

**Jaarrekening 2016**

**Stichting tot Behoud van Cultuurhistorische Buitenplaatsen**

**Gevestigd te Voorschoten**

Nummer Kamer van Koophandel: 30165229  
Datum: 20 juni 2017  
Opgesteld door: Armand Muijres



## Inhoud

Financiële positie	2
Balans	3
Resultatenrekening	5
Samenstellingsverklaring	6
Toelichting balans	7
Toelichting resultatenrekening	10



## Financiële positie

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2016 en per 31 december 2015:

	<u>31 dec 2016</u>		<u>31 dec 2015</u>	
<b>Activa</b>				
Materiële vaste activa	12.761	0,6%	12.761	0,5%
Financiële vaste activa	2.098.749	91,0%	2.189.190	82,7%
Vorderingen en overlopende activa	3.867	0,2%	284.398	10,7%
Liquide middelen	191.483	8,3%	159.582	6,0%
	<u><b>2.306.860</b></u>	100,0%	<u><b>2.645.931</b></u>	100,0%
<b>Passiva</b>				
Eigen vermogen	3.272	0,1%	3.272	0,1%
Voorzieningen	2.285.103	99,1%	2.447.520	92,5%
Kortlopende schulden	18.485	0,8%	195.139	7,4%
	<u><b>2.306.860</b></u>	100,0%	<u><b>2.645.931</b></u>	100,0%

## Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden opgegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de onderneming.

	<u>31 dec 2016</u>	<u>31 dec 2015</u>	<u>verschil</u>
Vorraden en onderhanden werk	-	-	-
Vorderingen en overlopende activa	3.867	284.398	(280.531)
Effecten	-	-	-
Liquide middelen	191.483	159.582	31.901
	<u><b>195.350</b></u>	<u><b>443.980</b></u>	<u><b>(248.630)</b></u>
Af: Kortlopende schulden	<u><b>(18.485)</b></u>	<u><b>(195.139)</b></u>	<u><b>176.654</b></u>
<b>Netto werkkapitaal</b>	<u><u><b>176.865</b></u></u>	<u><u><b>248.841</b></u></u>	<u><u><b>(71.976)</b></u></u>



**Balans per 31 december 2016**

(in euro's)

	31 dec 2016		31 dec 2015	
<b>ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Bedrijfsgebouwen en terreinen	<u>12.761</u>	<b>12.761</b>	<u>12.761</u>	<b>12.761</b>
<b>Financiële vaste activa</b>				
Overige effecten	<u>2.098.749</u>	<b>2.098.749</b>	<u>2.189.190</u>	<b>2.189.190</b>
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>				
Overige vorderingen	-		272.560	
Overlopende activa	<u>3.867</u>	<b>3.867</b>	<u>11.838</u>	<b>284.398</b>
<b>Liquide middelen</b>				
Liquide middelen	<u>191.483</u>	<b>191.483</b>	<u>159.582</u>	<b>159.582</b>
		<u><b>2.306.860</b></u>		<u><b>2.645.931</b></u>



**Balans per 31 december 2016**

(in euro's)

	<b>31 dec 2016</b>		<b>31 dec 2015</b>	
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Eigen vermogen	<u>3.272</u>	<b>3.272</b>	<u>3.272</u>	<b>3.272</b>
<b>Voorzieningen</b>				
Overige voorzieningen	<u>2.285.103</u>	<b>2.285.103</b>	<u>2.447.520</u>	<b>2.447.520</b>
<b>Kortlopende schulden</b>				
Vooruitontvangen bedragen	15.000		192.000	
Overlopende passiva	<u>3.485</u>	<b>18.485</b>	<u>3.139</u>	<b>195.139</b>
		<u><b>2.306.860</b></u>		<u><b>2.645.931</b></u>



