserve Afschrijvingen	P3	<u>1.435.963</u>	<u>1.626.372</u>	
		1.505.682		1.687.740
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Belastingen BTW	P4	1.243	1.472	
Overige schulden	P5	<u>31.327</u>	<u>39.031</u>	
		32.570		40.503
Totaal		<u>1.538.252</u>		<u>1.728.243</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Resultaat 2023 €	Begroting 2023 €	Resultaat 2022 €
<u>Baten</u>			
Huur pand Elahuizen	30.000	30.000	30.000
Financiële baten	516	0	-425
Totaal baten	<u>30.516</u>	<u>30.000</u>	<u>29.575</u>
<u>Lasten</u>			
Algemene kosten L1	2.828	2.800	2.684
Verzekeringen en overige	15.514	13.000	11.927
Onderhoud	2.763	8.700	4.273
Overige lasten	1.060	10.000	968
Afschrijving pand en verbouwing	190.409	225.000	207.871
Totaal lasten	<u>212.574</u>	<u>259.500</u>	<u>227.723</u>
Saldo van baten en lasten	<u>-182.058</u>	<u>-229.500</u>	<u>-198.148</u>
<u>Bestemming saldo baten en lasten</u>			
Algemene reserve	3.351	500	4.723
Bestemmingsreserves Onderhoud	5.000 *1	-5.000	5.000
Bestemmingsreserve Afschrijving Activa	-190.409 *2	-225.000	-207.871
	<u>-182.058</u>	<u>-229.500</u>	<u>-198.148</u>

De mutaties in de bestemmingsreserve en de bestemmingsfondsen zijn als volgt tot stand gekomen:

*1) Bestemmingsreserve Groot Onderhoud: De toevoeging betreft de jaarlijkse dotatie voor te verwachten toekomstig onderhoud ad € 5.000,-.

*2) Bestemmingsreserve Afschrijving Activa: Ter financiering van de afschrijvingen van de in het verleden geactiveerde investeringen, verbouwingen en groot onderhoud wordt € 190.409,- onttrokken.

KASSTROOMOVERZICHT

	2023	2022
	€	€
Saldo van baten en lasten	-182.058	-198.148
Afschrijvingen	<u>190.409</u>	<u>207.871</u>
Cash flow	8.351	9.723
Mutaties vorderingen	-26.172	-12.176
Mutaties schulden	<u>-7.933</u>	<u>-121.220</u>
Mutaties werkkapitaal	<u>-34.105</u>	<u>-133.396</u>
KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN	-25.754	-123.673
KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN	<u>0</u>	<u>0</u>
Netto kasstroom (mutatie liquide middelen)	-25.754	-123.673
Beginstand liquide middelen	<u>89.647</u>	<u>213.319</u>
Eindstand liquide middelen	<u><u>63.893</u></u>	<u><u>89.647</u></u>

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Algemene grondslagen

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

BEGROTINGSVERGELIJKING

Een vergelijking tussen het resultaat 2023 en de begroting 2023 geeft het volgende beeld:

	Resultaat 2023	Begroting 2023	Verschil t.o.v. begroting	
	€	€	Voordelig €	Nadelig €
<u>Baten</u>				
Huur pand Elahuizen	30.000	30.000	0	
Financiële baten	a 516	0	516	
Totaal baten	<u>30.516</u>	<u>30.000</u>	<u>516</u>	<u>0</u>
<u>Lasten</u>				
Algemene kosten	2.828	2.800		28
Verzekeringen en overige	15.514	13.000		2.514
Onderhoud	b 2.763	8.700	5.937	
Overige lasten	c 1.060	10.000	8.940	
Afschrijving pand en verbouwing	d 190.409	225.000	34.591	
Totaal lasten	<u>212.574</u>	<u>259.500</u>	<u>49.468</u>	<u>2.542</u>
Saldo van Baten en Lasten	<u>-182.058</u>	<u>-229.500</u>	<u>47.442</u>	

Toelichting op de begrotingsvergelijking

a) Weer positieve rente op banktegoeden

b) Met name de premie van de opstal en inboedelverzekering is door de markt ontwikkelingen harder gestegen dan begroot

c) Naast de reguliere onderhoudscontracten waren er ivm het geplande grootonderhoud in 2024 geen onderhoudsactiviteiten of investeringen in 2023 nodig.

De investeringen in het pand in het kader van de tweede fase van het herstel van de de waterschade (7549,-) zijn gesaldeerd met de

d) De overige lasten betreffen de doorrekening van de uren van SailWise medewerkers ivm de reguliere exploitatie/beheer.

e) De begroting was vwb de afschrijvingen niet accuraat.

