

R A P P O R T

uitgebracht aan

Stichting Warmonderhof
Wisentweg 12
8251 PC Dronten

inzake de

JAARREKENING 2013/2014

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 2014	18
2	Staat van baten en lasten over 2013/2014	21
3	Kasstroomoverzicht 2013/2014	22
4	Toelichting algemeen	24
5	Toelichting op de balans per 30 juni 2014	27
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2013/2014	41
7	Ondertekening en bevestiging akkoordverklaring jaarrekening 2013/2014	45

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 : 18 maart 2015
Ons kenmerk : 110785_1314
Contactpersoon : F.R. Donker / G. Kwakkel

Geachte bestuurs- en directieleden,

Hiermede brengen wij u rapport uit inzake de jaarrekening 2013/2014 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 2013/2014 samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De jaarrekening bestaat uit de balans per 30 juni 2014, de staat van baten en lasten 2013/2014, het kasstroomoverzicht 2013/2014, 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 2014 is als volgt:

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 Franciscus 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 gehele 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 geadministreerd 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 2013/2014 in de jaarrekening. Het jaarverslag wordt intern opgemaakt en is openbaar via de website.

3 Resultaat

3.1 Analyse van het resultaat

Het (boek)jaar 2013/2014 werd afgesloten met een totaal saldo van € 103.089. Het totaal saldo van de stichting is ten opzichte van het boekjaar 2012/2013 met € 100.635 toegenomen.

De analyse van het saldo tussen het boekjaar 2013/2014 en 2012/2013 geeft het volgende beeld. De cijfers zijn ontleend aan de staat van baten en lasten.

	Realisatie 2013/2014	Begroting 2013/2014	Vershil 2013/2014	Realisatie 2012/2013
	€	€	€	€
Baten				
Baten	656.521	576.930	79.591	581.377
Directe lasten	164.399	157.000	7.399	156.391
Som der baten	492.122	419.930	72.192	424.986
Lasten				
Lonen en salarissen	84.280	108.000	-23.720	72.177
Sociale lasten	6.589	-	6.589	5.482
Overige personeelslasten	6.664	-	6.664	3.590
Afschrijvingen	68.643	90.000	-21.357	87.435
Huisvestingslasten	135.282	146.839	-11.557	154.137
Lasten inventaris e.d.	9.000	10.000	-1.000	9.000
Algemene lasten	47.117	52.000	-4.883	43.883
Som der lasten	357.575	406.839	-49.264	375.704
Exploitatiesaldo	134.547	13.091	121.456	49.282
Financiële baten en lasten	-31.458	-35.000	3.542	-46.828
Saldo van baten en lasten	103.089	-21.909	124.998	2.454

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:

	2014		2013		Vershil
	€	%	€	%	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	2.074.386	58,9	2.207.232	60,9	-132.846
Financiële vaste activa	1.115.201	31,6	1.164.867	31,9	-49.666
	<u>3.189.587</u>	<u>90,5</u>	<u>3.372.099</u>	<u>92,8</u>	<u>-182.512</u>
Vlottende activa					
Voorraden	2.082	0,1	1.719	0,1	363
Vorderingen	238.198	6,8	205.551	5,7	32.647
Liquide middelen	95.206	2,7	46.651	1,3	48.555
	<u>335.486</u>	<u>9,6</u>	<u>253.921</u>	<u>7,1</u>	<u>81.565</u>
Totaal activa	<u>3.525.073</u>	<u>100,1</u>	<u>3.626.020</u>	<u>99,9</u>	<u>-100.947</u>
PASSIVA					
Stichtingskapitaal	1.221.484	34,7	1.118.395	30,8	103.089
Voorzieningen	584.106	16,6	649.822	17,9	-65.716
Langlopende schulden	1.559.264	44,2	1.687.046	46,5	-127.782
Kortlopende schulden	160.219	4,6	170.757	4,7	-10.538
Totaal passiva	<u>3.525.073</u>	<u>100,0</u>	<u>3.626.020</u>	<u>100,0</u>	<u>-100.947</u>

Voor de specificatie van de balansposten per ultimo boekjaar 2014 verwijzen wij korthedshalve 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:

	2014		2013	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Eigen vermogen	1.221.484		1.118.395	
Voorzieningen	584.106		649.822	
Langlopende schulden	1.559.264		1.687.046	
		3.364.854		3.455.263
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	2.074.386		2.207.232	
Financiële vaste activa	1.115.201		1.164.867	
		3.189.587		3.372.099
Werkkapitaal		175.267		83.164
Beschikbaar op korte termijn:				
Kortlopende schulden	160.219		170.757	
Waarvan vastgelegd op korte termijn:				
Vlottende activa (excl. liquide middelen)	240.280		207.270	
		-80.061		-36.513
Saldo liquide middelen		95.206		46.651

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

	2014	2013	Mutatie
	€	€	€
Vorraden	2.082	1.719	363
Vorderingen	238.198	205.551	32.647
Liquide middelen	95.206	46.651	48.555
	335.486	253.921	81.565
Kortlopende schulden	-160.219	-170.757	10.538
Werkkapitaal	175.267	83.164	92.103

Voor een nadere toelichting op de besteding van de beschikbare middelen gedurende het jaar 2013/2014 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 2013/2014 van Stichting Warmonderhof te Dronten bestaande uit de balans per 30 juni 2014 en de winst- en verliesrekening over 2013/2014 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, 18 maart 2015

Countus accountants + adviseurs b.v.

