

**Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere**

Jaarrekening 2014

Nummer Kamer van Koophandel:	32148926
Datum:	26 mei 2015
Opgesteld door:	Saskia van Haga
Aantal exemplaren:	1

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Inhoudsopgave

	pagina
Jaarverslag	
Financiële positie	3
Bespreking van de resultaten	4
Jaarstukken	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2014	6
Staat van baten en lasten 2014	8
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	9
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	19
<i>Overige gegevens</i>	
Gebeurtenissen na balansdatum	21

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Jaarverslag

Financiële positie

(in euro's)

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:		
Op korte termijn beschikbaar		
Liquide middelen	449.673	460.253
Vorderingen en overlopende activa	112.199	119.192
Kortlopende schulden en overlopende passiva	(466.026)	(611.168)
Werkkapitaal	95.846	(31.723)
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	47.302	59.868
Financiële vaste activa	40.000	20.000
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>183.148</u>	<u>48.145</u>
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	102.365	(16.680)
Voorzieningen	40.783	44.825
Langlopende schulden	40.000	20.000
	<u>183.148</u>	<u>48.145</u>

Het werkkapitaal is in 2014 gestegen met € 127.569 ten opzichte van 2013, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2014</u>
Afname kortlopende schulden en overlopende passiva	145.142
Afname vorderingen en overlopende activa	(6.993)
Afname liquide middelen	(10.580)
	<u>127.569</u>

De liquide middelen zijn in 2014 gedaald met € 10.580 ten opzichte van 2013.

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Jaarverslag

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over 2014 en 2013 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	2014		2013	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Baten	1.611.077	100,0	1.569.041	100,0
Directe lasten	(84.831)	(5,3)	(40.145)	(2,6)
Baten -/- directe lasten	1.526.246	94,7	1.528.896	97,4
Salarissen en sociale lasten	620.973	38,5	646.071	41,2
Afschrijvingskosten	32.887	2,0	32.819	2,1
Overige personeelskosten	42.808	2,7	53.668	3,4
Huisvestingskosten	353.081	21,9	351.240	22,4
Administratie- en advieskosten	32.216	2,0	36.464	2,3
Kantoorkosten	59.714	3,7	63.859	4,1
Autokosten	3.062	0,2	3.016	0,2
Verkoopkosten	43.473	2,7	34.344	2,2
Algemene kosten	12.058	0,7	14.192	0,9
Kosten te treffen voorzieningen	(350)	-	350	-
Activiteitkosten	200.789	12,5	259.102	16,5
Som der exploitatielasten	1.400.711	86,9	1.495.125	95,3
Exploitatieresultaat	125.535	7,8	33.771	2,1
Financiële baten en lasten	(430)	-	275	-
Resultaat uit gewone exploitatie	125.105	7,8	34.046	2,1

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Jaarverslag

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

De specificatie van de stijging van het resultaat uit gewone exploitatie met € 91.059 ten opzichte van 2013, is als volgt:

	<u>2014</u>
Afname baten -/- directe lasten	(2.650)
Afname salarissen en sociale lasten	(25.098)
Toename afschrijvingskosten	68
Afname overige personeelskosten	(10.860)
Toename huisvestingskosten	1.841
Afname administratie- en advieskosten	(4.248)
Afname kantoorkosten	(4.145)
Toename autokosten	46
Toename verkoopkosten	9.129
Afname algemene kosten	(2.134)
Afname kosten te treffen voorzieningen	(700)
Afname activiteitkosten	(58.313)
Per saldo afname som der exploitatielasten	<u>(94.414)</u>
Toename exploitatieresultaat	91.764
Afname financiële baten en lasten	<u>(705)</u>
Toename resultaat uit gewone exploitatie	<u>91.059</u>

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Balans per 31 december 2014

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2014</u>	<u>31 december 2013</u>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Verbouwing		17.946	22.178
Apparatuur		1.180	-
Inventaris		27.451	37.690
Investering Wolfabriek		725	-
		<u>47.302</u>	<u>59.868</u>
Financiële vaste activa	2		
Overige vorderingen financiële vaste activa		<u>40.000</u>	<u>20.000</u>
		40.000	20.000
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	3		
Vorderingen op handelsdebiteuren		28.036	22.093
Groepsmaatschappijen		-	5.156
Overige vorderingen op korte termijn		565	279
Overlopende activa		<u>83.598</u>	<u>91.664</u>
		112.199	119.192
Liquide middelen	4	<u>449.673</u>	<u>460.253</u>
		<u>649.174</u>	<u>659.313</u>

PASSIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2014</u>	<u>31 december 2013</u>
Eigen vermogen	5		
Stichtingskapitaal		55.063	(76.548)
Bestemmingsreserve		<u>47.302</u>	<u>59.868</u>
		102.365	(16.680)
Voorzieningen	6		
Groot onderhoud		14.527	24.631
Te delgen verliezen deelnemingen		<u>26.256</u>	<u>20.194</u>
		40.783	44.825
Langlopende schulden	7		
Overige langlopende schulden		<u>40.000</u>	<u>20.000</u>
		40.000	20.000
Kortlopende schulden en overlopende passiva	8		
Groepsmaatschappijen		20.679	-
Crediteuren		38.053	59.969
Belastingen en sociale lasten		65.052	98.996
Overige schulden		43.438	38.669
Overlopende passiva		<u>298.804</u>	<u>413.534</u>
		<u>466.026</u>	<u>611.168</u>
		<u>649.174</u>	<u>659.313</u>

Almere, 26 mei 2015

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Staat van baten en lasten 2014

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Baten	9	1.611.077	1.569.041
Directe lasten	10	(84.831)	(40.145)
Baten -/- directe lasten		1.526.246	1.528.896
Salarissen en sociale lasten	11	620.973	646.071
Afschrijvingskosten	12	32.887	32.819
Overige bedrijfskosten:	13		
Overige personeelskosten		42.808	53.668
Huisvestingskosten		353.081	351.240
Administratie- en advieskosten		32.216	36.464
Kantoorkosten		59.714	63.859
Autokosten		3.062	3.016
Verkoopkosten		43.473	34.344
Algemene kosten		12.058	14.192
Kosten te treffen voorzieningen		(350)	350
Activiteitskosten		200.789	259.102
Som der exploitatielasten		1.400.711	1.495.125
Exploitatieresultaat		125.535	33.771
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		743	324
Rentelasten en soortgelijke kosten		(1.173)	(49)
Financiële baten en lasten	14	(430)	275
Resultaat uit gewone exploitatie		125.105	34.046
Resultaat uit andere deelnemingen	15	(6.062)	(20.294)
Resultaat		119.043	13.752
Almere, 26 mei 2015			
Verdeling Saldo			
Mutatie Stichtingskapitaal		131.609	54.937
Mutatie bestemmingsreserve materiele vaste activa		-12.566	-33.185
Mutatie bestemmingsreserve informatievoorziening		-	-8.000

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving**

Activiteiten

De stichting heeft tot doel en verricht met name activiteiten op het gebied van:

Voor de Almeerse groenblauwe buitenruimte een educatief en verantwoord recreatief gebruik te bevorderen, de betrokkenheid van de inwoners en anderen bij de buitenruimte te vergroten en een actieve rol spelen bij de duurzame ontwikkeling hiervan.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de door de Stichting gekozen en beschreven grondslagen zoals hieronder is weergegeven. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Pensioenregelingen

De stichting is vrijwillig aangesloten bij de pensioenregeling van de Stichting Pensioenfonds ABP.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

Gebouwen & terreinen

De gebouwen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. De terreinen en gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs. Op terreinen en gronden vindt geen afschrijving plaats.

Machines & installaties

De machines & installaties worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Transportmiddelen

De transportmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 5 jaren).

Overige vorderingen financiële vaste activa

De overige vorderingen financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien nodig, wordt rekening gehouden met een lagere waardering uit hoofde van oninbaarheid.

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving**

Vorderingen op korte termijn

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Reserves

Bestemmingsreserve MVA

De bestemmingsreserve materiële vaste activa is gevormd ten grootte van de boekwaarde van de aanwezige materiële vaste activa ultimo boekjaar.

Voorzieningen

Groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud betreft te verwachten toekomstige uitgaven aan onderhoud aan de stallen en hekwerken op het stadslandgoed De Kemphaan. Hiertoe is vanaf 2011 een onderhoudsplan opgesteld. Op basis van het onderhoudsplan is met ingang van 2011 de onderhoudsvoorziening geactualiseerd en wordt er jaarlijks een dotatie gedaan.

