

JAARRAPPORT 2013
Stichting Activiteiten Horsterpark
DUIVEN

JAARRAPPORT 2013

Stichting Activiteiten Horsterpark
Postbus 233
6920 AE DUIVEN

INHOUDSOPGAVE:

Pagina

JAARRAPPORT

1	Financiële positie	3
2	Ondertekening	4

JAARREKENING

3	Balans per 31 december 2013	6
4	Staat van baten en lasten 2013	8
5	Toelichting algemeen	9
6	Toelichting op de balans	11
7	Toelichting op de staat van baten en lasten	14
8	Samenstellingsverklaring	16

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

1. FINANCIËLE POSITIE

1.1 Financieringsstructuur

Voor de analyse van de financiële positie van de onderneming dient de volgende opstelling, welke is ontleend aan de gegevens uit de balans:

	31-12-2013		31-12-2012	
	x € 1.000	%	x € 1.000	%
<u>Kapitaalcomponenten</u>				
Materiele vaste activa	87	64	92	62
Vorraden	12	9	9	6
Vorderingen	12	9	14	9
Liquide middelen	25	18	34	23
	<u>136</u>	<u>100</u>	<u>149</u>	<u>100</u>
<u>Vermogenscomponenten</u>				
Eigen vermogen	31	23	45	30
Voorziening	69	51	68	46
Kortlopende schulden	36	26	36	24
	<u>136</u>	<u>100</u>	<u>149</u>	<u>100</u>

1.2 Liquiditeitspositie

	31-12-2013	31-12-2012
	x € 1.000	x € 1.000
Vorraden	12	9
Vorderingen	12	14
Liquide middelen	<u>25</u>	<u>34</u>
	49	57
Kortlopende schulden	<u>36</u>	<u>36</u>
Werkkapitaal	<u>13</u>	<u>21</u>
Stijging (daling) werkkapitaal	-8	

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

2. Ondertekening

Stichting Activiteiten Horsterpark

De heer J.H. de Baas
Voorzitter

Mevrouw G. de Jong
Secretaris

De heer N. Hooiveld
Penningmeester

JAARREKENING 2013
Stichting Activiteiten Horsterpark
DUIVEN

Behorende bij de jaarrekening 2013 d.d. 28 april 2014

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

3 BALANS PER 31 DECEMBER 2013

	31-12-2013		31-12-2012	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<u>Materiele vaste activa</u>		87.251		91.882
Vlottende activa				
<u>Voorraden</u>		12.192		8.794
<u>Vorderingen</u>				
Overige vorderingen		8.878		13.928
Belastingen		3.453		0
<u>Liquide middelen</u>		25.096		34.542
Totaal activa		<u>136.870</u>		<u>149.146</u>

Behorende bij de jaarrekening 2013 d.d. 28 april 2014

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

3 BALANS PER 31 DECEMBER 2013

	31-12-2013		31-12-2012	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Vrij besteedbaar vermogen	6.740		19.936	
Bestemmingsreserve	<u>25.000</u>		<u>25.000</u>	
		31.740		44.936
Voorzieningen		68.956		68.321
Kortlopende schulden				
Belastingen	7.102		6.316	
Overige schulden	<u>29.072</u>		<u>29.573</u>	
		36.174		35.889
Totaal passiva		<u>136.870</u>		<u>149.146</u>

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**
4 Staat van baten en lasten over 2013

	2013		2012	
	€	€	€	€
	realisatie	begroting	realisatie	begroting
Netto omzet	118.261	147.500	138.811	124.250
Inkoopkosten	<u>34.584</u>	<u>42.000</u>	<u>38.403</u>	<u>32.000</u>
Bruto marge	83.677	105.500	100.408	92.250
Overige omzet	14.000	22.500	14.000	16.500
Exploitatiesubsidie	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>	<u>50.138</u>	<u>50.000</u>
	<u>64.000</u>	<u>72.500</u>	<u>64.138</u>	<u>66.500</u>
Bruto-resultaat	<u>147.677</u>	<u>178.000</u>	<u>164.546</u>	<u>158.750</u>
Algemene kosten				
Afschrijvingskosten	15.097	9.000	15.393	9.000
Personeelskosten	76.033	103.500	80.846	101.000
Huisvestingskosten	7.961	7.000	8.705	9.750
Overige bedrijfskosten	<u>68.892</u>	<u>65.500</u>	<u>70.191</u>	<u>49.500</u>
	<u>167.983</u>	<u>185.000</u>	<u>175.136</u>	<u>169.250</u>
Bedrijfsresultaat	<u>-20.306</u>	<u>-7.000</u>	<u>-10.590</u>	<u>-10.500</u>
Financiële baten en lasten				
Rentebaten/lasten	<u>836</u>	<u>0</u>	<u>652</u>	<u>0</u>
	<u>836</u>	<u>0</u>	<u>652</u>	<u>0</u>
Exploitatieresultaat	-19.470	-7.000	-9.938	-10.500
Ontvangen giften	<u>6.274</u>	<u>7.000</u>	<u>6.146</u>	<u>10.500</u>
Resultaat	<u><u>-13.196</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-3.792</u></u>	<u><u>0</u></u>