Kopie
Wg F.R. Donker
Accountant-Administratieconsulent

JAARREKENING

Kopie

1 Balans per 30 juni 2014

(Na bestemming saldo van baten en lasten)

	2014		2013	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	987.758		1.120.029	
Gronden	1.078.178		1.078.178	
Inventaris	7.770		8.345	
Inventaris nieuwbouw O.F.W.	680		680	
		2.074.386		2.207.232
<i>Financiële vaste activa</i>		1.115.201		1.164.867
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden	2.082		1.719	
Vorderingen en overlopende activa	238.198		205.551	
Liquide middelen	95.206		46.651	
		335.486		253.921
Totaal		3.525.073		3.626.020

	2014		2013	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Stichtingskapitaal		1.221.484		1.118.395
VOORZIENINGEN		584.106		649.822
LANGLOPENDE SCHULDEN				
Leningen particulieren		71.000		83.000
Rabobank lening nr. 3984.646.120		567.226		612.604
Rabobank lening nr. 3984.918.748		284.783		314.783
Rabobank lening nr. 3376.911.029		7.059		7.059
Rabobank lening nr. 3984.922.841		487.541		507.941
Rabobank lening nr. 3376.965.269		141.655		161.659
		<u>1.559.264</u>		<u>1.687.046</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Aflossingsverplichtingen volgend boekjaar		121.782		115.782
Crediteuren		4.659		3.087
Waarborgsommen		-		6.500
Belastingen en premies sociale verzekeringen		1.912		4.705
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva		31.866		40.683
		<u>160.219</u>		<u>170.757</u>
Totaal		<u><u>3.525.073</u></u>		<u><u>3.626.020</u></u>

2 Staat van baten en lasten over 2013/2014

	2013/2014		2012/2013	
	€	€	€	€
Baten				
Baten		656.521		581.377
Directe lasten		164.399		156.391
Som der baten		<u>492.122</u>		<u>424.986</u>
Lasten				
Personeelslasten	97.533		81.249	
Afschrijvingen materiële vaste activa	68.643		87.435	
Overige lasten	191.399		207.020	
Som der lasten		<u>357.575</u>		<u>375.704</u>
Exploitatieresultaat		134.547		49.282
Financiële baten en lasten		<u>-31.458</u>		<u>-46.828</u>
Saldo van baten en lasten		<u><u>103.089</u></u>		<u><u>2.454</u></u>

Kopie

3 Kasstroomoverzicht 2013/2014

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

	2013/2014		2012/2013	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo van baten en lasten	103.089		2.454	
Afschrijvingen	134.359		153.151	
Kasstroom (Cash-flow)	237.448		155.605	
Mutatie voorzieningen	-65.716		-65.716	
Mutatie vorderingen	-32.647		19.030	
Mutatie voorraden	-363		-21	
Mutatie kortlopende schulden	-16.538		-11.619	
Kasstroom uit operationele activiteiten		122.184		97.279
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-1.513		-21.667	
Kapitaalstortingen in deelnemingen	-13.000		14.000	
Resultaten uit deelnemingen (incl. vergoedingen)	-16.140		-17.200	
Afschrijvingsverg. investering afdeling veehouderij	20.196		19.953	
Kapitaalopnamen uit deelnemingen	34.360		81.746	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		23.903		76.832
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Toename overige vorderingen	-		-115.209	
Afname overige vorderingen	24.250		-	
Aflossing familieleningen	-6.000		-10.000	
Aflossing langlopende schulden aan kredietinstellingen	-115.782		-114.115	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-97.532		-239.324
Mutatie geldmiddelen		48.555		-65.213

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Specificatie mutatie geldmiddelen

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

	2013/2014		2012/2013	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 30 juni:				
Liquide middelen		95.206		46.651
Geldmiddelen per 1 juli:				
Liquide middelen		46.651		111.864
Mutatie geldmiddelen		<u>48.555</u>		<u>-65.213</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:

	2014		2013	
	€	€	€	€
Kredietmaximum	90.000		90.000	
Bij: vrij ter beschikking staand rekening-courant saldo	64.806		45.797	
Af: benut deel rekening-courant krediet bank	-		-	
Vrije kredietruimte per 30 juni		<u>154.806</u>		<u>135.797</u>

4 Toelichting algemeen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kostprijs en onder toepassing van kostprijs hedge-accounting inzake lopende contracten met betrekking tot rentederivaten. 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 incourantheid. 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, huuropbrengsten inclusief waarborgsommen 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 2014

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 2013	1.120.029	1.078.178	8.345	680	2.207.232
Investeringsen	-	-	1.513	-	1.513
Afschrijvingen	-132.271	-	-2.088	-	-134.359
Boekwaarde per 30 juni 2014	<u>987.758</u>	<u>1.078.178</u>	<u>7.770</u>	<u>680</u>	<u>2.074.386</u>

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

Cumulatieve aanschafwaarde 30 juni 2014	3.517.675	1.078.178	232.331	36.272	4.864.456
Cumulatieve afschrijvingen	-2.529.917	-	-224.561	-35.592	-2.790.070
Boekwaarde per 30 juni 2014	<u>987.758</u>	<u>1.078.178</u>	<u>7.770</u>	<u>680</u>	<u>2.074.386</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>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Deelnemingen bedrijven	995.309	1.020.725
Overige financiële vaste activa	119.892	144.142
	<u>1.115.201</u>	<u>1.164.867</u>

Deelnemingen bedrijven

VOF Warmonderhofstede (veehouderij)	225.485	232.681
VOF Warmonderhofstede (akkerbouw)	323.406	314.966
Maatschap Tuinbouw	446.418	473.078
Maatschap Fruitteelt	-	-
	<u>995.309</u>	<u>1.020.725</u>

