

Jaarrekening 2020

Stichting Natuurbeleving Leidsche Hoeven
Oude Hoefenseweg 8
4196 RK TRICHT

Inhoudsopgave

Pagina

1.	Jaarrekening	
1.1	Balans per 31 december 2020	2
1.2	Winst- en verliesrekening over 2020	4
1.3	Toelichting op de jaarrekening	5

1.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Machines en installaties	9.516		13.082	
Inventaris	13.729		15.664	
		23.245		28.746
<i>Financiële vaste activa</i>				
Waarborgsom Landwinkel Coöperatie	2.539		2.500	
		2.539		2.500
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	4.818		4.725	
		4.818		4.725
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	7.015		8.154	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.222		2.441	
Overlopende activa	8.203		16.118	
		18.440		26.713
<i>Liquide middelen</i>		9.305		27.873
Totaal activazijde		<u>58.347</u>		<u>90.557</u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 21 juli 2021

1.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige fiscale reserves	<u>1.355</u>		<u>43.196</u>	
		1.355		43.196
Langlopende schulden				
Overige schulden	<u>14.420</u>		<u>4.145</u>	
		14.420		4.145
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	27.706		30.751	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.579		1.213	
Overige schulden	3.760		3.904	
Overlopende passiva	<u>9.527</u>		<u>7.348</u>	
		42.572		43.216
Totaal passivazijde		<u><u>58.347</u></u>		<u><u>90.557</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 21 juli 2021

1.2 Winst- en verliesrekening over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Netto-omzet	90.674		172.717	
Mutatie voorraad	0		486	
		90.674		173.203
Inkoopwaarde van de omzet		61.193		130.204
Bruto-marge		29.481		42.999
Overige bedrijfsopbrengsten		5.478		14.294
Bruto bedrijfsresultaat		34.959		57.293
Personeelskosten	35.370		29.682	
Afschrijvingen	8.932		7.701	
Huisvestingskosten	11.508		-3.292	
Exploitatiekosten	11.338		2.129	
Verkoopkosten	1.873		3.161	
Kantoorkosten	4.768		5.987	
Algemene kosten	11.538		8.189	
Som der kosten		85.327		53.557
Bedrijfsresultaat		-50.368		3.736
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	39		0	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-728		-859	
Som der financiële baten en lasten		-689		-859
Bijzondere baten	9.216		5.939	
Som der bijzondere baten en lasten		9.216		5.939
Resultaat		-41.841		8.816

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 21 juli 2021

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.

Financiële vaste activa

Overige vorderingen

De overige vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

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.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot het 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 betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.