

Jaarrekening 2017

Stichting Natuurbeleving Leidsche Hoeven
Oude Hoevenseweg 8
4196 RK TRICHT

Inhoudsopgave

Pagina

1.	Jaarrekening	
1.1	Balans per 31 december 2017	2
1.2	Winst- en verliesrekening over 2017	4
1.3	Toelichting op de jaarrekening	5

1.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Machines en installaties	22.124		0	
Inventaris	12.714		0	
		34.838		0
<i>Financiële vaste activa</i>				
Waarborgsom Landwinkel Coöperatie	2.500		0	
		2.500		0
Vlottende activa				
<i>Voorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	4.000		0	
		4.000		0
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	6.790		0	
Overige vorderingen	191		0	
Overlopende activa	1.614		0	
		8.595		0
<i>Liquide middelen</i>		27.497		2.715
Totaal activazijde		<u>77.430</u>		<u>2.715</u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 12 juni 2019

Tricht, 12 juni 2019
Stichting Natuurbeleving Leidsche Hoeven

1.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige fiscale reserves	28.492		-3.945	
		28.492		-3.945
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	4.145		3.644	
		4.145		3.644
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	22.774		3.004	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	572		0	
Overige schulden	2.234		0	
Overlopende passiva	19.213		12	
		44.793		3.016
Totaal passivazijde		<u>77.430</u>		<u>2.715</u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 12 juni 2019

Tricht, 12 juni 2019
Stichting Natuurbeleving Leidsche Hoeven

1.2 Winst- en verliesrekening over 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
Netto-omzet		24.222		0
Inkoopwaarde van de omzet	17.835		0	
Mutatie voorraad	-4.000		0	
		<u>13.835</u>		<u>0</u>
Bruto-marge		10.387		0
Overige bedrijfsopbrengsten		55.090		50
Bruto bedrijfsresultaat		65.477		50
Personeelskosten	5.918		0	
Afschrijvingen	1.830		0	
Huisvestingskosten	7.852		0	
Exploitatiekosten	2.190		0	
Verkoopkosten	6.728		1.754	
Kantoorkosten	3.933		1.556	
Algemene kosten	4.276		642	
Som der kosten		32.727		3.952
Bedrijfsresultaat		32.750		-3.902
Rentelasten en soortgelijke kosten	-313		-43	
Som der financiële baten en lasten		-313		-43
Resultaat		32.437		-3.945

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 12 juni 2019

Tricht, 12 juni 2019
Stichting Natuurbeleving Leidsche Hoeven

1.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Natuurbeleving Leidsche Hoeven, statutair gevestigd te Tricht, bestaan voornamelijk uit:

1. het exploiteren van een dagactiviteitencentrum voor mensen met een verstandelijke beperking en mensen met een zorgaanvraag;
2. het opzetten van een zorgboerderij en moestuin om de hiervoor sub 1 bedoelde mensen werkzaamheden te laten verrichten;
3. het opzetten van een rustpunt (kleinschalige horeca) voor recreanten waar bediening door mensen met een verstandelijke beperking plaatsvindt;

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Oude Hoevenseweg 8 te Tricht.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Natuurbeleving Leidsche Hoeven, statutair gevestigd te Tricht is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 66753023.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

Materiële vaste activa

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.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

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.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

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

Pensioenen

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn inbegrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.