

**Stichting Stad & Natuur Almere**  
**gevestigd te Almere**  
**Jaarrekening 2019**

Nummer Kamer van Koophandel: 32148926  
Datum: 20 mei 2020  
Opgesteld door: M.B. van Es  
Aantal exemplaren: 1

**Jaarverslag**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Financiële positie           | 3 |
| Bespreking van de resultaten | 4 |

**Jaarstukken**

|   |    |
|---|----|
| <i>Jaarrekening</i>   |    |
| Balans per 31 december 2019                                       | 6  |
| Staat van baten en lasten 2019                                    | 8  |
| Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving | 9  |
| Toelichting op de balans  | 13 |
| Niet in de balans opgenomen verplichtingen                        | 20 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten                       | 21 |

**Financiële positie**

(in euro's)

|   | <u>31-12-2019</u>  | <u>31-12-2018</u> |
|---|--------------------|-------------------|
| Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling: |                    |                   |
| <b>Op korte termijn beschikbaar</b>                                 |                    |                   |
| Liquide middelen  | 717.080            | 177.079           |
| Vorderingen en overlopende activa                                   | 637.773            | 308.553           |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva                         | <b>(1.353.407)</b> | <b>(526.404)</b>  |
| <b>Werkkapitaal</b>   | <b>1.446</b>       | <b>(40.772)</b>   |
| <b>Vastgelegd op lange termijn</b>                                  |                    |                   |
| Materiële vaste activa  | 175.471            | 111.148           |
| Financiële vaste activa   | 2                  | 2                 |
| <b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>       | <b>176.919</b>     | <b>70.378</b>     |
| Deze financiering vond plaats met:                                  |                    |                   |
| Eigen vermogen  | 176.919            | 63.748            |
| Voorzieningen   | -                  | 6.630             |
|   | <b>176.919</b>     | <b>70.378</b>     |

Het werkkapitaal is in 2019 gestegen met € 42.218 ten opzichte van 2018, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

|   | <u>2019</u>      |
|---|------------------|
| Toename kortlopende schulden en overlopende passiva | <b>(827.003)</b> |
| Toename vorderingen en overlopende activa           | 329.220          |
| Toename liquide middelen                            | 540.001          |
|   | <b>42.218</b>    |

De liquide middelen zijn in 2019 toegenomen met € 540.001 ten opzichte van 2018, hetgeen nader gespecificeerd wordt in het kasstroomoverzicht.

**Bespreking van de resultaten**

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over 2019 en 2018 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

|                                   | 2019             |                   | 2018             |                   |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                                   | €                | In % van de baten | €                | In % van de baten |
| Baten                             | 2.043.753        | 100,0             | 1.824.470        | 100,0             |
| Directe lasten                    | -                | -                 | (512)            | -                 |
| Overige bedrijfsopbrengsten       | 1.761            | 0,1               | -                | -                 |
| <b>Baten -/- directe lasten</b>   | <b>2.045.514</b> | <b>100,1</b>      | <b>1.823.958</b> | <b>100,0</b>      |
| Salarissen en sociale lasten      | 680.349          | 33,3              | 689.996          | 37,8              |
| Afschrijvingskosten               | 34.625           | 1,7               | 32.856           | 1,8               |
| Overige personeelskosten          | 126.046          | 6,2               | 110.010          | 6,0               |
| Huisvestingskosten                | 386.852          | 18,9              | 383.725          | 21,0              |
| Administratie- en advieskosten    | 101.511          | 5,0               | 68.073           | 3,7               |
| Kantoorkosten                     | 73.541           | 3,6               | 77.229           | 4,2               |
| Autokosten                        | 5.658            | 0,3               | 2.855            | 0,2               |
| Verkoopkosten                     | 21.460           | 1,1               | 32.121           | 1,8               |
| Algemene kosten                   | 31.931           | 1,6               | 43.895           | 2,4               |
| Kosten te treffen voorzieningen   | 5.639            | 0,3               | -                | -                 |
| Activiteitskosten                 | 465.234          | 22,8              | 432.814          | 23,7              |
| <b>Som der exploitatielasten</b>  | <b>1.932.846</b> | <b>94,8</b>       | <b>1.873.574</b> | <b>102,6</b>      |
| <b>Exploitatieresultaat</b>       | <b>112.668</b>   | <b>5,3</b>        | <b>(49.616)</b>  | <b>(2,6)</b>      |
| Financiële baten en lasten        | 9                | -                 | 67               | -                 |
| <b>Resultaat</b>                  | <b>112.677</b>   | <b>5,3</b>        | <b>(49.549)</b>  | <b>(2,6)</b>      |
| Resultaat uit andere deelnemingen | 494              | -                 | -                | -                 |
| <b>Resultaat</b>                  | <b>113.171</b>   | <b>5,3</b>        | <b>(49.549)</b>  | <b>(2,6)</b>      |

Het resultaat is besteed aan investeringen in 2019 die een levensduur hebben van langer dan 1 jaar, waarvan de kosten worden verdeeld over de levensduur van de investeringen.