TOELICHTING ALGEMEEN

De richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties-zonder-winststreven (RJK C1) zijn toegepast.
De jaarrekening 2022 is goedgekeurd en vastgesteld op 29 april 2023

Stichtingregister

Stichting 't Packhuys Zorg Beheer is opgericht per 2 december 2009 en ingeschreven in het stichtingregister van de Kamer van Koophandel voor Midden-Nederland onder nummer 30275262.

Sinds 30 september 2010 kent Stichting 't Packhuys Zorgbeheer een Raad van Toezicht model.
De directie is verantwoordelijk voor de bestuurstaken.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht Stichting 't Packhuys Zorgbeheer volgt qua samenstelling de RvT Stichting Watersport Gehandicapten Nederland (SailWise).

Samenstelling Raad van Toezicht en directie per 31-12-2023:

Raad van Toezicht

dhr. R. Klifman (voorzitter)
mevr. M. Sanderse - van der Werf (lid)
mevr. A.C.A. Bindels (lid)
dhr. M.B. Botman (lid)
dhr. F. Oostdam (lid)

Directie gedurende 2013

Mevr. R.M. Rietbergen
dhr. M.W. Meijers

Doelstelling en Activiteiten

Stichting 't Packhuys Zorg Beheer heeft ten doel het verkrijgen, beheren, exploiteren en het verhuren van onroerende zaken en roerende zaken aan rechtspersonen die het (doen) beoefenen en bevorderen van gehandicaptensport als voornaamste doelstelling hebben, en het doen verlenen van zorg in de breedste zin van het woord ten behoeve van gehandicapten opdat deze sporten kunnen uitoefenen, alsmede het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de meest ruime zin van het woord.

De stichting heeft geen winstoogmerk.

De stichting tracht dit doel te verwezenlijken door alle wettige middelen die de Directie voor het bereiken van de doelstelling dienstig acht.

SCHATTINGEN, OORDELEN, WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de directie zich verschillende oordelen en maakt ze schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Als het voor het geven van inzicht noodzakelijk is, zijn deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar. Tenzij anders vermeld worden de bedragen in de jaarrekening in euro's vermeld.

Tenzij anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen verkrijgingsprijzen c.q. nominale waarden.

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarin de prestatie plaatsvindt. Lasten welke hun oorsprong hebben in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats vanaf ingebruikname volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde.

De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen:

Gebouwen	>	€	1.500	2,5	%
Verbouwingen met aanschafwaarde	>	€	1.500	10	%
Inventaris met aanschafwaarde	>	€	1.500	20	%
Inventaris met aanschafwaarde	≤	€	1.500	100	%
Computerapparatuur met aanschafwaarde	>	€	1.500	25	%
Over grond word niet afgeschreven.					

Plottende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs welke gelijk gesteld wordt aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Plottende passiva

Schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs welke gelijk gesteld wordt aan de nominale waarde.

Bestemmingsreserve

Bestemmingsreserve Afschrijving Activa 't Packhuys

Ultimo 2010 is het pand met verworven bestemmingsgelden gerealiseerd. Het bestuur van de stichting heeft ervoor gekozen een bestemmingsreserve te vormen ter grootte van investeringen tegen kostprijs in het gebouw.

Uit de bestemmingsreserve valt jaarlijks via de bestemming van het saldo van baten en lasten een bedrag vrij naar rato van de afschrijvingen op de geactiveerde activa.

Bestemmingsfondsen

De in het boekjaar ontvangen, maar nog niet besteedde giften en toezeggingen worden conform de doelbestemming en voorwaarden van de giftgever gereserveerd in een bestemmingsfonds. Investerings conform de doelstelling worden na verantwoording onttrokken aan het betreffende bestemmingsfonds.

Kosten en baten

Kosten en baten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben, rekening houdend met de waarderingsgrondslagen van de balansposten.

Giften

Giften worden verantwoord in het jaar waarin de omvang voldoende betrouwbaar kan worden vastgesteld. De giften worden besteed conform de voorwaarden en het doel zoals aangegeven door of overeengekomen met de gever.

OVERIGE

Groot onderhoud

De kosten voor groot onderhoud worden verwerkt volgens de componentenbenadering waarbij groot onderhoud wordt geactiveerd en afgeschreven over de duur van de onderhoudscyclus.

Verbonden partijen

De directie van Stichting 't Packhuys Zorg Beheer kan feitelijk invloed van betekenis uitoefenen bij Stichting Watersport Gehandicapten Nederland (SailWise). De stichting houdt kantoor te Enkhuizen.

