

RAPPORT

uitgebracht aan

Stichting Warmonderhof
Wisentweg 12
8251 PC Dronten

inzake de

JAARREKENING 2012/2013

Kopie

Accountantsverslag

1	Samenstellingsopdracht	7
2	Algemeen	9
2.1	Algemene gegevens	9
2.2	Administratieve inrichting	10
3	Resultaat	11
3.1	Analyse van het resultaat	11
4	Financiële positie	12
4.1	Financiële structuur	12
4.2	Wijze van financiering	12
5	Fiscale positie	15
6	Samenstellingsverklaring	15

Jaarrekening

1	Balans per 30 juni 2013	18
2	Staat van baten en lasten over 2012/2013	21
3	Kasstroomoverzicht 2012/2013	22
4	Toelichting algemeen	24
5	Toelichting op de balans per 30 juni 2013	27
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2012/2013	43
7	Ondertekening en bevestiging akkoordverklaring jaarrekening 2012/2013	47

Bijlagen

1	Specificatie rekening-courant verhoudingen
2	Specificatie (im)materiële vaste activa
3	Aansluitingberekening omzetbelasting

ACCOUNTANTSVERSLAG

Kopie

Stichting Warmonderhof
Wisentweg 12
8251 PC DRONTEN

Countus accountants + adviseurs b.v.
Afdeling accountancy
Landauer 2
3897 AB Zeewolde

Postbus 61
3890 AB Zeewolde

Telefoon 036 - 5221437
Fax 036 - 5221934
Website www.countus.nl
E-mail info@countus.nl

K.v.K.nr. 05059718
Beconnr 307750

Plaats : Zeewolde
Datum : 24 april 2014
Ons kenmerk : 1107850_1213
Contactpersoon : F.R. Donker / G. Kwakkel

Geachte bestuurs- en directieleden,

Hiermede brengen wij u rapport uit inzake de jaarrekening 2012/2013 van stichting Warmonderhof.

1 Samenstellingsopdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening met de overige gegevens en bijlagen van Stichting Warmonderhof te Dronten over het boekjaar 2012/2013 samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De jaarrekening bestaat uit de balans per 30 juni 2013, de staat van baten en lasten 2012/2013, het kasstroomoverzicht 2012/2013, alsmede de toelichting op de balans en de staat van baten en lasten.

Onze werkzaamheden hebben plaatsgevonden in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen voor de uitvoering van samenstellingsopdrachten. Bij deze jaarrekening is een samenstellingsverklaring afgegeven. Deze verklaring is opgenomen als laatste onderdeel in het accountantsverslag.

2 Algemeen

2.1 Algemene gegevens

De activiteiten worden uitgeoefend als stichting. De Stichting Warmonderhof is een Algemeen Nut Beoogende Instelling (ANBI), en de giften aan de Stichting zijn derhalve aftrekbaar voor de Inkomstenbelasting bij de giftgevers.

Bestuur en directie

De samenstelling van het bestuur per 30 juni 2013 is als volgt:

De heer J.J.C. Saal, bestuurslid (t/m oktober 2012)

De heer L.R.M. Veltman, bestuurslid

De heer W. Esselink, bestuurslid

De heer J.C. Luijterink, bestuurslid

Mevrouw Th. Veltman-Zevenbergen, bestuurslid

De heer A.F. Saat, bestuurslid

Mevrouw J.R. Bloksma, bestuurslid

Mevrouw M.C. Molenaar, bestuurslid (vanaf 1 oktober 2012 en vanaf februari 2014 voorzitter)

De dagelijkse leiding is vanaf 1 oktober 2012 in handen van mevrouw R.B. Slobbe en de heer L.R.M. Veltman.

Oprichting stichting

Stichting Warmonderhof is opgericht bij notariële akte d.d. 11 december 1953 verleden voor notaris Fransiscus Gerardus Bakker te Warmond, en is statutair gevestigd te Dronten. Stichting Warmonderhof is voortgekomen uit de Stichting tot Bevordering van BD-land- en tuinbouwonderwijs in Nederland opgericht 5 mei 1947. De eigendommen en activiteiten van de Stichting zijn gelegen c.q. vinden vanaf medio 1993 plaats te Dronten, Wisentweg 12, 14, 16, 18 en 20.

Statutenwijziging na oprichting

De statuten zijn na de oprichting per 27 december 2007 voor het laatst gewijzigd. De wijziging van de statuten betreft de algehele wijziging van de statuten besloten op de vergadering van 15 september 2007.

Doelstelling volgens de statuten

De doelstelling van Stichting Warmonderhof wordt in artikel 2 lid 1 van de statuten als volgt omschreven:

- In het algemeen maatschappelijk belang een gezonde land- en tuinbouw te bevorderen en bij te dragen tot de vorming van jonge mensen tot persoonlijkheden, die in staat zijn hier te lande of elders een verantwoordelijke taak op dit gebied te vervullen.
Zij kan mede ten doel hebben wetenschappelijk onderzoek op gebied van de land- en tuinbouw.
- Het maken van winst wordt door de Stichting niet beoogd.
- De stichting blijft voor de opleiding en voor de praktijkbedrijven haar biologisch-dynamische grondslag houden.

Inschrijving Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor de regio Gooi-, Eem- en Flevoland te Almere onder het nummer 41165099.

2.2 Administratieve inrichting

De contante ontvangsten en uitgaven zijn door u geadmistreerd in een kasboek.

De bankmutaties in uw rekening-couranten bij de Rabobank zijn door u door middel van Elektronische Rekening Informatie (ERI) aangeleverd.

De stichting is verplicht om periodiek aangifte te doen inzake de Wet Loonbelasting.

De loonadministratie en aangiften loonheffingen zijn door ons verzorgd.

Voor de Wet Omzetbelasting is de stichting vrijgesteld van periodieke aangiften inzake de Wet Omzetbelasting met uitzondering van de navolgende activiteiten:

- verhuur Hofwinkel (geopteerd)
- exploitatie Hofzaal (verplicht)

Door het bestuur is afgezien van het opnemen van het jaarverslag 2012/2013 in de jaarrekening. Het jaarverslag is openbaar via de website.

3 Resultaat

3.1 Analyse van het resultaat

Het (boek)jaar 2012/2013 werd afgesloten met een totaal saldo van € 2.454. Het totaal saldo van de stichting is ten opzichte van het boekjaar 2011/2012 met € 93.363 toegenomen.

De analyse van het saldo tussen het boekjaar 2012/2013 en 2011/2012 geeft het volgende beeld. De cijfers zijn ontleend aan de staat van baten en lasten.

	Realisatie 2012/2013	Begroting 2012/2013	Vershil 2012/2013	Realisatie 2011/2012
	€	€	€	€
Baten				
Baten	581.377	538.500	42.877	457.954
Directe lasten	156.391	152.000	4.391	161.389
Som der baten	424.986	386.500	38.486	296.565
Lasten				
Lonen en salarissen	72.177	70.000	2.177	39.633
Sociale lasten	5.482	-	5.482	1.985
Overige personeelslasten	3.590	-	3.590	1.550
Afschrijvingen	87.435	92.000	-4.565	88.194
Huisvestingslasten	154.137	120.360	33.777	142.008
Lasten inventaris e.d.	9.000	10.000	-1.000	10.000
Algemene lasten	43.883	51.000	-7.117	47.746
Som der lasten	375.704	343.360	32.344	331.116
Exploitatiesaldo	49.282	43.140	6.142	-34.551
Financiële baten en lasten	-46.828	-50.000	3.172	-56.358
Saldo van baten en lasten	2.454	-6.860	9.314	-90.909

Voor nadere specificatie wordt verwezen naar de toelichting op de staat van baten en lasten.

4 Financiële positie

4.1 Financiële structuur

Ter analyse van de financiële positie van uw Stichting, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans, zijn achtereenvolgens opgenomen de verkorte balans en de wijze van financiering.

Een verkorte weergave van de balans per 30 juni luidt als volgt:

	2013		2012		Vershil
	€	%	€	%	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	2.207.232	60,9	2.338.716	61,1	-131.484
Financiële vaste activa	1.164.867	31,9	1.148.157	30,1	16.710
	<u>3.372.099</u>	<u>92,8</u>	<u>3.486.873</u>	<u>91,2</u>	<u>-114.774</u>
Vlottende activa					
Vorraden	1.719	0,1	1.698	-	21
Vorderingen	205.551	5,7	224.581	5,9	-19.030
Liquide middelen	46.651	1,3	111.864	2,9	-65.213
	<u>253.921</u>	<u>7,1</u>	<u>338.143</u>	<u>8,8</u>	<u>-84.222</u>
Totaal activa	<u>3.626.020</u>	<u>99,9</u>	<u>3.825.016</u>	<u>100,0</u>	<u>-198.996</u>
PASSIVA					
Stichtingskapitaal	1.118.395	30,8	1.115.941	29,2	2.454
Voorzieningen	649.822	17,9	715.538	18,7	-65.716
Langlopende schulden	1.683.713	46,4	1.802.828	47,1	-119.115
Kortlopende schulden	174.090	4,8	190.709	5,0	-16.619
Totaal passiva	<u>3.626.020</u>	<u>100,0</u>	<u>3.825.016</u>	<u>100,0</u>	<u>-198.996</u>

Voor de specificatie van de balansposten per ultimo boekjaar 2013 verwijzen wij kortheidshalve naar de in de jaarrekening opgenomen toelichting op de balans.

