

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

Jaarrekening 2016

Nummer Kamer van Koophandel: 32148926
Datum: 4 mei 2017
Opgesteld door: Saskia van Haga
Aantal exemplaren: 1

Baker Tilly Berk N.V.
Accountants en Belastingadviseurs
Radioweg 1 a-f - 1324 KW Almere
Postbus 60027 - 1320 AA Almere
Tel.: 036 - 536 28 98 Fax: 036 - 536 28 65

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Inhoudsopgave

	pagina
Jaarverslag	
Financiële positie	3
Bespreking van de resultaten	4
Jaarstukken	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2016	6
Staat van baten en lasten 2016	8
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	9
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	19
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	23

Financiële positie

(in euro's)

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:		
Op korte termijn beschikbaar		
Liquide middelen	151.246	543.347
Vorderingen en overlopende activa	512.018	285.461
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>(516.668)</u>	<u>(614.126)</u>
Werkkapitaal	146.596	214.682
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	71.147	54.066
Financiële vaste activa	<u>2</u>	<u>3</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>217.745</u>	<u>268.751</u>
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	168.190	200.372
Voorzieningen	21.430	29.629
Langlopende schulden	<u>28.125</u>	<u>38.750</u>
	<u>217.745</u>	<u>268.751</u>

Het werkkapitaal is in 2016 gedaald met € 68.086 ten opzichte van 2015, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2016</u>
Afname kortlopende schulden en overlopende passiva	97.458
Toename vorderingen en overlopende activa	226.557
Afname liquide middelen	<u>(392.101)</u>
	<u>(68.086)</u>

De liquide middelen zijn in 2016 gedaald met € 392.101 ten opzichte van 2015.

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over 2016 en 2015 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	2016		2015	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Baten	1.670.627	100,0	1.619.182	100,0
Directe lasten	(17.614)	(1,1)	(9.923)	(0,6)
Baten -/- directe lasten	1.653.013	98,9	1.609.259	99,4
Salarissen en sociale lasten	620.189	37,1	611.594	37,8
Afschrijvingskosten	23.785	1,4	27.616	1,7
Overige personeelskosten	75.047	4,5	43.307	2,7
Huisvestingskosten	422.574	25,3	407.668	25,2
Administratie- en advieskosten	95.442	5,7	60.115	3,7
Kantoorkosten	63.293	3,8	54.909	3,4
Autokosten	3.639	0,2	3.232	0,2
Verkoopkosten	22.153	1,3	20.843	1,3
Algemene kosten	25.082	1,5	12.729	0,8
Kosten te treffen voorzieningen	1.034	0,1	-	-
Activiteitskosten	330.379	19,8	246.119	15,2
Som der exploitatielasten	1.682.617	100,7	1.488.132	92,0
Exploitatieresultaat	(29.604)	(1,8)	121.127	7,4
Financiële baten en lasten	(211)	-	(574)	-
Resultaat uit gewone exploitatie	(29.815)	(1,8)	120.553	7,4

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

De specificatie van de daling van het resultaat uit gewone exploitatie met € 150.368 ten opzichte van 2015, is als volgt:

	<u>2016</u>
Toename baten -/- directe lasten	43.754
Toename salarissen en sociale lasten	8.595
Afname afschrijvingskosten	(3.831)
Toename overige personeelskosten	31.740
Toename huisvestingskosten	14.906
Toename administratie- en advieskosten	35.327
Toename kantoorkosten	8.384
Toename autokosten	407
Toename verkoopkosten	1.310
Toename algemene kosten	12.353
Toename kosten te treffen voorzieningen	1.034
Toename activiteitskosten	84.260
Per saldo toename som der exploitatielasten	<u>194.485</u>
Afname exploitatieresultaat	(150.731)
Toename financiële baten en lasten	<u>363</u>
Afname resultaat uit gewone exploitatie	<u>(150.368)</u>

