

R A P P O R T

uitgebracht aan

Stichting Warmonderhof
Wisentweg 12
8251 PC Dronten

inzake de

JAARREKENING 2014/2015

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	17

Jaarrekening

1	Balans per 30 juni 2015	20
2	Staat van baten en lasten over 2014/2015	23
3	Kasstroomoverzicht 2014/2015	24
4	Toelichting algemeen	26
5	Toelichting op de balans per 30 juni 2015	29
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2014/2015	43
7	Ondertekening en bevestiging akkoordverklaring jaarrekening 2014/2015	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 : 29 april 2016
Ons kenmerk : 1107850_2014 2015
Contactpersoon : F.R. Donker / D. ten Klooster

Geachte bestuurs- en directieleden,

Hiermede brengen wij u rapport uit inzake de jaarrekening 2014/2015 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 2014/2015 samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De jaarrekening bestaat uit de balans per 30 juni 2015, de staat van baten en lasten 2014/2015, het kasstroomoverzicht 2014/2015, 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 2015 is als volgt:

De heer W. Esselink, bestuurslid
De heer J.C. Luijterink, bestuurslid
De heer A.F. Saat, bestuurslid
Mevrouw M.C. Molenaar, bestuurslid/voorzitter

De dagelijkse leiding (directie) is vanaf 1 maart 2015 in handen van de heer T.W.T. Sijperda.

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 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 2014/2015 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 2014/2015 werd afgesloten met een totaal saldo van € 16.965. Het totaal saldo van de stichting is ten opzichte van het boekjaar 2013/2014 met € 86.124 afgenomen.

De analyse van het saldo tussen het boekjaar 2014/2015 en 2013/2014 geeft het volgende beeld.

De cijfers zijn ontleend aan de staat van baten en lasten.

	Realisatie 2014/2015	Begroting 2014/2015	Vershil 2014/2015	Realisatie 2013/2014
	€	€	€	€
Baten				
Baten	609.905	619.000	-9.095	656.521
Directe lasten	185.263	178.000	7.263	164.399
Som der baten	424.642	441.000	-16.358	492.122
Lasten				
Lonen en salarissen	114.174	125.000	-10.826	84.280
Sociale lasten	9.718	-	9.718	6.589
Overige personeelslasten	3.953	-	3.953	6.664
Afschrijvingen	54.757	75.000	-20.243	68.643
Huisvestingslasten	157.868	164.500	-6.632	135.282
Lasten inventaris e.d.	9.000	10.000	-1.000	9.000
Algemene lasten	36.855	32.000	4.855	47.117
Som der lasten	386.325	406.500	-20.175	357.575
Exploitatiesaldo	38.317	34.500	3.817	134.547
Financiële baten en lasten	-21.352	-25.000	3.648	-31.458
Saldo van baten en lasten	16.965	9.500	7.465	103.089

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:

	2015		2014		Vershil
	€	%	€	%	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1.990.692	59,3	2.074.386	58,9	-83.694
Financiële vaste activa	1.133.814	33,8	1.115.201	31,6	18.613
	<u>3.124.506</u>	<u>93,1</u>	<u>3.189.587</u>	<u>90,5</u>	<u>-65.081</u>
Vlottende activa					
Vorraden	-	-	2.082	0,1	-2.082
Vorderingen	112.016	3,3	238.198	6,8	-126.182
Liquide middelen	122.328	3,6	95.206	2,7	27.122
	<u>234.344</u>	<u>6,9</u>	<u>335.486</u>	<u>9,6</u>	<u>-101.142</u>
Totaal activa	<u>3.358.850</u>	<u>100,0</u>	<u>3.525.073</u>	<u>100,1</u>	<u>-166.223</u>
PASSIVA					
Stichtingskapitaal	1.238.449	36,9	1.221.484	34,7	16.965
Voorzieningen	520.652	15,5	584.106	16,6	-63.454
Langlopende schulden	1.467.482	43,7	1.565.264	44,4	-97.782
Kortlopende schulden	132.267	3,9	154.219	4,4	-21.952
Totaal passiva	<u>3.358.850</u>	<u>100,0</u>	<u>3.525.073</u>	<u>100,0</u>	<u>-166.223</u>

Voor de specificatie van de balansposten per ultimo boekjaar 2015 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:

	2015		2014	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Eigen vermogen	1.238.449		1.221.484	
Vorzieningen	520.652		584.106	
Langlopende schulden	1.467.482		1.565.264	
		3.226.583		3.370.854
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	1.990.692		2.074.386	
Financiële vaste activa	1.133.814		1.115.201	
		3.124.506		3.189.587
Werkkapitaal		102.077		181.267
Beschikbaar op korte termijn:				
Kortlopende schulden	132.267		154.219	
Waarvan vastgelegd op korte termijn:				
Vlottende activa (excl. liquide middelen)	112.016		240.280	
		20.251		-86.061
Saldo liquide middelen		122.328		95.206

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

	2015	2014	Mutatie
	€	€	€
Vorraden	-	2.082	-2.082
Vorderingen	112.016	238.198	-126.182
Liquide middelen	122.328	95.206	27.122
	234.344	335.486	-101.142
Kortlopende schulden	-132.267	-154.219	21.952
Werkkapitaal	102.077	181.267	-79.190

Voor een nadere toelichting op de besteding van de beschikbare middelen gedurende het jaar 2014/2015 wordt verwezen naar het kasstroomoverzicht welke is opgenomen in de jaarrekening op pagina 24.

