

Henri Dunantstraat 5
7607 XK Almelo
Postbus 35
7600 AA Almelo

Tel. (0546) 58 83 70
Fax (0546) 58 83 79
Email info@wansink-partner.nl
KVK 51456214
BTW NL850026052B01
IBAN NL74ABNA0546497713

www.wansink-partner.nl

Rapportage inzake jaarstukken 2019

Stichting Natuurhus Almelo
De Condor 30
7609HC Almelo

Inhoudsopgave

Rapport.....	3
Samenstellingsverklaring	4
1 Meerjarenoverzicht.....	5
Jaarrekening.....	7
2 Balans per 31 december 2019.....	8
3 Winst- en verliesrekening over 2019.....	10
4 Algemene toelichting	11
5 Grondslagen voor financiële verslaggeving	12
6 Toelichting op balans	14
7 Toelichting op winst- en verliesrekening	17

Rapport

Stichting Natuurhus Almelo
De Condor 30
7609HC Almelo

Tel. (0546) 58 83 70
Fax (0546) 58 83 79
Email info@wansink-partner.nl

Almelo, 7 mei 2020

KVK 51456214
BTW NL850026052B01
IBAN NL74ABNA0546497713

Samenstellingsverklaring

www.wansink-partner.nl

Geachte bestuursleden,

Opdracht

In overeenstemming met uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 samengesteld van Stichting Natuurhus Almelo te Almelo bestaande uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de toelichting.

Verantwoordelijkheid juistheid en volledigheid aangeleverde gegevens

Voor het samenstellen van de jaarrekening hebben wij ons gebaseerd op de gegevens, zoals deze door de directie van Stichting Natuurhus Almelo zijn verstrekt. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de directie.

Verantwoordelijkheid van de samensteller

Het is onze verantwoordelijkheid als belastingadviseur om uw opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht en met de uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels van onze beroepsorganisatie (het Register Belastingadviseurs).

Onze werkzaamheden bestonden hoofdzakelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Verder hebben wij de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen beoordeeld op basis van de door de directie verstrekte gegevens. De aard van deze werkzaamheden als belastingadviseur brengt met zich dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de van toepassing zijnde wet- en regelgeving.

Wansink & Partner,



Mevrouw J.N. Vreman

Lid van het Register Belastingadviseurs

1 Meerjarenoverzicht

Resultaten

	2019	2018	2017	2016
	€	€	€	€
Opbrengsten	24.267	24.703	28.311	26.594
Overige opbrengsten	4.301	4.221	-	-
Kostprijs	-52	-	-35	-40
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	28.516	28.924	28.276	26.554
Afschrijvingen en waardeverminderingen				
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	-	29.962	-
Overige bedrijfskosten				
Reiskostenvergoedingen	629	-	-	-
Huisvestingskosten	10.604	6.242	10.681	9.129
Activiteiten	5.313	4.007	5.086	1.874
Communicatie en promotiekosten	8.502	4.738	4.334	5.339
Algemene kosten	3.273	4.943	1.571	1.645
Som der kosten	28.321	19.930	51.634	17.987
Bedrijfsresultaat	195	8.994	-23.358	8.567
Financiële baten en lasten	9	22	932	384
Resultaat	204	9.016	-22.426	8.951
Balans				
	2019	2018	2017	2016
	€	€	€	€
Activa				
Materiële vaste activa	23.329	26.338	5.000	34.962
Voorraad Groenewinkel	500	500	500	500
Overige vorderingen	-	646	180	5.337
Liquide middelen	108.411	105.207	137.082	129.326
Totaal	132.240	132.691	142.762	170.125

	2019	2018	2017	2016
	€	€	€	€
Passiva				
Eigen vermogen	131.701	131.498	122.482	144.908
Langlopende schulden	-	-	19.105	22.360
Overige kortlopende schulden	539	1.193	1.175	2.857
Totaal	<u>132.240</u>	<u>132.691</u>	<u>142.762</u>	<u>170.125</u>

Jaarrekening

2 Balans per 31 december 2019

2.1 Activa

(Na voorstel resultaatbestemming)

	31 december 2019	31 december 2018
€	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa	23.329	26.338
Vlottende activa		
Voorraden	500	500
Vorderingen	-	646
Liquide middelen	108.411	105.207
Totaal	<u>132.240</u>	<u>132.691</u>

2.2 Passiva

(Na voorstel resultaatbestemming)

		31 december 2019		31 december 2018
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Eigen vermogen	131.701		131.498	
	<hr/>	131.701	<hr/>	131.498
Kortlopende schulden		539		1.193
Totaal		<hr/> 132.240 <hr/>		<hr/> 132.691 <hr/>

3 Winst- en verliesrekening over 2019

		2019		2018
	€	€	€	€
Opbrengsten	24.267		24.703	
Overige opbrengsten	4.301		4.221	
Kostprijs	-52		-	
Brutomarge		28.516		28.924
Overige bedrijfskosten	28.321		19.930	
Som der kosten		28.321		19.930
Bedrijfsresultaat		195		8.994
Financiële baten en lasten		9		22
Resultaat voor belastingen		204		9.016
Resultaat na belastingen		204		9.016

4 Algemene toelichting

Naam rechtspersoon	Stichting Natuurhus Almelo
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Almelo
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	58319875
Basisgrondslagen	Commercieel

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Natuurhus Almelo, statutair gevestigd te Almelo bestaan voornamelijk uit:

- bewustwording en het publiek interesseren voor natuur, cultuur, milieu en duurzaamheid en het faciliteren en/of organiseren van activiteiten die hieraan verbonden zijn;
- het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk zijn.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door het oprichten en in stand houden van een centrum voor natuur, cultuur, milieu en duurzaamheid.