Stichting Stad & Natuur Almere

gevestigd te Almere

Balans per 31 december 2016**ACTIEF***(in euro's)*

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Bedrijfsgebouwen en terreinen		26.987	20.718
Apparatuur		1.367	908
Inventaris		37.288	27.439
Investering Wolfabriek		<u>5.505</u>	<u>5.001</u>
		71.147	54.066
Financiële vaste activa	2		
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		<u>2</u>	<u>3</u>
		2	3
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	3		
Vorderingen op handelsdebiteuren		401.648	185.686
Overige vorderingen op korte termijn		949	1.717
Overlopende activa		<u>109.421</u>	<u>98.058</u>
		512.018	285.461
Liquide middelen	4	<u>151.246</u>	<u>543.347</u>
		<u>734.413</u>	<u>882.877</u>

PASSIEF*(in euro's)*

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
Eigen vermogen	5		
Stichtingskapitaal		82.043	146.306
Bestemmingsreserve		<u>86.147</u>	<u>54.066</u>
		168.190	200.372
Voorzieningen	6		
Groot onderhoud		14.800	25.827
Te delgen verliezen deelnemingen		<u>6.630</u>	<u>3.802</u>
		21.430	29.629
Langlopende schulden	7		
Overige langlopende schulden		<u>28.125</u>	<u>38.750</u>
		28.125	38.750
Kortlopende schulden en overlopende passiva	8		
Kortlopende deel schulden op lange termijn		11.250	6.250
Crediteuren		57.088	100.187
Belastingen en sociale lasten		59.208	92.987
Overige schulden		43.999	41.086
Overlopende passiva		<u>345.123</u>	<u>373.616</u>
		<u>516.668</u>	<u>614.126</u>
		<u>734.413</u>	<u>882.877</u>

Almere, 4 mei 2017

Staat van baten en lasten 2016

(in euro's)

	Toelichting	2016	2015
Baten	9	1.670.627	1.619.182
Directe lasten	10	(17.614)	(9.923)
Baten -/- directe lasten		1.653.013	1.609.259
Salarissen en sociale lasten	11	620.189	611.594
Afschrijvingskosten	12	23.785	27.616
Overige bedrijfskosten:	13		
Overige personeelskosten		75.047	43.307
Huisvestingskosten		422.574	407.668
Administratie- en advieskosten		95.442	60.115
Kantoorkosten		63.293	54.909
Autokosten		3.639	3.232
Verkoopkosten		22.153	20.843
Algemene kosten		25.082	12.729
Kosten te treffen voorzieningen		1.034	-
Activiteitskosten		330.379	246.119
Som der exploitatielasten		1.682.617	1.488.132
Exploitatieresultaat		(29.604)	121.127
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		308	615
Rentelasten en soortgelijke kosten		(519)	(1.189)
Financiële baten en lasten	14	(211)	(574)
Resultaat uit gewone exploitatie		(29.815)	120.553
Buitengewone baten		460	-
Buitengewoon resultaat	15	460	-
Resultaat uit andere deelnemingen	16	(2.827)	(22.547)
Resultaat		(32.182)	98.006

Almere, 4 mei 2017

Stichting Stad & Natuur Almere

gevestigd te Almere

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Activiteiten

De stichting heeft tot doel en verricht met name activiteiten op het gebied van:

Voor de Almeerse groenblauwe buitenruimte een educatief en verantwoord recreatief gebruik te bevorderen, de betrokkenheid van de inwoners en anderen bij de buitenruimte te vergroten en een actieve rol spelen bij de duurzame ontwikkeling hiervan.

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

Bedrijfsgebouwen en terreinen

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.

Apparatuur

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).

Investering Wolfabriek

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

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving**

Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

De deelnemingen in groepsmaatschappijen worden gewaardeerd tegen de netto vermogenswaarde, afhankelijk van de mate van deelneming. Het aandeel in het resultaat van de groeps- en gelieerde maatschappijen, bepaald volgens uniforme grondslagen, wordt bij deze grondslag in de waarde van de deelnemingen in groepsmaatschappijen begrepen onder aftrek van het toegekende dividend.

