

**Jaarrekening 2017**

**Stichting tot Behoud van Cultuurhistorische Buitenplaatsen**

**Gevestigd te Voorschoten**

Nummer Kamer van Koophandel: 30165229  
Datum: 14 augustus 2018  
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 2017 en per 31 december 2016:

	<u>31 dec 2017</u>		<u>31 dec 2016</u>	
<b>Activa</b>				
Materiële vaste activa	112.760	4,0%	12.761	0,6%
Financiële vaste activa	2.263.561	80,2%	2.098.749	91,0%
Vorderingen en overlopende activa	51.587	1,8%	3.867	0,2%
Liquide middelen	394.173	14,0%	191.483	8,3%
	<u><b>2.822.081</b></u>	100,0%	<u><b>2.306.860</b></u>	100,0%
<b>Passiva</b>				
Eigen vermogen	2.450.000	86,8%	3.272	0,1%
Voorzieningen	359.396	12,7%	2.285.103	99,1%
Kortlopende schulden	12.685	0,4%	18.485	0,8%
	<u><b>2.822.081</b></u>	100,0%	<u><b>2.306.860</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 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>	<u>verschil</u>
Vorraden en onderhanden werk	-	-	-
Vorderingen en overlopende activa	51.587	3.867	47.720
Effecten	-	-	-
Liquide middelen	394.173	191.483	202.690
	<u><b>445.760</b></u>	<u><b>195.350</b></u>	<u><b>250.410</b></u>
Af: Kortlopende schulden	<u><b>(12.685)</b></u>	<u><b>(18.485)</b></u>	<u><b>5.800</b></u>
<b>Netto werkkapitaal</b>	<u><b>433.075</b></u>	<u><b>176.865</b></u>	<u><b>256.210</b></u>



**Balans per 31 december 2017**

(in euro's)

	31 dec 2017		31 dec 2016	
<b>ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Bedrijfsgebouwen en terreinen	<u>112.760</u>	<b>112.760</b>	<u>12.761</u>	<b>12.761</b>
<b>Financiële vaste activa</b>				
Overige effecten	<u>2.263.561</u>	<b>2.263.561</b>	<u>2.098.749</u>	<b>2.098.749</b>
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>				
Overige vorderingen	48.000		-	
Overlopende activa	<u>3.587</u>	<b>51.587</b>	<u>3.867</u>	<b>3.867</b>
<b>Liquide middelen</b>				
Rekening courant bank	<u>394.173</u>	<b>394.173</b>	<u>191.483</u>	<b>191.483</b>
		<u><b>2.822.081</b></u>		<u><b>2.306.860</b></u>



**Balans per 31 december 2017**

(in euro's)

	<b>31 dec 2017</b>	<b>31 dec 2016</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Eigen vermogen	<u>2.450.000</u>	<u>3.272</u>
	<b>2.450.000</b>	<b>3.272</b>
<b>Vorzieningen</b>		
Vorzieningen	<u>359.396</u>	<u>2.285.103</u>
	<b>359.396</b>	<b>2.285.103</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Vooruitontvangen bedragen	10.000	15.000
Overlopende passiva	<u>2.685</u>	<u>3.485</u>
	<b>12.685</b>	<b>18.485</b>
	<u><b>2.822.081</b></u>	<u><b>2.306.860</b></u>



**Resultatenrekening over 2017**

	2017	2016
<b><u>Inkomsten</u></b>		
Vaste inkomsten	46.749	47.351
Variabele inkomsten	408.001	192.000
Vrienden van Berbice Inkomsten	20.539	7.098
	<b>475.289</b>	<b>246.449</b>
<b><u>Vaste uitgaven</u></b>		
Personeelskosten	15.894	15.631
Huisvesting	64.956	25.499
Kantoorkosten	1.651	1.532
Algemene kosten	14.915	25.691
Vrienden van Berbice uitgaven	12.248	3.607
	<b>109.664</b>	<b>71.960</b>
<b><u>Variabele uitgaven</u></b>		
Diverse restauratiekosten	194.537	472.498
	<b>194.537</b>	<b>472.498</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>171.088</b>	<b>(298.009)</b>
<b><u>Financiële baten &amp; lasten</u></b>		
Opbrengsten effecten	65.012	61.966
Rentebaten en rentelasten	(1.488)	(1.512)
Waardeverandering vordering vaste activa	164.194	92.959
Diverse baten en lasten	(593)	(828)
	<b>227.125</b>	<b>152.585</b>
<b>Resultaat uit gewone exploitatie</b>	<b>398.213</b>	<b>(145.424)</b>
Buitengewone baten en lasten	628	(16.993)
<b>Resultaat</b>	<b>398.841</b>	<b>(162.417)</b>
Bestemming resultaat	(398.841)	162.417
<b>Resultaat na bestemming</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 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 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, 14 augustus 2018

### **Duijnstee & Grundeken Administratiekantoor**

J. Sierra Valencia

Samensteller: A.R. Muijres