4.2 Wijze van financiering

In het algemeen geldt, dat het voor een gezonde financiering noodzakelijk is, dat vaste activa worden gefinancierd met op lange termijn beschikbaar vermogen, zoals eigen vermogen en langlopende schulden. Voor de financiering van vlottende activa behoeft dan slechts van kortlopend vreemd vermogen gebruik te worden gemaakt voor zover het op lange termijn beschikbare vermogen hier niet in voorziet.

De wijze van financiering, gebaseerd op de balans per 30 juni, kan als volgt worden weergegeven:

	2013		2012	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Eigen vermogen	1.118.395		1.115.941	
Voorzieningen	649.822		715.538	
Langlopende schulden	1.683.713		1.802.828	
		3.451.930		3.634.307
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	2.207.232		2.338.716	
Financiële vaste activa	1.164.867		1.148.157	
		3.372.099		3.486.873
Werkkapitaal		79.831		147.434
Beschikbaar op korte termijn:				
Kortlopende schulden	174.090		190.709	
Waarvan vastgelegd op korte termijn:				
Vlottende activa (excl. liquide middelen)	207.270		226.279	
		-33.180		-35.570
Saldo liquide middelen		46.651		111.864

De samenstelling en mutatie van het werkkapitaal kan als volgt worden geanalyseerd:

	2013	2012	Mutatie
	€	€	€
Vorraden	1.719	1.698	21
Vorderingen	205.551	224.581	-19.030
Liquide middelen	46.651	111.864	-65.213
	253.921	338.143	-84.222
Kortlopende schulden	-174.090	-190.709	16.619
Werkkapitaal	79.831	147.434	-67.603

Voor een nadere toelichting op de besteding van de beschikbare middelen gedurende het jaar 2012/2013 wordt verwezen naar het kasstroomoverzicht welke is opgenomen in de jaarrekening op pagina 22.

5 Fiscale positie

Algemeen

De Stichting Warmonderhof heeft geen winstoogmerk en is derhalve vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

6 Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2012/2013 van Stichting Warmonderhof te Dronten bestaande uit de balans per 30 juni 2013 en de winst- en verliesrekening over 2012/2013 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is dat wij ons baseren op de door de leiding van de huishouding verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de huishouding.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving.

Zeewolde, 24 april 2014

Countus accountants + adviseurs b.v.


Wg. F.R. Donker
Accountant-Administratieconsulent

JAARREKENING

Kopie

1 Balans per 30 juni 2013

(Na bestemming saldo van baten en lasten)

	2013		2012	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.120.029		1.249.032	
Gronden	1.078.178		1.078.178	
Inventaris	8.345		10.826	
Inventaris nieuwbouw O.F.W.	680		680	
		2.207.232		2.338.716
<i>Financiële vaste activa</i>		1.164.867		1.148.157
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden	1.719		1.698	
Vorderingen en overlopende activa	205.551		224.581	
Liquide middelen	46.651		111.864	
		253.921		338.143
Totaal		<u>3.626.020</u>		<u>3.825.016</u>

	2013		2012	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Stichtingskapitaal		1.118.395		1.115.941
VOORZIENINGEN		649.822		715.538
LANGLOPENDE SCHULDEN				
Leningen particulieren		78.000		83.000
Rabobank lening nr. 3984.646.120		612.604		657.982
Rabobank lening nr. 3984.918.748		314.783		344.783
Rabobank lening nr. 3376.911.029		7.059		7.059
Rabobank lening nr. 3984.922.841		507.941		528.341
Rabobank lening nr. 3376.965.269		163.326		181.663
		<u>1.683.713</u>		<u>1.802.828</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Aflossingsverplichtingen volgend boekjaar		119.115		124.115
Crediteuren		3.087		1.913
Waarborgsommen		6.500		6.500
Belastingen en premies sociale verzekeringen		4.705		3.212
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva		40.683		54.969
		<u>174.090</u>		<u>190.709</u>
Totaal		<u><u>3.626.020</u></u>		<u><u>3.825.016</u></u>

2 Staat van baten en lasten over 2012/2013

	2012/2013		2011/2012	
	€	€	€	€
Baten				
Baten		581.377		457.954
Directe lasten		156.391		161.389
Som der baten		<u>424.986</u>		<u>296.565</u>
Lasten				
Personeelslasten	81.249		43.168	
Afschrijvingen materiële vaste activa	87.435		88.194	
Overige lasten	207.020		199.754	
Som der lasten		<u>375.704</u>		<u>331.116</u>
Exploitatieresultaat		49.282		-34.551
Financiële baten en lasten		-46.828		-56.358
Saldo van baten en lasten		<u><u>2.454</u></u>		<u><u>-90.909</u></u>

3 Kasstroomoverzicht 2012/2013

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Negatief vermelde bedragen in dit overzicht vertegenwoordigen een uitgaande geldstroom.

	2012/2013		2011/2012	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo van baten en lasten	2.454		-90.909	
Afschrijvingen	153.151		153.910	
Kasstroom (Cash-flow)	155.605		63.001	
Mutatie voorzieningen	-65.716		-65.716	
Mutatie vorderingen	19.030		9.253	
Mutatie voorraden	-21		216	
Mutatie kortlopende schulden	-11.619		23.680	
Kasstroom uit operationele activiteiten		97.279		30.434
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-21.667		-9.512	
Kapitaalstortingen in deelnemingen	14.000		-89.204	
Resultaten uit deelnemingen (incl. vergoedingen)	-17.200		-1.034	
Afschrijvingsverg. investering afdeling veehouderij	19.953		18.692	
Kapitaalopnamen uit deelnemingen	81.746		64.360	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		76.832		-16.698
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Toename overige vorderingen	-115.209		-4.983	
Opgenomen schulden aan kredietinstellingen	-		200.000	
Aflossing familieleningen	-10.000		-	
Aflossing langlopende schulden aan kredietinstellingen	-114.115		-95.778	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-239.324		99.239
Mutatie geldmiddelen		-65.213		112.975

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en het opgenomen rekening-courant krediet bank.

Specificatie mutatie geldmiddelen

De mutatie geldmiddelen per ultimo boekjaar wordt gespecificeerd in het onderstaande overzicht.

	2012/2013		2011/2012	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 30 juni:				
Liquide middelen		46.651		111.864
Geldmiddelen per 1 juli:				
Liquide middelen	111.864		39.487	
Opgenomen rekening-courant krediet bank		-	-40.598	
		111.864		-1.111
Mutatie geldmiddelen		<u>-65.213</u>		<u>112.975</u>

Specificatie kredietruimte

Bij de beoordeling van de liquiditeitspositie is tevens de vrije kredietruimte in rekening-courant bij uw bankier belangrijk. De vrije kredietruimte is als volgt te specificeren:

	2013		2012	
	€	€	€	€
Kredietmaximum	90.000		90.000	
Bij: vrij ter beschikking staand rekening-courant saldo	45.797		61.646	
Af: benut deel rekening-courant krediet bank		-		-
Vrije kredietruimte per 30 juni		<u>135.797</u>		<u>151.646</u>

4 Toelichting algemeen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingsprijs en verminderd met de berekende afschrijvingen gebaseerd op de verwachte economische levensduur, met inachtneming van een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of van de boekwaarde.

Deelnemingen waarop invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen de netto-vermogenswaarde. Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Bij de waardering van deelnemingen wordt rekening gehouden met waardedalingen indien deze duurzaam zijn.

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde onder aftrek van een eventuele voorziening wegens incurantheid. Deze voorziening wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

De vorderingen en leningen u/g worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van eventueel noodzakelijk geachte voorzieningen.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Grondslagen voor saldo van baten en lasten

Onder baten wordt verstaan alle opbrengsten die betrekking hebben op het verslagjaar inclusief nog niet ontvangen bedragen.

Baten zijn ontvangsten in de vorm van goederen, diensten, ledenbijdragen en giften.

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben en worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van vaste percentages van de verkrijgingsprijzen, rekening houdend met eventuele restwaarde.

Boekwinsten bij verkoop van materiële vaste activa worden in mindering gebracht op de aanschaffingswaarde van het vervangend bedrijfsmiddel, danwel ten gunste van het saldo van baten en lasten geboekt. Boekverliezen worden ten laste van het saldo van baten en lasten geboekt.