VOF Warmonderhofstede (veehouderij)

Stand per 1 juli	232.681	342.442
Bij: (terug) betalingen investeringen	13.000	-14.000
	<u>245.681</u>	<u>328.442</u>
Af: (cumulatieve) afschrijvingsverg. investeringen stal	-20.196	-95.761
Stand per 30 juni	<u>225.485</u>	<u>232.681</u>

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

VOF Warmonderhofstede (akkerbouw)

Stand per 1 juli	314.966	297.766
Bij: resultaat boekjaar	8.440	17.200
Stand per 30 juni	<u>323.406</u>	<u>314.966</u>

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

Maatschap Tuinbouw

Stand per 1 juli	473.078	507.438
Bij: aandeel in het resultaat	7.700	-
Af: kapitaalopname (verg. afschrijving)	-34.360	-34.360
Stand per 30 juni	<u>446.418</u>	<u>473.078</u>

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

	2014	2013
	€	€
Overige financiële vaste activa		
FrieslandCampina obligatierekening B	8.350	8.350
FrieslandCampina obligatierekening C	1.500	1.500
Lening u/g V.O.F. Warmonderhofstede (onderdeel veehouderij)	36.500	51.000
Lening u/g V.O.F. Warmonderhofstede (onderdeel akkerbouw)	37.917	42.917
Lening u/g Maatschap Waromderhof - Waleson	35.625	40.375
	<u>119.892</u>	<u>144.142</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 u/g V.O.F. Warmonderhofstede (onderdeel veehouderij)</i>		
Stand per 1 juli	57.000	-
Opgenomen gelden	-	60.000
	<u>57.000</u>	<u>60.000</u>
Aflossing	-14.500	-3.000
Stand per 30 juni	42.500	57.000
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-6.000	-6.000
Langlopend deel per 30 juni	<u>36.500</u>	<u>51.000</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. In boekjaar 13 14 is er € 8.500 extra afgelost.

Het rentepercentage van deze lening bedraagt per einde boekjaar 3,50% vast tot einde looptijd.

	2014	2013
	€	€
<i>Lening u/g V.O.F. Warmonderhofstede (onderdeel akkerbouw)</i>		
Stand per 1 juli	47.917	-
Opgenomen gelden	-	51.000
	<u>47.917</u>	<u>51.000</u>
Aflossing	-5.000	-3.083
Stand per 30 juni	42.917	47.917
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-5.000	-5.000
Langlopend deel per 30 juni	<u>37.917</u>	<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	45.125	-
Opgenomen gelden	-	47.500
	<u>45.125</u>	<u>47.500</u>
Aflossing	-4.750	-2.375
Stand per 30 juni	40.375	45.125
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-4.750	-4.750
Langlopend deel per 30 juni	<u>35.625</u>	<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>2.082</u>	<u>1.719</u>
------------------	--------------	--------------

De voorraden zijn opgenomen en gewaardeerd conform uw opgave.

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	22.222	12.935
Rekening-courant verhoudingen	162.194	134.506
Belastingen en premies sociale verzekeringen	858	-
Aflossingsverplichtingen leningen u/g	15.750	15.750
Overige vorderingen en overlopende activa	37.174	42.360
	<u>238.198</u>	<u>205.551</u>

Gespecificeerd als volgt:

Debiteuren

Debiteuren	<u>22.222</u>	<u>12.935</u>
------------	---------------	---------------

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt dit jaar niet noodzakelijk geacht. (2012/2013: € -).

Rekening-courant verhoudingen

Rekening-courant Stichting Aeres	32.472	-
Rekening-courant VOF Warmonderhofstede (akkerbouw)	21.353	21.544
Rekening-courant Maatschap Warmonderhof-Waleson (tuinbouw)	-5.281	-1.760
Rekening-courant VOF Warmonderhofstede (algemeen)	9.552	29.497
Rekening-courant VOF Warmonderhofstede (veehouderij)	104.098	85.225
	<u>162.194</u>	<u>134.506</u>

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

	2014	2013
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting (april - juni)	476	-
Omzetbelasting (suppletie 2013/2014)	382	-
	<u>858</u>	<u>-</u>
Aflossingsverplichtingen leningen u/g		
Aflossingsverplichting lening onderdeel veehouderij	6.000	6.000
Aflossingsverplichting lening onderdeel akkerbouw	5.000	5.000
Aflossingsverplichting lening Maatschap Warmonderhof - Waleson	4.750	4.750
	<u>15.750</u>	<u>15.750</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen rente leningen veehouderij en akkerbouw	3.465	-
Nog te ontvangen termijnen van omzet	1.130	702
Nog te ontvangen bedragen	-	2.750
Te ontvangen vergoeding G. en G. regeling (veehouderij)	-	11.000
Overige vorderingen	7.038	6.957
Vooruitbetaalde kosten	25.541	20.951
	<u>37.174</u>	<u>42.360</u>

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rabobank nr. 3629.27.596 (wonen)	27.114	17.477
Rabobank nr. 3086.19.730 (algemeen)	24.487	23.842
Rabobank nr. 3629.47.023 (Hofzaal)	5.847	3.839
Triodosbank nr. 2121.80.738	7.358	639
Triodosbank bedrijfsspaarrekening nr. 2123.16.745	5	5
Rabobank bedrijfspl. sparen nr. 1011.686.740	30.088	29
Kas	307	820
	<u>95.206</u>	<u>46.651</u>

Het tegoed per 30 juni 2014 in rekening-courant bij de Rabobank betreft het IBAN nummer NL86 RABO 0362 9275 96. De kredietlimiet van de rekening per ultimo boekjaar bedraagt € -.