5 Fiscale positie

Algemeen

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

Kopie

6 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Warmonderhof te Dronten is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 30 juni 2015 en de winst-en-verliesrekening over 2014/2015 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Warmonderhof.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring

Zeewolde, 29-april 2016

Countus accountants + adviseurs b.v.



J.M. Koele-Nagelhout
Accountant-Administratieconsulent

JAARREKENING

Kopie

1 Balans per 30 juni 2015

(Na bestemming saldo van baten en lasten)

	2015		2014	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	900.417		987.758	
Gronden	1.078.178		1.078.178	
Inventaris	11.417		7.770	
Inventaris nieuwbouw O.F.W.	680		680	
		1.990.692		2.074.386
<i>Financiële vaste activa</i>		1.133.814		1.115.201
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden	-		2.082	
Vorderingen en overlopende activa	112.016		238.198	
Liquide middelen	122.328		95.206	
		234.344		335.486
Totaal		<u>3.358.850</u>		<u>3.525.073</u>

	2015		2014	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Stichtingskapitaal		1.238.449		1.221.484
VOORZIENINGEN		520.652		584.106
LANGLOPENDE SCHULDEN				
Leningen particulieren		65.000		77.000
Rabobank lening nr. 3984.909.055		284.783		-
Rabobank lening nr. 3984.646.120		521.848		567.226
Rabobank lening nr. 3984.918.748		-		284.783
Rabobank lening nr. 3376.911.029		7.059		7.059
Rabobank lening nr. 3984.922.841		467.141		487.541
Rabobank lening nr. 3376.965.269		121.651		141.655
		<u>1.467.482</u>		<u>1.565.264</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Aflossingsverplichtingen volgend boekjaar		91.782		115.782
Crediteuren		2.053		4.659
Belastingen en premies sociale verzekeringen		3.263		1.912
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva		35.169		31.866
		<u>132.267</u>		<u>154.219</u>
Totaal		<u><u>3.358.850</u></u>		<u><u>3.525.073</u></u>

2 Staat van baten en lasten over 2014/2015

	2014/2015		2013/2014	
	€	€	€	€
Baten				
Baten		609.905		656.521
Directe lasten		185.263		164.399
Som der baten		<u>424.642</u>		<u>492.122</u>
Lasten				
Personeelslasten	127.845		97.533	
Afschrijvingen materiële vaste activa	54.757		68.643	
Overige lasten	203.723		191.399	
Som der lasten		<u>386.325</u>		<u>357.575</u>
Exploitatieresultaat		38.317		134.547
Financiële baten en lasten		-21.352		-31.458
Saldo van baten en lasten		<u><u>16.965</u></u>		<u><u>103.089</u></u>

3 Kasstroomoverzicht 2014/2015

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

	2014/2015		2013/2014	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo van baten en lasten	16.965		103.089	
Afschrijvingen	118.211		134.359	
Kasstroom (Cash-flow)	135.176		237.448	
Mutatie voorzieningen	-63.454		-65.716	
Mutatie vorderingen	126.182		-32.647	
Mutatie voorraden	2.082		-363	
Mutatie kortlopende schulden	2.048		-16.538	
Kasstroom uit operationele activiteiten		202.034		122.184
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-35.581		-1.513	
Kapitaalstortingen in deelnemingen	-		-13.000	
Resultaten uit deelnemingen (incl. vergoedingen)	-28.470		-16.140	
Afschrijvingsverg. investering VOF Warmonderhofstede	23.076		20.196	
Mutatie herinvesteringsreserve	264		-	
Desinvesteringen materiële vaste activa	800		-	
Kapitaalopnamen uit deelnemingen	-54.930		34.360	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-94.841		23.903
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Afname overige vorderingen	41.711		24.250	
Opgenomen schulden aan kredietinstellingen	297.283		-	
Aflossing familieleningen	-6.000		-6.000	
Aflossing langlopende schulden aan kredietinstellingen	-413.065		-115.782	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-80.071		-97.532
Mutatie geldmiddelen		27.122		48.555

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.

	2014/2015		2013/2014	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 30 juni:				
Liquide middelen		122.328		95.206
Geldmiddelen per 1 juli:				
Liquide middelen		95.206		46.651
Mutatie geldmiddelen		<u>27.122</u>		<u>48.555</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:

	2015		2014	
	€	€	€	€
Kredietmaximum	90.000		90.000	
Bij: vrij ter beschikking staand rekening-courant saldo	34.427		64.806	
Af: benut deel rekening-courant krediet bank	-		-	
Vrije kredietruimte per 30 juni		<u>124.427</u>		<u>154.806</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.