Te delgen verliezen deelnemingen

Dit betreft het negatieve resultaat uit de deelnemingen waarvoor een voorziening is gevormd.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd groter dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatbepalingsgrondslagen

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

**Algemene toelichting en grondslagen
voor financiële verslaggeving**

Ontvangen subsidies

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen en waarin de opbrengsten zijn gedeerd dan wel het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Salarissen en sociale lasten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

De rentebaten en soortgelijke opbrengsten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Rentelasten en soortgelijke kosten

De rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

	Verbouwing	Apparatuur	Inventaris	Investering Wolfabriek	Totaal
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2013:</i>					
Aanschafwaarden	45.894	-	126.934	-	172.828
Afschrijvingen	(23.716)	-	(89.244)	-	(112.960)
	22.178	-	37.690	-	59.868
<i>Overzicht mutaties 2014:</i>					
Stand 31 december 2013	22.178	-	37.690	-	59.868
Investerings	5.955	1.362	12.151	853	20.321
Afschrijvingen	(10.187)	(182)	(22.390)	(128)	(32.887)
Stand 31 december 2014	17.946	1.180	27.451	725	47.302
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2014:</i>					
Aanschafwaarden	57.084	1.362	139.085	853	198.384
Afschrijvingen	(39.138)	(182)	(111.634)	(128)	(151.082)
	17.946	1.180	27.451	725	47.302
Afschrijvingspercentage:	20%	20%	20%	20%	

Nadere toelichting per rubriek:

Verbouwing

Dit betreft de verbouwingskosten in en om de vestigingen van Stichting Stad en Natuur Almere.

Apparatuur

Dit betreft de aanschaf van een beamer.

Inventaris

Een deel van de inventaris is om niet verkregen van de Gemeente Almere. De inventaris wordt in 5 jaar afgeschreven, de automatisering in 3 jaar.

Investering Wolfabriek

Dit betreft de investering in een wolmachine en investering in diverse werkzaamheden voor de Schaapskooi. Er is een subsidie van de Gemeente Almere ontvangen van totaal € 40.000,-- welke in mindering is gebracht van de totale investeringen.

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de balans

(in euro's)

2) Financiële vaste activa

Recapitulatie van de financiële vaste activa:

Overige vorderingen financiële vaste activa

<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
<u>40.000</u>	<u>20.000</u>

Toelichting:

De maximale toezegging voor de lening aan de Warmoezerij De Buitenplaats is € 50.000

	<u>Deelnemings- percentage</u>	<u>Vestigings- plaats</u>
Deelneming Warmoezerij de Buitenplaats	59,90%	Almere

Toelichting:

De andere deelnemingen vormen verbonden partijen op grond van het feit dat invloed van betekenis kan worden uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid.

In 2014 heeft er een wijziging plaats gevonden in het aandelenkapitaal van de Warmoezerij De Buitenplaats. De KNHM heeft 67 aandelen aangekocht en daarnaast heeft de Stichting Stad en Natuur haar aandelen verpand aan de KNHM.

In verband met een negatief vermogen in de Warmoezerij "De Buitenplaats" is hiervoor een voorziening gevormd.

Overige vorderingen financiële vaste activa

Nadere specificatie en het verloop van de overige vorderingen financiële vaste activa:

Verstreckte lening u/g 1

Stand 1 januari

Lening Warmoezerij de Buitenplaats B.V.

Stand 31 december

<u>2014</u>	<u>2013</u>
20.000	-
20.000	20.000
<u>40.000</u>	<u>20.000</u>

VLOTTENDE ACTIVA

3) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa:

Vorderingen op handelsdebiteuren

Groepsmaatschappijen

Overige vorderingen op korte termijn

Overlopende activa

<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
28.036	22.093
-	5.156
565	279
83.598	91.664
<u>112.199</u>	<u>119.192</u>

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de balans

(in euro's)

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa:

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Vorderingen op handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>28.036</u>	<u>22.093</u>
Groepsmaatschappijen		
RC Warmoezerij	<u>-</u>	<u>5.156</u>
Overige vorderingen op korte termijn		
Ziektekosten premie	<u>565</u>	<u>279</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	4.788	3.609
Nog te ontvangen subsidie	67.834	66.832
Vooruitbetaalde bedragen	9.426	19.673
Borgsommen	1.550	1.550
	<u>83.598</u>	<u>91.664</u>
4) Liquide middelen		
Kas	510	883
Rabobank	335.955	388.333
Spaarrekening Rabobank	113.208	71.037
	<u>449.673</u>	<u>460.253</u>

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

5) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen:

