

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:		
Op korte termijn beschikbaar		
Liquide middelen	717.080	177.079
Vorderingen en overlopende activa	637.773	308.553
Kortlopende schulden en overlopende passiva	(1.353.407)	(526.404)
Werkkapitaal	1.446	(40.772)
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	175.471	111.148
Financiële vaste activa	2	2
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	176.919	70.378
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	176.919	63.748
Voorzieningen	-	6.630
	176.919	70.378

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	(827.003)
Toename vorderingen en overlopende activa	329.220
Toename liquide middelen	540.001
	42.218

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	-	-
Baten -/- directe lasten	2.045.514	100,1	1.823.958	100,0
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
Som der exploitatielasten	1.932.846	94,8	1.873.574	102,6
Exploitatieresultaat	112.668	5,3	(49.616)	(2,6)
Financiële baten en lasten	9	-	67	-
Resultaat	112.677	5,3	(49.549)	(2,6)
Resultaat uit andere deelnemingen	494	-	-	-
Resultaat	113.171	5,3	(49.549)	(2,6)

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>
Toename exploitatieresultaat	162.284
Afname financiële baten en lasten	<u>(58)</u>
Toename resultaat	162.226
Toename resultaat uit andere deelnemingen	<u>494</u>
Toename resultaat	<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>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	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
Financiële vaste activa	2		
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		<u>2</u>	<u>2</u>
		2	2
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	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
Liquide middelen	4	<u>717.080</u>	<u>177.079</u>
		<u>1.530.326</u>	<u>596.782</u>

PASSIEF*(in euro's)*

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
Eigen vermogen	5		
Stichtingskapitaal		1.448	(47.400)
Overige reserves		<u>175.471</u>	<u>111.148</u>
		176.919	63.748
Vorzieningen	6		
Te delgen verliezen deelnemingen		<u>-</u>	<u>6.630</u>
		-	6.630
Kortlopende schulden en overlopende passiva	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>1.530.326</u>	<u>596.782</u>

Almere, 20 mei 2020

(in euro's)

	Toelichting	2019	Begroting 2019	2018
Baten	9	2.043.753	1.800.251	1.824.470
Directe lasten	10	-	-	(512)
Baten -/- directe lasten		2.043.753	1.800.251	1.823.958
Overige bedrijfsopbrengsten	11	1.761	-	-
Baten -/- directe lasten		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
Som der exploitatielasten		1.932.846	1.797.330	1.873.574
Exploitatieresultaat		112.668	2.921	(49.616)
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9		-	22
Rentelasten en soortgelijke kosten		-	-	45
Financiële baten en lasten	15	9	-	67
Resultaat		112.677	2.921	(49.549)
Resultaat uit andere deelnemingen	16	494	-	-
Resultaat		113.171	2.921	(49.549)
Resultaatverdeling				
Aanzuivering van stichtingskapitaal		57.400		-57.348
Mutatie bestemmingsreserve conform beleid		55.771		7.799
Totaal resultaatverdeling		113.171		-49.549

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
	113.171

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.

Stichting Stad & Natuur Almere

gevestigd te Almere

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

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 gedeerd 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 en exterieur	Machines en installaties	Inventaris	Transport- 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)
	51.514	3.236	56.398	-	111.148
<i>Overzicht mutaties 2019</i>					
Stand 31 december 2018	51.514	3.236	56.398	-	111.148
Investeringsen	29.096	-	67.680	14.672	111.448
Afschrijvingen	(13.510)	(1.511)	(32.104)	-	(47.125)
Stand 31 december 2019	67.100	1.725	91.974	14.672	175.471
<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)
	67.100	1.725	91.974	14.672	175.471
Afschrijvingspercentage	10-20%	20%	20-33,33%	20%	

2) Financiële vaste activa

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

Nadere specificatie en het verloop van de financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

	1 januari 2019	Vermogens- mutatie	Dividend- uitkering	Resultaat boekjaar	31 december 2019
Warmoezerij de Buitenplaats B.V.	1	(1)	-	-	-
Stadsbrouwerij De Kempmaan B.V.	1	1	-	-	2
	2	-	-	-	2
	Deelnemings- percentage	Vestigings- plaats			
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

	31-12-2019	31-12-2018
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>637.773</u>	<u>308.553</u>

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op handelsdebiteuren

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

Groepsmaatschappijen

Rekening-courant Warmoezerij	<u>-</u>	<u>10.273</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>25.021</u>	<u>47.393</u>