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 2015

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 2014	987.758	1.078.178	7.770	680	2.074.386
Investerings	28.264	-	7.317	-	35.581
Afschrijvingen	-115.605	-	-2.606	-	-118.211
Desinvesteringen	-	-	-5.136	-	-5.136
Afschrijving desinvesteringen	-	-	4.336	-	4.336
Herinvesteringsreserve	-	-	-264	-	-264
Boekwaarde per 30 juni 2015	<u>900.417</u>	<u>1.078.178</u>	<u>11.417</u>	<u>680</u>	<u>1.990.692</u>

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

Cumulatieve aanschafwaarde 30 juni 2015	3.545.939	1.078.178	234.248	36.272	4.894.637
Cumulatieve afschrijvingen	-2.645.522	-	-222.831	-35.592	-2.903.945
Boekwaarde per 30 juni 2015	<u>900.417</u>	<u>1.078.178</u>	<u>11.417</u>	<u>680</u>	<u>1.990.692</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>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Deelnemingen bedrijven	1.055.633	995.309
Overige financiële vaste activa	78.181	119.892
	<u>1.133.814</u>	<u>1.115.201</u>

Deelnemingen bedrijven

VOF Warmonderhofstede (veehouderij)	-	225.485
VOF Warmonderhofstede	637.882	323.406
Maatschap Tuinbouw	417.751	446.418
	<u>1.055.633</u>	<u>995.309</u>

VOF Warmonderhofstede (veehouderij)

Stand per 1 juli	225.485	328.442
Bij: samenvoegen VOF (terug) betalingen investeringen	-225.485	13.000
	-	341.442
Af: (cumulatieve) afschrijvingsverg. investeringen stal	-	-115.957
Stand per 30 juni	<u>-</u>	<u>225.485</u>

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

VOF Warmonderhofstede

Stand per 1 juli	323.406	314.966
Bij: samenvoeging VOF	225.485	-
Bij: resultaat boekjaar	22.777	8.440
: kapitaalstortingen voor investeringen	89.290	-
	<u>660.958</u>	<u>323.406</u>
Af: afschrijvingsverg. investeringen	-23.076	-
Stand per 30 juni	<u>637.882</u>	<u>323.406</u>

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

	2015	2014
	€	€
<i>Maatschap Tuinbouw</i>		
Stand per 1 juli	446.418	473.078
Bij : aandeel in het resultaat	5.693	7.700
Af : kapitaalopname (verg. afschrijving)	-34.360	-34.360
Stand per 30 juni	<u>417.751</u>	<u>446.418</u>

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

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 (kaasmakerij)	4.539	36.500
Lening u/g V.O.F. Warmonderhofstede (zonnepanelen)	32.917	37.917
Lening u/g Maatschap Waromderhof - Waleson	30.875	35.625
	<u>78.181</u>	<u>119.892</u>

Campina obligaties B

Stand per 1 juli	8.350	8.350
Stand per 30 juni	<u>8.350</u>	<u>8.350</u>

Campina obligaties C

Stand per 1 juli	1.500	1.500
Stand per 30 juni	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>

	2015	2014
	€	€
<i>Lening u/g V.O.F. Warmonderhofstede (onderdeel veehouderij)</i>		
Stand per 1 juli	42.500	57.000
Af : correctie inleg door Stichting	-25.961	-
	<u>16.539</u>	<u>57.000</u>
Aflossing	-6.000	-14.500
	<u>10.539</u>	<u>42.500</u>
Stand per 30 juni	10.539	42.500
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-6.000	-6.000
	<u>4.539</u>	<u>36.500</u>
Langlopend deel per 30 juni	<u>4.539</u>	<u>36.500</u>

Deze lening is verstrekt boekjaar 2012 2013 aan onderdeel veehouderij met als oorspronkelijke hoofdsom € 34.039 in verband met bouw van de kaasmakerij. Met betrekking tot deze lening is een contractuele aflossingsverplichting van toepassing van € 500 per maand over een periode van 5 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.

Lening u/g V.O.F. Warmonderhofstede (onderdeel akkerbouw)

Stand per 1 juli	42.917	47.917
	<u>42.917</u>	<u>47.917</u>
Aflossing	-5.000	-5.000
	<u>37.917</u>	<u>42.917</u>
Stand per 30 juni	37.917	42.917
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-5.000	-5.000
	<u>32.917</u>	<u>37.917</u>
Langlopend deel per 30 juni	<u>32.917</u>	<u>37.917</u>

Deze lening is verstrekt in boekjaar 2012 2013 aan onderdeel akkerbouw met als oorspronkelijke hoofdsom € 51.000 in verband met de aankop 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.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<i>Lening u/g Maatschap Warmonderhof - Waleson</i>		
Stand per 1 juli	40.375	45.125
	<u>40.375</u>	<u>45.125</u>
Aflossing	-4.750	-4.750
Stand per 30 juni	35.625	40.375
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-4.750	-4.750
Langlopend deel per 30 juni	<u>30.875</u>	<u>35.625</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:

Vorraden

Goederen Hofzaal	-	2.082
	<u>-</u>	<u>2.082</u>

De voorraden zijn opgenomen en gewaardeerd conform uw opgave.

Vorderingen en overlopende activa

Debiteuren	17.485	22.222
Rekening-courant verhoudingen	43.970	162.194
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.537	858
Aflossingsverplichtingen leningen u/g	15.750	15.750
Overige vorderingen en overlopende activa	31.274	37.174
	<u>112.016</u>	<u>238.198</u>

Gespecificeerd als volgt:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	17.485	22.222

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt dit jaar niet noodzakelijk geacht. (2013/2014: € -).

