

JAARRAPPORT 2012
Stichting Activiteiten Horsterpark
DUIVEN

JAARRAPPORT 2012

Stichting Activiteiten Horsterpark
Postbus 233
6920 AE DUIVEN

INHOUDSOPGAVE:

Pagina

JAARRAPPORT

1	Financiële positie	3
2	Ondertekening	4

JAARREKENING

3	Balans per 31 december 2012	6
4	Staat van baten en lasten 2012	8
5	Toelichting algemeen	9
6	Toelichting op de balans	11
7	Toelichting op de staat van baten en lasten	14
8	Accountantsverklaring	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:

	31-12-2012		31-12-2011	
	x € 1.000	%	x € 1.000	%
<u>Kapitaalcomponenten</u>				
Materiele vaste activa	92	62	58	34
Voorraden	9	6	9	5
Vorderingen	14	9	18	11
Liquide middelen	34	23	84	50
	<u>149</u>	<u>100</u>	<u>169</u>	<u>100</u>
<u>Vermogenscomponenten</u>				
Eigen vermogen	45	30	49	29
Voorziening	68	46	53	31
Kortlopende schulden	36	24	67	40
	<u>149</u>	<u>100</u>	<u>169</u>	<u>100</u>

1.2 Liquiditeitspositie

	31-12-2012	31-12-2011
	x € 1.000	x € 1.000
Voorraden	9	9
Vorderingen	14	18
Liquide middelen	34	84
	<u>57</u>	<u>111</u>
Kortlopende schulden	36	67
Werkkapitaal	<u>21</u>	<u>44</u>
Stijging (daling) werkkapitaal	-23	

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

2. Ondertekening

Stichting Activiteiten Horsterpark

De heer M.W. Steerneman
Voorzitter

Mevrouw G.H. Rutten-Witjes
Secretaris

De heer N. Hooiveld
Penningmeester

JAARREKENING 2012
Stichting Activiteiten Horsterpark
DUIVEN

Behorende bij de jaarrekening 2012 d.d. 21 mei 2012

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

3 BALANS PER 31 DECEMBER 2012

	31-12-2012		31-12-2011	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<u>Materiele vaste activa</u>		91.882		57.923
Vlottende activa				
<u>Voorraden</u>		8.794		8.740
<u>Vorderingen</u>				
Overige vorderingen		13.928		7.767
Belastingen		0		10.774
<u>Liquide middelen</u>		34.542		83.769
Totaal activa		<u>149.146</u>		<u>168.973</u>

Behorende bij de jaarrekening 2012 d.d. 21 mei 2012

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

3 BALANS PER 31 DECEMBER 2012

	31-12-2012		31-12-2011	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Vrij besteedbaar vermogen	19.936		23.728	
Bestemmingsreserve	<u>25.000</u>		<u>25.000</u>	
		44.936		48.728
Voorzieningen		68.321		53.321
Kortlopende schulden				
Belastingen	6.316		6.994	
Overige schulden	<u>29.573</u>		<u>59.930</u>	
		35.889		66.924
Totaal passiva		<u>149.146</u>		<u>168.973</u>

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**
4 Staat van baten en lasten over 2012

	2012		2011	
	€	€	€	€
	realisatie	begroting	realisatie	begroting
Netto omzet	138.811	147.500	126.507	124.250
Inkoopkosten	<u>38.403</u>	<u>42.000</u>	<u>37.075</u>	<u>32.000</u>
Bruto marge	100.408	105.500	89.432	92.250
Overige omzet	14.000	22.500	14.000	16.500
Exploitatiesubsidie	<u>50.138</u>	<u>50.000</u>	<u>57.500</u>	<u>50.000</u>
	<u>64.138</u>	<u>72.500</u>	<u>71.500</u>	<u>66.500</u>
Bruto-resultaat	<u>164.546</u>	<u>178.000</u>	<u>160.932</u>	<u>158.750</u>
Algemene kosten				
Afschrijvingskosten	15.393	9.000	12.666	9.000
Personeelskosten	80.846	103.500	96.835	101.000
Huisvestingskosten	8.705	7.000	7.470	9.750
Overige bedrijfskosten	<u>70.191</u>	<u>65.500</u>	<u>44.787</u>	<u>49.500</u>
	<u>175.136</u>	<u>185.000</u>	<u>161.758</u>	<u>169.250</u>
Bedrijfsresultaat	<u>-10.590</u>	<u>-7.000</u>	<u>-825</u>	<u>-10.500</u>
Financiële baten en lasten				
Rentebaten/lasten	<u>652</u>	<u>0</u>	<u>689</u>	<u>0</u>
	<u>652</u>	<u>0</u>	<u>689</u>	<u>0</u>
Exploitatieresultaat	<u>-9.938</u>	<u>-7.000</u>	<u>-136</u>	<u>-10.500</u>
Ontvangen giften	<u>6.146</u>	<u>7.000</u>	<u>13.062</u>	<u>10.500</u>
Resultaat	<u><u>-3.792</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>12.926</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 M.W. Steerneman, voorzitter, de heer N. Hooiveld, penningmeester, mevrouw G.H. Rutten-Witjes, secretaris, de heer G.J.Th. Hendriksen, bestuurslid, de heer C.H.C.M. Thijssen, bestuurslid en mevrouw G. van Schie-Box, 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 2012
6.1 Materiële vaste activa