Het tegoed per 30 juni 2014 in rekening-courant bij de Rabobank betreft het IBAN nummer NL37 RABO 0308 6197 30. De kredietlimiet van de rekening per ultimo boekjaar bedraagt € -.

Het tegoed per 30 juni 2014 in rekening-courant bij de Rabobank betreft het IBAN nummer NL36 RABO 0362 9470 23. De kredietlimiet van de rekening per ultimo boekjaar bedraagt € -.

Het tegoed per 30 juni 2014 in rekening-courant bij de Triodosbank betreft het IBAN nummer NL76 TRIO 0212 1807 38. 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 2014 bij de Triodosbank betreft een bedrijfsspaarrekening met IBAN nummer NL16 TRIO 0212 3167 45.

Het aangehouden tegoed per 30 juni 2014 bij de Rabobank betreft een bedrijfsspaarrekening met IBAN nummer NL 72 RABO 1011 6867 40.

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>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 juli	1.118.395	1.115.941
Resultaat boekjaar	103.089	2.454
Stand per 30 juni	<u>1.221.484</u>	<u>1.118.395</u>

Het eigen vermogen van de Stichting per ultimo 30 juni 2014 is ten opzichte van 1 juli 2013 toegenomen met het resultaat van boekjaar 2013/2014.

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

Vorzieningen

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

Overige voorzieningen

Voorziening investering Binnenhof 77%	251.570	276.728
Voorziening investering Hofzaal 23%	75.154	82.668
Voorziening investeringen o/g veehouderij	248.300	270.000
Voorziening investering AKC-potstal e.d.	9.082	20.426
	<u>584.106</u>	<u>649.822</u>

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

Voorziening investering Binnenhof 77%

Stand per 1 juli	276.728	301.886
Vrijval t.g.v. afschrijving	-25.158	-25.158
Stand per 30 juni	<u>251.570</u>	<u>276.728</u>

Voorziening investering Hofzaal 23%

Stand per 1 juli	82.668	90.182
Vrijval t.g.v. afschrijving	-7.514	-7.514
Stand per 30 juni	<u>75.154</u>	<u>82.668</u>

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
<i>Voorziening investeringen o/g veehouderij</i>		
Stand per 1 juli	270.000	291.700
Vrijval t.g.v. afschrijvingen	-21.700	-21.700
Stand per 30 juni	<u>248.300</u>	<u>270.000</u>

Voorziening investeringen AKC potstal e.d.

Stand per 1 juli	20.426	31.770
Vrijval t.g.v. afschrijvingen	-11.344	-11.344
Stand per 30 juni	<u>9.082</u>	<u>20.426</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>71.000</u>	<u>83.000</u>
<i>Leningen St. Helecon</i>		
Stand per 1 juli	83.000	88.000
Aflossing	-6.000	-5.000
Stand per 30 juni	<u>77.000</u>	<u>83.000</u>
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-6.000	-
Langlopend deel per 30 juni	<u>71.000</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 eindatum, 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.

	2014	2013
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Rabobank lening nr. 3984.946.120	567.226	612.604
Rabobank lening nr. 3984.915.748	284.783	314.783
Rabobank lening nr. 3376.911.029	7.059	7.059
Rabobank lening nr. 3984.922.841	487.541	507.941
Rabobank lening nr. 3376.965.269	141.655	161.659
	<u>1.488.264</u>	<u>1.604.046</u>

Rabobank lening nr. 3984.946.120

Stand per 1 juli	657.982	703.360
Aflossing	-45.378	-45.378
Stand per 30 juni	<u>612.604</u>	<u>657.982</u>
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-45.378	-45.378
Langlopend deel per 30 juni	<u>567.226</u>	<u>612.604</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 3,10% vast tot en met 31 december 2018.

Lening Rabobank lening nr. 3984.915.748

Stand per 1 juli	344.783	374.783
Aflossing	-30.000	-30.000
Stand per 30 juni	<u>314.783</u>	<u>344.783</u>
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-30.000	-30.000
Langlopend deel per 30 juni	<u>284.783</u>	<u>314.783</u>

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 2,15% per jaar vast tot en met december 2014.

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
<i>Lening Rabobank lening nr. 3376.911.029</i>		
Stand per 1 juli	7.059	7.059
Langlopend deel per 30 juni	<u>7.059</u>	<u>7.059</u>

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 1,210% Roll over vast per 3 maanden op basis van Euribor.

<i>Lening Rabobank nr. 3984.922.841</i>		
Stand per 1 juli	528.341	548.741
Aflossing	-20.400	-20.400
Langlopend deel per 30 juni	<u>507.941</u>	<u>528.341</u>
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-20.400	-20.400
Langlopend deel per 30 juni	<u>487.541</u>	<u>507.941</u>

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 0,610% Roll over vast per 3 maanden op basis van Euribor.

<i>Lening Rabobank nr. 3376.965.269</i>		
Stand per 1 juli	181.663	200.000
Aflossing	-20.004	-18.337
Stand per 30 juni	<u>161.659</u>	<u>181.663</u>
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-20.004	-20.004
Langlopend deel per 30 juni	<u>141.655</u>	<u>161.659</u>

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

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 3,40% vast tot en met juni 2016.