Overige vorderingen op korte termijn

Rekening-courant Vereniging van Participanten	<u>1.160</u>	<u>1.160</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>
Overlopende activa		
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>164.523</u>	<u>151.278</u>
4) Liquide middelen		
Kas	1.412	825
Rabobank u.a.	715.668	10.473
Spaarrekening Rabobank u.a.	-	165.781
	<u>717.080</u>	<u>177.079</u>

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

5) Eigen vermogen

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

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 01-01-2019	Opnames minus stortingen 2019	Resultaat over de periode 2019	Eindkapitaal 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.

Bestemmingsreserve	2019	2018
Stand 1 januari	111.148	111.148
Dotatie gedurende het boekjaar	64.323	-
Stand 31 december	<u>175.471</u>	<u>111.148</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>	31-12-2019	31-12-2018
Te delgen verliezen deelnemingen	-	6.630
	<u>-</u>	<u>6.630</u>

(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- + kortlopende schuld per 31-12-2018</u>	<u>Nieuwe lening gedurende 2019</u>	<u>Aflossing gedurende 2019</u>	<u>Aflossing komende periode</u>	<u>Langlopende schuld per 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 looptijd</u>	<u>Hoofdsom</u>	<u>Totale schuld per 31-12-2019</u>	<u>Kortlopende deel per 31-12-2019</u>	<u>Deel met een looptijd > 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>	31-12-2019	31-12-2018
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
	1.353.407	526.404

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Kortlopende deel schulden op lange termijn

Kortlopende deel overige langlopende schulden	11.250	16.875
---	---------------	---------------

Crediteuren

Crediteuren	258.774	221.593
-------------	----------------	----------------

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
	179.012	34.984

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
	52.000	79.885

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	-
	852.371	173.067

(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 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
9) Baten			
Subsidie	1.928.379	1.711.251	1.712.369
Inkomsten overigen	115.374	89.000	112.101
	<u>2.043.753</u>	<u>1.800.251</u>	<u>1.824.470</u>
10) Directe lasten			
Inkopen diensten	-	-	<u>512</u>
11) Overige bedrijfsopbrengsten			
Opbrengst gift / sponsoring	<u>1.761</u>	-	-
12) Salarissen en sociale lasten			
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>680.349</u>	<u>704.500</u>	<u>689.996</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 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
13) Afschrijvingskosten			
Afschrijving op materiële vaste activa	34.625	32.150	32.856
<i>Nadere specificatie van de afschrijvingskosten</i>			
Afschrijving op materiële vaste activa			
Afschrijving verbouwing	13.510	13.250	13.351
Afschrijving apparatuur	1.511	1.900	1.816
Afschrijving inventaris	19.604	17.000	17.689
	34.625	32.150	32.856
Een deel van de afschrijvingen, ten bedrage van € 12.500 zijn toegerekend aan de activiteitskosten			
14) Overige bedrijfskosten			
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
	1.217.872	1.060.680	1.150.722
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.			
15) Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	9	-	22
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-	45
Per saldo een baat / baat	9	-	67
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i>			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rentebaten	9	-	22
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Overige rentes	-	-	(45)
16) Resultaat uit andere deelnemingen			
Resultaat Warmoezerij de Buitenplaats B.V.	494	-	-

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Kasstroomoverzicht

(in euro's)

	<u>2019</u>	
Operationele activiteiten		
Resultaat	113.171	
Afschrijvingskosten	47.125	
Vrijval voorziening deelnemingen	<u>(6.630)</u>	
<i>Cashflow</i>		153.666
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>
Kasstroom uit operationele activiteiten		657.074
Investeringsactiviteiten		
Investeringen	<u>(111.448)</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		(111.448)
Financieringsactiviteiten		
Aflossingen	<u>(5.625)</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		(5.625)
Mutatie liquide middelen		540.001
Beginstand liquide middelen		<u>177.079</u>
Eindstand liquide middelen		<u><u>717.080</u></u>

(in euro's)

Gegevens 2019

bedragen x € 1	A.E.C. Bronkhorst
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1
Gewezen topfunctionaris?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	90.615
Beloningen betaalbaar op termijn	-
<i>Subtotaal</i>	90.615
	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000
	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totale bezoldiging 2019	90.615
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	-
Totale bezoldiging 2018	84.014