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rentebaten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

5 Toelichting op de balans per 30 juni 2013

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Gronden	Inventaris	Inventaris nieuwbouw OFW	Totaal
	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 juli 2012	1.249.032	1.078.178	10.826	680	2.338.716
Investerings	21.667	-	-	-	21.667
Afschrijvingen	-150.670	-	-2.481	-	-153.151
Boekwaarde per 30 juni 2013	<u>1.120.029</u>	<u>1.078.178</u>	<u>8.345</u>	<u>680</u>	<u>2.207.232</u>

De som van de cumulatieve aanschafwaarde en afschrijvingen op balansdatum kan als volgt worden weergegeven:

Cumulatieve aanschafwaarde 30 juni 2013	3.517.675	1.078.178	230.818	36.272	4.862.943
Cumulatieve afschrijvingen	-2.397.646	-	-222.473	-35.592	-2.655.711
Boekwaarde per 30 juni 2013	<u>1.120.029</u>	<u>1.078.178</u>	<u>8.345</u>	<u>680</u>	<u>2.207.232</u>

Voor nadere specificatie van de materiële vaste activa wordt verwezen naar de bijlagen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Deelnemingen bedrijven	1.020.725	1.119.224
Overige financiële vaste activa	144.142	28.933
	<u>1.164.867</u>	<u>1.148.157</u>

Deelnemingen bedrijven

VOF Warmonderhofstede (veehouderij)	232.681	266.634
VOF Warmonderhofstede (akkerbouw)	314.966	297.766
Maatschap Tuinbouw	473.078	507.438
Maatschap Fruitteelt	-	47.386
	<u>1.020.725</u>	<u>1.119.224</u>

VOF Warmonderhofstede (veehouderij)

Stand per 1 juli	266.634	292.442
Bij: (terug) betalingen investeringen	-14.000	50.000
	<u>252.634</u>	<u>342.442</u>
Af: (cumulatieve) afschrijvingsverg. investeringen stal	-19.953	-75.808
Stand per 30 juni	<u>232.681</u>	<u>266.634</u>

Dit betreft het kapitaal van de Stichting in de VOF Warmonderhofstede (veehouderij) statutair gevestigd te Dronten.

VOF Warmonderhofstede (akkerbouw)

Stand per 1 juli	297.766	297.766
Bij: resultaat boekjaar	17.200	-
Stand per 30 juni	<u>314.966</u>	<u>297.766</u>

Dit betreft het kapitaal van de Stichting in de VOF Warmonderhofstede (akkerbouw) statutair gevestigd te Dronten.

Maatschap Tuinbouw

Stand per 1 juli	507.438	540.764
Bij: aandeel in het resultaat	-	1.034
Af: kapitaalopname (verg. afschrijving)	-34.360	-34.360
Stand per 30 juni	<u>473.078</u>	<u>507.438</u>

Dit betreft het kapitaal van de Stichting in de Maatschap Tuinbouw statutair gevestigd te Dronten.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<i>Maatschap Fruitteelt</i>		
Stand per 1 juli	47.386	38.182
Bij: aandeel in resultaat (incl. vergoedingen)	-	39.204
Af : kapitaalopname / aflossing	-47.386	-30.000
Stand per 30 juni	<u>-</u>	<u>47.386</u>

Dit betreft het kapitaal van de Stichting in de Maatschap Fruitteelt statutair gevestigd te Dronten.

Overige financiële vaste activa

Ledencertificaten FrieslandCampina	-	11.350
FrieslandCampina vrije ledenrekening	-	3.583
FrieslandCampina ledenobligaties vast	-	4.150
FrieslandCampina obligatierekening B	8.350	8.350
FrieslandCampina obligatierekening C	1.500	1.500
Lening u/g V.O.F. Warmonderhofstede (onderdeel veehouderij)	51.000	-
Lening u/g V.O.F. Warmonderhofstede (onderdeel akkerbouw)	42.917	-
Lening u/g Maatschap Waromderhof - Waleson	40.375	-
	<u>144.142</u>	<u>28.933</u>

Ledencertificaten FrieslandCampina

Stand per 1 juli	11.350	11.350
Af : uitbetaling	-11.350	-
Stand per 30 juni	<u>-</u>	<u>11.350</u>

FrieslandCampina vrije ledenrekening

Stand per 1 juli	3.583	-
Bij: bijschrijvingen	-	4.618
rente obligaties B/C en ledencert.	-	365
	<u>3.583</u>	<u>4.983</u>
Af : uitbetaling saldo	-3.583	-1.400
Stand per 30 juni	<u>-</u>	<u>3.583</u>

	2013	2012
	€	€
<i>FrieslandCampina Ledenobligaties vast</i>		
Stand per 1 juli	4.150	2.750
Bij : aankoop ledenobligaties	-	1.400
	<u>4.150</u>	<u>4.150</u>
Mutatie 1	-4.150	-
Stand per 30 juni	<u>-</u>	<u>4.150</u>
 <i>Campina obligaties B</i>		
Stand per 1 juli	8.350	8.350
Stand per 30 juni	<u>8.350</u>	<u>8.350</u>
 <i>Campina obligaties C</i>		
Stand per 1 juli	1.500	1.500
Stand per 30 juni	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
 <i>Lening ug V.O.F. Warmonderhofstede (onderdeel veehouderij)</i>		
Stand per 1 juli	-	-
Opgenomen gelden	60.000	-
	<u>60.000</u>	<u>-</u>
Aflossing	-3.000	-
Stand per 30 juni	57.000	-
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-6.000	-
Langlopend deel per 30 juni	<u>51.000</u>	<u>-</u>

Deze lening is verstrekt boekjaar 2012 2013 aan onderdeel veehouderij met als oorspronkelijke hoofdsom € 60.000 in verband met bouw van de kaasmakerij. Met betrekking tot deze lening is eencontractuele aflossingsverplichting van toepassing van € 500 per maand over een periode van 10 jaar. Het rentepercentage van deze lening bedraagt per einde boekjaar 3,50% vast tot einde looptijd.

	2013	2012
	€	€
<i>Lening u/g V.O.F. Warmonderhofstede (onderdeel akkerbouw)</i>		
Stand per 1 juli	-	-
Opgenomen gelden	51.000	-
	<u>51.000</u>	-
Aflossing	-3.083	-
Stand per 30 juni	47.917	-
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-5.000	-
Langlopend deel per 30 juni	<u>42.917</u>	-

Deze lening is verstrekt in boekjaar 2012 2013 aan onderdeel akkerbouw met als oorspronkelijke hoofdsom € 51.000 in verband met de aankoop van zonnepanelen. Met betrekking tot deze lening is een contractuele aflossingsverplichting van toepassing van € 416 per maand over een periode van 10 jaar. Het rentepercentage van deze lening bedraagt per einde boekjaar 3,50% vast tot eind looptijd.

Lening u/g Maatschap Warmonderhof - Waleson

Stand per 1 juli	-	-
Opgenomen gelden	47.500	-
	<u>47.500</u>	-
Aflossing	-2.375	-
Stand per 30 juni	45.125	-
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-4.750	-
Langlopend deel per 30 juni	<u>40.375</u>	-

Deze lening is verstrekt in boekjaar 2012 2013 aan de Maatschap Tuinbouw met als oorspronkelijke hoofdsom € 47.500 in verband met aankoop van zonnepanelen. Met betrekking tot deze lening is een contractuele aflossingsverplichting van toepassing van € 395 per maand over een periode van 10 jaar. Het rentepercentage van deze lening bedraagt per einde boekjaar 3,50% vast tot einde looptijd.

VLOTTENDE ACTIVA

De vlottende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Voorraden

Goederen Hofzaal	<u>1.719</u>	<u>1.698</u>
------------------	--------------	--------------

De voorraden zijn opgenomen en gewaardeerd conform uw opgave.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	12.935	8.680
Rekening-courant verhoudingen	134.506	186.844
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	1.001
Aflossingsverplichtingen leningen u/g	15.750	-
Overige vorderingen en overlopende activa	42.360	28.056
	<u>205.551</u>	<u>224.581</u>

Gespecificeerd als volgt:

Debiteuren

Debiteuren	<u>12.935</u>	<u>8.680</u>
------------	---------------	--------------

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt dit jaar niet noodzakelijk geacht. (2011/2012: € -).

Rekening-courant verhoudingen

Rekening-courant Stichting Aeres	-	24.485
Rekening-courant VOF Warmonderhofstede (akkerbouw)	21.544	30.468
Rekening-courant Maatschap Warmonderhof-Waleson (tuinbouw)	-1.760	35.685
Rekening-courant VOF Warmonderhofstede (algemeen)	29.497	19.944
Rekening-courant VOF Warmonderhofstede (veehouderij)	85.225	76.262
	<u>134.506</u>	<u>186.844</u>

Voor een nader specificatie van het verloop van de rekening-courant verhoudingen verwijzen wij naar de bijlagen van dit rapport.

