

Jaarrekening 2021

Stichting Natuurbeleving Leidsche Hoeven
Oude Hoefenseweg 8
4196 RK TRICHT

Inhoudsopgave

Pagina

1.	Jaarrekening	
1.1	Balans per 31 december 2021	2
1.2	Winst- en verliesrekening over 2021	4
1.3	Toelichting op de jaarrekening	5

1.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Machines en installaties	5.503		9.516	
Inventaris	<u>16.283</u>		<u>13.729</u>	
		21.786		23.245
<i>Financiële vaste activa</i>				
Waarborgsom Landwinkel Coöperatie	<u>0</u>		<u>2.539</u>	
		0		2.539
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	<u>6.039</u>		<u>4.818</u>	
		6.039		4.818
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	18.039		7.015	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	517		3.222	
Overige vorderingen	3.198		0	
Overlopende activa	<u>648</u>		<u>8.203</u>	
		22.402		18.440
<i>Liquide middelen</i>		21.621		9.305
Totaal activazijde		<u><u>71.848</u></u>		<u><u>58.347</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 7 december 2022

1.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>-69.100</u>	-69.100	<u>1.355</u>	1.355
Langlopende schulden				
Overige schulden	<u>34.420</u>	34.420	<u>14.420</u>	14.420
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	38.027		27.706	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.503		1.579	
Overige schulden	8.310		3.760	
Overlopende passiva	<u>57.688</u>	106.528	<u>9.527</u>	42.572
Totaal passivazijde		<u><u>71.848</u></u>		<u><u>58.347</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 7 december 2022

1.2 Winst- en verliesrekening over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Netto-omzet		157.242		85.196
Inkoopwaarde van de omzet	83.250		61.193	
Mutatie voorraad	-1.242		0	
		<u>82.008</u>		<u>61.193</u>
Bruto-marge		75.234		24.003
Overige bedrijfsopbrengsten		11.271		10.956
Bruto bedrijfsresultaat		<u>86.505</u>		<u>34.959</u>
Personeelskosten	77.159		35.370	
Afschrijvingen	10.110		8.932	
Huisvestingskosten	3.289		11.508	
Exploitatiekosten	37.068		2.122	
Verkoopkosten	4.714		1.873	
Kantoorkosten	3.023		4.768	
Algemene kosten	19.164		11.538	
Som der kosten		<u>154.527</u>		<u>76.111</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-68.022</u>		<u>-41.152</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0		39	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.433		-728	
Som der financiële baten en lasten		<u>-2.433</u>		<u>-689</u>
Resultaat		<u><u>-70.455</u></u>		<u><u>-41.841</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 7 december 2022

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.

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

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.

Materiële vaste activa

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

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere opbrengstwaarde.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking 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.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten 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.

1.3 Toelichting op de jaarrekening

Personeelskosten

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.

Financiële baten en lasten

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