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

5 TOELICHTING ALGEMEEN

De stichting is ingeschreven in het handelsregister van Kamer van Koophandel onder nummer 09143958.

De stichting is opgericht per 15 juni 2004 en heeft ten doel:

- a. Het realiseren en exploiteren van bouwwerken ten behoeve van het organiseren van sociaal culturele en educatieve activiteiten in het Horsterpark te Duiven voor de plaatselijke gemeenschap, het beheren van (het beheer voeren over) een theepaviljoen, een beheerderswoning en een muziekkoepeel, een evenemententerrein en een kinderboerderij en in verband hiermee het uitoefenen van horeca-activiteiten; zij beoogt niet het behalen van winst;
- b. Het verrichten van alle andere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Het bestuur van Stichting Activiteiten Horsterpark wordt per rapportdatum gevoerd door:

De heer J.H. de Baas, voorzitter, de heer N. Hooiveld, penningmeester, mevrouw G. de Jong, secretaris, de heer G.J.Th. Hendriksen, bestuurslid, de heer C.H.C.M. Thijssen, bestuurslid, mevrouw G. van Schie-Bok, bestuurslid en de heer E.B.C. Hansen, bestuurslid.

De directie wordt gevoerd door de heer C.A.W.M. van de Ven.

5.1 Grondslagen van waardering

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de aanschaffings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de op basis van de geschatte levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een percentage van deze aanschaffings- of vervaardigingsprijs.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen de laatst bekende inkooprijzen. Indien nodig vindt een afwaardering in verband met eventuele incourantheid plaats.

Vorderingen

De onder vorderingen voorkomende posten worden gewaardeerd tegen de nominale waarden, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, tenzij anders vermeld, ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een vrij besteedbaar vermogen en een bestemmingsreserve. Het bestuur stelt de resultaatverdeling voor.

Voorzieningen

De voorziening groot onderhoud is vastgesteld aan de hand van een intern opgesteld onderhoudsplan en dient ter equalisatie van het periodieke groot onderhoud van de activa.
De voorziening wordt gewaardeerd tegen contante waarde.

Overige activa en passiva

De overige activa en passiva worden opgenomen voor de nominale waarden.

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

5.2 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de bedrijfsopbrengsten en alle hiermede verbonden aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de in het verslagjaar aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten, exclusief omzetbelasting.

Bedrijfskosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waar zij betrekking op hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend d.m.v. vaste percentages van de verkrijgingsprijzen op basis van de verwachte economische levensduur. Boekresultaten bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen op materiële vaste activa.

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**
6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013
6.1 Materiële vaste activa

	Project Horsterpark €	Inventarissen €	Totaal €
Boekwaarde op 01-01-2013	77.922	13.960	91.882
<u>Bij:</u> Investerings	9.867	599	10.466
	87.789	14.559	102.348
<u>Af:</u> Desinvesteringen	0	0	0
	87.789	14.559	102.348
<u>Af:</u> Afschrijvingen	9.854	5.243	15.097
	77.935	9.316	87.251
Boekwaarde op 31-12-2013	<u>77.935</u>	<u>9.316</u>	<u>87.251</u>
<u>Cumulatief:</u>			
Aanschafwaarde	108.384	44.184	152.568
Cumulatieve afschrijvingen	30.449	34.868	65.317
Boekwaarde op 31-12-2013	<u>77.935</u>	<u>9.316</u>	<u>87.251</u>

Het project Horsterpark is in 2006 gerealiseerd en in gebruik genomen. De totale bouwkosten in 2006 waren € 1.546.066. Hiervan is € 1.543.730 gefinancierd middels subsidies en giften. Het restant van € 2.336 is in 2006 geactiveerd.