Rekening-courant verhoudingen

Rekening-courant Stichting Aeres	-	32.472
Rekening-courant VOF Warmonderhofstede (akkerbouw)	-	21.353
Rekening-courant Maatschap Warmonderhof-Waleson (tuintbouw)	-17.683	-5.281
Rekening-courant VOF Warmonderhofstede (algemeen)	66.746	9.552
Rekening-courant VOF Warmonderhofstede (veehouderij)	-	104.098
Rekening-courant Maatschap Fruitteelt	-5.093	-
	<u>43.970</u>	<u>162.194</u>

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

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting (april - juni)	3.537	476
Omzetbelasting (suppletie 2013/2014)	-	382
	<u>3.537</u>	<u>858</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	702	1.130
Te ontvangen aflossing lening zonnepanelen 14 15	8.275	-
Overige vorderingen	2.456	7.038
Vooruitbetaalde kosten	19.841	25.541
	<u>31.274</u>	<u>37.174</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rabobank nr. 3629.27.596 (wonen)	11.847	27.114
Rabobank nr. 3086.19.730 (algemeen)	12.270	24.487
Rabobank nr. 3629.47.023 (Hofzaal)	1.683	5.847
Triodosbank nr. 2121.80.738	8.627	7.358
Triodosbank bedrijfsspaarrekening nr. 2123.16.745	506	5
Rabobank bedrijfspl. sparen nr. 1011.686.740	86.413	30.088
Kas	982	307
	<u>122.328</u>	<u>95.206</u>

Het tegoed per 30 juni 2015 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 2015 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 2015 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 2015 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 2015 bij de Triodosbank betreft een bedrijfsspaarrekening met IBAN nummer NL16 TRIO-0212 3167 45.

Het aangehouden tegoed per 30 juni 2015 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>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 juli	1.221.484	1.118.395
Resultaat boekjaar	16.965	103.089
Stand per 30 juni	<u>1.238.449</u>	<u>1.221.484</u>

Het eigen vermogen van de Stichting per ultimo 30 juni 2015 is ten opzichte van 1 juli 2014 toegenomen met het resultaat van boekjaar 2014/2015.

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%	226.412	251.570
Voorziening investering Hofzaal 23%	67.640	75.154
Voorziening investeringen o/g veehouderij	226.600	248.300
Voorziening investering AKC-potstal e.d.	-	9.082
	<u>520.652</u>	<u>584.106</u>

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

Voorziening investering Binnenhof 77%

Stand per 1 juli	251.570	276.728
Vrijval t.g.v. afschrijving	-25.158	-25.158
Stand per 30 juni	<u>226.412</u>	<u>251.570</u>

Voorziening investering Hofzaal 23%

Stand per 1 juli	75.154	82.668
Vrijval t.g.v. afschrijving	-7.514	-7.514
Stand per 30 juni	<u>67.640</u>	<u>75.154</u>

	2015	2014
	€	€
<i>Voorziening investeringen o/g veehouderij</i>		
Stand per 1 juli	248.300	270.000
Vrijval t.g.v. afschrijvingen	-21.700	-21.700
Stand per 30 juni	<u>226.600</u>	<u>248.300</u>
<i>Voorziening investeringen AKC potstal e.d.</i>		
Stand per 1 juli	9.082	20.426
Vrijval t.g.v. afschrijvingen	-9.082	-11.344
Stand per 30 juni	<u>-</u>	<u>9.082</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>65.000</u>	<u>77.000</u>
<i>Leningen St. Helecon</i>		
Stand per 1 juli	77.000	83.000
Aflossing	-6.000	-6.000
Stand per 30 juni	<u>71.000</u>	<u>77.000</u>
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-6.000	-
Langlopend deel per 30 juni	<u>65.000</u>	<u>77.000</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.

	2015	2014
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Rabobank lening nr. 3984.908.055	284.783	-
Rabobank lening nr. 3984.946.120	521.848	567.226
Rabobank lening nr. 3984.915.748	-	284.783
Rabobank lening nr. 3376.911.029	7.059	7.059
Rabobank lening nr. 3984.922.841	467.141	487.541
Rabobank lening nr. 3376.965.269	121.651	141.655
	<u>1.402.482</u>	<u>1.488.264</u>

Rabobank lening nr. 3984.908.055

Stand per 1 juli	-	-
Opgenomen gelden	297.283	-
	<u>297.283</u>	-
Aflossing	-12.500	-
Langlopend deel per 30 juni	<u>284.783</u>	-

Deze is verstrekt per 1 januari 2015 met als oorspronkelijke hoofdsom € 297.283 ter financiering van een afgeloste lening (3984.915.748). Aflossing vindt plaats over een periode van 10 jaar. De aflossing bedraagt € 2.500 per maand. Het rentepercentage van deze lening bedraagt per einde boekjaar 1,80% vast tot en met 31 december 2019.

Rabobank lening nr. 3984.946.120

Stand per 1 juli	612.604	657.982
Aflossing	-45.378	-45.378
Stand per 30 juni	<u>567.226</u>	<u>612.604</u>
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-45.378	-45.378
Langlopend deel per 30 juni	<u>521.848</u>	<u>567.226</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.

	2015	2014
	€	€
<i>Lening Rabobank lening nr. 3984.915.748</i>		
Stand per 1 juli	314.783	344.783
Aflossing	-314.783	-30.000
Stand per 30 juni	-	314.783
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-	-30.000
Langlopend deel per 30 juni	-	284.783

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 2,15% per jaar vast tot en met december 2014. De lening is afgelost en opnieuw verstrekt onder nummer 3984.909.055.

<i>Lening Rabobank lening nr. 3376.911.029</i>		
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 0,940% Roll over vast per 3 maanden op basis van Euribor.