	2013	2012
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting (suppletie 2010/2011 tebet.)	-	296
Omzetbelasting (april - juni)	-	427
Omzetbelasting (suppletie 2011/2012)	-	278
	-	1.001
Aflossingsverplichtingen leningen u/g		
Aflossingsverplichting lening onderdeel veehouderij	6.000	-
Aflossingsverplichting lening onderdeel akkerbouw	5.000	-
Aflossingsverplichting lening Maatschap Warmonderhof - Waleson	4.750	-
	15.750	-
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen termijnen van omzet	702	321
Nog te ontvangen verrekeningen	2.750	4.596
Te ontvangen vergoeding G. en G. regeling (veehouderij)	11.000	-
Overige vorderingen	6.957	5.752
Vooruitbetaalde kosten	20.951	17.387
	42.360	28.056

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rabobank nr. 3629.27.596 (wonen)	17.477	16.597
Rabobank nr. 3086.19.730 (algemeen)	23.842	42.346
Rabobank nr. 3629.47.023 (Hofzaal)	3.839	2.298
Triodosbank nr. 2121.80.738	639	405
Triodosbank bedrijfsspaarrekening nr. 2123.16.745	5	5
Rabobank bedrijfspl. sparen nr. 1011.686.740	29	50.178
Kas	820	35
	<u>46.651</u>	<u>111.864</u>

Het tegoed per 30 juni 2013 in rekening-courant bij de Rabobank betreft het rekeningnummer 3629.27.596. De kredietlimiet van de rekening per ultimo boekjaar bedraagt € -.

Het tegoed per 30 juni 2013 in rekening-courant bij de Rabobank betreft het rekeningnummer 3086.19.730. De kredietlimiet van de rekening per ultimo boekjaar bedraagt € -.

Het tegoed per 30 juni 2013 in rekening-courant bij de Rabobank betreft het rekeningnummer 3629.47.023. De kredietlimiet van de rekening per ultimo boekjaar bedraagt € -.

Het tegoed per 30 juni 2013 in rekening-courant bij de Triodosbank betreft het rekeningnummer 2121.80.738. De kredietlimiet van de rekening per ultimo boekjaar bedraagt € 90.000, en dit krediet loopt tot 1 juli 2020.

Het aangehouden tegoed per 30 juni 2013 bij de Triodosbank betreft een bedrijfsspaarrekening met rekeningnummer 2123.16.745.

Het aangehouden tegoed per 30 juni 2013 bij de Rabobank betreft een bedrijfsspaarrekening met rekeningnummer 1011.686.740.

Genoemde saldi staan ter vrije beschikking van de Stichting Warmonderhof.

Het kassaldo is opgenomen overeenkomstig het saldo van het door u bijgehouden kasboek.

PASSIVA

Eigen vermogen

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 juli	1.115.941	1.206.850
Resultaat boekjaar	2.454	-90.909
Stand per 30 juni	<u>1.118.395</u>	<u>1.115.941</u>

Het eigen vermogen van de Stichting per ultimo 30 juni 2013 is ten opzichte van 1 juli 2012 toegenomen met het resultaat van boekjaar 2012/2013.

Het eigen vermogen kan slechts worden aangewend voor bestemming binnen de aangegeven doelstelling volgens de statuten.

Voorzieningen

Het saldo van de voorzieningen per 30 juni is als volgt samengesteld:

Overige voorzieningen

Voorziening investering Binnenhof 77%	276.728	301.886
Voorziening investering Hofzaal 23%	82.668	90.182
Voorziening investeringen o/g veehouderij	270.000	291.700
Voorziening investering AKC potstal e.d.	20.426	31.770
	<u>649.822</u>	<u>715.538</u>

Het verloop van de overige voorziening(en) kan als volgt worden weergegeven:

Voorziening investering Binnenhof 77%

Stand per 1 juli	301.886	327.044
Vrijval t.g.v. afschrijving	-25.158	-25.158
Stand per 30 juni	<u>276.728</u>	<u>301.886</u>

Voorziening investering Hofzaal 23%

Stand per 1 juli	90.182	97.696
Vrijval t.g.v. afschrijving	-7.514	-7.514
Stand per 30 juni	<u>82.668</u>	<u>90.182</u>

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<i>Voorziening investeringen o/g veehouderij</i>		
Stand per 1 juli	291.700	313.400
Vrijval t.g.v. afschrijvingen	-21.700	-21.700
Stand per 30 juni	<u>270.000</u>	<u>291.700</u>

Voorziening investeringen AKC potstal e.d.

Stand per 1 juli	31.770	43.114
Vrijval t.g.v. afschrijvingen	-11.344	-11.344
Stand per 30 juni	<u>20.426</u>	<u>31.770</u>

Deze voorzieningen betreffen ontvangen subsidies voor de bouw van een potstal, de Hofzaal, het Binnenhof, alsmede de bedragen ontvangen van AKC Flevoland en diverse giften voor de investeringen in de tuinbouwkas/ kapschuur en kavelpaden. De voorzieningen worden jaarlijks verminderd met het percentage van de afschrijvingen van de betreffende investeringen. De jaarlijkse vrijval wordt in mindering gebracht op de afschrijvingslast van de investeringen.

Langlopende schulden

Het saldo van de langlopende schulden per 30 juni is als volgt samengesteld:

Leningen particulieren

Leningen St. Helecon	<u>78.000</u>	<u>83.000</u>
<i>Leningen St. Helecon</i>		
Stand per 1 juli	88.000	88.000
Aflossing	-5.000	-
Stand per 30 juni	<u>83.000</u>	<u>88.000</u>
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-5.000	-5.000
Langlopend deel per 30 juni	<u>78.000</u>	<u>83.000</u>

Deze leningen zijn verstrekt per 7 oktober 2009, 2 juni 2010 en 9 augustus 2010 met als oorspronkelijke totale hoofdsom € 118.000. Voor deze leningen gelden geen periodieke aflossingsverplichtingen in boekjaar 2011/2012, vanaf 1 september 2012 dient er € 500 per maand afgelost te worden.

Aflossing dient plaats te vinden op einddatum, 1 augustus 2020, in een keer voor de lening van € 38.000. In onderling overleg kan er eerder worden afgelost. In 2010/2011 is er € 20.000 additioneel afgelost.

Het rentepercentage van de huidige leningen (€ 50.000) bedraagt per einde boekjaar 4,00% vast.

Voor het in 2010/2011 verstrekte deel van € 38.000 is geen rente verschuldigd. Voor de leningen zijn geen zekerheden gesteld.

	2013	2012
	€	€
<i>Lening van Houten van Dijk</i>		
Stand per 1 juli	5.000	5.000
Aflossing	-5.000	-
Stand per 30 juni	-	5.000
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-	-5.000
Langlopend deel per 30 juni	-	-

Deze lening is verstrekt per 15 januari 2011 met als oorspronkelijke hoofdsom € 5.000 ter financiering van de bouw van studentenverblijven.

De aflossing bedraagt € 5.000 ineens op einddatum 15 januari 2021. In boekjaar 2012/2013 is besloten deze lening in januari 2013 af te lossen. Het rentepercentage van deze lening bedraagt per einde boekjaar 1,50% vast tot einde looptijd (2021).

Schulden aan kredietinstellingen

Rabobank lening nr. 3984.946.120	612.604	657.982
Rabobank lening nr. 3984.915.748	314.783	344.783
Rabobank lening nr. 3376.911.029	7.059	7.059
Rabobank lening nr. 3984.922.841	507.941	528.341
Rabobank lening nr. 3376.965.269	163.326	181.663
	<u>1.605.713</u>	<u>1.719.828</u>

Rabobank lening nr. 3984.946.120

Stand per 1 juli	703.360	748.738
Aflossing	-45.378	-45.378
Stand per 30 juni	657.982	703.360
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-45.378	-45.378
Langlopend deel per 30 juni	<u>612.604</u>	<u>657.982</u>

Deze lening is verstrekt per 1 juli 2008 met als oorspronkelijke hoofdsom € 862.183 ter herfinanciering van een afgeloste lening. Aflossing vindt plaats over een periode van 30 jaar. De aflossing bedraagt € 22.689 per halfjaar.

Het rentepercentage van deze lening bedraagt per einde boekjaar 5,15% vast tot en met juli 2013, en daarna 3,1 % vast.

	2013	2012
	€	€
<i>Lening Rabobank lening nr. 3984.915.748</i>		
Stand per 1 juli	374.783	404.783
Aflossing	-30.000	-30.000
Stand per 30 juni	344.783	374.783
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-30.000	-30.000
Langlopend deel per 30 juni	314.783	344.783

Deze lening is verstrekt in 2004 met als oorspronkelijke hoofdsom € 564.783. De aflossing bedraagt € 2.500 per maand.

Het rentepercentage van deze lening bedraagt per einde boekjaar 3,40% per jaar vast tot en met 31 augustus 2012, daarna 2,15%, vast.

Lening Rabobank lening nr. 3376.911.029

Stand per 1 juli	7.059	7.059
Langlopend deel per 30 juni	7.059	7.059

Deze lening is verstrekt in 2005 met als oorspronkelijke hoofdsom € 600.000.

Op 7 juni 2005 is een deel van deze lening (ad € 592.941) omgezet in een Groen lening met nr. 3984.922.841.

Het rentepercentage van deze lening bedraagt per einde boekjaar 1,100% Roll over vast per 3 maanden op basis van Euribor.

Lening Rabobank nr. 3984.922.841

Stand per 1 juli	548.741	569.141
Aflossing	-20.400	-20.400
Langlopend deel per 30 juni	528.341	548.741
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-20.400	-20.400
Langlopend deel per 30 juni	507.941	528.341

Deze lening is verstrekt per 7 juni 2005 met als oorspronkelijke hoofdsom € 592.941.

