

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere
Jaarrekening 2017

Nummer Kamer van Koophandel: 32148926
Datum: 3 mei 2018
Opgesteld door: M.B. van Es
Aantal exemplaren: 1

Voor identificatiedoeleinden Baker Tilly Berk N.V. 

Jaarverslag

Financiële positie	3
Bespreking van de resultaten	4

Jaarstukken

<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2017	6
Staat van baten en lasten 2017	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
Toelichting op de Wet Normering Topinkomens	24

Financiële positie

(in euro's)

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:		
Op korte termijn beschikbaar		
Liquide middelen	208.703	151.246
Vorderingen en overlopende activa	589.723	512.018
Kortlopende schulden en overlopende passiva	(764.975)	(516.668)
Werkkapitaal	33.451	146.596
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	103.348	71.147
Financiële vaste activa	2	2
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>136.801</u>	<u>217.745</u>
Deze financiering vond plaats met:		
Stichtingskapitaal	113.296	168.190
Voorzieningen	6.630	21.430
Langlopende schulden	16.875	28.125
	<u>136.801</u>	<u>217.745</u>

Het werkkapitaal is in 2017 gedaald met € 113.145 ten opzichte van 2016, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2017</u>
Toename kortlopende schulden en overlopende passiva	(248.307)
Toename vorderingen en overlopende activa	77.705
Toename liquide middelen	57.457
	<u>(113.145)</u>

De liquide middelen zijn in 2017 toegenomen met € 57.457 ten opzichte van 2016.

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over 2017 en 2016 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	2017		2016	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Baten	1.801.451	100,0	1.670.627	100,0
Directe lasten	(2.312)	(0,1)	(17.614)	(1,1)
Overige bedrijfsopbrengsten	-	-	460	-
Baten -/- directe lasten	1.799.139	99,9	1.653.473	98,9
Salarissen en sociale lasten	703.923	39,1	620.189	37,1
Afschrijvingskosten	24.567	1,4	23.785	1,4
Overige personeelskosten	97.363	5,4	75.047	4,5
Huisvestingskosten	374.590	20,8	422.574	25,3
Administratie- en advieskosten	69.462	3,9	95.442	5,7
Kantoorkosten	61.176	3,4	63.293	3,8
Autokosten	3.840	0,2	3.639	0,2
Verkoopkosten	40.651	2,3	22.153	1,3
Algemene kosten	25.658	1,4	25.082	1,5
Kosten te treffen voorzieningen	-	-	1.034	0,1
Activiteitskosten	452.723	25,1	330.379	19,8
Som der exploitatielasten	1.853.953	103,0	1.682.617	100,7
Exploitatieresultaat	(54.814)	(3,1)	(29.144)	(1,8)
Financiële baten en lasten	(79)	-	(211)	-
Resultaat	(54.893)	(3,1)	(29.355)	(1,8)

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

De specificatie van de daling van het resultaat met € 25.538 ten opzichte van 2016, is als volgt:

	<u>2017</u>
Toename baten -/- directe lasten	145.666
Toename salarissen en sociale lasten	83.734
Toename afschrijvingskosten	782
Toename overige personeelskosten	22.316
Afname huisvestingskosten	(47.984)
Afname administratie- en advieskosten	(25.980)
Afname kantoorkosten	(2.117)
Toename autokosten	201
Toename verkoopkosten	18.498
Toename algemene kosten	576
Afname kosten te treffen voorzieningen	(1.034)
Toename activiteitskosten	<u>122.344</u>
Per saldo toename som der exploitatielasten	<u>171.336</u>
Afname exploitatieresultaat	(25.670)
Toename financiële baten en lasten	<u>132</u>
Afname resultaat	<u>(25.538)</u>