<i>Lening Rabobank nr. 3984.922.841</i>		
Stand per 1 juli	507.941	528.341
Aflossing	-20.400	-20.400
Langlopend deel per 30 juni	487.541	507.941
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	-20.400	-20.400
Langlopend deel per 30 juni	467.141	487.541

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 0,330% Roll over vast per 3 maanden op basis van Euribor.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<i>Lening Rabobank nr.3376.965.269</i>		
Stand per 1 juli	161.659	181.663
Aflossing	-20.004	-20.004
Stand per 30 juni	<u>141.655</u>	<u>161.659</u>
Aflossingsverplichting komend (boek)jaar	<u>-20.004</u>	<u>-20.004</u>
Langlopend deel per 30 juni	<u><u>121.651</u></u>	<u><u>141.655</u></u>

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 3,40% 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 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 was 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:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Aflossingsverplichtingen volgend boekjaar		
Leningen particulieren	6.000	-
Leningen Rabobank	85.782	115.782
	<u>91.782</u>	<u>115.782</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>2.053</u>	<u>4.659</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing / PVV	<u>3.263</u>	<u>1.912</u>
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>35.169</u>	<u>31.866</u>
Reservering vakantiegeld	1.524	-2.057
Reservering vakantiedagen	1.668	-
Vooruitontvangen posten	16.958	4.945
Nog te betalen rente op leningen particulieren	1.440	1.800
Netto lonen (nog te betalen)	559	1.801
Overige schulden	7.319	24.014
Vooruitontvangen posten	5.701	1.363
	<u>35.169</u>	<u>31.866</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2014/2015

	Realisatie 2014/2015	Begroting 2014/2015	Vershil 2014/2015	Realisatie 2013/2014
	€	€	€	€
Baten				
Ontvangen Stichtingsbijdrage 2014/2015	73.412	72.000	1.412	66.611
Verhuur wooneenheden studenten	249.791	250.000	-209	270.341
Verhuur woning WW 12 / vergaderruimte	1.500	-	1.500	1.130
G&G vergoeding bedrijfswoningen nr. 14/16/20	13.000	12.000	1.000	15.000
Verhuur Hofwinkel (BTW)	2.975	-	2.975	2.975
Verhuur stallokaal en kantoor (BTW)	10.085	10.000	85	10.608
Verhuur Hofzaal (BTW)	33.359	30.000	3.359	27.243
Verhuur vergaderkamer / lokalen (BTW)	1.560	-	1.560	2.506
Diverse diensten en leveringen (BTW)	17.940	21.000	-3.060	12.906
Vermogenverg. VOF Warmonderhofstede (G&G regeling)	42.000	42.000	-	64.791
Aandeel in resultaat aandeel VOF Warmonderhofstede	-19.223	30.000	-49.223	8.440
Variabel deel G&G regeling maatschap Tuinbouw	24.000	20.000	4.000	24.000
Omzet Hofzaal (BTW)	149.570	125.000	24.570	120.064
Ontvangen giften algemeen	2.050	2.000	50	15.585
Bijdrage avondklas	-	-	-	4.000
Vergoeding parkeerplaats (BTW)	2.132	-	2.132	2.111
Aandeel in resultaat maatschap Tuinbouw	5.694	5.000	694	7.700
Vergoeding wandelpad (Op de kuierlatten)	-	-	-	450
St. Faurabeheer jachtpacht	60	-	60	60
	<u>609.905</u>	<u>619.000</u>	<u>-9.095</u>	<u>656.521</u>

Directe lasten

Inkopen Hofzaal	50.432	50.000	432	47.511
Kosten Hofzaal	48.378	45.000	3.378	33.562
Huur/ kosten Oostelijk Flevoland Woondiensten (O.F.W.)	84.144	83.000	1.144	83.127
Kosten avondklas	2.309	-	2.309	199
	<u>185.263</u>	<u>178.000</u>	<u>7.263</u>	<u>164.399</u>

	Realisatie 2014/2015	Begroting 2014/2015	Vershil 2014/2015	Realisatie 2013/2014
	€	€	€	€
Personeelslasten				
Lonen en salarissen	114.174	125.000	-10.826	84.280
Sociale lasten	9.718	-	9.718	6.589
Overige kosten	3.953	-	3.953	6.664
	<u>127.845</u>	<u>125.000</u>	<u>2.845</u>	<u>97.533</u>

De personeelslasten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Lonen en salarissen

Bruto-loon	110.312	125.000	-14.688	77.578
Overwerk en toeslagen	180	-	180	-
Mutatie reservering vakantiegeld	310	-	310	-137
Mutatie reservering vakantiedagen	1.668	-	1.668	-
Bijdrage ziektekostenverzekering	9.432	-	9.432	5.417
Ontvangen ziekgeld	-5.913	-	-5.913	-
Interne verrekening zomerpraktijk	-1.815	-	-1.815	1.422
	<u>114.174</u>	<u>125.000</u>	<u>-10.826</u>	<u>84.280</u>

Sociale lasten

Werkgeversdeel sociale lasten	<u>9.718</u>	<u>-</u>	<u>9.718</u>	<u>6.589</u>
-------------------------------	--------------	----------	--------------	--------------

Overige kosten

Reislastenvergoedingen personeel	59	-	59	-
Reiskostenvergoeding woon/werk personeel	2.523	-	2.523	4.141
Overige lasten personeel (uitzend krachten melken)	-	-	-	2.127
Overige personeelslasten	1.371	-	1.371	396
	<u>3.953</u>	<u>-</u>	<u>3.953</u>	<u>6.664</u>