	31-12-2014	31-12-2013
Stichtingskapitaal	55.063	(76.548)
Bestemmingsreserve MVA	47.302	59.868
	102.365	(16.680)

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen:

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 01-01-2014	Opnames minus stortingen 2014	Resultaat over de periode 2014	Eindkapitaal op 31-12-2014
Stichting Stad & Natuur Al	<u>(63.980)</u>	<u>-</u>	<u>119.043</u>	<u>55.063</u>

Bestemmingsreserve Informatievoorziening

	2014	2013
Stand 1 januari	-	8.000
Onttrekking gedurende het boekjaar	-	(8.000)
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Bestemmingsreserve MVA

Stand 1 januari	59.868	93.053
Onttrekking gedurende het boekjaar	(12.566)	(33.185)
Stand 31 december	<u>47.302</u>	<u>59.868</u>

6) Voorzieningen

Recapitulatie van de voorzieningen:

	31-12-2014	31-12-2013
Groot onderhoud	14.527	24.631
Te delgen verliezen deelnemingen	26.256	20.194
	40.783	44.825

Verloop van de voorzieningen:

Groot onderhoud

	2014	2013
Stand 1 januari	24.631	27.590
Dotatie gedurende het boekjaar	6.578	8.895
Onttrekking gedurende het boekjaar	(16.682)	(11.854)
Stand 31 december	<u>14.527</u>	<u>24.631</u>

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de balans

(in euro's)

Te delgen verliezen deelnemingen

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Stand 1 januari	20.194	-
Voorziening Warmoezerij de Buitenplaats B.V.	6.062	20.194
Stand 31 december	<u>26.256</u>	<u>20.194</u>

7) Langlopende schulden

<i>Recapitulatie van de langlopende schulden:</i>	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Overige langlopende schulden	<u>40.000</u>	<u>20.000</u>

Hieronder volgt een specificatie van het verloop van de langlopende schulden. De aflossing voor het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden en overlopende passiva (8).

	<u>Lang- + kortlopende schuld per 31-12-2013</u>	<u>Nieuwe lening gedurende 2014</u>	<u>Aflossing gedurende 2014</u>	<u>Aflossing komende periode</u>	<u>Langlopende schuld per 31-12-2014</u>
Lening	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>40.000</u>

Nadere specificatie van de langlopende schulden:

	<u>%</u>	<u>Resterende looptijd</u>	<u>Hoofdsom</u>	<u>Totale schuld per 31-12-2014</u>	<u>Kortlopende deel per 31-12-2014</u>	<u>Deel met een looptijd > 5 jaar</u>
Lening	1,98	72	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>-</u>	<u>20.000</u>

Nadere toelichting per schuld:

Lening betreft een overige langlopende schuld aan KNHM Participaties B.V..

De hoofdsom van de overeenkomst bedraagt € 50.000,-. Hiervan is in december 2013 € 20.000,- opgenomen.

De rente bedraagt voor de gehele looptijd 1% per jaar te vermeerderen met inflatie (CPI index Centraal Bureau voor de statistiek).

De tijdstippen waarop de rente betaald moet worden zijn gelijk aan de tijdstippen voor betaling van aflossing. De schuld dient te zijn afgelost op 1 december 2019. Aflossing gebeurt in acht halfjaarlijkse termijnen van € 6.250 te beginnen op 1 juli 2016.

Stichting Stad en Natuur Almere heeft haar aandelen in de Warmoezerij de Buitenplaats B.V. als zekerheid verstrekt.

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de balans

(in euro's)

8) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Groepsmaatschappijen	20.679	-
Crediteuren	38.053	59.969
Belastingen en sociale lasten	65.052	98.996
Overige schulden	43.438	38.669
Overlopende passiva	298.804	413.534
	<u>466.026</u>	<u>611.168</u>

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

Groepsmaatschappijen

RC JeugdFloriade	<u>20.679</u>	<u>-</u>
------------------	---------------	----------

Crediteuren

Crediteuren	<u>38.053</u>	<u>59.969</u>
-------------	---------------	---------------

Belastingen en sociale lasten

Af te dragen omzetbelasting	25.313	57.141
Af te dragen loonheffing	31.934	32.515
Af te dragen pensioenpremies	7.805	9.340
	<u>65.052</u>	<u>98.996</u>

Overige schulden

Netto salaris te betalen	806	-
Reservering vakantiegeld	17.604	18.576
Reservering vakantiedagen	25.028	20.093
	<u>43.438</u>	<u>38.669</u>

Overlopende passiva

Vooruitgefactureerde subsidie	277.757	364.730
Nog te betalen bedragen	17.462	46.653
Vooruitontvangen bedragen	3.585	2.151
	<u>298.804</u>	<u>413.534</u>

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Toelichting op de balans

(in euro's)

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Huurovereenkomst

Er is een huurovereenkomst met de Gemeente Almere aangegaan op 1 juli 2009 voor de duur van vijf jaar en zes maanden voor de volgende locaties; de huur is stilzwijgend verlengd voor vijf jaar tot 1 januari 2021

Kantoor Stad en Natuur Almere, huurprijs op jaarbasis € 56.063,= excl.btw.