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Bedrijfsgebouwen en terreinen		60.074	26.987
Machines en installaties		931	1.367
Inventaris		38.222	37.288
Transportmiddelen		<u>4.121</u>	<u>5.505</u>
		103.348	71.147
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		445.865	401.648
Groepsmaatschappijen		1.550	-
Overige vorderingen op korte termijn		977	949
Overlopende activa		<u>141.331</u>	<u>109.421</u>
		589.723	512.018
Liquide middelen	4	<u>208.703</u>	<u>151.246</u>
		<u>901.776</u>	<u>734.413</u>

PASSIEF*(in euro's)*

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
Stichtingskapitaal	5		
Stichtingskapitaal		9.948	82.043
Overige reserves		<u>103.348</u>	<u>86.147</u>
		113.296	168.190
Voorzieningen	6		
Groot onderhoud		-	14.800
Te delgen verliezen deelnemingen		<u>6.630</u>	<u>6.630</u>
		6.630	21.430
Langlopende schulden	7		
Overige langlopende schulden		<u>16.875</u>	<u>28.125</u>
		16.875	28.125
Kortlopende schulden en overlopende passiva	8		
Kortlopende deel schulden op lange termijn		11.250	11.250
Crediteuren		133.377	57.088
Belastingen en sociale lasten		73.578	59.208
Overige schulden		66.808	43.999
Overlopende passiva		<u>479.962</u>	<u>345.123</u>
		<u>764.975</u>	<u>516.668</u>
		<u>901.776</u>	<u>734.413</u>

Almere, 3 mei 2018

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Baten	9	1.801.451	1.670.627
Directe lasten	10	(2.312)	(17.614)
Baten +/- directe lasten		1.799.139	1.653.013
Overige bedrijfsopbrengsten	11	-	460
Baten +/- directe lasten		1.799.139	1.653.473
Salarissen en sociale lasten	12	703.923	620.189
Afschrijvingskosten	13	24.567	23.785
Overige bedrijfskosten:	14		
Overige personeelskosten		97.363	75.047
Huisvestingskosten		374.590	422.574
Administratie- en advieskosten		69.462	95.442
Kantoorkosten		61.176	63.293
Autokosten		3.840	3.639
Verkoopkosten		40.651	22.153
Algemene kosten		25.658	25.082
Kosten te treffen voorzieningen		-	1.034
Activiteitkosten		452.723	330.379
Som der exploitatielasten		1.853.953	1.682.617
Exploitatieresultaat		(54.814)	(29.144)
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	28		308
Rentelasten en soortgelijke kosten		(107)	(519)
Financiële baten en lasten	15	(79)	(211)
Resultaat		(54.893)	(29.355)
Resultaat uit andere deelnemingen	16	-	(2.827)
Resultaat		(54.893)	(32.182)

Almere, 3 mei 2018

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.

Adres

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

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.

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

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.

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.

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving**

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 waarderingsgrondslagen.

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.

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Transport- middelen	Totaal
<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)
	26.987	1.367	37.288	5.505	71.147
<i>Overzicht mutaties 2017</i>					
Stand 31 december 2016	26.987	1.367	37.288	5.505	71.147
Investeringsen	42.036	-	14.732	-	56.768
Afschrijvingen	(8.949)	(436)	(13.798)	(1.384)	(24.567)
Stand 31 december 2017	60.074	931	38.222	4.121	103.348
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2017</i>					
Aanschafwaarden	122.685	2.175	195.721	6.903	327.484
Afschrijvingen	(62.611)	(1.244)	(157.499)	(2.782)	(224.136)
	60.074	931	38.222	4.121	103.348
Afschrijvingspercentage	10%	20%	20%	20%	

2) Financiële vaste activa

<i>Recapitulatie van de financiële vaste activa</i>	31-12-2017	31-12-2016
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	2	2

Nadere specificatie en het verloop van de financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

	1 januari 2017	Vermogens- mutatie	Dividend- uitkering	Resultaat boekjaar	31 december 2017
Warmoezerij de Buitenplaats B.V.	1	-	-	-	1
Stadsbrouwerij De Kemphaan B.V.	1	-	-	-	1
	2	-	-	-	2

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 Kemphaan 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.

