

**Boerderijstichting Noord-Holland
Vrienden van de Stulp
Schapenlaan 20
1862 PW BERGEN NH**

JAARREKENING 2018

**Boerderijstichting Noord-Holland
Vrienden van de Stolp
Schapenlaan 20
1862 PW BERGEN NH**

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Algemeen	
1.1 Samenstellingsverklaring	3
1.2 Algemeen	5
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2018	7
2.2 Winst- en verliesrekening over 2018	9
2.3 Toelichting op de jaarrekening	10
2.4 Toelichting op de balans	12
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	14

1. ALGEMEEN

Boerderijstichting Noord-Holland
Vrienden van de Stolp
Schapenlaan 20
1862 PW BERGEN NH

Referentie: KBB/JWB
Betreft: jaarrekening 2018

Alkmaar, 19 april 2019

Geachte leden van het bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw stichting

De balans per 31 december 2018, de winst- en verliesrekening over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Boerderijstichting Noord-Holland Vrienden van de Stolp is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst- en verliesrekening over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

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 Boerderijstichting Noord-Holland Vrienden van de Stolp.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Administratiekantoor Buijs



J.W. Buijs RB

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 23 maart 1988 werd de stichting Boerderijstichting Noord-Holland Vrienden van Stolp per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41235378.

Activiteiten

De activiteiten van Boerderijstichting Noord-Holland Vrienden van de Stolp bestaan uit het behoud en bevorderen van landelijke bouwkunst in Noord-Holland, in het bijzonder ten aanzien van stolpvormige boerderijen.

Bestuur

Samenstelling bestuur:

Peter van Zutphen (voorzitter)

Henk de Visser (secretaris)

Ralf van Etten (penningmeester)

Anneke Zandt (bestuurslid)

Wilma Eelman (bestuurslid)

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2018
(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	2.365		535	
Overlopende activa	<u>15.521</u>		<u>61.970</u>	
		17.886		62.505
<i>Liquide middelen</i>		285.802		252.159
Totaal activazijde		<u><u>303.688</u></u>		<u><u>314.664</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Eigen vermogen	<u>278.932</u>	278.932	<u>306.564</u>	306.564
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	6.593		260	
Overlopende passiva	<u>18.163</u>		<u>7.840</u>	
		24.756		8.100
Totaal passivazijde		<u><u>303.688</u></u>		<u><u>314.664</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Netto-omzet		31.593		30.121
Bruto-marge		31.593		30.121
Subsidies & bijdragen		70.000		-
Bruto bedrijfsresultaat		101.593		30.121
Huisvestingskosten	-		7.200	
Verkoopkosten	2.962		2.169	
Kantoorkosten	33.578		23.518	
Algemene kosten	10.439		5.649	
Project Stolpencommunity	87.200		-	
Som der bedrijfskosten		134.179		38.536
Bedrijfsresultaat		-32.586		-8.415
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	30		30	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-4.251		-1.240	
Som der financiële baten en lasten		-4.221		-1.210
Bijzondere baten	9.175		7.750	
Som der bijzondere baten en lasten		9.175		7.750
Resultaat		-27.632		-1.875

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend. Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
€	€
<u>2.365</u>	<u>535</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overlopende activa

Overlopende activa

<u>15.521</u>	<u>61.970</u>
---------------	---------------

Liquide middelen

ING NL69 INGB 0000 3381 81

Triodos NL98 TRIO 0212 4012 11

Oyens & Van Eeghen

71.229	14.282
-	14.928
<u>214.573</u>	<u>222.949</u>
<u>285.802</u>	<u>252.159</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Eigen vermogen	<u>278.932</u>	<u>306.564</u>

Met betrekking tot het resultaat over het boekjaar 2018 van € 27.632,- zal er € 14.626,- gereserveerd worden tot 15-09-2025 inzake de overdrachtbelasting voor de ontvangen erfenis van Pieter Leegwater.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren

<u>6.593</u>	<u>260</u>
--------------	------------

Overlopende passiva

Overlopende passiva

<u>18.163</u>	<u>7.840</u>
---------------	--------------

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Netto-omzet		
Vriendenbijdragen	25.730	23.000
Deelnemers excursies	4.303	1.025
Bijdragen Advisering	3.812	2.450
Opbrengsten Stolpencommunity	2.200	-
Diverse opbrengsten	-	18
Resultaat beleggingen Oyens & Van Eeghen	-4.452	3.628
	<u>31.593</u>	<u>30.121</u>
Subsidies & bijdragen		
Subsidies Project Stolpencommunity	60.000	-
Bijdrage Provincie Noord-Holland Project Stolpencommunity	10.000	-
	<u>70.000</u>	<u>-</u>
Huisvestingskosten		
Huisvesting, huur apparatuur	<u>-</u>	<u>7.200</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	115	-
Reiskosten algemeen en projecten	1.061	1.331
Bestuurskosten inclusief afscheid	1.786	838
	<u>2.962</u>	<u>2.169</u>
Kantoorkosten		
Kantoorkosten inclusief telefoon en internet	2.208	1.833
Secretariaatskosten	16.459	-
Telecommunicatie	1.144	-
Website	1.774	1.763
Vier Nieuwsbrieven	4.760	3.893
Project verzenden Nieuwsbrief adressen Beeldbank	390	-
Project Beeldbank	1.016	6.009
Project Expert Meeting	-	1.520
Project Red de Stolp	1.250	1.250
Project Vierkant achter de Stolp	4.223	7.000
Lidmaatschappen	354	250
	<u>33.578</u>	<u>23.518</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Algemene kosten		
Financiële en ledenadministratie	3.371	2.954
Adviseringskosten	3.255	1.995
Kosten excursies	3.556	700
Diverse algemene kosten	<u>257</u>	<u>-</u>
	<u>10.439</u>	<u>5.649</u>
Project Stolpencommunity		
Kosten project Stolpencommunity	<u>87.200</u>	<u>-</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebate rekening courant banken	<u>30</u>	<u>30</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	327	561
Kosten Oyens & van Eeghen	<u>3.924</u>	<u>679</u>
	<u>4.251</u>	<u>1.240</u>
Bijzondere baten en lasten		
Bijzondere baten		
Erfenis P. Leegwater	9.175	-
Schenking Culture Base	<u>-</u>	<u>7.750</u>
	<u>9.175</u>	<u>7.750</u>