**Bespreking van de resultaten**

(in euro's)

De specificatie van de toename van het resultaat van € 162.720, ten opzichte van 2018, is als volgt:

|   | <u>2019</u>           |
|---|-----------------------|
| Toename baten -/- directe lasten            | 221.556               |
| Afname salarissen en sociale lasten         | (9.647)               |
| Toename afschrijvingskosten                 | 1.769                 |
| Toename overige personeelskosten            | 16.036                |
| Toename huisvestingskosten                  | 3.127                 |
| Toename administratie- en advieskosten      | 33.438                |
| Afname kantoorkosten                        | (3.688)               |
| Toename autokosten                          | 2.803                 |
| Afname verkoopkosten                        | (10.661)              |
| Afname algemene kosten                      | (11.964)              |
| Toename kosten te treffen voorzieningen     | 5.639                 |
| Toename activiteitskosten                   | <u>32.420</u>         |
| Per saldo toename som der exploitatielasten | <u>59.272</u>         |
| <b>Toename exploitatieresultaat</b>         | 162.284               |
| Afname financiële baten en lasten           | <u>(58)</u>           |
| <b>Toename resultaat</b>                    | 162.226               |
| Toename resultaat uit andere deelnemingen   | <u>494</u>            |
| <b>Toename resultaat</b>                    | <u><u>162.720</u></u> |

**Stichting Stad & Natuur Almere**  
gevestigd te Almere

**Balans per 31 december 2019**

**ACTIEF**

(na resultaatbestemming)

(in euro's)

|  | <u>Toelichting</u> | <u>31 december 2019</u> | <u>31 december 2018</u> |
|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>VASTE ACTIVA</b>                      |                    |                         |                         |
| <b>Materiële vaste activa</b>            | 1                  |                         |                         |
| Verbouwingen en exterieur                |                    | 67.100                  | 51.514                  |
| Machines en installaties                 |                    | 1.725                   | 3.236                   |
| Inventaris                               |                    | 91.974                  | 56.398                  |
| Transportmiddelen                        |                    | <u>14.672</u>           | <u>-</u>                |
|  |                    | 175.471                 | 111.148                 |
| <b>Financiële vaste activa</b>           | 2                  |                         |                         |
| Deelnemingen in groepsmaatschappijen     |                    | <u>2</u>                | <u>2</u>                |
|  |                    | 2                       | 2                       |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>                  |                    |                         |                         |
| <b>Vorderingen en overlopende activa</b> | 3                  |                         |                         |
| Vorderingen op handelsdebiteuren         |                    | 447.069                 | 98.449                  |
| Groepsmaatschappijen                     |                    | -                       | 10.273                  |
| Belastingen en sociale lasten            |                    | 25.021                  | 47.393                  |
| Overige vorderingen op korte termijn     |                    | 1.160                   | 1.160                   |
| Overlopende activa                       |                    | <u>164.523</u>          | <u>151.278</u>          |
|  |                    | 637.773                 | 308.553                 |
| <b>Liquide middelen</b>                  | 4                  | <u>717.080</u>          | <u>177.079</u>          |
|  |                    | <u><b>1.530.326</b></u> | <u><b>596.782</b></u>   |

**PASSIEF***(in euro's)*

|  | <u>Toelichting</u> | <u>31 december 2019</u> | <u>31 december 2018</u> |
|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Eigen vermogen</b>                              | 5                  |                         |                         |
| Stichtingskapitaal                                 |                    | 1.448                   | (47.400)                |
| Overige reserves                                   |                    | <u>175.471</u>          | <u>111.148</u>          |
|  |                    | 176.919                 | 63.748                  |
| <b>Voorzieningen</b>                               | 6                  |                         |                         |
| Te delgen verliezen deelnemingen                   |                    | <u>-</u>                | <u>6.630</u>            |
|  |                    | -                       | 6.630                   |
| <b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b> | 8                  |                         |                         |
| Kortlopende deel schulden op lange termijn         |                    | 11.250                  | 16.875                  |
| Crediteuren  |                    | 258.774                 | 221.593                 |
| Belastingen en sociale lasten                      |                    | 179.012                 | 34.984                  |
| Overige schulden                                   |                    | 52.000                  | 79.885                  |
| Overlopende passiva                                |                    | <u>852.371</u>          | <u>173.067</u>          |
|  |                    | <u>1.353.407</u>        | <u>526.404</u>          |
|  |                    | <u><b>1.530.326</b></u> | <u><b>596.782</b></u>   |