**Resultatenrekening over 2016**

	2016	2015
Baten	208.566	783.521
<b>Baten -/- directe lasten</b>	<b>208.566</b>	<b>783.521</b>
Opbrengsten	34.276	13.172
<b>Baten -/- directe lasten</b>	<b>242.842</b>	<b>796.693</b>
Personeelskosten	15.631	2.526
Huisvesting	497.997	1.040.053
Kantoorkosten	1.532	895
Algemene kosten	25.691	20.735
Kosten te treffen voorzieningen	(162.417)	(130.912)
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>378.434</b>	<b>933.297</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>(135.592)</b>	<b>(136.604)</b>
Opbrengsten effecten en vorderingen die behoren tot vaste activa	61.966	80.584
Financiële baten & lasten	(1.512)	177
Waardeverandering vordering vaste activa	92.959	54.851
Diverse baten en lasten	(828)	-
<b>Resultaat uit gewone exploitatie</b>	<b>16.993</b>	<b>(992)</b>
Buitengewone baten en lasten	(16.993)	992
<b>Resultaat</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



## **Samenstellingsverklaring**

### **Aan: het bestuur van de stichting**

De jaarrekening van St. tot Behoud van Cultuurhistorische Buitenplaatsen te Voorschoten is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting 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 ons beroep geldende standaarden. Op grond van deze standaarden wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van St. tot Behoud van Cultuurhistorische Buitenplaatsen. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften. 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.

Wassenaar, 8 juni 2017

### **Duijnstee & Grundeken Administratiekantoor**

J. Sierra Valencia

Samensteller: A.R. Muijres



## **Materiële vaste activa**

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

### **Bedrijfsgebouwen en terreinen**

Aanschaffingen	12.761
Cum. afschrijving	-
Boekwaarde 31 december 2015	<u>12.761</u>
(Des)investeringen	-
Afschrijvingen	-
Mutaties	-
Boekwaarde 31 december 2016	<u><u>12.761</u></u>

Nadere toelichting

#### **Bedrijfsgebouwen en terreinen**

*De buitenplaats landgoed Berbice is gewaardeerd tegen € 1,00, het perceel weiland aan de Leidseweg te Voorschoten voor € 10.680,00 en het aandeel onverdeelde boedel o/g voor € 2.080,00. De totale balanswaarde bedraagt € 12.761,00. Hierop wordt niet afgeschreven.*

## **Financiële vaste activa**

Een overzicht van de financiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

### **Overige effecten**

Effecten	2.189.190
Aanschaf/ verkoop effecten gedurende het boekjaar	(183.400)
Koersresultaat effecten gedurende het boekjaar	92.959
<b>Stand 31 december 2016</b>	<u><u>2.098.749</u></u>

**31 dec 2016**

**31 dec 2015**

## **Vorderingen en overlopende activa**

### **Overige vorderingen**

Nog te ontvangen subsidie	-	272.560
	<u>-</u>	<u>272.560</u>





**Toelichting op de balans per 31 december 2016**

**Overlopende activa**

Bankrente	134	1.501
Dividend belasting	2.876	6.419
Te vorderen buitenlandse dividend bronbelasting	857	3.918
	<hr/>	<hr/>
	<b>3.867</b>	<b>11.838</b>

**Liquide middelen**

**Liquide middelen**

ING Bank .648	3.892	5.861
ABN-AMRO .965	-	85.000
ABN AMRO .099	161.374	6.933
ABN AMRO .790	15.337	1.963
Rabobank .304	820	2.325
ING Zakelijke Spaarrekening .648	10.060	37.500
Rabobank spaarrekening	-	20.000
	<hr/>	<hr/>
	<b>191.483</b>	<b>159.582</b>



## Eigen vermogen

	<b>31 dec 2016</b>	<b>31 dec 2015</b>
<b>Eigen vermogen</b>		
Stichtingskapitaal	3.272	3.272
	<u>3.272</u>	<u>3.272</u>
	<b>31 dec 2016</b>	<b>31 dec 2015</b>
<b>Recapitulatie van de voorzieningen:</b>		
Voorziening instandhouding landgoed Berbice	2.285.103	2.447.520
	<u>2.285.103</u>	<u>2.447.520</u>
<b>Voorziening instandhouding landgoed Berbice</b>		
Stand 1 januari	2.447.520	2.578.432
Dotatie voorziening instandhouding landgoed Berbice	(162.417)	(130.912)
Stand 31 december	<u>2.285.103</u>	<u>2.447.520</u>
<b>Vooruitontvangen bedragen</b>		
Vooruit ontvangen subsidie	15.000	192.000
	<u>15.000</u>	<u>192.000</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Accountantskosten	3.000	3.000
Te bet. vakantiegelden	485	139
	<u>3.485</u>	<u>3.139</u>