Afschrijvingen vaste activa

	Realisatie 2014/2015	Begroting 2014/2015	Verschil 2014/2015	Realisatie 2013/2014
	€	€	€	€
Afschrijvingen (materiële) vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	115.605	137.500	-21.895	132.271
Inventaris	2.606	2.500	106	2.088
	<u>118.211</u>	<u>140.000</u>	<u>-21.789</u>	<u>134.359</u>
Vrijval voorziening AKC-Flevoland	-9.082	-11.000	1.918	-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>54.757</u>	<u>75.000</u>	<u>-20.243</u>	<u>68.643</u>
Overige lasten				
Huisvestingslasten	157.868	164.500	-6.632	135.282
Lasten inventaris e.d.	9.000	10.000	-1.000	9.000
Algemene lasten	36.855	32.000	4.855	47.117
	<u>203.723</u>	<u>206.500</u>	<u>-2.777</u>	<u>191.399</u>
Gespecificeerd als volgt.				
Huisvestingslasten				
Waterschapslasten	3.769	-	3.769	3.669
Doorbelaste afschr. investeringen VOF Warmonderhofstede	23.076	21.000	2.076	20.196
Verzekering onroerende zaken	2.520	-	2.520	6.105
Onroerende zakenbelasting	8.597	15.000	-6.403	6.520
Doorbelaste afschrijvingen Maatschap Tuinbouw (installaties)	1.526	1.500	26	1.526
Doorbelaste afschrijvingen Maatschap Tuinbouw	20.360	20.500	-140	20.360
Onderhoud onroerende zaken	18.583	21.500	-2.917	11.285
Groot onderhoud gebouwen	30.116	30.000	116	-
Kosten wonderrij	23.832	25.000	-1.168	23.343
Energie	25.489	30.000	-4.511	42.278
	<u>157.868</u>	<u>164.500</u>	<u>-6.632</u>	<u>135.282</u>
Lasten inventaris e.d.				
Kosten zomerpraktijk	9.000	10.000	-1.000	9.000

	Realisatie 2014/2015	Begroting 2014/2015	Verschil 2014/2015	Realisatie 2013/2014
	€	€	€	€
Algemene lasten				
Accountantslasten jaarrekening	4.291	5.000	-709	4.245
Advieslasten (V.O.F. wisseling)	9.424	10.000	-576	14.241
Administratielasten	2.013	2.500	-487	2.653
Vergoeding projecten (50% L.R.M. Veltman)	10.650	11.000	-350	21.299
P.R.- kosten	440	-	440	506
Geldboeten	-	-	-	50
Overige verzekeringen	-	-	-	-49
Telefoon- en faxkosten	723	-	723	482
Internetkosten	45	-	45	244
Contributies en abonnementen	965	-	965	100
Niet-aftrekbare lasten	-	-	-	151
Wateronderzoek (bemonstering)	1.295	-	1.295	850
Bijdrage in scholing	3.193	-	3.193	-
Overige algemene lasten	3.816	3.500	316	2.345
	<u>36.855</u>	<u>32.000</u>	<u>4.855</u>	<u>47.117</u>
Rentebaten				
Rentebaten rekening-courant banken	3.530	-	3.530	5.044
Rentebaten deelnemingen c.q. ledenkapitaal	167	-	167	158
Rente kapitaal VOF Warmonderhofstede	-	-	-	65
Rente (spaarrekeningen)	340	-	340	88
Vergoeding rente eigendomsgrond	9.553	10.000	-447	9.553
	<u>13.590</u>	<u>10.000</u>	<u>3.590</u>	<u>14.908</u>
Rentelasten				
Rente rekening-couranten banken	1.775	-	1.775	1.929
Rente lening Stichting Helecon	1.440	-	1.440	1.800
Rente lening nr. 3984.915.748	3.363	-	3.363	7.163
Rente lening nr. 3376.911.029	73	-	73	82
Rente lening nr. 3984.922.841	2.003	-	2.003	2.935
Rente lening nr. 3984.946.120	18.188	35.000	-16.812	20.735
Rente lening nr. 3376.965.269	5.201	-	5.201	5.890
Rente lening nr. 3984.929.055	2.649	-	2.649	-
Rente belastingen	-	-	-	24
Afsluitprovisie	250	-	250	-
Kosten hypotheekakten en taxatiekosten	-	-	-	5.808
	<u>34.942</u>	<u>35.000</u>	<u>-58</u>	<u>46.366</u>

7 Ondertekening en bevestiging akkoordverklaring jaarrekening 2014/2015

De ondergetekenden gaan akkoord met de door Countus accountants + adviseurs b.v. d.d. 29 april 2016 opgestelde jaarrekening 2014/2015 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 2015 bedraagt € 1.238.449 en het saldo van baten en lasten volgens de staat van baten en lasten over 2014/2015 bedraagt € 16.965.