	Project Horsterpark €	Inventarissen €	Totaal €
Boekwaarde op 01-01-2012	41.261	16.662	57.923
<u>Bij:</u> Investerings	43.573	5.779	49.352
	84.834	22.441	107.275
<u>Af:</u> Desinvesteringen	0	0	0
	84.834	22.441	107.275
<u>Af:</u> Afschrijvingen	6.912	8.481	15.393
	77.922	13.960	91.882
Boekwaarde op 31-12-2012	<u>77.922</u>	<u>13.960</u>	<u>91.882</u>
<u>Cumulatief:</u>			
Aanschafwaarde	98.517	43.585	142.102
Cumulatieve afschrijvingen	20.595	29.625	50.220
Boekwaarde op 31-12-2012	<u>77.922</u>	<u>13.960</u>	<u>91.882</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.

	31-12-2012 €	31-12-2011 €
6.2 Voorraden		
Voorraad dieren	7.401	8.015
Voorraad paviljoen	1.393	725
	<u>8.794</u>	<u>8.740</u>
6.3 Vorderingen		
	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Debiteuren	10.560	3.151
Vooruitbetaalde kosten	2.618	2.069
Nog te ontvangen bedragen	311	1.571
Bankrente	439	976
	<u>13.928</u>	<u>7.767</u>
<i>Belastingen</i>		
Omzetbelasting	<u>0</u>	<u>10.774</u>
6.4 Liquide middelen		
Rabobank, Bedrijfstelerekening	25.000	70.000
Rabobank, rekening-courant	5.661	10.887
Kas	3.881	2.882
	<u>34.542</u>	<u>83.769</u>

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
6.5 Eigen vermogen		
Het verloop van het eigen vermogen is als volgt.		
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>		
Saldo begin boekjaar	23.728	10.802
Resultaatbestemming	<u>-3.792</u>	<u>12.926</u>
Saldo einde boekjaar	<u><u>19.936</u></u>	<u><u>23.728</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>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
<u>Voorziening groot onderhoud</u>		
Saldo begin boekjaar	53.321	38.321
Dotatie	15.000	15.000
Onttrekking	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>68.321</u></u>	<u><u>53.321</u></u>
6.7 Kortlopende schulden		
<i>Belastingen</i>		
Omzetbelasting	134	0
Loonbelasting en sociale lasten	3.832	5.268
Pensioenen	<u>2.350</u>	<u>1.726</u>
	<u><u>6.316</u></u>	<u><u>6.994</u></u>
<i>Overige schulden</i>		
Crediteuren	2.225	11.193
Pacht, nog te betalen per 31 december	3.451	0
Accountants- en administratiekostenkosten	4.475	4.380
Vooruitontvangen gift RAL inzake nieuwbouw	0	9.000
Vooruitontvangen giften inzake nieuwbouw	0	14.819
Reservering vakantiegeld	4.714	5.017
Reservering vakantierechten	2.031	5.377
Bankkosten 4e kwartaal	141	38
Netto lonen	1.020	990
Nog te betalen bedragen	<u>11.516</u>	<u>9.116</u>
	<u><u>29.573</u></u>	<u><u>59.930</u></u>

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

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 lopend tot 15 oktober 2036.

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 € 13.802,- 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 2012. 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 2012 € 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 2012 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 € 24.444,- 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 2012.

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 2012 is een subsidie verleend door de gemeente Duiven van € 32.500,-. Van de gemeente Westervoort is in 2012 een subsidie ontvangen van € 17.500,-.