VLOTTENDE ACTIVA

3) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Vorderingen op handelsdebiteuren	445.865	401.648
Groepsmaatschappijen	1.550	-
Overige vorderingen op korte termijn	977	949
Overlopende activa	141.331	109.421
	<u>589.723</u>	<u>512.018</u>

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Vorderingen op handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>445.865</u>	<u>401.648</u>
------------	-----------------------	-----------------------

Groepsmaatschappijen

Rekening courant Warmoezerij	<u>1.550</u>	<u>-</u>
------------------------------	---------------------	-----------------

Nadere toelichting per post

Rekening courant Warmoezerij

Over de rekening courant wordt 3% vergoed over het gemiddeld saldo.

Overige vorderingen op korte termijn

R/C Ver. Participanten	<u>977</u>	<u>949</u>
------------------------	-------------------	-------------------

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de balans

(in euro's)

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	24.193	14.087
Nog te ontvangen subsidie	98.707	71.727
Vooruitbetaalde bedragen	16.756	21.932
Borgsommen	1.675	1.675
	<u>141.331</u>	<u>109.421</u>
4) Liquide middelen		
Kas	1.720	1.086
Rabobank	41.076	34.669
Spaarrekening Rabobank	165.759	115.491
Kruisposten wisselgeld	148	-
	<u>208.703</u>	<u>151.246</u>

(in euro's)

PASSIVA

5) Stichtingskapitaal

Recapitulatie van het stichtingskapitaal

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Stichtingskapitaal	9.948	82.043
Bestemmingsreserve	103.348	86.147
	<u><u>113.296</u></u>	<u><u>168.190</u></u>

Nadere specificatie en verloop van het stichtingskapitaal

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 01-01-2017	Opname bestemmings- reserve	Resultaat over de periode 2017	Eindkapitaal op 31-12-2017
	<u>82.042</u>	<u>(17.201)</u>	<u>(54.893)</u>	<u>9.948</u>

Resultaatbestemming

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

Het resultaat over het boekjaar ten bedrage van € 54.893 negatief ten laste te brengen van het stichtingskapitaal.

Vanuit het stichtingskapitaal zal € 17.201 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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Stand 1 januari	86.147	54.066
Dotatie gedurende het boekjaar	17.201	32.081
Stand 31 december	<u><u>103.348</u></u>	<u><u>86.147</u></u>

Toelichting

Toelichting op de overige reserves

De bestemmingsreserve is bedoeld voor reservering van vervanging van materiële vaste activa, gelijk aan de boekwaarde.

6) Voorzieningen

Recapitulatie van de voorzieningen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Groot onderhoud	-	14.800
Te delgen verliezen deelnemingen	6.630	6.630
	<u><u>6.630</u></u>	<u><u>21.430</u></u>

Toelichting op de balans

(in euro's)

Toelichting

De directie van de Stichting heeft voorgesteld, gezien het geringe bedrag, de voorziening onderhoud stallen vrij te laten vallen en in de toekomst te overwegen een volledige voorziening onderhoud op te nemen. In het verleden was deze voorziening uitsluitend bestemd voor de hekwerken van de stallen.

Verloop van de voorzieningen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Groot onderhoud		
Stand 1 januari	14.800	25.826
Dotatie gedurende het boekjaar	5.300	6.600
Onttrekking gedurende het boekjaar	(12.195)	(17.626)
Vrijval gedurende het boekjaar	(7.905)	-
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>14.800</u>
Te delgen verliezen deelnemingen		
Stand 1 januari	6.630	3.802
Dotatie gedurende het boekjaar	-	2.828
Stand 31 december	<u>6.630</u>	<u>6.630</u>