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,2016

Ondertekening:

Voorzitter

Directie

Penningmeester

Kopie

BIJLAGEN

1 Specificatie rekening-courant verhoudingen

Rekening-courant Stichting Aeres

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Stand per 1 juli (vordering)	32.472	-
Bij: St. Aeres afrekening (periode 1 januari - 30 juni 2014)	-	32.472
	<u>32.472</u>	<u>32.472</u>
Af: St. Aeres betaling periode 1 januari - 30 juni 2014)	-32.472	-
Stand per 30 juni (vordering)	<u>-</u>	<u>32.472</u>

Rekening-courant afdeling akkerbouw

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

Rekening-courant maatschap tuinbouw

	2015	2014
	€	€
Stand per 1 juli (schuld)	-5.281	-1.760
Af: 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	24.000
verrekening elektra Wisentweg 14	355	452
	<u>58.434</u>	<u>62.052</u>
Bij: stagevergoeding Warmonderhof 2011/2012	-15.280	-14.010
verhuur kaslokaal	-11.001	-6.437
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	-25.000
vergoeding afschrijving installaties	-1.526	-1.526
betaling faktuur voor Stichting	-2.950	-
	<u>-17.683</u>	<u>-5.281</u>

Over de vordering wordt 0,00 % rente berekend.

Rekening-courant VOF Warmonderhofstede

Stand per 1 juli (vordering)	9.552	29.497
Bij: verrekening eigendomsgronden	9.552	9.552
: saldo rekening courant uit onderdeel akkerbouw	21.352	-
: saldo rekening courant uit onderdeel veehouderij	104.098	-
: gebruik en genot vergoeding bedrijfswoningen	8.000	-
: door VOF ontvangen gelden FrieslandCampina	167	-
: overboeking liquide middelen voor investeringen in VOF	28.330	-
	<u>181.051</u>	<u>39.049</u>
Af: uitbetaling saldo	-	-29.497
Af: te betalen stagevergoeding 2014 2015	-30.560	-
verrekening elektra Wisentweg 14	-1.855	-
betaling rekeningen onderhoud door VOF	-18.560	-
betaling rekeningen investering door VOF	-63.330	-
	<u>66.746</u>	<u>9.552</u>

Over de vordering wordt 0,00 % rente berekend.

Rekening-courant afdeling veehouderij

	2015	2014
	€	€
Stand per 1 juli (vordering)	104.098	85.225
Bij: gebruik en genot vergoeding bedrijfswoning Wisentweg 16	-	5.000
nog te ontvangen vergoeding G&G regeling (vast)	-	16.250
verrekening afschrijvingen investeringen	-	16.041
door veehouderij ontvangen gelden Friesland Campina	-	157
	<u>104.098</u>	<u>122.673</u>
Af: samenvoeging saldo VOF	-104.098	-
stagevergoeding Warmonderhof 2013/2014	-	-14.011
verrekening gas en elektra betaald door veehouderij	-	-1.894
verrekening betaalde bedragen door veehouderij	-	-2.670
Stand per 30 juni (vordering)	<u>-</u>	<u>104.098</u>

Rekening-courant Maatschap fruitteelt

Stand per 1 juli (vordering)	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Af : te verrekenen bedragen boekjaar 2014/2015	-5.093	-
Stand per 30 juni (schuld)	<u>-5.093</u>	<u>-</u>

Over de vordering wordt 0,00 % rente berekend.

Omschrijving activum	Aanschaf- datum	Afschr.- perc	Meth	Aanschaf- waarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde beginbalans 01-07-14	Investering dit jaar	Subsidies/ Herinvest.	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans 30-06-15
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

St. Warmonderhof	- EUR	Specificatie (in)materiële vaste activa commercieel											Bijlagen
Omschrijving activum	Aanschafdatum	Afschr. perc	Meth	Aanschafwaarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde beginbalans 01-07-14	Investering dit jaar	Subsidies/ Herinvest.	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans 30-06-15
ketels woningen	29-08-12	10,00	AW	17.600	880	3.205	14.395			1.672			12.723
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	3.081	1.699			468			1.231
trappen woningen 1 t/m 7	30-08-10	10,00	AW	9.411	200	3.608	5.803			921			4.882
1 vlizotrapen woningen	20-05-11	10,00	AW	5.078	100	1.576	3.502			498			3.004
aanleg riolering	30-09-02	2,00	AW	1.757		413	1.344			35			1.309
rietfilter	21-04-06	16,00	AW	4.846	100	4.746	100						100
WISSENTWEG 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	54.397	2.319						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	9.553	871			417			454
Kavelpad tuinbouw	29-05-95	5,00	AW	17.249	454	16.303	946			492			454
Aanleg dammen/verhardingen	29-05-95	5,00	AW	8.652	454	8.103	549			95			454
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	2.472	197			131			66
Betonvloer ww 14	23-08-95	5,00	AW	10.770	227	9.938	832			527			305
Isolatieglas woning WW 14	26-11-96	10,00	AW	791	34	757	34						34
WISSENTWEG 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	51.178	2.269						2.269
Verbouwing keuken	26-03-08	10,00	AW	10.000	200	6.207	3.793			980			2.813
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	955	2.111			302			1.809
Schuifdeur schuur	17-10-94	5,00	AW	2.166	45	2.090	76			31			45
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	16.935	4.075			1.029			3.046
Renovatie woning ww 14	01-12-98	10,00	AW	4.493	45	4.448	45						45
kavelpad (t.b.v. Vof wstede)	01-07-02	5,00	AW	54.740	1.040	31.264	23.476			2.685			20.791
aanpassing koelcel WW 14 (Vof)	01-07-05	10,00	AW	12.534	250	11.055	1.479			1.228			251
<i>Bladsaldo: Gebouwen en verhardingen</i>				578.112	20.496	497.398	80.714			11.511			69.203