Inzake de financiële transacties tussen SailWise en Stichting 't Packhuys zijn de wederzijdse plichten en rechten (inclusief rente) in een rekening-courantovereenkomst vastgelegd.

De inzet van uren vanuit SailWise in het kader beheer en directievoering zijn in 2023 in rekening gebracht.

In 2023 heeft de Stichting 't Packhuys om niet gebruik kunnen maken van de overige kantoorfaciliteiten van SailWise

Werknemers

Stichting 't Packhuys Zorg Beheer heeft geen personeel in loondienst. Stichting 't Packhuys Zorg Beheer maakt gebruik van de faciliteiten en het personeel van SailWise

De inzet van uren vanuit SailWise (personeel en directie) gemaakt voor beheer en onderhoud, zijn in rekening gebracht.

Vergoedingen Raad van Toezicht

De stichting kent een Raad van Toezicht. De leden van de Raad van Toezicht krijgen geen vergoeding/vacatiegeld voor hun inzet. Het betreffen onbezoldigde functies. De leden van de Raad van Toezicht hebben het recht om reiskosten of andere gemaakte onkosten op basis van de werkelijk gemaakte kosten te declareren. In 2023 is hier net als in voorgaande jaren geen gebruik van gemaakt.

ANBI status

De stichting heeft sinds 2 december 2009 de ANBI status.

RISN nummer: 821591435

Vennootschapsbelasting

De stichting is niet vennootschapsbelastingplichtig.

De stichting is wel omzetbelastingplichtig

TOELICHTING BALANS

A1. Materiële vaste activa

	2023	2022
	€	€
Boekwaarde 1 januari	1.626.362	1.834.233
Investerings (verbouwingen)	0	0
	1.626.362	1.834.233
Af: afschrijvingen	190.409	207.871
Boekwaarde 31 december	1.435.953	1.626.362
Cumulatieve aanschafwaarde 31 december	3.348.447	3.348.447

Sinds 2010 is de stichting eigenaar van het onroerende goed complex aan de Mardyk 11 te Elahuizen. Het pand is langdurig verhuurd aan SailWise, die het pand voor haar ideële doelstelling gebruikt.

It Sailhûs, is in gebruik als multifunctionele watersportcentrum voor mensen met een beperking met gevarieerde aangepaste en toegankelijke verblijfsmogelijkheden.

Er is geen hypotheek gevestigd op het onroerend goed van de Stichting Packhuys Zorg Beheer.

	31 december 2023	31 december 2022
	€	€
A2. Te ontvangen bedragen		
Nog te ontvangen bijdragen	0	62
Rente	516	0
	516	62

Over de vorderingen wordt geen rente berekend.

	31 december 2023	31 december 2022
	€	€
A3. Rekening-courant verbonden partijen (vorderingen)		
SailWise	37.889	12.172
	37.889	12.172

A4. Belastingen BTW

Dit betreft het saldo over 2023

A5. Liquide middelen

Dit betreft de vrij beschikbare banktegoeden.

	2023	2022
	€	€
P1. Continuïteitsreserve		
Stand 1 januari	31.368	26.645
Resultaat boekjaar	3.351	4.723
Stand 31 december	34.719	31.368

Stichting 't Packhuys Zorg Beheer is een stichting zonder winstoogmerk met een ideale doelstelling die zo min mogelijk kosten wil doorrekenen aan de doelgroep. De stichting heeft geen personeel in dienst. De continuïteitsreserve dient derhalve louter om te kunnen voorzien in het afhandelen van calamiteiten van welke aard dan ook, zodat het doel van de stichting op de lange termijn altijd gewaarborgd is. Voor eventuele uitbreiding van de activiteiten in de toekomst of nieuwe projecten zal separate fondsenwerving worden opgestart. Een continuïteitsreserve van tussen de 15.000 en 35.000 euro lijkt derhalve opportuun.

P2 en P3. Overige Bestemmingsreserves

P2. Bestemmingsreserve Afschrijving Activa

Het project is 100% met verworven bestemmingsgelden gerealiseerd. Het bestuur van de Stichting heeft ervoor gekozen een bestemmingsreserve te vormen ter grootte van investeringen tegen kostprijs in het gebouw. Uit de bestemmingsreserve valt jaarlijks via de bestemming van het saldo van baten en lasten een bedrag vrij naar rato van de afschrijvingen op de geactiveerde activa.