7) Langlopende schulden

<i>Recapitulatie van de langlopende schulden</i>	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Overige langlopende schulden	<u>16.875</u>	<u>28.125</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 31-12-2016</u>	<u>Nieuwe lening gedurende 2017</u>	<u>Aflossing gedurende 2017</u>	<u>Aflossing komende periode</u>	<u>Langlopende schuld per 31-12-2017</u>
Lening	<u>39.375</u>	<u>-</u>	<u>(11.250)</u>	<u>(11.250)</u>	<u>16.875</u>

Nadere specificatie van de langlopende schulden

	<u>%</u>	<u>Resterende looptijd</u>	<u>Hoofdsom</u>	<u>Totale schuld per 31-12-2017</u>	<u>Kortlopende deel per 31-12-2017</u>	<u>Deel met een looptijd > 5 jaar</u>
Lening		<u>72</u>	<u>45.000</u>	<u>28.125</u>	<u>(11.250)</u>	<u>-</u>

Toelichting op de balans

(in euro's)

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.

8) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Kortlopende deel schulden op lange termijn	11.250	11.250
Crediteuren	133.377	57.088
Belastingen en sociale lasten	73.578	59.208
Overige schulden	66.808	43.999
Overlopende passiva	479.962	345.123
	<u>764.975</u>	<u>516.668</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>11.250</u>
---	---------------	---------------

Crediteuren

Crediteuren	<u>133.377</u>	<u>57.088</u>
-------------	----------------	---------------

Belastingen en sociale lasten

Af te dragen omzetbelasting	38.767	22.019
Af te dragen loonheffing	26.655	29.457
Af te dragen pensioenpremies	8.156	7.732
	<u>73.578</u>	<u>59.208</u>

Nadere specificaties van de belastingen en sociale lasten

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de balans

(in euro's)

**Aansluiting van de post
Af te dragen omzetbelasting**

	Stand per 31-12-2016	Betaald / Ontvangen	Dotatie	Stand per 31-12-2017
Suppletie BTW 2015	(924)	-	-	(924)
BTW 4e kwartaal 2016	28.182	(28.182)	-	-
Suppletie BTW 2016	(5.239)	-	-	(5.239)
BTW 4e kwartaal 2017	-	-	68.065	68.065
Suppletie BTW 2017	-	-	(23.135)	(23.135)
	22.019	(28.182)	44.930	38.767

**Aansluiting van de post
Af te dragen loonheffing**

	Stand per 31-12-2016	Betaald / Ontvangen	Dotatie	Stand per 31-12-2017
Loonheffing december 2016	29.457	(29.457)	-	-
Loonheffing december 2017	-	-	26.655	26.655
	29.457	(29.457)	26.655	26.655

Overige schulden

	31-12-2017	31-12-2016
Reservering vakantiegeld	22.417	17.417
Reservering vakantiedagen	37.778	24.514
Reservering sociale lasten	4.483	-
RC JeugdFloriade	2.130	2.068
	66.808	43.999

Toelichting

RC JeugdFloriade:

Over rekening courant JeugdFloriade is 3% rente berekend over het gemiddeld saldo.

Overlopende passiva

Vooruitgefactureerde subsidie	397.860	291.218
Nog te betalen bedragen	68.448	53.905
Betalings onderweg	13.654	-
	479.962	345.123

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 € 56.624,= excl.btw.

Het Vroege Vogelbos, huurprijs op jaarbasis € 48.000,= excl.btw.

Het Den Uylpark, huurprijs op jaarbasis € 20.000,= excl.btw.

De Beestenbende, huurprijs op jaarbasis € 14.000,= excl.btw.

Natuurbelevingscentrum "De Oostvaarders", huurprijs op jaarbasis € 64.332,= excl.btw.

Huurovereenkomst Klokhuis

Het klokhuis in Almere Poort, huurprijs op jaarbasis € 25.000,= 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.