Aflossing vindt plaats over een periode van 35 jaar. De aflossing bedraagt € 1.700 per maand vanaf 30 april 2010, eerste betaling op 1 mei 2010.

Het rentepercentage van deze lening bedraagt per einde boekjaar 0,519% Roll over vast per 3 maanden op basis van Euribor.

	2013	2012
	€	€
<i>Lening Rabobank nr.3376.965.269</i>		
Stand per 1 juli	200.000	-
Opgenomen gelden	-	200.000
Aflossing	-18.337	-
Stand per 30 juni	181.663	200.000
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-18.337	-18.337
Langlopend deel per 30 juni	163.326	181.663

Deze lening is verstrekt per 15 juni 2012 met als oorspronkelijke hoofdsom € 200.000 ter financiering van investeringen door en van de deelnemingen.

Aflossing vindt plaats over een periode van 10 jaar. De aflossing bedraagt € 1.667 per maand.

Het rentepercentage van deze lening bedraagt per einde boekjaar 3,45% vast tot en met juni 2013, en daarna 3,40% vast.

Zekerheden

Voor de opgenomen langlopende schulden zijn ten behoeve van de Rabobank de navolgende zekerheden verstrekt:

- 0,67.25 hectare erf en ondergrond Wisentweg 14
- 1,05.25 hectare erf en ondergrond Wisentweg 16
- 20,29.58 hectare cultuurgrond aan de Wisentweg
- 0,74.06 ha erf en ondergrond aan de Wisentweg 20
- alsmede de aanwezige gebouwen op deze locaties.

Ten aanzien van het beperken van de renterisico's is de volgende overeenkomst afgesloten:

- Rentecap met refentienummer 8279730 bij de Rabobank
 - ingangsdatum: 1 april 2005
 - einddatum: 1 april 2015
 - nominaal bedrag: € 600.000
 - Cap-niveau: 4,5%

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden per 30 juni bestaan uit:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Aflossingsverplichtingen volgend boekjaar		
Leningen particulieren	5.000	10.000
Leningen Rabobank	114.115	114.115
	<u>119.115</u>	<u>124.115</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>3.087</u>	<u>1.913</u>
Waarborgsommen woonderij		
Waarborgsommen woonderij	<u>6.500</u>	<u>6.500</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	1.703	-
Loonheffing / PVV	3.002	3.212
	<u>4.705</u>	<u>3.212</u>
Omzetbelasting		
Omzetbelasting suppletie 2012/2013	831	-
Omzetbelasting april - juni (te betalen)	872	-
	<u>1.703</u>	<u>-</u>

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	40.683	54.969
Reservering vakantiegeld	-1.920	26
Teveel uitbetaald netto loon (N. Gordijn)	-	-1.781
Vooruitontvangen posten	13.864	-
Nog te betalen rente op leningen particulieren	278	113
Netto lonen (nog te verrekenen)	-90	168
Nog te betalen groot onderhoud/schilderwerk	-	18.493
Overige schulden	28.551	35.027
Vooruitontvangen posten	-	2.923
	<u>40.683</u>	<u>54.969</u>

Kopie

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2012/2013

	Realisatie 2012/2013	Begroting 2012/2013	Vershil 2012/2013	Realisatie 2011/2012
	€	€	€	€
Baten				
Ontvangen Stichtingsbijdrage 2011/2012	100	-	100	51.763
Ontvangen Stichtingsbijdrage 2012/2013	59.804	65.000	-5.196	-
Verhuur wooneenheden studenten	236.039	215.000	21.039	200.350
Verhuur vergaderruimte	1.130	-	1.130	2.148
G&G vergoeding bedrijfswoningen nr. 14/ 16/20	15.000	15.000	-	14.700
Verhuur Hofwinkel (BTW)	2.887	-	2.887	2.824
Verhuur stallokaal (BTW) en kantoor	9.438	-	9.438	11.715
Verhuur Hofzaal (BTW)	26.327	20.000	6.327	21.256
Verhuur lokalen (BTW)	1.722	-	1.722	2.558
Diverse diensten en leveringen (BTW)	15.713	-	15.713	12.799
Vermogenverg. VOF				
Warmonderhofstede (G&G regeling)	71.826	86.500	-14.674	-9.159
Winsttaandeel afdeling akkerbouw	17.200	-	17.200	-
Winsttaandeel en variabel deel G&G regeling maatschap Tuinbouw	4.882	25.000	-20.118	25.034
Omzet Hofzaal (BTW)	108.966	92.000	16.966	86.446
Ontvangen giften algemeen	7.770	20.000	-12.230	2.200
Vergoeding parkeerplaats (BTW)	2.057	-	2.057	2.009
Aandeel in resultaat maatschap Fruitteelt	-	-	-	27.845
Vergoeding wandelpad (Op de kuierlatten)	456	-	456	456
St. Faunabeheer jachtpacht	60	-	60	60
Overboeking saldo rekening Studiefonds	-	-	-	2.950
	<u>581.377</u>	<u>538.500</u>	<u>42.877</u>	<u>457.954</u>
Directe lasten				
Inkopen Hofzaal	40.711	45.000	-4.289	40.393
Kosten Hofzaal	34.594	30.000	4.594	41.887
Huur/ kosten Oostelijk Flevoland Woondiensten (O.F.W.)	81.086	77.000	4.086	79.109
	<u>156.391</u>	<u>152.000</u>	<u>4.391</u>	<u>161.389</u>

	Realisatie 2012/2013	Begroting 2012/2013	Vershil 2012/2013	Realisatie 2011/2012
	€	€	€	€
Personeelslasten				
Lonen en salarissen	72.177	70.000	2.177	39.633
Sociale lasten	5.482	-	5.482	1.985
Overige kosten	3.590	-	3.590	1.550
	<u>81.249</u>	<u>70.000</u>	<u>11.249</u>	<u>43.168</u>

De personeelslasten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Lonen en salarissen

Bruto-loon	70.916	70.000	916	40.730
Mutatie reservering vakantiegeld	-1.946	-	-1.946	26
Bijdrage ziektekostenverzekering	5.022	-	5.022	-
Interne verrekening zomerpraktijk	-1.815	-	-1.815	-1.123
	<u>72.177</u>	<u>70.000</u>	<u>2.177</u>	<u>39.633</u>

Sociale lasten

Werkgeversdeel sociale lasten	<u>5.482</u>	<u>-</u>	<u>5.482</u>	<u>1.985</u>
-------------------------------	--------------	----------	--------------	--------------

Overige kosten

Reiskostenvergoeding woon/werk personeel	3.070	-	3.070	1.166
Overige personeelslasten	520	-	520	384
	<u>3.590</u>	<u>-</u>	<u>3.590</u>	<u>1.550</u>

Afschrijvingen vaste activa

Afschrijvingen (materiële) vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	150.670	154.500	-3.830	151.289
Inventaris	2.481	2.500	-19	2.621
	<u>153.151</u>	<u>157.000</u>	<u>-3.849</u>	<u>153.910</u>
Vrijval voorziening AKC-Flevoland	-11.344	-11.000	-344	-11.344
Vrijval voorziening Binnenhof/Hofzaal	-32.672	-32.500	-172	-32.672
Vrijval voorziening o/g Veehouderij	-21.700	-21.500	-200	-21.700
	<u>87.435</u>	<u>92.000</u>	<u>-4.565</u>	<u>88.194</u>

	Realisatie 2012/2013	Begroting 2012/2013	Vershil 2012/2013	Realisatie 2011/2012
	€	€	€	€
Overige lasten				
Huisvestingslasten	154.137	120.360	33.777	142.008
Lasten inventaris e.d.	9.000	10.000	-1.000	10.000
Algemene lasten	43.883	51.000	-7.117	47.746
	<u>207.020</u>	<u>181.360</u>	<u>25.660</u>	<u>199.754</u>

Gespecificeerd als volgt:

Huisvestingslasten

Waterschapslasten	1.692	-	1.692	1.951
Doorbelaste afschr. investeringen veehouderij	19.953	20.000	-47	18.692
Verzekering onroerende zaken	4.874	-	4.874	2.773
Onroerende zakenbelasting	7.421	12.500	-5.079	8.660
Doorbelaste afschrijvingen Maatschap Tuinbouw (installaties)	1.526	-	1.526	1.280
Doorbelaste afschrijvingen Maatschap Tuinbouw	20.360	20.360	-	20.360
Onderhoud onroerende zaken	11.305	-	11.305	1.493
Onderhoud investering in grond	4.711	-	4.711	-
Groot onderhoud (gevelrenovatie)	25.277	12.500	12.777	25.558
Kosten woonderij	22.637	25.000	-2.363	30.277
Onderhoud gebouwen (BTW)	463	-	463	-
Energie	33.918	30.000	3.918	30.964
	<u>154.137</u>	<u>120.360</u>	<u>33.777</u>	<u>142.008</u>

Lasten inventaris e.d.