Zekerheden

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

- 0,67.25 hectare erf en ondergrond Wisentweg14
- 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%

Tot en met het 4e kwartaal 2009 is er voor deze rentecap een premie betaald van € 1.425 per kwartaal.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden per 30 juni bestaan uit:

Aflossingsverplichtingen volgend boekjaar

Leningen particulieren
Leningen Rabobank

2014	2013
€	€
6.000	-
115.782	115.782
<u>121.782</u>	<u>115.782</u>

Crediteuren

Crediteuren

<u>4.659</u>	<u>3.087</u>
--------------	--------------

Waarborgsommen woonderij

Waarborgsommen woonderij

<u>-</u>	<u>6.500</u>
----------	--------------

De waarborgsommen met betrekking tot de woonderij zijn in boekjaar 2013/2014 geboekt onder de opbrengsten van de verhuur van wooneenheden studenten, dit wordt niet meer gerapporteerd op de balans. Het openstaande saldo is bekend bij de administrateur van deze gelden.

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	1.703
Loonheffing / PVV	1.912	3.002
	<u>1.912</u>	<u>4.705</u>
 <i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting suppletie 2012/2013	-	831
Omzetbelasting april - juni (te betalen)	-	872
	<u>-</u>	<u>1.703</u>
 Overige kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>31.866</u>	<u>40.683</u>
Reservering vakantiegeld	-2.057	-1.920
Vooruitontvangen posten	4.945	13.864
Nog te betalen rente op leningen particulieren	1.800	278
Netto lonen (nog te betalen)	1.801	-90
Overige schulden	24.014	28.551
Vooruitontvangen posten	1.363	-
	<u>31.866</u>	<u>40.683</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2013/2014

	Realisatie 2013/2014	Begroting 2013/2014	Verschil 2013/2014	Realisatie 2012/2013
	€	€	€	€
Baten				
Ontvangen Stichtingsbijdrage 2011/2012	-	-	-	100
Ontvangen Stichtingsbijdrage 2012/2013	-	-	-	59.804
Ontvangen Stichtingsbijdrage 2013/2014	66.611	62.730	3.881	-
Verhuur wooneenheden studenten	270.341	245.000	25.341	236.039
Verhuur vergaderruimte	1.130	-	1.130	1.130
G&G vergoeding bedrijfswoningen nr. 14/ 16/20	15.000	15.000	-	15.000
Verhuur Hofwinkel (BTW)	2.975	-	2.975	2.887
Verhuur stallokaal (BTW) en kantoor	10.608	-	10.608	9.438
Verhuur Hofzaal (BTW)	27.243	25.000	2.243	26.327
Verhuur lokalen (BTW)	2.506	-	2.506	1.722
Diverse diensten en leveringen (BTW)	12.906	-	12.906	15.713
Vermogenverg. VOF Warmonderhofstede (G&G regeling)	64.791	86.700	-21.909	71.826
Winstaandeel afdeling akkerbouw	8.440	-	8.440	17.200
Variabel deel G&G regeling maatschap Tuinbouw	24.000	20.000	4.000	4.882
Omzet Hofzaal (BTW)	120.064	97.500	22.564	108.966
Ontvangen giften algemeen	15.585	20.000	-4.415	7.770
Bijdrage avondklas	4.000	-	4.000	-
Vergoeding parkeerplaats (BTW)	2.111	-	2.111	2.057
Aandeel in resultaat maatschap Tuinbouw	7.700	5.000	2.700	-
Vergoeding wandelpad (Op de kuierslatten)	450	-	450	456
St. Faunabeheer jachtpacht	60	-	60	60
	<u>656.521</u>	<u>576.930</u>	<u>79.591</u>	<u>581.377</u>

Directe lasten

Inkopen Hofzaal	47.511	40.000	7.511	40.711
Kosten Hofzaal	33.562	35.000	-1.438	34.594
Huur/ kosten Oostelijk Flevoland Woondiensten (O.F.W.)	83.127	82.000	1.127	81.086
Kosten avondklas	199	-	199	-
	<u>164.399</u>	<u>157.000</u>	<u>7.399</u>	<u>156.391</u>

	Realisatie 2013/2014	Begroting 2013/2014	Vershil 2013/2014	Realisatie 2012/2013
	€	€	€	€
Personeelslasten				
Lonen en salarissen	84.280	108.000	-23.720	72.177
Sociale lasten	6.589	-	6.589	5.482
Overige kosten	6.664	-	6.664	3.590
	<u>97.533</u>	<u>108.000</u>	<u>-10.467</u>	<u>81.249</u>

De personeelslasten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Lonen en salarissen

Bruto-loon	77.578	98.000	-20.422	70.916
Mutatie reservering vakantiegeld	-137	-	-137	-1.946
Bijdrage ziektekostenverzekering	5.417	-	5.417	5.022
Interne verrekening zomerpraktijk	1.422	10.000	-8.578	-1.815
	<u>84.280</u>	<u>108.000</u>	<u>-23.720</u>	<u>72.177</u>

Sociale lasten

Werkgeversdeel sociale lasten	6.589	-	6.589	5.482
-------------------------------	-------	---	-------	-------

Overige kosten

Reiskostenvergoeding woon/werk personeel	4.141	-	4.141	3.070
Overige lasten personeel (uitzend krachten melken)	2.127	-	2.127	-
Overige personeelslasten	396	-	396	520
	<u>6.664</u>	<u>-</u>	<u>6.664</u>	<u>3.590</u>

Afschrijvingen vaste activa

Afschrijvingen (materiële) vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	132.271	152.500	-20.229	150.670
Inventaris	2.088	2.500	-412	2.481
	<u>134.359</u>	<u>155.000</u>	<u>-20.641</u>	<u>153.151</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>68.643</u>	<u>90.000</u>	<u>-21.357</u>	<u>87.435</u>

