

Stichting De Kleine Duiker
Statutair gevestigd te Barendrecht
Jaarrekening 2016



Inhoudsopgave

Pagina

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaten	4
1.4	Financiële positie	5

2. JAARREKENING

2.1	Balans per 31 december 2016	8
2.2	Staat van baten en lasten over 2016	10
2.3	Kasstroomoverzicht over 2016	11
2.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
2.5	Toelichting op de balans per 31 december 2016	15
2.6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	20



1. ACCOUNTANTS RAPPORT



Aan het bestuur van
Stichting De Kleine Duiker
3e Barendrechtseweg
2991 SH BARENDRECHT

Barendrecht, 12 juli 2017

Ref.: AMTS/045910

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake het samenstellen van de jaarstukken over 2016 van Stichting De Kleine Duiker te Barendrecht.

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting De Kleine Duiker te Barendrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016, met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.)

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting De Kleine Duiker.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

1.2 ALGEMEEN

Vergelijkende cijfers

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2015 zijn ontleend aan het rapport van 2015, zoals opgesteld d.d. 13 juni 2016.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting De Kleine Duiker, statutair gevestigd te Barendrecht, ingeschreven als stichting bij het Handelsregister onder nummer 24296634, bestaan voornamelijk uit: het realiseren van een voor het publiek toegankelijke en voor de regio authentieke boerderij met omliggende terreinen.



1.3 RESULTATEN

	2016	2015
	€	€
Bespreking van de resultaten		
Baten	303.609	272.701
	<u>303.609</u>	<u>272.701</u>
Direct aan baten toe te rekenen kosten	89.506	58.705
Personeelskosten	123.375	89.174
Afschrijvingen materiële vaste activa	10.137	19.247
Huisvestingskosten	23.229	23.358
Exploitatie- en machinekosten	14.233	12.737
Verkoopkosten	5.269	4.718
Autokosten	1.463	5.595
Kantoorkosten	1.883	2.388
Algemene kosten	22.791	19.327
	<u>291.886</u>	<u>235.249</u>
Som der kosten beheer en exploitatie		
Saldo	11.723	37.452
Financiële baten en lasten	-9.468	-14.139
	<u>2.255</u>	<u>23.313</u>
Exploitatieresultaat		



1.4 FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2016 in verkorte vorm.

	31-12-2016		31-12-2015	
	€	%	€	%
Financiële structuur				
<u>Activa</u>				
Materiële vaste activa	311.498	82,8	323.185	89,3
Voorraden	11.145	3,0	1.158	0,3
Vorderingen	9.356	2,5	9.824	2,8
Liquide middelen	44.077	11,7	27.590	7,6
	<u>376.076</u>	<u>100,0</u>	<u>361.757</u>	<u>100,0</u>
<u>Passiva</u>				
Stichtingsvermogen	54.669	14,5	52.414	14,5
Langlopende schulden	250.700	66,7	264.500	73,1
Kortlopende schulden	70.707	18,8	44.843	12,4
	<u>376.076</u>	<u>100,0</u>	<u>361.757</u>	<u>100,0</u>



31-12-2016 31-12-2015
€ €

Analyse van de financiële positie

Op korte termijn beschikbaar

Vorderingen	9.356	9.824
Liquide middelen	44.077	27.590
	<hr/>	<hr/>
	53.433	37.414
Kortlopende schulden	-70.707	-44.843
	<hr/>	<hr/>
<i>Liquiditeitssaldo</i>	-17.274	-7.429
Vorraden	11.145	1.158
	<hr/>	<hr/>
<i>Werkkapitaal</i>	-6.129	-6.271

Vastgelegd op lange termijn

Materiële vaste activa	311.498	323.185
	<hr/>	<hr/>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	305.369	316.914
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Financiering

Stichtingsvermogen	54.669	52.414
Langlopende schulden	250.700	264.500
	<hr/>	<hr/>
	305.369	316.914
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Visser & Visser Accountants B.V.