	2023	2022
	€	€
Stand per 1 januari	1.626.372	1.834.243
Bij: investering in 't Packhuys	0	0
	1.626.372	1.834.243
Af: afschrijvingen	190.409	207.871
Stand per 31 december	1.435.963	1.626.372

P3. Bestemmingsreserve Onderhoud "Groot Onderhoud It Sailhûs"

Om te voorzien in toekomstig meerjarig onderhoud heeft de directie er in 2017 voor gekozen om een bestemmingsreserve hiervoor in te richten en jaarlijks 5000 euro hieraan te doteren.

	2023	2022
	€	€
Stand per 1 januari	30.000	25.000
Bij: jaarlijkse dotering	5.000	5.000
	35.000	30.000
Af: uitgaven voor meerjarig onderhoud	0	0
Stand per 31 december	35.000	30.000

Totaal bestemmingsreserves

Beginstand per 1 januari	1.656.372	1.859.243
Totaal toevoegingen	5.000	5.000
Totaal onttrekkingen	190.409	207.871
Eindstand per 31 december	1.470.963	1.656.372

P4. Crediteuren en overige posten

Crediteuren	0	0
Vooruitontvangen bedragen *	31.327	38.877
Rente	<u>0</u>	<u>154</u>
	<u>31.327</u>	<u>39.031</u>

*) In winter 2021/2022 is er helaas een waterleiding gesprongen, waardoor er waterschade was. Nog voor de start van het seizoen is de schade gelukkig grotendeels hersteld en afgelopen winter is fase 2 met hulp van veel vrijwilligers gebeurd. Helaas was de aannemer niet beschikbaar, waardoor de afronding en de punten op de i zullen volgende winter ingepland worden. Derhalve is de uitkering van de verzekering nog niet voor 100% besteed. Het nog niet besteedde deel van deze verzekeingsuitkering is onder "vooruitontvangen bedragen" verantwoord.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

OVERIG

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Resultaat 2023	Begroting 2023	Resultaat 2022
	€	€	€
1. Algemene kosten			
Accountant	1.750	1.750	1.750
Abonnementen en contributies	149	50	120
Overige bureaunkosten	929	1.000	814
	<u>2.828</u>	<u>2.800</u>	<u>2.684</u>

OVERIGE GEGEVENS

VERWERKING VAN HET RESULTAAT

De staat van baten en lasten over het boekjaar 2023 sluit met een negatief saldo van € 182.058,- (resultaat voor resultaatsbestemming).

Hiervan wordt per saldo € 190.409,- onttrokken aan de bestemmingsreserve (ter financiering van de afschrijvingen in eerdere boekjaren gepleegde en geactiveerde investeringen).

Net als ieder jaar wordt € 5.000,- gedoteerd aan de bestemmingsreserve "groot onderhoud" voor toekomstig onderhoud wat moeilijk via fondsenwerving is te financieren

Het resterende positieve saldo ad € 3.351,- is vooruitlopend op het bestuursbesluit ter zake toegevoegd aan de algemene reserve.

Na verwerking van het resultaat bedraagt het vrij vermogen € 34.719,- positief.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van materiële invloed zijn op deze jaarrekening.

BEGROTING 2024
(zoals vastgesteld in de RvT vergadering van 14 november 2023)

	Begroting 2024 €	Resultaat 2023 €	Begroting 2023 €
<u>BATEN</u>			
Huur pand Elahuizen	30.000	30.000	30.000
Financiele Baten	<u>1.000</u>	<u>516</u>	<u>0</u>
Totaal baten	<u>31.000</u>	<u>30.516</u>	<u>30.000</u>
<u>Lasten</u>			
Algemene kosten	2.800	2.828	2.800
Verzekeringen en overige	13.000	15.514	13.000
Onderhoud	20.000	2.763	8.700
Overige lasten	10.000	1.060	10.000
Afschrijving pand en verbouwing	<u>200.000</u>	<u>190.409</u>	<u>225.000</u>
Totaal lasten	<u>245.800</u>	<u>212.574</u>	<u>259.500</u>
Saldo van baten en lasten	<u>-214.800</u>	<u>-182.058</u>	<u>-229.500</u>
<u>Bestemming saldo baten en lasten</u>			
Algemene reserve	200	3.351	500
Bestemmingsreserves Onderhoud	-15.000	5.000	-5.000
Bestemmingsreserve Afschrijving Activa	<u>-200.000</u>	<u>-190.409</u>	<u>-225.000</u>
	<u>-214.800</u>	<u>-182.058</u>	<u>-229.500</u>

Ondertekening

Directie

R.M. Rietbergen

M.W. Meijers

De Raad van Toezicht,

R. Klifman
Voorzitter

M. Sanderse - van der Werf

A.C.A. Bindels

F. Oostdam

M.B. Botman

Controleverklaring