	Realisatie 2013/2014	Begroting 2013/2014	Vershil 2013/2014	Realisatie 2012/2013
	€	€	€	€
Overige lasten				
Huisvestingslasten	135.282	146.839	-11.557	154.137
Lasten inventaris e.d.	9.000	10.000	-1.000	9.000
Algemene lasten	47.117	52.000	-4.883	43.883
	<u>191.399</u>	<u>208.839</u>	<u>-17.440</u>	<u>207.020</u>

Gespecificeerd als volgt:

Huisvestingslasten

Waterschapslasten	3.669	-	3.669	1.692
Doorbelaste afschr. investeringen veehouderij	20.196	19.953	243	19.953
Verzekering onroerende zaken	6.105	-	6.105	4.874
Onroerende zakenbelasting	6.520	15.000	-8.480	7.421
Doorbelaste afschrijvingen Maatschap Tuinbouw (installaties)	1.526	1.526	-	1.526
Doorbelaste afschrijvingen Maatschap Tuinbouw	20.360	20.360	-	20.360
Onderhoud onroerende zaken	11.285	35.000	-23.715	11.305
Onderhoud investering in grond	-	-	-	4.711
Groot onderhoud (gevelrenovatie)	-	-	-	25.277
Kosten woonderij	23.343	25.000	-1.657	22.637
Onderhoud gebouwen (BTW)	-	-	-	463
Energie	42.278	30.000	12.278	33.918
	<u>135.282</u>	<u>146.839</u>	<u>-11.557</u>	<u>154.137</u>

Lasten inventaris e.d.

Kosten zomerpraktijk	<u>9.000</u>	<u>10.000</u>	<u>-1.000</u>	<u>9.000</u>
----------------------	--------------	---------------	---------------	--------------

	Realisatie 2013/2014	Begroting 2013/2014	Vershil 2013/2014	Realisatie 2012/2013
	€	€	€	€
Algemene lasten				
Accountantslasten jaarrekening	4.245	5.000	-755	4.376
Advieslasten (V.O.F. wisseling)	14.241	20.000	-5.759	2.408
Administratielasten	2.653	2.500	153	1.887
Vergoeding werkzaamheden (50% J.Saal)	-	-	-	3.922
Vergoeding projecten (50% L.R.M. Veltman)	21.299	22.000	-701	21.211
P.R.- kosten	506	-	506	1.477
Geldboeten	50	-	50	164
Overige verzekeringen	-49	-	-49	338
Telefoon- en faxkosten	482	-	482	659
Internetkosten	244	-	244	293
Contributies en abonnementen	100	-	100	204
Niet-aftrekbare lasten	151	-	151	365
Wateronderzoek (bemonstering)	850	-	850	815
Overige algemene lasten	2.345	2.500	-155	5.764
	<u>47.117</u>	<u>52.000</u>	<u>-4.883</u>	<u>43.883</u>
Rentebaten				
Rentebaten rekening-courant banken	5.044	-	5.044	1.418
Rentebaten deelnemingen c.q. ledenkapitaal	158	-	158	841
Rente kapitaal VOF Warmonderhofstede	65	-	65	-
Rente (spaarrekeningen)	88	-	88	59
Vergoeding rente eigendomsgrond	9.553	10.000	-447	9.553
	<u>14.908</u>	<u>10.000</u>	<u>4.908</u>	<u>11.871</u>
Rentelasten				
Rente rekening-couranten banken	1.929	-	1.929	3.071
Rente lening Stichting Helecon	1.800	-	1.800	1.912
Rente lening nr. 3984.915.748	7.163	-	7.163	8.616
Rente lening nr. 3376.911.029	82	-	82	86
Rente lening nr. 3984.922.841	2.935	-	2.935	3.384
Rente lening nr. 3984.946.120	20.735	45.000	-24.265	34.954
Rente lening nr. 3376.965.269	5.890	-	5.890	6.676
Rente belastingen	24	-	24	-
Kosten hypotheekakten en taxatiekosten	5.808	-	5.808	-
	<u>46.366</u>	<u>45.000</u>	<u>1.366</u>	<u>58.699</u>

7 Ondertekening en bevestiging akkoordverklaring jaarrekening 2013/2014

De ondergetekenden gaan akkoord met de door Countus accountants + adviseurs b.v. d.d. 18 maart 2015 opgestelde jaarrekening 2013/2014 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 2014 bedraagt € 1.221.484 en het saldo van baten en lasten volgens de staat van baten en lasten over 2013/2014 bedraagt € 103.089.

Tevens wordt bevestigd dat toegang is verschaft tot de gehele financiële administratie met de daarbij bijbehorende 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>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Stand per 1 juli (vordering)	-	24.485
Bij: St. Aeres afrekening (periode 1 januari - 30 juni 2014)	32.472	-
	<u>32.472</u>	<u>24.485</u>
Af: St. Aeres betaling periode 1 januari - 30 juni 2012)	-	-24.485
Stand per 30 juni (vordering)	<u>32.472</u>	<u>-</u>

Over de vordering wordt 0,00 % rente berekend.

Rekening-courant afdeling akkerbouw

Stand per 1 juli (vordering)	21.544	30.468
Bij: G&G vergoeding bedrijfswoning Wisentweg 20 nog te ontvangen vergoeding G&G regeling	5.000 32.500	5.000 32.500
	<u>59.044</u>	<u>67.968</u>
Af: Stagevergoeding Warmonderhof 2013/2014	-14.011	-11.592
verrekening elektra Wisentweg 14	-1.952	-1.500
betaling rekeningen van Stichting door akkerbouw	-184	-2.864
terugbetaling saldo rekening-courant	-21.544	-30.468
Stand per 30 juni (vordering)	<u>21.353</u>	<u>21.544</u>

Over de vordering wordt 0,00 % rente berekend.