A.M.Th. Sprengelmeijer AA



2. JAARREKENING

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na resultaatbestemming)

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	1				
Boerderij, opstallen en terreinen		287.845		302.237	
Machines en landbouwmaterieel		12.212		5.527	
Inventaris en inrichting		8.308		11.488	
Vervoermiddelen		3.133		3.933	
			311.498		323.185
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorraden					
Onderhanden projecten	2	10.145		-	
Handelsgoederen		1.000		1.158	
			11.145		1.158
Vorderingen					
Debiteuren	3	6.130		6.051	
Pensioenen		166		205	
Overige vorderingen	4	3.060		3.568	
			9.356		9.824
Liquide middelen	5		44.077		27.590
			<u>376.076</u>		<u>361.757</u>

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	6				
Vrije reserve	7	29.101		29.101	
Bestemmingsreserves	8	7.322		7.038	
Bestemmingsfondsen		18.246		16.275	
			54.669		52.414
Langlopende schulden	9				
Schulden aan kredietinstellingen	10		250.700		264.500
Kortlopende schulden					
Aflossingsverplichting hypotheek Rabobank		13.800		13.800	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	11	24.455		5.175	
Omzetbelasting		121		16.530	
Loonheffing		2.006		2.134	
Overige schulden	12	30.325		7.204	
			70.707		44.843
			<u>376.076</u>		<u>361.757</u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		2016	2016	2015
		€	€	€
Baten	13			
Overheidsbijdragen en -subsidies	14	83.000	82.000	82.000
Sponsorbijdragen	15	17.601	12.000	35.395
Giften en baten uit fondsenwerving	16	45.152	-	-
Financiële baten	17	68	-	79
Overige baten	18	157.788	141.790	155.227
		<u>303.609</u>	<u>235.790</u>	<u>272.701</u>
Lasten				
Direct aan baten toe te rekenen kosten	19	89.506	36.000	58.705
Personeelskosten	20	123.375	103.400	89.174
Afschrijvingen materiële vaste activa	21	10.137	-	19.247
Overige kosten beheer en exploitatie	22	68.868	81.390	68.123
Som der kosten beheer en exploitatie		<u>291.886</u>	<u>220.790</u>	<u>235.249</u>
Saldo		11.723		37.452
Rentelasten en soortgelijke kosten	23	-9.468	15.000 -19.000	-14.139
Exploitatieresultaat		<u>2.255</u>	<u>-4.000</u>	<u>23.313</u>
Resultaatbestemming				
Continuïteitsreserve		284		7.038
Bestemmingsfonds De Groene Ronde		1.971		16.275
		<u>2.255</u>		<u>23.313</u>

2.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo		11.723		37.452
Aanpassingen voor Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		21.137		19.247
Verandering in werkkapitaal				
Mutatie voorraden en onderhanden werk	-9.987		-1.158	
Mutatie vorderingen	468		4.275	
Kortlopende schulden (exclusief banken)	25.864		509	
		16.345		3.626
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		49.205		60.325
Betaalde interest		-9.468		-14.139
Kasstroom uit operationele activiteiten		39.737		46.186
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa		-9.450		-13.068
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossingen langlopende schulden		-13.800		-13.800
Mutatie geldmiddelen		16.487		19.318
Verloop mutatie geldmiddelen				
Stand per begin boekjaar		27.590		8.272
Mutaties in boekjaar		16.487		19.318
Stand per eind boekjaar		44.077		27.590

2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting De Kleine Duiker is feitelijk en statutair gevestigd op 3e Barendrechtseweg, 2991 SH te Barendrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 24296634.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

Stichting De Kleine Duiker is opgericht op 7 oktober 1999 en heeft als statutaire vestigingsplaats Barendrecht. De activiteiten van Stichting De Kleine Duiker bestaan uit het realiseren van een voor het publiek toegankelijke en voor de regio authentieke boerderij met omliggende terreinen.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting De Kleine Duiker is feitelijk gevestigd op 3e Barendrechtseweg, 2991 SH te Barendrecht.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening 2016 is opgesteld overeenkomstig de voorschriften van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen (RJK), waaronder met name RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, rekening houdend met mogelijke oninbaarheid, welke wordt bepaald op basis van een individuele beoordeling van de uitstaande posten.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

De vrije reserve wordt gevormd door dotatie of onttrekking van het batig of nadelig saldo van de baten en lasten over het boekjaar, onder aftrek van de bedragen die worden gedoteerd aan de overige posten in het stichtingsvermogen.