Overige vorderingen financiële vaste activa

De overige vorderingen financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien nodig, wordt rekening gehouden met een lagere waardering uit hoofde van oninbaarheid.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zolang 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

Groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud betreft te verwachten toekomstige uitgaven aan onderhoud aan hekwerken op diverse locaties. Hiertoe is vanaf 2011 een onderhoudsplan opgesteld. Op basis van het onderhoudsplan is met ingang van 2011 de onderhoudsvoorziening geactualiseerd en wordt er jaarlijks een dotatie gedaan.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd groter dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.

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.

Stichting Stad & Natuur Almere

gevestigd te Almere

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving**

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 gedeerd dan wel het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

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.

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.

Buitengewone baten en buitengewone lasten

De buitengewone baten en buitengewone lasten betreffen resultaten, die niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en incidenteel van aard zijn.

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

	<u>Bedrijfs- gebouwen en terreinen</u>	<u>Apparatuur</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Investering Wolfabriek</u>	<u>Totaal</u>
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2015:</i>					
Aanschafwaarden	69.148	1.362	156.822	5.432	232.764
Afschrijvingen	(48.430)	(454)	(129.383)	(431)	(178.698)
	<u>20.718</u>	<u>908</u>	<u>27.439</u>	<u>5.001</u>	<u>54.066</u>
<i>Overzicht mutaties 2016:</i>					
Stand 31 december 2015	20.718	908	27.439	5.001	54.066
Investeringen	17.496	813	25.516	1.471	45.296
Desinvesteringen	(5.995)	-	(1.349)	-	(7.344)
Afgeschreven over desinvesteringen	2.779	-	135	-	2.914
Afschrijvingen	(8.011)	(354)	(14.453)	(967)	(23.785)
Stand 31 december 2016	<u>26.987</u>	<u>1.367</u>	<u>37.288</u>	<u>5.505</u>	<u>71.147</u>
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2016:</i>					
Aanschafwaarden	77.870	2.175	180.854	6.903	267.802
Afschrijvingen	(50.883)	(808)	(143.566)	(1.398)	(196.655)
	<u>26.987</u>	<u>1.367</u>	<u>37.288</u>	<u>5.505</u>	<u>71.147</u>
Afschrijvingspercentage:	20%	20%	20%	20%	

2) Financiële vaste activa

Recapitulatie van de financiële vaste activa:

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	<u>2</u>	<u>3</u>

Nadere specificatie en het verloop van de financiële vaste activa:

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

	<u>1 januari 2016</u>	<u>Vermogens- mutatie</u>	<u>Dividend- uitkering</u>	<u>Resultaat boekjaar</u>	<u>31 december 2016</u>
Warmoezerij de Buitenplaats B.V.	100	-	-	(99)	1
Stadsbrouwerij De Kemphaan B.V.	2	-	-	(1)	1
	<u>102</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(100)</u>	<u>2</u>

Stichting Stad & Natuur Almere

gevestigd te Almere

Toelichting op de balans

(in euro's)

	<u>Deelnemings- percentage</u>	<u>Vestigings- plaats</u>
Warmoezerij de Buitenplaats B.V.	59,90%	Almere
Stadsbrouwerij De Kempphaan B.V.	40,00%	Almere

Toelichting:

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

De maximale toezegging voor de lening aan de Warmoezerij De Buitenplaats is € 50.000.

In verband met het negatief vermogen in de Warmoezerij "De Buitenplaats" is hiervoor een voorziening gevormd.