Locatie feitelijke activiteiten

De onderneming verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Almelo.

5 Grondslagen voor financiële verslaggeving

5.1 Algemeen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden 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.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

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.

5.2 Grondslagen voor waardering activa

Materiële vaste activa

De bedrijfsgebouwen en -terreinen, machines en installaties, andere vaste bedrijfsmiddelen en materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of kostprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. 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.

5.3 Grondslagen voor waardering passiva

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

5.4 Grondslagen voor bepaling resultaat

Opbrengsten

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.

6 Toelichting op balans

6.1 Materiële vaste activa

	31 december 2019 €	31 december 2018 €
Vorbereidingskosten bouw		
Hagenpark	16.026	9.368
Realisatie Doepark	92.678	77.970
Subsidies Doepark	-85.375	-61.000
	<u>23.329</u>	<u>26.338</u>

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Vorbereidingskosten bouw €
Boekwaarde 1 januari 2019	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	26.338
	<u>26.338</u>
Mutaties 2019	
Investeringen (Hagenpark-paviljoen)	6.658
Subsidies Doepark	-24.375
Realisatie Doepark	14.708
	<u>-3.009</u>
Boekwaarde 31 december 2019	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	23.329
	<u>23.329</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	10,0

6.2 Voorraden

	31 december 2019 €	31 december 2018 €
Voorraad Groenewinkel	500	500
Totaal	<u>500</u>	<u>500</u>

6.3 Vorderingen

	31 december 2019 €	31 december 2018 €
Te ontvangen bedragen	-	646
Totaal	<u>-</u>	<u>646</u>

6.4 Liquide middelen

	31 december 2019 €	31 december 2018 €
Banktegoeden		
RABO.608	8.411	10.207
RABO .84	100.000	95.000
Totaal	<u>108.411</u>	<u>105.207</u>

6.5 Eigen vermogen

	31 december 2019 €	31 december 2018 €
Eigen vermogen	131.701	131.498
Totaal	<u>131.701</u>	<u>131.498</u>

	Aandelen- kapitaal €	Eigen vermogen €	Totaal €
Stand 1 januari 2019	-	131.498	131.498
Mutaties 2019			
Resultaat boekjaar	-	203	203
Saldo mutaties	<u>-</u>	<u>203</u>	<u>203</u>
Stand 31 december 2019	<u>-</u>	<u>131.701</u>	<u>131.701</u>

6.6 Kortlopende schulden

	31 december 2019 €	31 december 2018 €
Rekening courant Ydille	-	356
Overlopende passiva	539	837
Totaal	<u>539</u>	<u>1.193</u>

7 Toelichting op winst- en verliesrekening

7.1 Omzet en brutomarge

	2019	2018
	€	€
Opbrengsten		
Presentatieovereenkomst gemeente Almelo	22.000	22.000
Donaties derden	845	919
Vrienden Natuurhus	604	1.169
Overige opbrengsten	788	150
Omzet Groene winkel	-	465
Omzet Scharrelkids	30	-
	<hr/> 24.267	<hr/> 24.703
Overige opbrengsten		
Bijdrage gemeente Almelo in huur	4.301	4.221
	<hr/> 28.568	<hr/> 28.924
Kostprijs		
inkoop Groene winkel	52	-
	<hr/> 28.516	<hr/> 28.924
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	<hr/> <hr/> 28.516	<hr/> <hr/> 28.924

7.2 Overige bedrijfskosten

	2019	2018
	€	€
Reiskostenvergoedingen	629	-
Huisvestingskosten		
Huur	4.301	3.874
Gas, water en elektra	3.625	-966
Onderhoud gebouwen	27	109
Belastingen en zakelijke lasten	691	1.463
NIVON	1.500	1.500
Overige huisvestingskosten	79	262
Kantine en consumptie	381	-
	10.604	6.242
Activiteiten		
Algemeen	1.386	2.661
Bibliotheek	411	518
Bijen	-	109
Kindermiddag	100	3
Lespakketten	2.212	648
Opbrengst lespakketten	-575	-818
Tentoonstelling	1.536	50
Tuin	927	237
Groene Visite	-684	599
	5.313	4.007
Communicatie en promotiekosten		
Natuurhusblad	5.672	5.371
Marketing acties	2.727	-
Promotiemateriaal	824	331
Relatiegeschenken	217	56
Advertentieopbrengst	-938	-1.020
	8.502	4.738
Algemene kosten		
Huishoudelijke kosten	631	439
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	587	643
Contributies en abonnementen	199	71
Administratiekosten	-	36
Bankkosten	201	161
Overige algemene kosten	1.157	3.566
Telefoon- en internetkosten	329	27
Vakliteratuur	169	-
	3.273	4.943
Totaal	28.321	19.930

7.3 Financiële baten en lasten

	2019	2018
	€	€
Rentebaten andere partijen		
Bankrente	9	22
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>9</u>	<u>22</u>