Naast voorgenoemde reserve bestaat de mogelijkheid om bij bestuursbesluit een bestemmingsreserve te vormen. Daarnaast worden een bestemmingsfonds gevormd indien door een subsidiënt een beperking is aangebracht in de besteding van de door die subsidiënt ter beschikking gestelde middelen.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden de schulden met een looptijd van meer dan één jaar opgenomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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.

Baten

Donaties, giften en schenkingen worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin deze worden ontvangen. Het resultaat op de verkoop van artikelen bestaat uit de opbrengst van verkochte artikelen, onder aftrek van de rechtstreeks daaraan toe te rekenen kosten en van over de omzet geheven belastingen.

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt, de opbrengsten zijn gederfd of zich een gesubsidieerd exploitatie-tekort heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de Stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

Schenkingen en subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa of voor de aanschaf van voorraden worden in mindering gebracht op het betreffende actief.

Lasten

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

Afschrijvingen op materiële vaste activa

De afschrijving wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de hierop ontvangen subsidies en giften. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta's worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Winstbelastingen, ontvangen interest en ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest en betaalde dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

De verkrijgingsprijs van verworven groepsmaatschappijen wordt opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geldmiddelen heeft plaatsgevonden. Hierbij worden geldmiddelen aanwezig in deze groepsmaatschappijen afgetrokken van de aankoopprijs.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract wordt voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Boerderij, opstallen en terreinen	Machines en landbouwmaterieel	Inventaris en inrichting	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€	€
<u>Stand per 1 januari 2016</u>					
Aanschaffingswaarde	1.304.843	28.575	70.330	4.000	1.407.748
Cumulatieve afschrijvingen	-57.568	-3.048	-6.595	-67	-67.278
Ontvangen subsidies en giften	-945.038	-20.000	-52.247	-	-1.017.285
Boekwaarde per 1 januari 2016	<u>302.237</u>	<u>5.527</u>	<u>11.488</u>	<u>3.933</u>	<u>323.185</u>
<u>Mutaties</u>					
Investeringen	-	10.000	450	-	10.450
Afschrijvingen	-14.392	-2.315	-3.630	-800	-21.137
Ontvangen subsidies en giften	-	-1.000	-	-	-1.000
Saldo mutaties	<u>-14.392</u>	<u>6.685</u>	<u>-3.180</u>	<u>-800</u>	<u>-11.687</u>
<u>Stand per 31 december 2016</u>					
Aanschaffingswaarde	1.304.843	38.575	70.780	4.000	1.418.198
Cumulatieve afschrijvingen	-71.960	-5.363	-10.225	-867	-88.415
Ontvangen subsidies en giften	-945.038	-21.000	-52.247	-	-1.018.285
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>287.845</u>	<u>12.212</u>	<u>8.308</u>	<u>3.133</u>	<u>311.498</u>

De opstallen zijn in 2012 getaxeerd. Op basis hiervan is de herbouwwaarde verzekerd voor een bedrag van circa € 1.280.000 en de inventaris voor een bedrag van € 45.000.