Overige vorderingen financiële vaste activa*Nadere specificatie en het verloop van de overige vorderingen financiële vaste activa:***Verstrekte lening u/g 1**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Stand 1 januari	-	40.000
Voorziening	-	(45.000)
Betalingen	-	5.000
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

VLOTTENDE ACTIVA**3) Vorderingen en overlopende activa***Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa:*

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Vorderingen op handelsdebiteuren	401.648	185.686
Overige vorderingen op korte termijn	949	1.717
Overlopende activa	109.421	98.058
	<u>512.018</u>	<u>285.461</u>

*Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa:***Vorderingen op handelsdebiteuren**

Debiteuren	<u>401.648</u>	<u>185.686</u>
------------	----------------	----------------

Overige vorderingen op korte termijn

R/C Ver. Participanten	<u>949</u>	<u>1.717</u>
------------------------	------------	--------------

Baker Tilly Berk N.V.

Accountants en Belastingadviseurs

Radioweg 1 e-f - 1324 KW Almere

Postbus 60027 - 1320 AA Almere

Tel.: 036 - 536 28 98 Fax: 036 - 536 28 65

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de balans

(in euro's)

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	14.087	2.347
Nog te ontvangen subsidie	71.727	57.791
Vooruitbetaalde bedragen	21.932	36.245
Borgsommen	1.675	1.675
	<u>109.421</u>	<u>98.058</u>
4) Liquide middelen		
Kas	1.086	2.604
Rabobank	34.669	389.644
Spaarrekening Rabobank	115.491	151.099
	<u>151.246</u>	<u>543.347</u>

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

5) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen:

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Stichtingskapitaal	82.043	146.306
Bestemmingsreserve	86.147	54.066
	<u>168.190</u>	<u>200.372</u>

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen:

Stichtingskapitaal

	<u>Beginkapitaal op 01-01-2016</u>	<u>Opnames minus stortingen 2016</u>	<u>Resultaat over de periode 2016</u>	<u>Eindkapitaal op 31-12-2016</u>
Stichting Stad & Natuur Alr	<u>146.306</u>	<u>(32.081)</u>	<u>(32.182)</u>	<u>82.043</u>
Bestemmingsreserve			<u>2016</u>	<u>2015</u>
Stand 1 januari			54.066	47.302
Dotatie gedurende het boekjaar			32.081	6.764
Stand 31 december			<u>86.147</u>	<u>54.066</u>

Toelichting op de overige reserves:

De bestemmingsreserve bestaat uit de boekwaarde van de materiële vaste activa en is bedoeld ter vervanging hiervan. Daarnaast is een bedrag ad € 15.000 extra bestemd voor de vervanging van het varkenskot. Deze vervanging zal in 2017 plaats vinden.

6) Voorzieningen

Recapitulatie van de voorzieningen:

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Groot onderhoud	14.800	25.827
Te delgen verliezen deelneming Warmoezerij de Buitenplaats B.V.	6.630	3.802
	<u>21.430</u>	<u>29.629</u>

Verloop van de voorzieningen:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Groot onderhoud		
Stand 1 januari	25.826	14.527
Dotatie gedurende het boekjaar	6.600	14.900
Onttrekking gedurende het boekjaar	(17.626)	(3.600)
Stand 31 december	<u>14.800</u>	<u>25.827</u>

Toelichting op de balans

(in euro's)

Te delgen verliezen deelnemingen

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Stand 1 januari	3.802	26.256
Dotatie gedurende het boekjaar	2.828	22.546
Onttrekking gedurende het boekjaar	-	(45.000)
Stand 31 december	<u>6.630</u>	<u>3.802</u>

7) Langlopende schulden

Recapitulatie van de langlopende schulden:

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Overige langlopende schulden	<u>28.125</u>	<u>38.750</u>

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- + kortlopende schuld per 31-12-2015</u>	<u>Nieuwe lening gedurende 2016</u>	<u>Aflossing gedurende 2016</u>	<u>Aflossing komende periode</u>	<u>Langlopende schuld per 31-12-2016</u>
Lening	<u>45.000</u>	<u>-</u>	<u>(5.625)</u>	<u>(11.250)</u>	<u>28.125</u>

Nadere specificatie van de langlopende schulden:

	<u>%</u>	<u>Resterende looptijd</u>	<u>Hoofdsom</u>	<u>Totale schuld per 31-12-2016</u>	<u>Kortlopende deel per 31-12-2016</u>	<u>Deel met een looptijd > 5 jaar</u>
Lening		<u>72</u>	<u>45.000</u>	<u>39.375</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 te beginnen op 1 juli 2016.