Almere, 20 mei 2020

(in euro's)

|   | Toelichting | 2019           | Begroting<br>2019 | 2018            |
|---|-------------|----------------|-------------------|-----------------|
| Baten                                     | 9           | 2.043.753      | 1.800.251         | 1.824.470       |
| Directe lasten                            | 10          | -              | -                 | (512)           |
| <b>Baten -/- directe lasten</b>           |             | 2.043.753      | 1.800.251         | 1.823.958       |
| Overige bedrijfsopbrengsten               | 11          | 1.761          | -                 | -               |
| <b>Baten -/- directe lasten</b>           |             | 2.045.514      | 1.800.251         | 1.823.958       |
| Salarissen en sociale lasten              | 12          | 680.349        | 704.500           | 689.996         |
| Afschrijvingskosten                       | 13          | 34.625         | 32.150            | 32.856          |
| Overige bedrijfskosten:                   | 14          |                |                   |                 |
| Overige personeelskosten                  |             | 126.046        | 109.500           | 110.010         |
| Huisvestingskosten                        |             | 386.852        | 388.730           | 383.725         |
| Administratie- en advieskosten            |             | 101.511        | 48.000            | 68.073          |
| Kantoorkosten                             |             | 73.541         | 57.200            | 77.229          |
| Autokosten                                |             | 5.658          | 3.000             | 2.855           |
| Verkoopkosten                             |             | 21.460         | 4.000             | 32.121          |
| Algemene kosten                           |             | 31.931         | 22.500            | 43.895          |
| Kosten te treffen voorzieningen           |             | 5.639          | -                 | -               |
| Activiteitskosten                         |             | 465.234        | 427.750           | 432.814         |
| <b>Som der exploitatielasten</b>          |             | 1.932.846      | 1.797.330         | 1.873.574       |
| <b>Exploitatieresultaat</b>               |             | 112.668        | 2.921             | (49.616)        |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten    | 9           |                | -                 | 22              |
| Rentelasten en soortgelijke kosten        |             | -              | -                 | 45              |
| <b>Financiële baten en lasten</b>         | 15          | 9              | -                 | 67              |
| <b>Resultaat</b>                          |             | 112.677        | 2.921             | (49.549)        |
| Resultaat uit andere deelnemingen         | 16          | 494            | -                 | -               |
| <b>Resultaat</b>                          |             | <b>113.171</b> | <b>2.921</b>      | <b>(49.549)</b> |
| <b>Resultaatverdeling</b>                 |             |                |                   |                 |
| Aanzuivering van stichtingskapitaal       |             | 57.400         |                   | -57.348         |
| Mutatie bestemmingsreserve conform beleid |             | 55.771         |                   | 7.799           |
| <b>Totaal resultaatverdeling</b>          |             | <b>113.171</b> |                   | <b>-49.549</b>  |

Het resultaat 2019 is bestemd om te worden besteed aan de financiering van volgende investeringen in 2019:

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| Hekwerken                     | 25.941         |
| Schaapskudde                  | 12.500         |
| Automatisering                | 27.440         |
| KeukenapparatuurNBC           | 10.514         |
| Transportmiddel schaapsherder | 14.672         |
| Overige Investeringen         | 8.067          |
| Overige resultaat             | 14.037         |
|                               | <b>113.171</b> |

Almere, 20 mei 2020



## **Stichting Stad & Natuur Almere**

gevestigd te Almere

### **Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving**

#### **Informatie over de rechtspersoon**

##### Naam

Stichting Stad & Natuur Almere

##### Rechtsvorm

Stichting

##### Zetel

Almere

##### Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

32148926

##### Activiteiten

De organisatie heeft als SBI-code 93299 en verricht met name activiteiten op het gebied van:

Verbinden van mensen met natuur in Almere door middel van programmering van recreatieve, educatieve en participatieve activiteiten.

##### Vestigingsadres

Kemphaanstraat 1  
1358 AD Almere

#### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

##### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de door de Stichting gekozen en beschreven grondslagen zoals hieronder is weergegeven. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Consolidatievrijstelling volgens artikel 407:

Aangezien Stichting Stad en Natuur Almere geconsolideerd ook als klein valt aan te merken is consolidatie achterwege gelaten op grond van het bepaalde in artikel 2:407 lid 2 sub a BW.

#### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

##### Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

### Materiële vaste activa

#### *Verbouwingen en exterieur*

De gebouwen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. De terreinen en gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs. Op terreinen en gronden vindt geen afschrijving plaats.

#### *Machines en installaties*

De machines & installaties worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

#### *Inventaris*

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

#### *Transportmiddelen*

De transportmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 5 jaren).

### Financiële vaste activa

#### *Deelnemingen in groepsmaatschappijen*

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is.

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming.

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover Stichting Stad en Natuur in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

### Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

### Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

## Reserves

### *Bestemmingsreserve*

De bestemmingsreserve is bedoeld ter vervanging van de materiële vaste activa en uitbreiding van de stallen. De beperking van deze voorziening is aangebracht door het bestuur.

## Voorzieningen

### *Te delgen verliezen deelnemingen*

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover de stichting in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

## Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

### Baten

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

### Directe lasten

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen en waarin de opbrengsten zijn gederfd dan wel het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

### Overige bedrijfsopbrengsten

Onder de overige bedrijfsopbrengsten worden die opbrengsten verantwoord, die niet voortkomen uit de gebruikelijke levering van goederen en diensten.

#### Salarissen en sociale lasten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Op de pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door Stichting Stad & Natuur Almere. 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.

#### Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderinggrondslagen.

#### Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

#### Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

#### Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

### **Grondslagen voor de opstelling van het 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 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 operationele kasstroom. Betaalde interest en betaalde dividenden worden opgenomen onder de financieringskasstroom. Betaalde interest kan ook onder de operationele kasstroom worden opgenomen.

De verkrijgingsprijs van verworven groepsmaatschappijen wordt opgenomen onder de investeringskasstroom, 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.

(in euro's)

**VASTE ACTIVA**

**1) Materiële vaste activa**

|   | Verbouwingen<br>en exterieur | Machines en<br>installaties | Inventaris    | Transport-<br>middelen | Totaal         |
|---|------------------------------|-----------------------------|---------------|------------------------|----------------|
| <i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2018</i> |                              |                             |               |                        |                |
| Aanschafwaarden   | 127.476                      | 9.078                       | 231.586       | -                      | 368.140        |
| Afschrijvingen  | (75.962)                     | (5.842)                     | (175.188)     | -                      | (256.992)      |
|   | <b>51.514</b>                | <b>3.236</b>                | <b>56.398</b> | -                      | <b>111.148</b> |
| <i>Overzicht mutaties 2019</i>                              |                              |                             |               |                        |                |
| Stand 31 december 2018                                      | <b>51.514</b>                | <b>3.236</b>                | <b>56.398</b> | -                      | <b>111.148</b> |
| Investeringsen  | 29.096                       | -                           | 67.680        | 14.672                 | 111.448        |
| Afschrijvingen  | (13.510)                     | (1.511)                     | (32.104)      | -                      | (47.125)       |
| Stand 31 december 2019                                      | <b>67.100</b>                | <b>1.725</b>                | <b>91.974</b> | <b>14.672</b>          | <b>175.471</b> |
| <i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2019</i> |                              |                             |               |                        |                |
| Aanschafwaarden   | 156.572                      | 9.078                       | 299.266       | 14.672                 | 479.588        |
| Afschrijvingen  | (89.472)                     | (7.353)                     | (207.292)     | -                      | (304.117)      |
|   | <b>67.100</b>                | <b>1.725</b>                | <b>91.974</b> | <b>14.672</b>          | <b>175.471</b> |
| Afschrijvingspercentage                                     | 10-20%                       | 20%                         | 20-33,33%     | 20%                    |                |

**2) Financiële vaste activa**

| <i>Recapitulatie van de financiële vaste activa</i> | <b>31-12-2019</b> | <b>31-12-2018</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Deelnemingen in groepsmaatschappijen                | <b>2</b>          | <b>2</b>          |

*Nadere specificatie en het verloop van de financiële vaste activa*

**Deelnemingen in groepsmaatschappijen**

|                                  | 1 januari 2019                     | Vermogens-<br>mutatie         | Dividend-<br>uitkering | Resultaat<br>boekjaar | 31 december<br>2019 |
|----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|
| Warmoezerij de Buitenplaats B.V. | 1                                  | (1)                           | -                      | -                     | -                   |
| Stadsbrouwerij De Kempmaan B.V.  | 1                                  | 1                             | -                      | -                     | 2                   |
|                                  | <b>2</b>                           | -                             | -                      | -                     | <b>2</b>            |
|                                  | <b>Deelnemings-<br/>percentage</b> | <b>Vestigings-<br/>plaats</b> |                        |                       |                     |
| Stadsbrouwerij De Kempmaan B.V.  | 40,00%                             | Almere                        |                        |                       |                     |

**Toelichting op de balans**

(in euro's)

*Toelichting*

Op deze verbonden partijen kan door Stichting Stad & Natuur Almere beleidsbepalende invloed worden uitgeoefend.

De deelneming Warmoezerij De Buitenplaats B.V. is per 31 december 2019 gewaardeerd op € nihil. Op 13 februari 2020 is de vennootschap geliquideerd en uitgeschreven bij de Kamer van Koophandel.

**VLOTTENDE ACTIVA**

**3) Vorderingen en overlopende activa**

*Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa*

|                                      | <u>31-12-2019</u>     | <u>31-12-2018</u>     |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Vorderingen op handelsdebiteuren     | 447.069               | 98.449                |
| Groepsmaatschappijen                 | -                     | 10.273                |
| Belastingen en sociale lasten        | 25.021                | 47.393                |
| Overige vorderingen op korte termijn | 1.160                 | 1.160                 |
| Overlopende activa                   | 164.523               | 151.278               |
|                                      | <u><b>637.773</b></u> | <u><b>308.553</b></u> |

*Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa*

**Vorderingen op handelsdebiteuren**

|            |                       |                      |
|------------|-----------------------|----------------------|
| Debiteuren | <u><b>447.069</b></u> | <u><b>98.449</b></u> |
|------------|-----------------------|----------------------|

**Groepsmaatschappijen**

|                              |                 |                      |
|------------------------------|-----------------|----------------------|
| Rekening-courant Warmoezerij | <u><b>-</b></u> | <u><b>10.273</b></u> |
|------------------------------|-----------------|----------------------|

*Nadere toelichting per post*

Rekening-courant Warmoezerij  
Over de rekening courant is geen rente vergoed.