De WOZ waarde met peildatum 1 januari 2015 bedraagt € 811.000

Vlottende activa

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
2 Onderhanden projecten		
Projectkosten loods	10.145	-
Vorderingen		
3 Debiteuren		
Nominale waarde	9.185	8.806
Voorziening dubieuze debiteuren	-3.055	-2.755
	<u>6.130</u>	<u>6.051</u>
4 Overige vorderingen		
Nog te factureren bedragen	2.992	2.673
Te ontvangen rente spaarrekening	68	79
Diversen	-	816
	<u>3.060</u>	<u>3.568</u>
5 Liquide middelen		
Rabobank, spaarrekening	15.000	15.000
Rabobank, doelreserveren	12.991	-
Rabobank, rekening-courant	11.827	6.905
Rabobank, beheerdersrekening	2.740	5.429
Kas	1.519	256
	<u>44.077</u>	<u>27.590</u>

6 Stichtingsvermogen

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

	<u>Vrije reserve</u>	<u>Bestemming</u>	<u>Bestemmings-</u>	<u>Totaal</u>
	€	reserves	fondsen	€
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2016	29.101	7.038	16.275	52.414
Mutatie uit resultaatverdeling	-	284	1.971	2.255
Stand per 31 december 2016	<u>29.101</u>	<u>7.322</u>	<u>18.246</u>	<u>54.669</u>

	2016	2015
	€	€
<u>7 Vrije reserve</u>		
Stand per 1 januari	29.101	29.101
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>29.101</u>	<u>29.101</u>
<u>8 Bestemmingsreserves</u>		
Continuïteitsreserve	<u>7.322</u>	<u>7.038</u>
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	7.038	-
Resultaatverdeling	284	7.038
Stand per 31 december	<u>7.322</u>	<u>7.038</u>

Het bestuur heeft € 284 toegevoegd aan de continuïteitsreserve met als doel de continuïteitsmogelijkheden te vergroten.

Bestemmingsfonds De Groene Ronde

Stand per 1 januari	16.275	-
Resultaatverdeling	1.971	16.275
Stand per 31 december	<u>18.246</u>	<u>16.275</u>

Door derden is een beperking aangebracht ten aanzien van gedane giften. De giften zijn gegeven met de realisatie van het project De Groene Ronde alsmede het realiseren van een invalidetoilet (€ 6.000) als doel.

9 Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2016	Aflossings- verplichting	Resterende looptijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	<u>264.500</u>	<u>13.800</u>	<u>250.700</u>

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<u>10 Schulden aan kredietinstellingen</u>		
Hypotheek Rabobank	<u>250.700</u>	<u>264.500</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<i>Hypotheek Rabobank</i>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	345.000	345.000
Cumulatieve aflossing	-66.700	-52.900
Saldo per 1 januari	<u>278.300</u>	<u>292.100</u>
 <u>Mutaties</u>		
Aflossing	<u>-13.800</u>	<u>-13.800</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	345.000	345.000
Cumulatieve aflossing	-80.500	-66.700
Kortlopend deel	-13.800	-13.800
Saldo per 31 december	<u>250.700</u>	<u>264.500</u>

Deze lening met hoofdsom € 345.000 is verstrekt ter financiering van het onroerend goed. Aflossing vindt plaats over een periode van 25 jaar. Het rentepercentage bedraagt met ingang van 1 januari 2016 3,2% en staat voor vijf jaar vast.

De aflossing bedraagt € 1.150 per maand.

De volgende zekerheden zijn verstrekt:

- hypothecaire inschrijving op het onroerend goed;
- borgtocht door de Gemeente Barendrecht ten bedrage van € 320.000.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<u>11 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	<u>24.455</u>	<u>5.175</u>
 <u>12 Overige schulden</u>		
Reservering vakantiegeld	3.474	3.133
Vooruitgefactureerde baten	2.829	3.789
Accountantskosten	381	-
Waarborgsommen	210	180
Diversen	23.431	102
	<u>30.325</u>	<u>7.204</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Beheersrecht landgoed De Kleine Duiker

Op grond van een overeenkomst met de gemeente Barendrecht beschikt de Stichting ("de beheerder") over het beheersrecht van twee percelen grond te Barendrecht met een totale oppervlakte van circa 3 hectare. Het beheersrecht eindigt uiterlijk op 31 december 2025, of eerder indien zich nader omschreven omstandigheden voordoen. Tevens zijn partijen overeengekomen tenminste een jaar voor de afloop van deze termijn overleg te plegen omtrent eventuele verlenging van het beheersrecht. Het beheersrecht is om niet overeengekomen.