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>	31-12-2016	31-12-2015
Kortlopende deel schulden op lange termijn	11.250	6.250
Crediteuren	57.088	100.187
Belastingen en sociale lasten	59.208	92.987
Overige schulden	43.999	41.086
Overlopende passiva	345.123	373.616
	<u>516.668</u>	<u>614.126</u>

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

Kortlopende deel schulden op lange termijn

Kortlopende deel overige langlopende schulden	<u>11.250</u>	<u>6.250</u>
---	----------------------	---------------------

Crediteuren

Crediteuren	<u>57.088</u>	<u>100.187</u>
-------------	----------------------	-----------------------

Belastingen en sociale lasten

Af te dragen omzetbelasting	22.019	55.735
Af te dragen loonheffing	29.457	30.074
Af te dragen pensioenpremies	7.732	7.178
	<u>59.208</u>	<u>92.987</u>

Nadere specificaties van de belastingen en sociale lasten:

Aansluiting van de post

Af te dragen omzetbelasting

	Stand per 31-12-2015	Betaald / Ontvangen	Dotatie	Stand per 31-12-2016
Omzetbelasting 4e kwartaal 2015	59.306	(59.306)	-	-
Suppletie OB 2014	(2.647)	2.647	-	-
Suppletie OB 2015	(924)	-	-	(924)
Omzetbelasting 4e kwartaal 2016	-	-	28.182	28.182
Suppletie OB 2016	-	-	(5.239)	(5.239)
	<u>55.735</u>	<u>(56.659)</u>	<u>22.943</u>	<u>22.019</u>

Aansluiting van de post

Af te dragen loonheffing

	Stand per 31-12-2015	Betaald / Ontvangen	Dotatie	Stand per 31-12-2016
aangifte loonheffing december 2015	30.074	(30.074)	-	-
aangifte loonheffing december 2016	-	-	29.457	29.457
	<u>30.074</u>	<u>(30.074)</u>	<u>29.457</u>	<u>29.457</u>

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de balans

(in euro's)

Overige schulden	31-12-2016	31-12-2015
Reservering vakantiegeld	17.417	19.935
Reservering vakantiedagen	24.514	18.643
RC JeugdFloriade	2.068	2.508
	43.999	41.086

Toelichting:

RC JeugdFloriade:

Over rekening courant JeugdFloriade is 4% rente berekend over het gemiddeld saldo.

Overlopende passiva

Vooruitgefactureerde subsidie	291.218	55.125
Nog te betalen bedragen	53.905	22.158
Nog te betalen kosten / vooruitontvangen bedragen	-	296.333
	345.123	373.616

Baker Tilly Berk N.V.
Accountants en Belastingadviseurs
Radioweg 1 e-f - 1324 KW Almere
Postbus 60027 - 1320 AA Almere
Tel.: 036 - 536 78 98 Fax: 036 - 536 28 65

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
9) Baten		
Subsidie	1.569.044	1.493.276
Bijdragen	-	5.000
Inkomsten overigen	84.198	111.452
Doorbelastingen	17.385	9.454
	<u>1.670.627</u>	<u>1.619.182</u>
10) Directe lasten		
Inkopen diensten	239	690
Door te belasten kosten	17.375	9.233
	<u>17.614</u>	<u>9.923</u>
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen:</i>		
Subsidie		
Subsidie	1.505.322	1.383.701
Subsidie Archeologiedag	5.030	1.200
Subsidie combinatiefunctionaris	14.400	16.000
Subsidie Kindercasla/Klokhuis	29.167	87.500
Subsidie Groenmobiel	15.125	4.875
	<u>1.569.044</u>	<u>1.493.276</u>
Bijdragen		
Bijdrage onderhoud Kemphaan	<u>-</u>	<u>5.000</u>
Inkomsten overigen		
Zaalhuur	20.085	19.075
Catering 6%	793	-
Inkomsten diversen	19.432	36.550
Bijdrage scholen	43.888	55.745
Opbrengst Wolwinkel	-	82
	<u>84.198</u>	<u>111.452</u>
Doorbelastingen		
Doorbelastingen	<u>17.385</u>	<u>9.454</u>