Rekening-courant maatschap tuinbouw

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Stand per 1 juli (vordering)	-1.760	35.685
Bij: gebruik en genot vergoeding bedrijfswoning Wisentweg 14	5.000	5.000
nog te verrekenen kapitaal tuinbouwkas (afschrijving)	34.360	34.360
nog te ontv. vergoeding G&G regeling (variabel deel)	24.000	4.882
verrekening elektra Wisentweg 14	452	-
	<u>62.052</u>	<u>79.927</u>
Af: stagevergoeding Warmonderhof 2011/2012	-14.010	-11.592
verhuur kaslokaal	-6.437	-4.804
afschrijving tuinbouwkas t.l.v. Stichting	-7.250	-7.250
afschrijving tuinbouwkas G&G regeling	-13.110	-13.110
terugbetaling saldo rekening-courant	-25.000	-40.000
vergoeding afschrijving installaties	-1.526	-1.526
betaling faktuur voor Stichting	-	-3.405
	<u>-5.281</u>	<u>-1.760</u>

Over de vordering wordt 0,00 % rente berekend.

Rekening-courant VOF Warmonderhofstede (algemeen)

Stand per 1 juli (vordering)	29.497	19.944
Bij: verrekeningen 2006/2007	9.552	9.553
	<u>39.049</u>	<u>29.497</u>
Af: uitbetaling saldo	-29.497	-
Stand per 30 juni (vordering)	<u>9.552</u>	<u>29.497</u>

Over de vordering wordt 0,00 % rente berekend.

Rekening-courant afdeling veehouderij

	2014	2013
	€	€
Stand per 1 juli (vordering)	85.225	76.262
Bij: gebruik en genot vergoeding bedrijfswoning Wisentweg 16	5.000	5.000
nog te ontvangen vergoeding G&G regeling (vast)	16.250	16.250
verrekening afschrijvingen investeringen	16.041	12.076
door veehouderij ontvangen gelden Friesland Campina	157	3.855
	<u>122.673</u>	<u>113.443</u>
stagevergoeding Warmonderhof 2013/2014	-14.011	-11.592
correctie beginbalans	-	-14.732
verrekening gas en elektra betaald door veehouderij	-1.894	-1.894
verrekening betaalde bedragen door veehouderij	-2.670	-
	<u>104.098</u>	<u>85.225</u>

Over de vordering wordt 0,00 % rente berekend.

Kopie

Specificatie (im)materiële vaste activa commercieel

Omschrijving activum	Aanschaf- datum	Afschr.- perc	Meth	Aanschaf- waarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde beginbalans 01-07-13	Investering dit jaar	Subsidies/ Herinvest.	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans 30-06-14
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						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

Specificatie (im)materiële vaste activa commercieel

Omschrijving activum	Aanschaf- datum	Afschr.- perc	Meth	Aanschaf- waarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde	Investering dit jaar	Subsidies/ Herinvest.	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde
							01-07-13						30-06-14
ketels woningen	29-08-12	10,00	AW	17.600	880	1.533	16.067			1.672			14.395
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	2.613	2.167			468			1.699
trappen woningen 1 t/m 7	30-08-10	10,00	AW	9.411	200	2.687	6.724			921			5.803
1 vlioztrappen woningen	20-05-11	10,00	AW	5.078	100	1.078	4.000			498			3.502
aanleg riolering	30-09-02	2,00	AW	1.757		378	1.379			35			1.344
rietfilter	21-04-06	16,00	AW	4.846	100	4.746	100						100
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	49.916	2.269						2.269
Overn. bedr.geb. (Domeinen)	01-01-93	5,00	AW	56.716	2.319	52.744	3.972			1.653			2.319
Overname bedr. gebouwen II	01-01-93	5,00	AW	56.774	2.836	53.938	2.836						2.836
IBA systeem	15-03-07	16,00	AW	3.939	100	3.839	100						100
Betonvloer koelcel	30-04-95	5,00	AW	10.424	454	9.055	1.369			498			871
Kavelpad tuinbouw	29-05-95	5,00	AW	17.249	454	15.464	1.785			840			945
Aanleg dammen/verhardingen	29-05-95	5,00	AW	8.652	454	7.694	958			410			548
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	2.341	328			131			197
Betonvloer ww 14	23-08-95	5,00	AW	10.770	227	9.411	1.359			527			832
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	43.362	2.269						2.269
Schuur	01-01-93	5,00	AW	53.447	2.269	49.902	3.545			1.276			2.269
Verbouwing keuken	26-03-08	10,00	AW	10.000	200	5.227	4.773			980			3.793
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	653	2.413			302			2.111
Schuifdeur schuur	17-10-94	5,00	AW	2.166	45	1.983	183			106			77
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	15.906	5.104			1.029			4.075
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	28.579	26.161			2.685			23.476
aanpassing koelcel WW 14 (Vof)	01-07-05	10,00	AW	12.534	250	9.827	2.707			1.228			1.479
<i>Bladsaldo: Gebouwen en verhardingen</i>				578.112	20.496	482.140	95.972			15.259			80.713