Het beheersrecht houdt in dat de Stichting het recht heeft het landgoed te gebruiken en daarvan de vruchten te genieten. Met toestemming van het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Barendrecht mag de Stichting opstallen plaatsen die juridisch eigendom zijn van de gemeente en waarvan de Stichting gedurende de duur van de overeenkomst het recht van gebruik heeft om niet. Na het eindigen van het beheersrecht rust op de Stichting de verplichting de zaken ter beschikking van de gemeente te stellen.

Ten slotte zijn met de gemeente afspraken gemaakt omtrent de toegankelijkheid van het landgoed, de representatieve uitstraling en de educatieve doelstellingen.

2.6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	2016	2015
	€	€
13 Baten		
Overheidsbijdragen en -subsidies	83.000	82.000
Sponsorbijdragen	17.601	35.395
Giften en baten uit fondsenwerving	45.152	-
Financiële baten	68	79
Overige baten	157.788	155.227
	<u>303.609</u>	<u>272.701</u>
14 Overheidsbijdragen en -subsidies		
Gemeentelijke subsidie	<u>83.000</u>	<u>82.000</u>
De subsidievoorwaarden zijn voor de jaarlijkse subsidie zijn:		
- De subsidievoorwaarden voor de jaarlijkse bijdrage zijn de verplichting van de Stichting om het beheerde terrein publiek toegankelijk te houden en worden gegeven als bijdrage in de personele kosten.		
15 Sponsorbijdragen		
Ontvangen giften	11.061	28.840
Reclame opbrengsten	6.540	6.555
	<u>17.601</u>	<u>35.395</u>
16 Giften en baten uit fondsenwerving		
Fondsofbrengsten project De Groene Ronde	<u>45.152</u>	<u>-</u>
17 Financiële baten		
Rentebaten spaarrekening	<u>68</u>	<u>79</u>
18 Overige baten		
Opbrengsten horeca/bijeenkomsten	44.997	43.279
Bijdragen Humanitas DMH	39.101	37.125
Stalgelden	27.603	27.859
Opbrengst sportbeoefening en voer	20.111	14.330
Edudelta/Yulius	13.647	15.074
Opbrengst verkoop vee	4.629	8.661
Huuropbrengsten perceel	-	4.850
Overige baten	7.700	4.049
	<u>157.788</u>	<u>155.227</u>

	2016	2015
	€	€
19 Direct aan baten toe te rekenen kosten		
Bestedingen project De Groene Ronde	43.181	-
Inkopen horeca/bijeenkomsten	23.203	21.848
Kosten veevoer	14.136	24.084
Andere kosten vee	3.431	7.913
Kosten landbouw	3.331	1.372
Inkopen zaden	2.224	3.488
	<u>89.506</u>	<u>58.705</u>
20 Personeelskosten		
Lonen en salarissen	107.113	73.516
Sociale lasten en pensioenlasten	17.523	14.610
Overige personeelskosten	-1.261	1.048
	<u>123.375</u>	<u>89.174</u>
<u>Lonen en salarissen</u>		
Brutolonen personeel	78.938	68.070
Ontslagvergoeding	10.450	-
Vakantietoelage	10.453	5.446
Inhuur beheerder	7.272	-
	<u>107.113</u>	<u>73.516</u>
<u>Sociale lasten en pensioenlasten</u>		
Sociale lasten	15.389	12.463
Pensioenlasten	2.134	2.147
	<u>17.523</u>	<u>14.610</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Kosten eigen gebruik kantine	9.657	-
Reiskostenvergoeding woon-werk	648	677
Overige personeelskosten	981	371
	<u>11.286</u>	<u>1.048</u>
Uitkeringen ziekengeldverzekering	-12.547	-
	<u>-1.261</u>	<u>1.048</u>