**Belastingen en sociale lasten**

|                                    |                      |                      |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Te vorderen omzetbelasting         | -                    | 22.372               |
| Te vorderen vennootschapsbelasting | 25.021               | 25.021               |
|                                    | <u><b>25.021</b></u> | <u><b>47.393</b></u> |

**Overige vorderingen op korte termijn**

|   |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| Rekening-courant Vereniging van Participanten | <u><b>1.160</b></u> | <u><b>1.160</b></u> |
|---|---------------------|---------------------|

**Stichting Stad & Natuur Almere**  
gevestigd te Almere

**Toelichting op de balans**

(in euro's)

|                             | <u>31-12-2019</u>     | <u>31-12-2018</u>     |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Overlopende activa</b>   |                       |                       |
| Nog te ontvangen bedragen   | 22.663                | 2.553                 |
| Nog te ontvangen subsidie   | 66.641                | 78.009                |
| Vooruitbetaalde bedragen    | 73.719                | 69.041                |
| Borgsommen                  | 1.500                 | 1.675                 |
|                             | <u><b>164.523</b></u> | <u><b>151.278</b></u> |
| <br>                        |                       |                       |
| <b>4) Liquide middelen</b>  |                       |                       |
| Kas                         | 1.412                 | 825                   |
| Rabobank u.a.               | 715.668               | 10.473                |
| Spaarrekening Rabobank u.a. | -                     | 165.781               |
|                             | <u><b>717.080</b></u> | <u><b>177.079</b></u> |



**Toelichting op de balans**

(in euro's)

**PASSIVA**

**5) Eigen vermogen**

|   |                       |                      |
|---|-----------------------|----------------------|
| <i>Recapitulatie van het eigen vermogen</i> | <b>31-12-2019</b>     | <b>31-12-2018</b>    |
| Stichtingskapitaal                          | 1.448                 | (47.400)             |
| Bestemmingsreserve                          | 175.471               | 111.148              |
|   | <u><b>176.919</b></u> | <u><b>63.748</b></u> |

*Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen*

**Stichtingskapitaal**

|                            | Beginkapitaal<br>op 01-01-2019 | Opnames<br>minus<br>stortingen<br>2019 | Resultaat over<br>de periode<br>2019 | Eindkapitaal<br>op 31-12-2019 |
|----------------------------|--------------------------------|--|--------------------------------------|-------------------------------|
| Stichting Stad & Natuur Al | <u>(47.400)</u>                | <u>(64.323)</u>                        | <u>113.171</u>                       | <u>1.448</u>                  |

**Resultaatbestemming**

Door de directie wordt voorgesteld om aan het resultaat de volgende bestemming te geven:

Het resultaat over het boekjaar ten bedrage van € 113.171 wordt ten gunste gebracht van het stichtingskapitaal.

Zolang het stichtingskapitaal dit toelaat zal eerst de bestemmingsreserve worden aangevuld tot aan de boekwaarde van de materiële vaste activa. Het restant wordt toegevoegd aan het stichtingskapitaal. Het Stichtingskapitaal bedraagt niet negatief.

Vanuit het stichtingskapitaal zal € 64.323 worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve.

Dit voorstel dient nog te worden goedgekeurd door de Raad van Toezicht, maar is reeds verwerkt in de jaarrekening.

|                                |                       |                       |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Bestemmingsreserve</b>      | <b>2019</b>           | <b>2018</b>           |
| Stand 1 januari                | 111.148               | 111.148               |
| Dotatie gedurende het boekjaar | 64.323                | -                     |
| Stand 31 december              | <u><b>175.471</b></u> | <u><b>111.148</b></u> |

*Toelichting*

De bestemmingsreserve is bedoeld voor reservering van vervanging van materiële vaste activa, gelijk aan de boekwaarde. De bestemmingsreserve wordt aangevuld tot de boekwaarde van de materiële vaste activa, zolang het vermogen van de stichting dit toelaat. Het stichtingskapitaal zal niet negatief bedragen.

**6) Voorzieningen**

|   |                   |                     |
|---|-------------------|---------------------|
| <i>Recapitulatie van de voorzieningen</i> | <b>31-12-2019</b> | <b>31-12-2018</b>   |
| Te delgen verliezen deelnemingen          | <u>-</u>          | <u><b>6.630</b></u> |

**Toelichting op de balans**

(in euro's)

*Verloop van de voorzieningen*

**Te delgen verliezen deelnemingen**

|                                | <u>2019</u>    | <u>2018</u>  |
|--------------------------------|----------------|--------------|
| Stand 1 januari                | 6.630          | 6.630        |
| Vrijval gedurende het boekjaar | <u>(6.630)</u> | <u>-</u>     |
| Stand 31 december              | <u>-</u>       | <u>6.630</u> |

**7) Langlopende schulden**

Hieronder volgt een specificatie van het verloop van de langlopende schulden. De aflossing voor het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden en overlopende passiva (8).