Kosten zomerpraktijk	9.000	10.000	-1.000	10.000
----------------------	-------	--------	--------	--------

	Realisatie 2012/2013	Begroting 2012/2013	Vershil 2012/2013	Realisatie 2011/2012
	€	€	€	€
Algemene lasten				
Accountantslasten jaarrekening	4.376	5.000	-624	4.744
Advieslasten (notaris & belastingcontrole)	2.408	-	2.408	-
Administratielasten	1.887	2.500	-613	1.232
Vergoeding werkzaamheden (50% J.Saal)	3.922	7.000	-3.078	14.026
Vergoeding projecten (50% L.R.M. Veltman)	21.211	20.000	1.211	20.352
P.R.- kosten	1.477	-	1.477	1.644
Geldboeten	164	-	164	200
Overige verzekeringen	338	-	338	-60
Telefoon- en faxkosten	659	-	659	566
Internetkosten	293	-	293	240
Contributies en abonnementen	204	-	204	-
Niet-aftrekbare lasten	365	-	365	-
Wateronderzoek (bemonstering)	815	-	815	-
Overige algemene lasten	5.764	16.500	-10.736	4.802
	<u>43.883</u>	<u>51.000</u>	<u>-7.117</u>	<u>47.746</u>
Rentebaten				
Rentebaten rekening-courant banken	1.418	-	1.418	-
Gift spaarders Triodos bank	-	-	-	79
Rentebaten deelnemingen c.q. lederkapitaal	841	-	841	1.154
Rentebaten belastingen	-	-	-	15
Rente (spaarrekeningen)	59	-	59	6
Vergoeding rente eigendomsgrond	9.553	10.000	-447	9.553
	<u>11.871</u>	<u>10.000</u>	<u>1.871</u>	<u>10.807</u>
Rentelasten				
Rente rekening-couranten banken	3.071	-	3.071	3.536
Rente lening Stichting Helecon	1.912	-	1.912	2.075
Rente lening nr. 3984.915.748	8.616	-	8.616	13.432
Rente lening nr. 3376.911.029	86	-	86	158
Rente lening nr. 3984.922.841	3.384	-	3.384	9.157
Rente lening nr. 3984.946.120	34.954	60.000	-25.046	37.424
Rente lening nr. 3376.965.269	6.676	-	6.676	383
Afsluitprovisie	-	-	-	1.000
	<u>58.699</u>	<u>60.000</u>	<u>-1.301</u>	<u>67.165</u>

7 Ondertekening en bevestiging akkoordverklaring jaarrekening 2012/2013

De ondergetekenden gaan akkoord met de door Countus accountants + adviseurs b.v. d.d. 24 april 2014 opgestelde jaarrekening 2012/2013 van Stichting Warmonderhof te Dronten en de in de jaarrekening opgenomen samenstelling van vermogen en saldo van baten en lasten en bevestigen de verantwoordelijkheid voor de toereikende presentatie en de goedkeuring van de financiële informatie.

Het eigen vermogen volgens de balans per 30 juni 2013 bedraagt € 1.118.395 en het saldo van baten en lasten volgens de staat van baten en lasten over 2012/2013 bedraagt € 2.454.

Tevens wordt bevestigd dat toegang is verschaft tot de gehele financiële administratie met de daarbij behorende bescheiden en dat alle van materieel belang zijnde en relevante onderliggende gegevens zijn verstrekt m.b.t. de juistheid en volledigheid van de in de balans en de staat van baten en lasten op te nemen jaarrekeningposten.

Voor akkoord:

Dronten,2014

Ondertekening:

Mevrouw M.C. Molenaar

De heer L.R.M. Veltman

De heer W. Esselink

De heer J.C. Luijterink

Mevrouw Th. Veltman-Zevenbergen

De heer A.F. Saat

Mevrouw J.R. Bloksma

Kopie

BIJLAGEN

1 Specificatie rekening-courant verhoudingen

Rekening-courant Stichting Aeres

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Stand per 1 juli (vordering)	24.485	26.461
Bij: St. Aeres afrekening (periode 1 januari - 30 juni 2012)	-	24.485
	<u>24.485</u>	<u>50.946</u>
Af: St. Aeres betaling periode 1 januari - 30 juni 2012)	-24.485	-26.461
Stand per 30 juni (vordering)	<u>-</u>	<u>24.485</u>

Rekening-courant afdeling akkerbouw

Stand per 1 juli (vordering)	30.468	23.907
Bij: G&G vergoeding bedrijfswoning Wisentweg 20	5.000	4.900
nog te ontvangen vergoeding G&G regeling	32.500	16.250
	<u>67.968</u>	<u>45.057</u>
Af: Stagevergoeding Warmonderhof 2011/2012	-11.592	-11.066
verrekening elektra Wisentweg 14	-1.500	-3.523
betaling faktuur voor Stichting	-2.864	-
terugbetaling saldo rekening-courant	-30.468	-
Stand per 30 juni (vordering)	<u>21.544</u>	<u>30.468</u>

Over de vordering wordt 0,00 % rente berekend.

Rekening-courant maatschap tuinbouw

	2013	2012
	€	€
Stand per 1 juli (vordering)	35.685	17.329
Bij: gebruik en genot vergoeding bedrijfswoning Wisentweg 14	5.000	4.900
verrekening elektra Wisentweg 14	-	2.023
nog te verrekenen kapitaal tuinbouwkas (afschrijving)	34.360	34.360
nog te ontv. vergoeding G&G regeling (variabel deel)	4.882	24.000
	<u>79.927</u>	<u>82.612</u>
Af : stagevergoeding Warmonderhof 2011/2012	-11.592	-11.067
verhuur kaslokaal	-4.804	-4.000
afschrijving tuinbouwkas t.l.v. Stichting	-7.250	-7.250
afschrijving tuinbouwkas G&G regeling	-13.110	-13.110
betaling nota's voor Stichting Warmonderhof	-	-1.280
terugbetaling saldo rekening-courant	-40.000	-10.000
verrekening nota zeildoek	-	-220
vergoeding afschrijving installaties	-1.526	-
betaling faktuur voor Stichting	-3.405	-
	<u>-1.760</u>	<u>35.685</u>
Over de vordering wordt 0,00 % rente berekend.		
<i>Rekening-courant VOF Warmonderhofstede (algemeen)</i>		
Stand per 1 juli (vordering)	-	16.107
Saldo nog te splitsen	29.497	-
Bij: verrekening eigendomsverg. gronden	-	9.553
	<u>29.497</u>	<u>25.660</u>
verrekening pachtvergoeding boomgaard 2011/2012 (halfjaar)	-	-1.087
verrekening opbr. verhuur boomgaard 2011/2012 (halfjaar)	-	-4.629
	<u>29.497</u>	<u>19.944</u>

Over de vordering wordt 0,00 % rente berekend.

Rekening-courant afdeling veehouderij

	2013	2012
	€	€
Stand per 1 juli (vordering)	76.262	81.446
Bij: gebruik en genot vergoeding bedrijfswoning Wisentweg 16	5.000	4.900
nog te ontvangen vergoeding G&G regeling (vast)	16.250	16.250
verrekening afschrijvingen investeringen	12.076	-
nog te ontvangen vergoeding G&G regeling (restant)	3.855	-
verrekening BTW in investeringen	-	334
overboeking tijdelijke liquide middelen	-	30.000
	<hr/>	<hr/>
	113.443	132.930
Af: verrekening prestatietoeslag FrieslandCampina	-	-3.942
stagevergoeding Warmonderhof 2011/2012	-11.592	-11.067
verrekening conform afspraak J.J. Verheye	-	-40.790
verrekening oude posten voor Stichting	-	-869
correctie beginbalans	-14.732	-
Mutatie 7	-1.894	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 30 juni (vordering)	<u>85.225</u>	<u>76.262</u>
Over de vordering wordt 0,00 % rente berekend.		
<i>Rekening-courant Maatschap fruitteelt</i>		
Stand per 1 juli (vordering)	-	7.573
Bij: nog te verrekenen bedragen boekjaar 2011/2012	-	3.786
	<hr/>	<hr/>
	-	11.359
Af: te verrekenen bedragen boekjaar 2011/2012 en 2010/2011	-	-11.359
	<hr/>	<hr/>
Stand per 30 juni (vordering)	<u>-</u>	<u>-</u>

St. Warmonderhof - EUR **Specificatie (im)materiële vaste activa commercieel** **Bijlagen**