	31-12-2013 €	31-12-2012 €
6.2 Voorraden		
Voorraad dieren	9.195	7.401
Voorraad paviljoen	2.997	1.393
	12.192	8.794
6.3 Vorderingen		
	31-12-2013	31-12-2012
Debiteuren	3.928	10.560
Vooruitbetaalde kosten	2.166	2.618
Nog te ontvangen bedragen	2.529	311
Bankrente	255	439
	8.878	13.928
<i>Belastingen</i>		
Omzetbelasting	3.453	0
6.4 Liquide middelen		
Rabobank, Bedrijfstelerekening	15.000	25.000
Rabobank, rekening-courant	5.243	5.661
Kas	4.853	3.881
	25.096	34.542

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
6.5 Eigen vermogen		
Het verloop van het eigen vermogen is als volgt.		
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>		
Saldo begin boekjaar	19.936	23.728
Resultaatbestemming	<u>-13.196</u>	<u>-3.792</u>
Saldo einde boekjaar	<u><u>6.740</u></u>	<u><u>19.936</u></u>
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Saldo begin boekjaar	25.000	25.000
Resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo einde boekjaar	<u><u>25.000</u></u>	<u><u>25.000</u></u>
6.6 Voorzieningen	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
<u>Voorziening groot onderhoud</u>		
Saldo begin boekjaar	68.321	53.321
Dotatie	15.000	15.000
Onttrekking	<u>14.365-</u>	<u>-</u>
	<u><u>68.956</u></u>	<u><u>68.321</u></u>
6.7 Kortlopende schulden		
<i>Belastingen</i>		
Omzetbelasting	0	134
Loonbelasting en sociale lasten	4.339	3.832
Pensioenen	<u>2.763</u>	<u>2.350</u>
	<u><u>7.102</u></u>	<u><u>6.316</u></u>
<i>Overige schulden</i>		
Crediteuren	4.090	2.225
Pacht, nog te betalen per 31 december	0	3.451
Accountants- en administratiekosten	2.608	4.475
Reservering vakantiegeld	6.764	4.714
Reservering vakantie rechten	4.221	2.031
Bankkosten 4e kwartaal	250	141
Netto lonen	1.237	1.020
Nog te betalen bedragen	<u>9.902</u>	<u>11.516</u>
	<u><u>29.072</u></u>	<u><u>29.573</u></u>

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en activa

Meerjarige financiële verplichtingen

De stichting heeft in 2007 een huurovereenkomst afgesloten voor erfpacht van twee percelen grond met opstallen, te weten - een kinderboerderij, een dienstwoning en een paviljoen voor een periode van 30 jaar, ingaande op 15 oktober 2007 en lopende tot 15 oktober 2037.

Na het verstrijken van de hierboven genoemde periode wordt de huurverhouding alleen verlengd, indien de verhuurder gebruik maakt van zijn optierecht zoals genoemd in de erfpachtovereenkomst om de looptijd met een periode van 30 jaar te verlengen.

De huurprijs bedraagt € 14.147,- per jaar.

De stichting is in 2007 een samenwerkingsverband aangegaan met Stichting Zozijn voor het plaatsen van mensen met een beperking. De looptijd is in beginsel 3 jaar, te weten van 1 september 2007 tot 1 september 2013. Uiterlijk één jaar voor afloop van deze overeenkomst voeren partijen overleg over een eventuele voortzetting van de overeenkomst. Er wordt dan een opzegtermijn van zes maanden in acht genomen.

Stichting Zozijn vergoedde tot 2013 € 9.000,- per jaar per full time equivalent (totaal € 90.000,-) voor de begeleiding ongeacht of het aantal full time werkuren is gerealiseerd. Door bezuinigingen is de vergoeding in 2013 met 30% gedaald.

De stichting is in 2007 een verhuurovereenkomst aangegaan met Stichting Zozijn voor een deel van het Horsterparkcomplex. De looptijd is voor onbepaalde tijd. De huurovereenkomst kan bij aangetekende brief worden opgezegd met een opzegtermijn van twee jaar voor verhuurder en een opzegtermijn van een jaar voor de huurder.

De verhuurprijs bedraagt € 24.569,- per jaar en wordt jaarlijks geïndexeerd.

De stichting is in 2006 een aanbestedingsovereenkomst aangegaan met RIBW Arnhem & Veluwe Vallei voor het plaatsen van mensen met een beperking. De looptijd is voor onbepaalde tijd.

De vergoeding bedraagt € 23.673,- per jaar.