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
9) Baten		
Subsidie	1.686.348	1.569.044
Inkomsten overigen	113.894	84.198
Doorbelastingen	1.209	17.385
	<u>1.801.451</u>	<u>1.670.627</u>
10) Directe lasten		
Inkopen diensten	1.103	239
Door te belasten kosten	1.209	17.375
	<u>2.312</u>	<u>17.614</u>
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen</i>		
Subsidie		
Subsidie	<u>1.686.348</u>	<u>1.569.044</u>
Inkomsten overigen		
Zaalhuur	19.086	20.085
Catering 6%	-	793
Inkomsten diversen	42.211	19.432
Inkomsten scholen	52.597	43.888
	<u>113.894</u>	<u>84.198</u>
Doorbelastingen		
Doorbelastingen	<u>1.209</u>	<u>17.385</u>
Inkopen diensten		
Inkopen handelsgoederen	-	167
Inkopen Catering 6%	1.103	23
Inkopen overige	-	37
Inkopen Triade	-	12
	<u>1.103</u>	<u>239</u>
Door te belasten kosten		
Door te belasten kosten	<u>1.209</u>	<u>17.375</u>
11) Overige bedrijfsopbrengsten		
Incidentele baten	<u>-</u>	<u>460</u>

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

12) Salarissen en sociale lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Lonen en salarissen	538.067	472.882
Sociale lasten	93.002	85.553
Pensioenlasten	72.854	61.754
	<u>703.923</u>	<u>620.189</u>

In het begin van 2018 is er afscheid genomen van een van de medewerkers. Dit betrof einde van het jaarcontract, er is derhalve geen transitievergoeding uitgekeerd.

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.
Er is in 2017 1 topfunctionaris werkzaam bij Stichting Stad en Natuur.

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 H.J.A.M. Smeeman, voorzitter
De heer H.L. Reimert, vice voorzitter
De heer P.W.M. Lommerse, lid
De heer M.A. Eijgenstein, lid

In 2017 zijn toegetreden:
Mevrouw I. van Hooff, lid, per 18-05-2017
De heer C.W.J. Okkerse, lid, per 18-05-2017
De heer H. Marsé, lid, per 19-12-2017

In 2017 is uitgetreden:
Per 18-09-2017 Mevrouw W.J. Vos, lid

Gemiddeld aantal werknemers

Toelichting

Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende de gerapporteerde periode: 11,3 (vorige periode: 11,2).

13) Afschrijvingskosten

Afschrijving op materiële vaste activa	<u>24.567</u>	<u>23.785</u>
--	----------------------	----------------------

Nadere specificatie van de afschrijvingskosten

Afschrijving op materiële vaste activa

Afschrijving verbouwing	8.949	8.011
Afschrijving apparatuur	436	354
Afschrijving inventaris	13.798	14.453
Afschrijvingskosten Wolfabriek	1.384	967
	<u>24.567</u>	<u>23.785</u>

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
14) Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	97.363	75.047
Huisvestingskosten	374.590	422.574
Administratie- en advieskosten	69.462	95.442
Kantoorkosten	61.176	63.293
Autokosten	3.840	3.639
Verkoopkosten	40.651	22.153
Algemene kosten	25.658	25.082
Kosten te treffen voorzieningen	-	1.034
Activiteitkosten	452.723	330.379
	<u>1.125.463</u>	<u>1.038.643</u>
15) Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	28	308
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(107)</u>	<u>(519)</u>
Per saldo een last / last	<u>(79)</u>	<u>(211)</u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten	<u>28</u>	<u>308</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelasten	62	68
Overige rentes	<u>45</u>	<u>451</u>
	<u>107</u>	<u>519</u>
16) Resultaat uit andere deelnemingen		
Resultaat Warmoezerij de Buitenplaats B.V.	<u>-</u>	<u>(2.827)</u>

Gegevens 2017

bedragen x € 1	A.E.C. Bronkhorst
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1
Gewezen topfunctionaris?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	80.818
Beloningen betaalbaar op termijn	-
<i>Subtotaal</i>	80.818
	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000
	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totale bezoldiging 2017	80.818
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.

Gegevens 2016

Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor 2016 in fte	1
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	79.915
Beloningen betaalbaar op termijn	-
Totale bezoldiging 2016	79.915