Omschrijving activum	Aanschafdatum	Afschr. perc	Meth	Aanschafwaarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde beginbalans 01-07-12	Investering dit jaar	Subsidies/ Herinvest.	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans 30-06-13
Immateriële vaste activa													
Melkquota													
Melkquotum (170.994 kg)	20-04-99	12,50	AW	99.832		99.832							
<i>Totaal: Melkquota</i>				99.832		99.832							
<i>Totaal: Immateriële vaste activa</i>				99.832		99.832							
Materiële vaste activa													
Grond													
0.42.72 ha erf/ondergr. no.14	01-01-93		GN	18.152	18.151	1	18.151						18.151
0.24.00 ha erf/ondergr. no.14	01-01-93		GN	10.197	10.197		10.197						10.197
1.05.25 ha erf/ondergr. no.16	09-09-94		GN	32.401	32.401		32.401						32.401
5.85.00 ha ondergrond 12/14	01-01-93		GN	135.814	135.814		135.814						135.814
0.05.00 ha tuin speelzaal	07-06-00		GN										
waarde erfp.recht (aank. 1/93)	07-02-05		GN	249.982	249.982		249.982						249.982
20.29.58 ha cultuurgrond	07-02-05		GN	466.803	466.803		466.803						466.803
aankoopkosten cultuurgrond	07-02-05		GN	18.050	18.050		18.050						18.050
waarde erfp.recht (aank. 1/93)	07-02-05		GN	9.117	9.117		9.117						9.117
0.74.06 ha erf/ondergr. no 20	07-02-05		GN	92.575	92.575		92.575						92.575
aankoopkosten erf/ondergr WW20	07-02-05		GN	5.956	5.956		5.956						5.956
uitbr. erf 0,14.90 ha WW 20	16-06-09		GN	32.780	32.780		32.780						32.780
aankoopkosten uitbr. erf WW 20	16-06-09		GN	6.352	6.352		6.352						6.352
<i>Totaal: Grond</i>				1.078.179	1.078.178	1	1.078.178						1.078.178
Gebouwen en verhardingen													
WISENTWEG 12 (ALGEMEEN)	01-07-98		GN										
Verharding hoofdgebouw 80%	01-01-93	10,00	AW	4.354		4.354							
Toegang school 40%	01-01-93	10,00	AW	7.069		7.069							
Biozuiveringsinstall. 40%	01-01-93	10,00	AW	11.730		11.730							
Fietsen afdak	15-11-94	10,00	AW	8.158	45	8.113	45						45
Romneyloods incl. verplaatsen	01-11-95	20,00	AW	5.321	113	5.208	113						113
Stelconplaten incl. leggen	02-11-95	7,50	AW	5.327	227	5.100	227						227
Infiltratieveld	31-10-95	20,00	AW	1.326	45	1.281	45						45
Verharding hoofdgebouw 20%	01-01-93	10,00	AW	1.088	57	1.031	57						57
<i>Bladsaldo: Gebouwen en verhardingen</i>				44.373	487	43.886	487						

Legenda: AW = Aanschafwaarde, BW = Boekwaarde, VB = Vast Bedrag, GN = Geen afschrijving
 Er kan een verplichting tot desinvesteringbijtelling ontstaan bij verkoop of inruil binnen vijf jaar na aankoop

St. Warmonderhof	- EUR	Specificatie (im)materiële vaste activa commercieel											Bijlagen
Omschrijving activum	Aanschaf- datum	Afschr.- perc	Meth	Aanschaf- waarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde beginbalans 01-07-12	Investering dit jaar	Subsidies/ Herinvest.	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans 30-06-13
ketels woningen	29-08-12	10,00	AW		880			17.600		1.533			16.067
Toegang school 60%	01-01-93	10,00	AW	10.603	522	10.081	522						522
Biozuiveringsinstall. 60%	01-01-93	10,00	AW	17.595	908	16.687	908						908
aanleg leiding voor zaal	31-12-07	10,00	AW	4.780	100	2.145	2.635			468			2.167
trappen woningen 1 t/m 7	30-08-10	10,00	AW	9.411	200	1.765	7.646			921			6.725
1 vlizotrapen woningen	20-05-11	10,00	AW	5.078	100	581	4.497			498			3.999
aanleg riolering	30-09-02	2,00	AW	1.757		342	1.415			35			1.380
rietfilter	21-04-06	16,00	AW	4.846	100	4.703	143			42			101
WISENTWEG 14	01-01-93		GN										
Verwarming woonhuis	01-01-93	10,00	AW	3.627	182	3.445	182						182
Overname woonhuis (Domeinen)	01-01-93	5,00	AW	52.185	2.269	47.691	4.494			2.225			2.269
Overn. bedr.geb. (Domeinen)	01-01-93	5,00	AW	56.716	2.319	50.024	6.692			2.720			3.972
Overname bedr. gebouwen II	01-01-93	5,00	AW	56.774	2.836	51.798	4.976			2.140			2.836
IBA systeem	15-03-07	16,00	AW	3.939	100	3.253	686			586			100
Betonvloer koelcel	30-04-95	5,00	AW	10.424	454	8.556	1.868			498			1.370
Kavelpad tuinbouw	29-05-95	5,00	AW	17.249	454	14.624	2.625			840			1.785
Aanleg dammen/verhardingen	29-05-95	5,00	AW	8.652	454	7.284	1.368			410			958
Uitbouw aan schuur	01-01-95	10,00	AW	8.187	363	7.824	363						363
Straatwerk	23-08-95	5,00	AW	2.669	45	2.210	459			131			328
Betonvloer ww 14	23-08-95	5,00	AW	10.770	227	8.884	1.886			527			1.359
Isolatieglas woning WW 14	26-11-96	10,00	AW	791	34	757	34						34
WISENTWEG 16	01-01-93		GN										
Woonhuis	01-01-93	5,00	AW	45.631	2.269	41.636	3.995			1.726			2.269
Schuur	01-01-93	5,00	AW	53.447	2.269	47.343	6.104			2.559			3.545
Verbouwing keuken	26-03-08	10,00	AW	10.000	200	4.247	5.753			980			4.773
Erfverharding/kavelpad	01-01-93	10,00	AW	13.689	681	13.008	681						681
renovatie keuken WW 16	13-05-11	10,00	AW	3.066	50	352	2.714			302			2.412
Schuifdeur schuur	17-10-94	5,00	AW	2.166	45	1.877	289			106			183
Straatwerk	14-07-97	10,00	AW	4.655	91	4.564	91						91
straatwerk	14-07-97	10,00	AW	4.655	91	4.564	91						91
overkapping tussen schuren	15-01-98	5,00	AW	21.010	431	14.877	6.133			1.029			5.104
Renovatie woning ww 14	01-12-98	10,00	AW	4.493	45	4.448	45						45
kavelpad (t.b.v. Vof w'stede)	01-07-02	5,00	AW	54.740	1.040	25.894	28.846			2.685			26.161
aanpassing koelcel WW 14 (Vof)	01-07-05	10,00	AW	12.534	250	8.598	3.936			1.228			2.708
Bladsaldo: Gebouwen en verhardingen				560.512	20.496	457.948	102.564	17.600		24.189			95.975

Legenda: AW = Aanschafwaarde, BW = Boekwaarde, VB = Vast Bedrag, GN = Geen afschrijving
Er kan een verplichting tot desinvesteringbijtelling ontstaan bij verkoop of inruil binnen vijf jaar na aankoop

St. Warmonderhof - EUR **Specificatie (im)materiële vaste activa commercieel** **Bijlagen**

Omschrijving activum	Aanschaf- datum	Afschr.- perc	Meth	Aanschaf- waarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde beginbalans 01-07-12	Investering dit jaar	Subsidies/ Herinvest.	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans 30-06-13
Inpandige leslokalen	15-06-95	5,00	AW	48.571	4.538	40.261	8.310			2.202			6.108
herstel kavelpad WW 16	26-09-05	20,00	AW	4.081	80	4.001	80						80
2 schuifdeuren werkplaats WW 16	14-01-09	10,00	AW	5.011	100	1.719	3.292			491			2.801
WISENTWEG 20	01-01-93		GN										
Overname gebouwen (Domeinen)	01-01-93	5,00	AW	141.848	8.445	127.225	14.623			6.178			8.445
Overname gebouwen II	01-01-93	5,00	AW	109.376	4.538	96.956	12.420			5.242			7.178
Straatwerk	01-01-93	10,00	AW	561		561							
kavelpad	02-06-03	5,00	AW	49.336	1.000	21.945	27.391			2.417			24.974
aanpassing vloer koelcel	26-08-04	10,00	AW	5.472	100	4.297	1.175			537			638
droogwand	26-05-05	10,00	AW	9.395	500	6.314	3.081			890			2.191
Herbestrating	01-01-93	10,00	AW	2.174	91	2.083	91						91
WISENTWEG 18	01-07-11		GN										
Potstal/kaasmakerij/winkel	15-06-95	5,00	AW	354.789	9.076	300.076	54.713			17.286			37.427
Grond- en straatwerk potstal	15-06-95	5,00	AW	92.534	2.269	78.291	14.243			4.513			9.730
Aansluiting waterleiding ww 18	19-10-95	10,00	AW	1.539	68	1.471	68						68
Grondverbetering	10-01-97	5,00	AW	1.824	91	1.343	481			87			394
Erfverharding	16-11-09	5,00	AW	10.024	200	1.310	8.714			491			8.223
Betonpad 276,25 m2	16-11-09	5,00	AW	11.752	235	1.536	10.216			576			9.640
50 betonplaten (koepad)	17-08-11	10,00	AW	4.106	80	369	3.737			403			3.334
Totaal: Gebouwen en verhardingen				1.412.905	51.907	1.147.706	265.199	17.600		65.502			217.297
Bedrijfsgebouwen													
WISENTWEG 12 (WOONDERIJ NIEUW)	01-07-98		GN										
ketel en aanpassing Hofzaal	01-09-12	10,00	AW		200			4.067		322			3.745
verharding Hofzaal	22-04-09	10,00	AW	10.040	200	3.034	7.006			984			6.022
verharding woonderij	22-04-09	10,00	AW	11.947	250	3.607	8.340			1.170			7.170
Nieuwbouw Binnenhof (77%)	01-07-97	4,00	AW	1.597.451		845.887	751.564			63.898			687.666
Nieuwbouw Hofzaal 23% (75%)	01-07-97	4,00	AW	357.871		189.502	168.369			14.315			154.054
Nieuwbouw Hofzaal 23% (25%)	01-07-97	4,00	AW	101.523		53.759	47.764			4.061			43.703
parkeerplaats	13-02-04	10,00	AW	4.273	75	3.481	792			420			372
Totaal: Bedrijfsgebouwen				2.083.105	725	1.099.270	983.835	4.067		85.170			902.732
Inventaris													
MACHINES/WERKTUIGEN A&O	01-01-93		GN										