|        | <u>Lang- +<br/>kortlopende<br/>schuld per<br/>31-12-2018</u> | <u>Nieuwe lening<br/>gedurende<br/>2019</u> | <u>Aflossing<br/>gedurende<br/>2019</u> | <u>Aflossing<br/>komende<br/>periode</u> | <u>Langlopende<br/>schuld per<br/>31-12-2019</u> |
|--------|--|---|---|--|--|
| Lening | <u>16.875</u>  | <u>-</u>                                    | <u>(5.625)</u>                          | <u>(11.250)</u>                          | <u>-</u>   |

*Nadere specificatie van de langlopende schulden*

|        | <u>%</u> | <u>Resterende<br/>looptijd</u> | <u>Hoofdsom</u> | <u>Totale schuld<br/>per<br/>31-12-2019</u> | <u>Kortlopende<br/>deel per<br/>31-12-2019</u> | <u>Deel met een<br/>looptijd<br/>&gt; 5 jaar</u> |
|--------|----------|--------------------------------|-----------------|---|--|--|
| Lening |          | <u>72</u>                      | <u>45.000</u>   | <u>11.250</u>                               | <u>(11.250)</u>                                | <u>-</u>   |

*Nadere toelichting per schuld*

Lening betreft een overige langlopende schuld aan KNHM Participaties B.V..

De hoofdsom van de overeenkomst bedraagt € 50.000,-. Hiervan is in totaal € 45.000,- opgenomen.

De rente bedraagt voor de gehele looptijd 1% per jaar te vermeerderen met inflatie (CPI index Centraal Bureau voor de statistiek).

De tijdstippen waarop de rente betaald moet worden zijn gelijk aan de tijdstippen voor betaling van aflossing. De schuld dient te zijn afgelost op 1 december 2019. Aflossing gebeurt in acht halfjaarlijkse termijnen van € 5.625. De lening is per 2 januari 2020 volledig afgelost.

Stichting Stad en Natuur Almere heeft haar aandelen in de Warmoezerij de Buitenplaats B.V. als zekerheid verstrekt.

**Toelichting op de balans**

(in euro's)

**8) Kortlopende schulden en overlopende passiva**

| <i>Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva</i> | <b>31-12-2019</b> | <b>31-12-2018</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Kortlopende deel schulden op lange termijn                              | 11.250            | 16.875            |
| Crediteuren   | 258.774           | 221.593           |
| Belastingen en sociale lasten   | 179.012           | 34.984            |
| Overige schulden  | 52.000            | 79.885            |
| Overlopende passiva   | 852.371           | 173.067           |
|   | <b>1.353.407</b>  | <b>526.404</b>    |

*Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva*

**Kortlopende deel schulden op lange termijn**

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| Kortlopende deel overige langlopende schulden | <b>11.250</b> | <b>16.875</b> |
|---|---------------|---------------|

**Crediteuren**

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| Crediteuren | <b>258.774</b> | <b>221.593</b> |
|-------------|----------------|----------------|

**Belastingen en sociale lasten**

|                              |                |               |
|------------------------------|----------------|---------------|
| Af te dragen omzetbelasting  | 126.447        | -             |
| Af te dragen loonheffing     | 35.651         | 26.325        |
| Af te dragen pensioenpremies | 16.914         | 8.659         |
|                              | <b>179.012</b> | <b>34.984</b> |

**Overige schulden**

|                                |               |               |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Netto salaris te betalen       | -             | 2.696         |
| Reservering vakantiegeld       | 19.029        | 22.128        |
| Reservering vakantiedagen      | 29.494        | 51.359        |
| Reservering sociale lasten     | 3.477         | 1.572         |
| Rekening-courant JeugdFloriade | -             | 2.130         |
|                                | <b>52.000</b> | <b>79.885</b> |

*Toelichting*

RC JeugdFloriade:  
Over rekening courant JeugdFloriade is geen rente berekend.

**Overlopende passiva**

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| subsidie                | 783.689        | 110.160        |
| Nog te betalen bedragen | 52.377         | 62.907         |
| Betalingen onderweg     | 16.305         | -              |
|                         | <b>852.371</b> | <b>173.067</b> |

*(in euro's)*

### **GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

De maatregelen rondom het coronavirus (COVID-19) hebben ingrijpende gevolgen voor de culturele sector in heel Nederland en ook in Almere. De gevolgen van de uitbraak van het coronavirus worden aangemerkt als gebeurtenissen na balansdatum die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en zijn derhalve niet in de jaarrekening over 2019 verwerkt.

Door de uitbraak van het coronavirus en de ontstane coronacrisis zijn de activiteiten en daarmee resultaten van de rechtspersoon gedurende 2020 tot op heden gedaald, ten opzichte van hetgeen was begroot. Deze daling heeft zich met name voorgedaan vanaf maart 2020. De verwachting is dat de coronacrisis het resultaat van de rechtspersoon over de rest van 2020 verder negatief zal beïnvloeden. Dit zal echter mede afhangen van de wijze waarop de uitbraak van het coronavirus kan worden beheerst.