Stichting Stad & Natuur Almere

gevestigd te Almere

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Inkopen diensten		
Inkopen handelsgoederen	167	211
Inkopen Catering 6%	23	-
Inkopen overige	37	479
Inkopen Triade	12	-
	<u>239</u>	<u>690</u>
Door te belasten kosten		
Door te belasten kosten	<u>17.375</u>	<u>9.233</u>
11) Salarissen en sociale lasten		
Lonen en salarissen	472.882	478.020
Sociale lasten	85.553	75.261
Pensioenlasten	61.754	58.313
	<u>620.189</u>	<u>611.594</u>

Toelichting:

In het begin van 2017 is er afscheid genomen van een van de medewerkers. De transitievergoeding voor deze medewerker is opgenomen als te betalen last in 2016. (€ 15.485 en € 750)

Nadere specificatie van de lonen en salarissen, sociale lasten en pensioenlasten:

Stichting Stad en Natuur valt onder de WNT, Wet Normering Topinkomens, aangezien Stichting Stad en Natuur meer dan drie jaar op rij € 500.000,- subsidie ontvangen.
Het bezoldigingsmaximum ad € 178.000 is niet overschreden. Jaarlijks wordt er een melding gedaan aan het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid.

Er is in 2016 1 topfunctionaris werkzaam bij Stichting Stad en Natuur.

Functionaris : A.E.C. Bronkhorst vanaf 1 januari 2016 tot en met 31 december 2016 werkzaam als directeur voor 36 uur per week (full time)

Totaal loon voor de loonheffing over 2016 bedraagt 66.727,-. Vaste vergoeding voor reiskosten woonwerk bedraagt € 114,13 per maand.

De vergoedingen voor de leden van de Raad van Toezicht waren als volgt in 2016:

De heer H.J.A.M. Smeeman, voorzitter	€ 1.500
De heer H.L. Reimert, vice voorzitter	€ 750
De heer P.W.M. Lommerse, lid	€ 750
De heer M.A. Eijgenstein, lid	€ 750
Mevrouw W.J. Vos, lid	€ 750

Gemiddeld aantal werknemers*Toelichting:*

Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende de gerapporteerde periode: 11,2 (vorige periode: 10,5).

12) Afschrijvingskosten

Afschrijving op materiële vaste activa	<u>23.785</u>	<u>27.616</u>
--	---------------	---------------

Baker Tilly Berk N.V.
Accountants en Belastingadviseurs
Radioweg 1 e-f 1324 KW Almere
Postbus 60027 1320 AA Almere
Tel.: 036 - 536 28 98 Fax: 036 - 536 28 65

(in euro's)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<i>Nadere specificatie van de afschrijvingskosten:</i>		
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijving verbouwing	8.011	9.292
Afschrijving apparatuur	354	272
Afschrijving inventaris	14.453	17.749
Afschrijvingskosten Wolfabriek	967	303
	<u>23.785</u>	<u>27.616</u>
13) Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	75.047	43.307
Huisvestingskosten	422.574	407.668
Administratie- en advieskosten	95.442	60.115
Kantoorkosten	63.293	54.909
Autokosten	3.639	3.232
Verkoopkosten	22.153	20.843
Algemene kosten	25.082	12.729
Kosten te treffen voorzieningen	1.034	-
Activiteitkosten	330.379	246.119
	<u>1.038.643</u>	<u>848.922</u>
14) Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	308	615
Rentelasten en soortgelijke kosten	(519)	(1.189)
Per saldo een last / last	<u>(211)</u>	<u>(574)</u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten:</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten	<u>308</u>	<u>615</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelasten	68	1.189
Overige rentes	451	-
	<u>519</u>	<u>1.189</u>
15) Buitengewone baten en buitengewone lasten		
Buitengewone baten	<u>460</u>	<u>-</u>