Bladsaldo: Inventaris

Legenda: AW = Aanschafwaarde, BW = Boekwaarde, VB = Vast Bedrag, GN = Geen afschrijving
Er kan een verplichting tot desinvesteringstijding ontstaan bij verkoop of inruil binnen vijf jaar na aankoop

St. Warmonderhof - EUR **Specificatie (im)materiële vaste activa commercieel** **Bijlagen**

Omschrijving activum	Aanschafdatum	Afschr.-perc	Meth	Aanschafwaarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde beginbalans 01-07-12	Investering dit jaar	Subsidies/ Herinvest.	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans 30-06-13
50% aand. tuinbouwfrees VOF	20-04-95	20,00	AW	2.269	45	2.224	45						45
Tuintrekker JD X 300	15-02-08	20,00	AW	5.136	800	3.830	1.306			506			800
50 % 8 meter bron	01-07-97	10,00	AW	1.203	45	1.158	45						45
INVENTARIS ADMINISTRATIE	01-01-93		GN										
Fax B320 Bubblejet	10-08-95	15,00	AW	957	45	912	45						45
laptop Asus	16-08-10	20,00	AW	899	50	325	574			170			404
Inrichting kantoor	22-02-12	10,00	AW	1.109	1	46	1.063			111			952
INVENTARIS KEUKEN	01-01-93		GN										
1 pits suddercomfoor	01-01-70	10,00	AW	454		454							
Electrische snijmachine	01-01-75	10,00	AW	1.024		1.024							
Kantelbraadinst.	01-01-75	10,00	AW	1.630		1.630							
Kooktafel	01-01-75	10,00	AW	904		904							
Mixer	01-01-76	10,00	AW	2.580		2.580							
IJsmachine	01-01-85	20,00	AW	4.320		4.320							
Insektendoder	01-01-89	20,00	AW	457	23	434	23						23
Vrieskist	01-01-90	20,00	AW	453	23	430	23						23
Trommeldroger Miele	22-04-98	15,00	AW	610	11	599	11						11
wasmachine Miele W985	22-04-98	15,00	AW	864	11	853	11						11
wasautomaat Miele W985	22-04-98	15,00	AW	864	11	853	11						11
Inventaris (overn. Jungslager)	30-06-98	20,00	AW	3.422	68	3.354	68						68
INVENTARIS CULTUUR/ RECREATIE	01-01-93		GN										
4 heid. past.	01-01-85	10,00	AW	1.997	91	1.906	91						91
gebr. Piano	24-11-97	20,00	AW	588	45	543	45						45
Inventaris (oude dansschool)	11-06-98	20,00	AW	1.119	23	1.096	23						23
Inrichting Woonderij 77%	01-07-98	10,00	AW	57.991		57.991							
Inrichting Hofzaal 23% (75%)	01-07-98	10,00	AW	17.482		17.482							
Inrichting keuken (75%)	01-07-98	10,00	AW	10.267		10.267							
Computer en printer (75%)	01-07-98	10,00	AW	1.531		1.531							
LCD projektor (75%)	01-07-98	10,00	AW	4.708		4.708							
Lichtinstallatie (75%)	01-07-98	10,00	AW	12.362		12.362							
Kleuren T.V.'s en schotel	01-07-98	20,00	AW	2.214		2.214							
Geluidsinstallatie (75%)	01-07-98	10,00	AW	3.413		3.413							
Overheadprojektor (75%)	01-07-98	10,00	AW	658		658							
Stoelen e.d. (75%)	01-07-98	10,00	AW	25.429		25.429							

Bladsaldo: Inventaris 168.914 1.292 165.530 3.384 787 2.597

Legenda: AW = Aanschafwaarde, BW = Boekwaarde, VB = Vast Bedrag, GN = Geen afschrijving
 Er kan een verplichting tot desinvesteringbijtelling ontstaan bij verkoop of inruil binnen vijf jaar na aankoop

St. Warmonderhof

- EUR

Specificatie (im)materiële vaste activa commercieel

Bijlagen

Omschrijving activum	Aanschaf- datum	Afschr.- perc	Meth	Aanschaf- waarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde beginbalans 01-07-12	Investering dit jaar	Subsidies/ Herinvest.	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans 30-06-13
Ladder	22-12-98	20,00	AW	249		249							
Inrichting keuken/zaal (25%)	01-07-98	10,00	AW	25.457		25.457							
Trommeldroger/wasmachine	14-10-99	15,00	AW	1.610		1.610							
Piano demo Yamaha (75%)	01-11-99	10,00	AW	2.439		2.439							
Gasfornuis/koelkas (75%)	24-02-00	10,00	AW	2.086		2.086							
Geluidinstallatie (75%)	14-03-00	10,00	AW	3.335		3.335							
PC systeem Compaq (75%)	11-12-00	25,00	AW	1.143		1.143							
PC systeem (100%)	15-04-02	33,33	AW	650	25	625	25						25
Podium Barca 908009	12-03-03	25,00	AW	647	50	597	50						50
Podium Hofzaal (75%)	20-10-05	20,00	AW	5.786	150	5.636	150						150
Wasmachine Miele	22-09-11	10,00	AW	1.108	1	92	1.016			111			905
Wasmachine Miele	22-09-11	10,00	AW	1.154	1	96	1.058			115			943
Inrichting Hofzaal	01-02-12	10,00	AW	2.036	1	85	1.951			204			1.747
INVENTARIS KASLOKAAL	01-07-04		GN										
TV en video incl. kast	21-09-04	20,00	AW	1.553	25	1.528	25						25
inrichting klaslokaal	01-09-04	10,00	AW	12.651		9.483	3.168			1.265			1.903
<i>Totaal: Inventaris</i>				230.818	1.545	219.991	18.927			2.482			8.345
Investerings nieuwbouw O.F.W.													
INVENTARIS NIEUWBOUW O.F.W.	01-04-04		GN										
Stapelbedden en matrassen	21-04-04	15,00	AW	3.150	80	-3.070	80						80
inrichting nieuwbouw	01-07-04	15,00	AW	33.122	600	32.522	600						600
<i>Totaal: Investerings nieuwbouw O.F.W.</i>				36.272	680	35.592	680						680
<i>Totaal: Materiële vaste activa</i>				4.841.279	1.133.035	2.502.560	2.338.719	21.667		153.154			2.207.232

Legenda: AW = Aanschafwaarde, BW = Boekwaarde, VB = Vast Bedrag, GN = Geen afschrijving
Er kan een verplichting tot desinvesteringbijtelling ontstaan bij verkoop of inruil binnen vijf jaar na aankoop

3 Aansluitberekening omzetbelasting 2012/2013

BTW nummer: 0028.35.113.B.01

	€	%	€
Omzet	17.207	19	3.269
	38.578	21	8.101
	<u>86.715</u>	6	5.203
	142.500		
 Leveringen/diensten belast met 0%	 <u>24.234</u>		
	<u>166.734</u>		
 Verwerving van goederen uit landen binnen de EU	 4.336	 6	 260
Af te dragen			16.810
Af: 1/10 deel van voordruk in kosten bouw Hofzaal (25%)			0
Af: te verrekenen voorbelasting			<u>16.968</u>
Per saldo terug te vragen omzetbelasting			158
Reeds ontvangen/ betaald op aangiften			990
 Nog te betalen op aanvullende aangifte			 <u>832</u>
 Toelichting omzet:			
Totale opbrengst volgens staat van baten en lasten (BTW)			167.110
Bij: nog te factureren per 30 juni 2012	4.985		
Bij: vooruitontvangen huur per 30 juni 2013	<u>0</u>		
			4.985
Af : nog te factureren per 30 juni 2013	7.437		
vooruitontvangen huur per 30 juni 2012	<u>2.922</u>		
			10.359
 Bij: betaalde bijdrage praktijknetwerk Opvolging gezocht			 5.000
 Belaste omzet			 <u>166.734</u>