Gemeente Almere heeft aangegeven dat de subsidie 2020 niet teruggevorderd zal worden als prestatie-eisen niet worden gehaald als gevolg van maatregelen rond COVID-19. Voorts is mogelijk om het verleende voorschot van de subsidie op korte termijn aan te vullen tot 100%. Door de grote onzekerheid is het moeilijk om de verschillende scenario's in kaart te brengen. Als gevolg is de verwachte impact van de uitbraak van het coronavirus op onze activiteiten nog niet duidelijk.

**Stichting Stad & Natuur Almere**  
gevestigd te Almere  
**Niet in de balans opgenomen**  
**verplichtingen**

*Huurovereenkomst*

Per 31 december 2019 heeft de stichting de volgende huurovereenkomsten met een resterende looptijd van 1 jaar:

Natuurcentrum Het Eksternest, huurprijs op jaarbasis € 58.748,= excl.btw.

Het Vroege Vogelbos, huurprijs op jaarbasis € 49.804,= excl.btw.

Het Den Uylpark, huurprijs op jaarbasis € 19.902,= excl.btw.

De Beestenbende, huurprijs op jaarbasis € 13.653,= excl.btw.

Natuurbelevingscentrum "De Oostvaarders", huurprijs op jaarbasis € 68.458,= excl.btw.

Het huurcontract voor Het klokhuis in Almere Poort, huurprijs op jaarbasis € 25.528,= excl.btw heeft per 31 december 2019 een looptijd van circa 28 maanden.

*Belastingplicht*

In 2018 heeft de belastingdienst een herbeoordeling uitgevoerd op de belastingplicht van de stichting. De belastingdienst heeft op basis hiervan een navorderingsaanslag opgelegd over het boekjaar 2014. De stichting is in bezwaar gegaan omdat zij van mening is dat er geen sprake is van belastingplicht voor de vennootschapsbelasting. Het bezwaar is nog bij de belastingdienst in behandeling.

**Stichting Stad & Natuur Almere**  
gevestigd te Almere  
**Toelichting op de staat van baten en lasten**

(in euro's)

|   | Realisatie<br><b>2019</b> | Begroting<br><b>2019</b> | Realisatie<br><b>2018</b> |
|---|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| <b>9) Baten</b>                         |                           |                          |                           |
| Subsidie                                | 1.928.379                 | 1.711.251                | 1.712.369                 |
| Inkomsten overigen                      | 115.374                   | 89.000                   | 112.101                   |
|   | <u><b>2.043.753</b></u>   | <u><b>1.800.251</b></u>  | <u><b>1.824.470</b></u>   |
| <b>10) Directe lasten</b>               |                           |                          |                           |
| Inkopen diensten                        | -                         | -                        | <u><b>512</b></u>         |
| <b>11) Overige bedrijfsopbrengsten</b>  |                           |                          |                           |
| Opbrengst gift / sponsoring             | <u><b>1.761</b></u>       | -                        | -                         |
| <b>12) Salarissen en sociale lasten</b> |                           |                          |                           |
| Lonen en salarissen                     | 507.513                   | 493.150                  | 522.056                   |
| Sociale lasten                          | 91.123                    | 111.430                  | 88.365                    |
| Pensioenlasten                          | 81.713                    | 99.920                   | 79.575                    |
|   | <u><b>680.349</b></u>     | <u><b>704.500</b></u>    | <u><b>689.996</b></u>     |

*Toelichting*

Stichting Stad & Natuur Almere valt onder de WNT, Wet Normering Topinkomens, aangezien Stichting Stad & Natuur Almere meer dan drie jaar op rij € 500.000,- subsidie heeft ontvangen.  
Er is in 2019 1 topfunctionaris werkzaam bij Stichting Stad & Natuur Almere.

De vergoedingen voor de leden van de Raad van Toezicht bedragen € 1.500 en lager. Derhalve volgt hieronder alleen een lijst van de leden met functie.

De heer C.W.J. Okkerse, voorzitter  
De heer W.E.J. Tjeenk Willink, lid  
De heer J.A.. Marsé, lid  
Mevrouw I. van Hooff, lid  
De heer M.A. Eijgenstein, lid

**Gemiddeld aantal werknemers**

*Toelichting*

Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende de gerapporteerde periode: 11,8 (vorige periode: 11,9)

(in euro's)