**Toelichting op de resultatenrekening over 2016**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Subsidies</b>		
Subsidie Nationaal restauratiefonds	3.809	3.809
Subsidie Provincie	-	362.680
Subsidie Zabawas	-	20.000
Vooruit ontvangen subsidie	192.000	152.032
Bijdrage St. Prins Bernhard Cultuur Fonds	-	135.000
Stichting Fonds 1818	-	100.000
Bijdrage van Bylandtstichting	-	10.000
Subsidie Stichting Gansoord	9.266	-
	<b>205.075</b>	<b>783.521</b>
<b>Vrienden van Berbice</b>		
Inkomsten uit donaties en kaartverkoop Vrienden van Berbice	7.098	-
Uitgaven activiteiten vrienden van Berbice	(3.479)	-
Bankkosten vrienden van Berbice	(128)	-
	<b>3.491</b>	<b>-</b>
<b>Opbrengsten</b>		
Fundeon Fonds	34	2.414
Pacht	852	852
Donaties	-	9.645
Overige bedrijfsopbrengsten	5.098	261
Huuroprengst	20.000	-
Opbrengsten boeken verkoop	5.004	-
Opbrengsten rondleidingen	3.288	-
	<b>34.276</b>	<b>13.172</b>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Bruto loon	10.400	1.733
Vakantiegelden (+ reservering)	832	139
Bijzondere beloningen	2.080	347
	<b>13.312</b>	<b>2.219</b>
<b>Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	2.319	307
	<b>2.319</b>	<b>307</b>

**Gemiddeld aantal werknemers**

*Toelichting:*

Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende de gerapporteerde periode: 1 (vorige periode: 1).



**Toelichting op de resultatenrekening over 2016**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Huisvesting</b>		
Kosten verwarming, licht & water	7.759	11.594
Belastingen en overige heffingen	1.652	-
Restauratiekosten Fase 1 & 2	97.632	959.080
Restauratiekosten Fase 3 & 4	299.354	33.984
Kosten onderhoud opstallen landgoed Berbice	6.544	13.811
Kosten onderhoud tuin landgoed Berbice	5.200	21.584
Restauratiekosten begane grond	71.277	-
Restauratiekosten Oranjerie	4.235	-
Aanschaffingen portierswoning	4.344	-
	<b>497.997</b>	<b>1.040.053</b>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorkosten	918	58
Telefoon- en internetkosten	614	837
	<b>1.532</b>	<b>895</b>
<b>Algemene kosten</b>		
Advieskosten	9.539	7.491
Accountantskosten	3.000	3.000
Verzekeringskosten	4.886	4.821
Algemene kosten	1.399	5.396
Valuta verschillen	-	27
Kosten onderzoek	6.867	-
	<b>25.691</b>	<b>20.735</b>
<b>Kosten te treffen voorzieningen</b>		
Dotatie voorziening instandhouding landgoed Berbice	<b>(162.417)</b>	<b>(130.912)</b>
	<b>(162.417)</b>	<b>(130.912)</b>
<b>Opbrengsten effecten</b>		
Binnenlands Dividend	19.172	27.730
Buitenlands Dividend	8.769	13.548
Obligatierente	34.025	39.306
	<b>61.966</b>	<b>80.584</b>
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rentebaten	238	3.049
	<b>238</b>	<b>3.049</b>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankkosten	281	415
Kosten effecten	1.469	2.457
	<b>1.750</b>	<b>2.872</b>



**Toelichting op de resultatenrekening over 2016**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Waardeverandering vordering vaste activa</b>		
Koersresultaat effecten	92.959	54.851
	<u>92.959</u>	<u>54.851</u>
<b>Diverse lasten</b>		
Buitenlandse dividendbelasting	828	-
	<u>828</u>	<u>-</u>
<b>Buitengewone baten</b>		
Correctie resultaat voorgaand boekjaar	-	992
	<u>-</u>	<u>992</u>
<b>Buitengewone lasten</b>		
Correctie resultaat voorgaand boekjaar	16.943	-
Boete Belastingdienst	50	-
	<u>16.993</u>	<u>-</u>