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

Specificatie (in)materiële vaste activa commercieel

Omschrijving activum	Aanschafdatum	Afschr.-perc	Meth	Aanschafwaarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde beginbalans 01-07-13	Investering dit jaar	Subsidies/ Herinvest.	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans 30-06-14
Inpandige leslokalen	15-06-95	5,00	AW	48.571	4.538	42.463	6.108			1.570			4.538
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	2.210	2.801			491			2.310
WISENTWEG 20	01-01-93		GN										
Overname gebouwen (Domeinen)	01-01-93	5,00	AW	141.848	8.445	133.403	8.445						8.445
Overname gebouwen II	01-01-93	5,00	AW	109.376	4.538	102.198	7.178			2.640			4.538
Straatwerk	01-01-93	10,00	AW	561		561							
kavelpad	02-06-03	5,00	AW	49.336	1.000	24.361	24.975			2.417			22.558
aanpassing vloer koelcel	26-08-04	10,00	AW	5.472	100	4.834	638			537			101
droogwand	26-05-05	10,00	AW	9.395	500	7.203	2.192			890			1.302
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	317.362	37.427			17.286			20.141
Grond- en straatwerk potstal	15-06-95	5,00	AW	92.534	2.269	82.804	9.730			4.513			5.217
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	1.430	394			87			307
Erfverharding	16-11-09	5,00	AW	10.024	200	1.801	8.223			491			7.732
Betonpad 276,25 m2	16-11-09	5,00	AW	11.752	235	2.112	9.640			576			9.064
50 betonplaten (koepad)	17-08-11	10,00	AW	4.106	80	772	3.334			403			2.931
<i>Totaal: Gebouwen en verhardingen</i>				1.430.505	51.907	1.213.209	217.296			47.160			170.136
Bedrijfsgebouwen													
WISENTWEG 12 (WOONDERIJ NIEUW)	01-07-98		GN										
ketel en aanpassing Hofzaal	01-09-12	10,00	AW	4.067	200	322	3.745			387			3.358
verharding Hofzaal	22-04-09	10,00	AW	10.040	200	4.018	6.022			984			5.038
verharding woonderij	22-04-09	10,00	AW	11.947	250	4.777	7.170			1.170			6.000
Nieuwbouw Binnenhof (77%)	01-07-97	4,00	AW	1.597.451		909.785	687.666			63.898			623.768
Nieuwbouw Hofzaal 23% (75%)	01-07-97	4,00	AW	357.871		203.817	154.054			14.315			139.739
Nieuwbouw Hofzaal 23% (25%)	01-07-97	4,00	AW	101.523		57.820	43.703			4.061			39.642
parkeerplaats	13-02-04	10,00	AW	4.273	75	3.901	372			298			74
<i>Totaal: Bedrijfsgebouwen</i>				2.087.172	725	1.184.440	902.732			85.113			817.619
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 desinvesteringbijtelling ontstaan bij verkoop of inruil binnen vijf jaar na aankoop

Specificatie (in)materiële vaste activa commercieel

Omschrijving activum	Aanschaf- datum	Afschr.- perc	Meth	Aanschaf- waarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde	Investering dit jaar	Subsidies/ Herinvest.	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde
							beginbalans						30-06-14
							01-07-13						
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	4.336	800						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	495	404			170			234
Inrichting kantoor	22-02-12	10,00	AW	1.109	1	157	952			111			841
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	166.317	2.597			281			2.316

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											Bijlagen	
Specificatie (im)materiële vaste activa commercieel														
Omschrijving activum	Aanschaf- datum	Afschr.- perc	Meth	Aanschaf- waarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde beginbalans 01-07-13	Investering dit jaar	Subsidies/ Herinvest.	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans 30-06-14	
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	203	905			111			794	
Wasmachine Miele	22-09-11	10,00	AW	1.154	1	211	943			115			828	
Inrichting Hofzaal	01-02-12	10,00	AW	2.036	1	288	1.748			204			1.544	
Pizza oven met hoge deur	21-11-13	15,00	AW		1			738		74			664	
Koelkast (Kovu)	26-03-14	15,00	AW		1			775		39			736	
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		10.748	1.903			1.265			638	
<i>Totaal: Inventaris</i>				230.818	1.547	222.472	8.346	1.513		2.089			7.770	
Investeringen 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: Investeringen nieuwbouw O.F.W.</i>				36.272	680	35.592	680						680	
<i>Totaal: Materiële vaste activa</i>				4.862.946	1.133.037	2.655.714	2.207.232	1.513		134.362			2.074.383	

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 2013/2014

BTW nummer: 0028.35.113.B.01

	€	%	€
Omzet	0	19	0
	31.230	21	6.575
	<u>118.413</u>	6	7.107
	149.643		
Leveringen naar landen binnen de EU	1.823		
Leveringen/diensten belast met 0%	<u>35.209</u>		
	<u>186.675</u>		
Verwerving van goederen uit landen binnen de EU	5.058	6	303
Af te dragen			13.985
Af: 1/10 deel van voordruk in kosten bouw Hofzaal (25%)			0
Af: te verrekenen voorbelasting			<u>13.735</u>
Per saldo terug te vragen omzetbelasting			250
Reeds ontvangen/ betaald op aangiften			632
Nog te ontvangen op aanvullende aangifte			<u><u>382</u></u>
Toelichting omzet:			
Totale opbrengst volgens staat van baten en lasten (BTW)			183.543
Bij: nog te factureren per 30 juni 2013	7.437		
Bij: vooruitontvangen huur per 30 juni 2014	<u>248</u>		
			7.685
Af: nog te factureren per 30 juni 2014	4.549		
vooruitontvangen huur per 30 juni 2013	<u>0</u>		
			4.549
Bij: betaalde bijdrage praktijknetwerk Opvolging gezocht			0
Belaste omzet			<u><u>186.675</u></u>