De stichting is in 2010 een onderhoudsovereenkomst aangegaan met Recreatieschap Achterhoek Liemers. De stichting ontvangt een vergoeding van € 12.000,- voor de uitvoering van werkzaamheden in het Horsterpark. De looptijd bedraagt 3 jaar tot en met 2013.

De stichting is in 2006 een verhuurovereenkomst aangegaan met de directeur van de stichting voor de dienstwoning. De looptijd is voor onbepaalde tijd. De verhuur bedraagt € 13.322,- en wordt jaarlijks geïndexeerd.

Voor het jaar 2013 is een subsidie verleend door de gemeente Duiven van € 30.000,-. Van de gemeente Westervoort is in 2013 een subsidie ontvangen van € 20.000,-.

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

7.1 Netto-omzet	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Baten	118.261	138.811
Inkoopwaarde van de omzet	<u>-34.584</u>	<u>-38.403</u>
Netto omzet	83.677	100.408
Overige omzet	<u>14.000</u>	<u>14.000</u>
	<u><u>97.677</u></u>	<u><u>114.408</u></u>

7.2 Afschrijvingen	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Project Horsterpark	9.854	5.312
Inventarissen	<u>5.243</u>	<u>10.081</u>
	<u><u>15.097</u></u>	<u><u>15.393</u></u>

7.3 Bedrijfslasten		
Personeelskosten		
<i>Lonen en salarissen</i>		
Brutolonen inclusief vakantiegeld	144.906	144.801
Ontvangen ziekengelduitkering	-1.106	0
Scholingskosten	2.499	4.315
Sociale lasten	21.558	15.772
Ziekteverzuimverzekering	2.412	4.065
Werkkleding	82	0
Pensioenen	5.493	5.034
Kantinekosten	53	478
Reiskostenvergoeding	1.151	1.045
Kostenvergoedingen (o.a.stage)	3.751	4.665
Verlofrecht	2.190	-3.346
Personeelsuitje	428	-25
Diversen	<u>212</u>	<u>787</u>
	183.629	177.591
Af: vergoeding Stichting Zozijn	-69.194	-66.748
vergoeding RIBW	-30.402	-29.997
CCOG tegemoetkoming	<u>-8.000</u>	<u>0</u>
Totaal personeelskosten	<u><u>76.033</u></u>	<u><u>80.846</u></u>

In het jaar 2013 bedroeg het gemiddeld aantal medewerkers op fulltime-basis 6,6 (2012: 5,9).

Huisvestingskosten		
Pacht	14.147	13.802
Energie	21.705	23.669
Teruggave energiebelasting	0	-6.247
Aanschaf kleine inventaris	70	1.180
Schoonmaak	3.219	2.921
Onderhoud	<u>7.476</u>	<u>11.108</u>
	46.617	46.433
Af vergoeding Stichting Zozijn	-25.336	-24.406
ontvangen huur dienstwoning	<u>-13.320</u>	<u>-13.322</u>
Totaal huisvestingskosten	<u><u>7.961</u></u>	<u><u>8.705</u></u>

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2013

			2013 €	2012 €
Overige bedrijfskosten				
<i>Verkoopkosten</i>				
Paviljoenkosten		2.817	4.225	
Representatiekosten		82	48	
			2.899	4.273
<i>Kantoorkosten</i>				
Telefoon- en internetkosten		1.572	1.706	
Contributies, contracten		3.098	1.767	
Kantoorbenodigdheden		1.304	970	
Bestuurskosten		97	1.819	
			6.071	6.262
<i>Algemene kosten</i>				
Accountants- en administratiekosten		5.810	7.679	
Accountants- en administratiekosten oude jaren		-2.050	0	
Kosten en onderhoud dieren		12.018	10.747	
Aanschaf klein materiaal/machines		3.077	981	
Onderhoud machines en brandstof		14.113	10.963	
Parkonderhoud		8.226	10.961	
Dotatie voorziening groot onderhoud		15.000	15.000	
Verzekeringen		3.273	3.214	
Betalingsverschillen		159	111	
Diversen		296	0	
			59.922	59.656
Totaal overige bedrijfskosten			68.892	70.191
7.4 Financiële baten en lasten				
<i>Rentebaten</i>				
Rente minus bankkosten			836	652
7.5 Overige opbrengsten				
Overige giften			2.476	2.555
Giften via voederpotten			3.798	3.591
			6.274	6.146

Behorende bij de jaarrekening 2013 d.d. 28 april 2014

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

8 SAMENSTELLINGSVERKLARING