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2011

7.1 Netto-omzet	2012	2011
	€	€
Baten	138.811	126.507
Inkoopwaarde van de omzet	<u>-38.403</u>	<u>-37.075</u>
Netto omzet	100.408	89.432
Overige omzet	<u>14.000</u>	<u>14.000</u>
	<u>114.408</u>	<u>103.432</u>

7.2 Afschrijvingen	2012	2011
	€	€
Project Horsterpark	5.312	3.123
Inventarissen	<u>10.081</u>	<u>9.543</u>
	<u>15.393</u>	<u>12.666</u>

7.3 Bedrijfslasten		
Personeelskosten		
<i>Lonen en salarissen</i>		
Brutolonen	144.801	147.393
Scholingskosten	4.315	0
Sociale lasten	15.772	18.564
Ziekteverzuimverzekering	4.065	2.684
Werkkleding	0	75
Pensioenen	5.034	4.764
Kantinekosten	478	45
Reiskostenvergoeding	1.045	1.112
Kostenvergoedingen (o.a.stage)	4.665	5.580
Verlofrecht	-3.346	3.646
Personeelsuitje	-25	2.454
Diversen	<u>787</u>	<u>1.113</u>
	177.591	187.430
Af: vergoeding Stichting Zozijn	-66.748	-66.922
vergoeding RIBW	<u>-29.997</u>	<u>-23.673</u>
Totaal personeelskosten	<u>80.846</u>	<u>96.835</u>

In het jaar 2012 bedroeg het gemiddeld aantal medewerkers op fulltime-basis 6,6 (2011: 5,9).

Huisvestingskosten		
Pacht	13.802	13.492
Energie	23.669	23.108
Teruggave energiebelasting	-6.247	0
Aanschaf kleine inventaris	1.180	364
Schoonmaak	2.921	2.216
Onderhoud	<u>11.108</u>	<u>5.891</u>
	46.433	45.071
Af vergoeding Stichting Zozijn	-24.406	-24.444
ontvangen huur dienstwoning	<u>-13.322</u>	<u>-13.157</u>
Totaal huisvestingskosten	<u>8.705</u>	<u>7.470</u>

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**
7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

			<u>2012</u> €	<u>2011</u> €
Overige bedrijfskosten				
<i>Verkoopkosten</i>				
Paviljoenkosten		4.225	4.000	
Representatiekosten		<u>48</u>	<u>1.033</u>	
			<u>4.273</u>	<u>5.033</u>
<i>Kantoorkosten</i>				
Telefoon- en internetkosten		1.706	1.525	
Contributies, contracten		1.767	2.018	
Kantoorbenodigdheden		970	227	
Bestuurskosten		<u>1.819</u>	<u>445</u>	
			<u>6.262</u>	<u>4.215</u>
<i>Algemene kosten</i>				
Accountants- en administratiekosten		7.679	7.082	
Kosten en onderhoud dieren		10.747	9.572	
Aanschaf klein materiaal/machines		981	1.345	
Onderhoud machines en brandstof		10.963	4.406	
Parkonderhoud		10.961	1.841	
Dotatie voorziening groot onderhoud		15.000	15.000	
Verzekeringen		3.214	3.179	
Betalingsverschillen		111	149	
Diversen		<u></u>	<u>-7.035</u>	
			<u>59.656</u>	<u>35.539</u>
Totaal overige bedrijfskosten			<u>70.191</u>	<u>44.787</u>
 7.4 Financiële baten en lasten				
<i>Rentebaten</i>				
Rente minus bankkosten			<u>652</u>	<u>689</u>
 7,5 Overige opbrengsten				
Giften van particulieren/organisaties				6.145
Horsterpartners				1.500
Overige giften			2.555	3.031
Giften via voederpotten			<u>3.591</u>	<u>2.386</u>
			<u>6.146</u>	<u>13.062</u>

Behorende bij de jaarrekening 2012 d.d. 21 mei 2012

**Stichting Activiteiten Horsterpark
Duiven**

8 ACCOUNTANTSVERKLARING

de

ijk
n.

t

.
r

n

ar

8200,8201,8202,8203,8204,8205,8209,8214,8224,8316
4461 t/m 4489

8.315

6.501
6.502

4000,4003
4.260
4001,4100,
4.121
4.130
4.200
4208,4211
4.290
4.290
4.290
4290, 4202

8311, 8312
8.311

4.940
4310, 4330, 4340
4.957
4.807
4.599

8.501
8.500

4.907
4.908

4.440
4601, 4905
4400, 4430, 4495,

4925, 4926
4710 t/m 4714
4.799

4890, 4895

4.962
5.098