	2016	2015
	€	€
21 Afschrijvingen materiële vaste activa		
Overige opstallen	14.392	14.392
Machines en landbouwmaterieel	2.315	1.548
Inventaris en inrichting	3.630	3.240
Vervoermiddelen	800	67
	<u>21.137</u>	<u>19.247</u>
Boekwinst machines en landbouwmaterieel	-11.000	-
	<u>10.137</u>	<u>19.247</u>
22 Overige kosten beheer en exploitatie		
Huisvestingskosten	23.229	23.358
Exploitatie- en machinekosten	14.233	12.737
Verkoopkosten	5.269	4.718
Autokosten	1.463	5.595
Kantoorkosten	1.883	2.388
Algemene kosten	22.791	19.327
	<u>68.868</u>	<u>68.123</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Gas, water en elektra	9.158	9.000
Schoonmaak- en afvalkosten	8.383	7.891
Onderhoud gebouwen	5.885	5.863
Vaste lasten	1.751	738
Overige huisvestingskosten	1.455	-134
	<u>26.632</u>	<u>23.358</u>
Teruggave energiebelasting	-3.403	-
	<u>23.229</u>	<u>23.358</u>
<u>Exploitatie- en machinekosten</u>		
Gereedschappen en materialen	5.125	5.504
Brandstof machines	2.872	3.645
Reparatie en onderhoud machines	5.955	2.549
Overige exploitatie- en machinekosten	281	1.039
	<u>14.233</u>	<u>12.737</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Overige verkoopkosten	1.362	1.942
Relatiegeschenken	560	21
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	3.347	2.755
	<u>5.269</u>	<u>4.718</u>

	2016	2015
	€	€
<u>Autokosten</u>		
Reparatie en onderhoud auto's	-	3.922
Overige autokosten	637	11
Brandstofkosten	568	1.001
Motorrijtuigenbelasting	258	411
Assurantiepremie	-	250
	<u>1.463</u>	<u>5.595</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigdheden	618	631
Telefoon- en internetkosten	521	-
Kosten automatisering	462	805
Overige kantoorkosten	282	177
Drukwerk	-	775
	<u>1.883</u>	<u>2.388</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Assurantiepremie	10.282	9.330
Advocaatkosten	6.147	-
Accountantskosten	3.500	2.995
Kosten salarisadministratie	1.249	775
Bankkosten	529	686
Abonnementen en contributies	457	441
Advieskosten	-	2.029
Overige algemene kosten	627	3.071
	<u>22.791</u>	<u>19.327</u>
23 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente hypotheek Rabobank	<u>9.468</u>	<u>14.139</u>

Analyse verschil uitkomst met budget

De eerste kolom betreft de realisatie en de tweede kolom betreft het budget.

	2016 €	2016 €	Vershil €
Baten	303.609	235.790	67.819
	<u>303.609</u>	<u>235.790</u>	<u>67.819</u>
Direct aan baten toe te rekenen kosten	89.506	36.000	53.506
Personeelskosten	123.375	103.400	19.975
Afschrijvingen materiële vaste activa	10.137	-	10.137
Huisvestingskosten	23.229	50.400	-27.171
Exploitatie- en machinekosten	14.233	10.500	3.733
Verkoopkosten	5.269	-	5.269
Autokosten	1.463	4.500	-3.037
Kantoorkosten	1.883	-	1.883
Algemene kosten	22.791	15.990	6.801
	<u>291.886</u>	<u>220.790</u>	<u>71.096</u>
Saldo	11.723	15.000	-3.277
Financiële baten en lasten	-9.468	-19.000	9.532
Exploitatieresultaat	<u>2.255</u>	<u>-4.000</u>	<u>6.255</u>

Barendrecht, 12 juli 2017

E.W. Groenveld

A. Dam

J. van der Linden

C. Silvis

G.J. van der Leun

A. Schenk