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

(in euro's)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<i>Nadere specificatie van de buitengewone baten en buitengewone lasten:</i>		
Buitengewone baten		
Incidentele baten	<u>460</u>	<u>-</u>
16) Resultaat uit andere deelnemingen		
Resultaat Warmoezerij de Buitenplaats B.V.	<u>(2.827)</u>	<u>(22.547)</u>

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

**Niet in de balans opgenomen
verplichtingen**

Huurovereenkomst

Er is een huurovereenkomst met de Gemeente Almere aangegaan op 1 juli 2009 voor de duur van vijf jaar en zes maanden. Deze huurovereenkomsten zijn in 2015 verlengd voor de duur van vijf jaar.

De huurovereenkomsten hebben betrekking op de volgende locaties;

Natuurcentrum Het Eksternest, huurprijs op jaarbasis € 57.190,= excl.btw.

Het Vroege Vogelbos, huurprijs op jaarbasis € 48.483,= excl.btw.

Het Den Uylpark, huurprijs op jaarbasis € 19.374,= excl.btw.

De Beestenbende, huurprijs op jaarbasis € 13.291,= excl.btw.

Natuurbelevingscentrum "De Oostvaarders", huurprijs op jaarbasis € 66.643,= excl.btw.

Belastingplicht

Door de inspecteur is er in 2015 een vaststelling voor de vrijstelling van de belastingplicht ontvangen. Over enkele jaren zal een herbeoordeling van de Belastingplicht plaats vinden.

Accountants



Aan de aandeelhouders van
Stichting Stad & Natuur Almere

Baker Tilly Berk N.V.
Radioweg 1e-f
Postbus 60027
1320 AA Almere
T: +31 (0)36 536 28 98
F: +31 (0)36 536 28 65
E: almere@bakertillyberk.nl
KvK: 24425560
www.bakertillyberk.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2016

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2016 van pagina 6 tot en met pagina 23 van Stichting Stad & Natuur Almere te Almere gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Stad & Natuur Almere per 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2016;
- de winst- en verliesrekening over 2016; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Stad & Natuur Almere zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van haar bestuur en directie voor de jaarrekening

Het bestuur en de directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen. In dit kader is haar bestuur en directie verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die haar bestuur en directie noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

De met governance belaste personen zijn verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door haar bestuur en directie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Wij bevestigen aan de met governance belaste personen dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de met governance belaste personen over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring
Zonder afbreuk te doen aan ons oordeel vestigen wij de aandacht op paragraaf "Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen" in de toelichting van de jaarrekening, waarin de basis voor financiële verslaggeving uiteen is gezet. De basis voor financiële verslaggeving bestaat uit de door de stichting gekozen grondslagen. De financiële overzichten zijn opgesteld voor het bestuur en de directie van de stichting. Hierdoor zijn de financiële overzichten mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor Stichting Stad en Natuur Almere en haar bestuur en directie.

De controleverklaring (of delen daarvan) mag daarom, zonder onze uitdrukkelijke schriftelijke toestemming vooraf, niet in welke vorm dan ook aan derden ter beschikking worden gesteld. Wij aanvaarden derhalve geen aansprakelijkheid jegens derde partijen die inzage krijgen in deze verklaring of deze verklaring in handen krijgen.

Almere, 23 mei 2017

Baker Tilly Berk N.V.

was getekend

H.E. van Enkhuijzen RA MBA