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 01-07-14	Investering dit jaar	Subsidies/ Herinvest.	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans 30-06-15
Inpandige leslokalen	15-06-95	5,00	AW	48.571	4.538	44.033	4.538						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	2.701	2.310			491			1.819
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	104.838	4.538						4.538
Straatwerk	01-01-93	10,00	AW	561		561							
kavelpad	02-06-03	5,00	AW	49.336	1.000	26.778	22.558			2.417			20.141
aanpassing vloer koelcel	26-08-04	10,00	AW	5.472	100	5.371	101						101
droogwand	26-05-05	10,00	AW	9.395	500	8.093	1.302			802			500
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	334.647	20.142			11.066			9.076
Grond- en straatwerk potstal	15-06-95	5,00	AW	92.534	2.269	87.317	5.217			2.948			2.269
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	1.516	308			87			221
Erfverharding	16-11-09	5,00	AW	10.024	200	2.292	7.732			491			7.241
Betonpad 276,25 m2	16-11-09	5,00	AW	11.752	235	2.687	9.065			576			8.489
50 betonplaten (koepad)	17-08-11	10,00	AW	4.106	80	1.174	2.932			403			2.529
<i>Totaal: Gebouwen en verhardingen</i>				1.430.505	51.907	1.260.364	170.141			30.792			139.349
Bedrijfsgebouwen													
WISENTWEG 12 (WOONDERIJ NIEUW)	01-07-98		GN										
keuken Hofzaal	16-06-15	5,00	AW		500			28.264					28.264
ketel en aanpassing Hofzaal	01-09-12	10,00	AW	4.067	200	709	3.358			387			2.971
verharding Hofzaal	22-04-09	10,00	AW	10.040	200	5.002	5.038			984			4.054
verharding woonderij	22-04-09	10,00	AW	11.947	250	5.946	6.001			1.170			4.831
Nieuwbouw Binnenhof (77%)	01-07-97	4,00	AW	1.597.451		973.684	623.767			63.898			559.869
Nieuwbouw Hofzaal 23% (75%)	01-07-97	4,00	AW	357.871		218.132	139.739			14.315			125.424
Nieuwbouw Hofzaal 23% (25%)	01-07-97	4,00	AW	101.523		61.880	39.643			4.061			35.582
parkeerplaats	13-02-04	10,00	AW	4.273	75	4.198	75						75
<i>Totaal: Bedrijfsgebouwen</i>				2.087.172	1.225	1.269.551	817.621	28.264		84.815			761.070
Inventaris													

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

Specificatie (im)materiële vaste activa commercieel

Omschrijving activum	Aanschafdatum	Afschr.-perc	Meth	Aanschafwaarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde beginbalans 01-07-14	Investering dit jaar	Subsidies/Herinvest.	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans 30-06-15
MACHINES/WERKTUIGEN A&O	01-01-93		GN										
Aanhangwagen enkelas	17-12-14	15,00	AW					710		62			648
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				1.064	264	
50 % 8 meter bron	01-07-97	10,00	AW	1.203	45	1.158	45						45
Tuintractor JD X 300	01-07-14	20,00	AW		830			5.539	264	889			4.386
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	665	234			170			64
Inrichting kantoor	22-02-12	10,00	AW	1.109	1	268	841			111			730
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							
Bladsaldo: Inventaris				139.414	2.123	137.098	2.316	6.249	264	1.232	1.064	264	6.269

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 01-07-14	Investing dit jaar	Subsidies/ Herinvest.	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans 30-06-15
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							
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 Yahama (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	313	795			111			684
Wasmachine Miele	22-09-11	10,00	AW	1.154	1	327	827			115			712
Inrichting Hofzaal	01-02-12	10,00	AW	2.036	1	492	1.544			204			1.340
Pizza oven met hoge deur	21-11-13	15,00	AW	738	1	74	664			111			553
Koelkast (Kovu)	26-03-14	15,00	AW	775	1	39	736			116			620
6 Tafels Hofzaal	07-01-15	15,00	AW		1			1.068		80			988
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		12.013	638			638			
<i>Totaal: Inventaris</i>				232.331	2.379	224.561	7.770	7.317	264	2.607	1.064	264	11.416
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>				4.864.459	1.134.369	2.790.069	2.074.390	35.581	264	118.214	1.064	264	1.990.693

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

3 Aansluitberekening omzetbelasting 2014/2015

BTW nummer: 0028.35.113.B.01

	€	%	€
Omzet	32.089	21	6.739
	147.633	6	8.858
	<u>179.722</u>		
Leveringen naar landen binnen de EU	0		
Leveringen/diensten belast met 0%	42.311		
	<u>222.033</u>		
Verwerving van goederen uit landen binnen de EU	3.412	6	205
Af te dragen			15.801
Af: 1/10 deel van voordruk in kosten bouw Hofzaal (25%)			0
Af: te verrekenen voorbelasting			20.957
Per saldo terug te vragen omzetbelasting			<u>5.156</u>
Reeds ontvangen/ betaald op aangiften			5.156
Nog te ontvangen op aanvullende aangifte			<u><u>0</u></u>
Toelichting omzet:			
Totale opbrengst volgens staat van baten en lasten (BTW)			217.621
Bij: nog te factureren per 30 juni 2014	4.549		
Bij: vooruitontvangen huur per 30 juni 2015	<u>248</u>		4.797
Af: nog te factureren per 30 juni 2015	135		
voordruk ontvangen huur per 30 juni 2014	<u>248</u>		383
Bij:			
Belaste omzet			<u><u>222.033</u></u>