|  | Realisatie<br><b>2019</b> | Begroting<br><b>2019</b> | Realisatie<br><b>2018</b> |
|--|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| <b>13) Afschrijvingskosten</b>   |                           |                          |                           |
| Afschrijving op materiële vaste activa   | <b>34.625</b>             | <b>32.150</b>            | <b>32.856</b>             |
| <i>Nadere specificatie van de afschrijvingskosten</i>  |                           |                          |                           |
| <b>Afschrijving op materiële vaste activa</b>  |                           |                          |                           |
| Afschrijving verbouwing  | 13.510                    | 13.250                   | 13.351                    |
| Afschrijving apparatuur  | 1.511                     | 1.900                    | 1.816                     |
| Afschrijving inventaris  | 19.604                    | 17.000                   | 17.689                    |
|  | <b>34.625</b>             | <b>32.150</b>            | <b>32.856</b>             |
| Een deel van de afschrijvingen, ten bedrage van € 12.500 zijn toegerekend aan de activiteitskosten   |                           |                          |                           |
| <b>14) Overige bedrijfskosten</b>  |                           |                          |                           |
| Overige personeelskosten   | 126.046                   | 109.500                  | 110.010                   |
| Huisvestingskosten   | 386.852                   | 388.730                  | 383.725                   |
| Administratie- en advieskosten   | 101.511                   | 48.000                   | 68.073                    |
| Kantoorkosten  | 73.541                    | 57.200                   | 77.229                    |
| Autokosten   | 5.658                     | 3.000                    | 2.855                     |
| Verkoopkosten  | 21.460                    | 4.000                    | 32.121                    |
| Algemene kosten  | 31.931                    | 22.500                   | 43.895                    |
| Kosten te treffen voorzieningen  | 5.639                     | -                        | -                         |
| Activiteitskosten  | 465.234                   | 427.750                  | 432.814                   |
|  | <b>1.217.872</b>          | <b>1.060.680</b>         | <b>1.150.722</b>          |
| In de activiteitskosten is een bedrag van € 12.500 aan afschrijvingen opgenomen, als gevolg van de allocatie van de afschrijvingen op investeringen aan de betreffende activiteiten. |                           |                          |                           |
| <b>15) Financiële baten en lasten</b>  |                           |                          |                           |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten   | 9                         | -                        | 22                        |
| Rentelasten en soortgelijke kosten   | -                         | -                        | 45                        |
| Per saldo een baat / baat  | <b>9</b>                  | <b>-</b>                 | <b>67</b>                 |
| <i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i>   |                           |                          |                           |
| <b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>  |                           |                          |                           |
| Rentebaten   | <b>9</b>                  | <b>-</b>                 | <b>22</b>                 |
| <b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>  |                           |                          |                           |
| Overige rentes   | -                         | -                        | <b>(45)</b>               |
| <b>16) Resultaat uit andere deelnemingen</b>   |                           |                          |                           |
| Resultaat Warmoezerij de Buitenplaats B.V.   | <b>494</b>                | <b>-</b>                 | <b>-</b>                  |

**Stichting Stad & Natuur Almere**  
gevestigd te Almere

**Kasstroomoverzicht**

(in euro's)

|   | <u>2019</u>      |                       |
|---|------------------|-----------------------|
| <b>Operationele activiteiten</b>                    |                  |                       |
| Resultaat   | 113.171          |                       |
| Afschrijvingskosten                                 | 47.125           |                       |
| Vrijval voorziening deelnemingen                    | <u>(6.630)</u>   |                       |
| <i>Cashflow</i>                                     |                  | 153.666               |
| <br>  |                  |                       |
| Mutatie kortlopende schulden en overlopende passiva | 832.628          |                       |
| Mutatie vorderingen en overlopende activa           | <u>(329.220)</u> |                       |
| <i>Mutatie vlottende middelen</i>                   |                  | <u>503.408</u>        |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>      |                  | <b>657.074</b>        |
| <br>  |                  |                       |
| <b>Investeringsactiviteiten</b>                     |                  |                       |
| Investeringen                                       | <u>(111.448)</u> |                       |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>       |                  | <b>(111.448)</b>      |
| <br>  |                  |                       |
| <b>Financieringsactiviteiten</b>                    |                  |                       |
| Aflossingen   | <u>(5.625)</u>   |                       |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>      |                  | <b>(5.625)</b>        |
| <b>Mutatie liquide middelen</b>                     |                  | <b>540.001</b>        |
| Beginstand liquide middelen                         |                  | <u>177.079</u>        |
| <b>Eindstand liquide middelen</b>                   |                  | <u><u>717.080</u></u> |



(in euro's)

### Gegevens 2019

|  |                   |
|--|-------------------|
| bedragen x € 1   | A.E.C. Bronkhorst |
| <b>Functiegegevens</b>                                   | <b>Directeur</b>  |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019               | 01/01 - 31/12     |
| Deeltijdfactor in fte                                    | 1                 |
| Gewezen topfunctionaris?                                 | nee               |
| (Fictieve) dienstbetrekking?                             | ja                |
| <b>Bezoldiging</b>                                       |                   |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen            | 90.615            |
| Beloningen betaalbaar op termijn                         | -                 |
| <i>Subtotaal</i>   | <b>90.615</b>     |
|  | -                 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum            | 194.000           |
|  | -                 |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag                        | -                 |
| <b>Totale bezoldiging 2019</b>                           | <b>90.615</b>     |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t.            |

### Gegevens 2018

|   |               |
|---|---------------|
| Aanvang en einde functievervulling in 2018    | 01/01 - 31/12 |
| Deeltijdfactor 2018 in fte                    | 1             |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 84.014        |
| Beloningen betaalbaar op termijn              | -             |
| <b>Totale bezoldiging 2018</b>                | <b>84.014</b> |