Het Vroege Vogelbos, huurprijs op jaarbasis € 47.530,= excl.btw.

Het Den Uylpark, huurprijs op jaarbasis € 18.993,= excl.btw.

De Beestenbende, huurprijs op jaarbasis € 13.030,= excl.btw.

Natuurbelevingscentrum "De Oostvaarders", huurprijs op jaarbasis € 65.330,= excl btw.

Er is vanaf 1 september 2014 een huurovereenkomst afgesloten mer Kindercasla in verband met de huur van Het Klokhuis voor een bedrag ad € 28.068,= excl.btw per jaar voor de duur van 5 jaar.

Er is vanaf 1 september 2014 een huurovereenkomst afgesloten met Stichting Casacasla in verband met de huur van de Vossenburcht voor een bedrag van € 8.776,= voor de duur van 5 jaar. Partijen zijn met elkaar overeengekomen dat er over de periode van 1 september 2014 tot 1 januari 2015 een korting op de huurprijs is afgesproken.

Belastingplicht

In de jaarrekening is geen rekening gehouden met de afdracht Vennootschapsbelasting. Op 15 december 2010 is met de Belastingdienst een vaststellingsovereenkomst gesloten. Hierin is overeengekomen dat de Stichting is vrijgesteld voor de Vennootschapsbelasting indien de totaalwinst over 2009 tot en met 2013 lager is dan € 37.500.

In 2014 heeft de Belastingdienst bevestigd dat de Stichting voor 2009 tot en met 2013 niet onderhevig is voor de Vennootschapsbelasting. Zij behoudt het recht dit in de toekomst opnieuw te bezien.

Stichting Stad & Natuur Almere

gevestigd te Almere

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
9) Baten		
Subsidie	1.356.687	1.336.638
Bijdragen	7.500	34.500
Inkomsten overigen	145.830	88.823
Doorbelastingen	33.506	39.794
Subsidie overige	67.554	69.286
	<u>1.611.077</u>	<u>1.569.041</u>
10) Directe lasten		
Inkopen kosten Triade	52.433	296
Door te belasten kosten	32.398	39.849
	<u>84.831</u>	<u>40.145</u>
11) Salarissen en sociale lasten		
Lonen en salarissen	480.684	499.854
Sociale lasten	72.373	68.132
Pensioenlasten	67.916	78.085
	<u>620.973</u>	<u>646.071</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
<i>Toelichting:</i>		
Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende de gerapporteerde periode: 10,8 (vorige periode: 11,5).		
12) Afschrijvingskosten		
Afschrijving op materiële vaste activa	<u>32.887</u>	<u>32.819</u>
<i>Nadere specificatie van de afschrijvingskosten:</i>		
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijving verbouwing	10.187	10.535
Afschrijving apparatuur	182	-
Afschrijving inventaris	22.390	22.284
Afschrijvingskosten Wolfabriek	128	-
	<u>32.887</u>	<u>32.819</u>

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere
Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
13) Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	42.808	53.668
Huisvestingskosten	353.081	351.240
Administratie- en advieskosten	32.216	36.464
Kantoorkosten	59.714	63.859
Autokosten	3.062	3.016
Verkoopkosten	43.473	34.344
Algemene kosten	12.058	14.192
Kosten te treffen voorzieningen	(350)	350
Activiteitkosten	200.789	259.102
	<u>746.851</u>	<u>816.235</u>
14) Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	743	324
Rentelasten en soortgelijke kosten	(1.173)	(49)
Per saldo een last / baat	<u>(430)</u>	<u>275</u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten:</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebaten	<u>743</u>	<u>324</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelasten	<u>1.173</u>	<u>49</u>
15) Resultaat uit andere deelnemingen		
Resultaat Warmoezerij de Buitenplaats B.V.	<u>(6.062)</u>	<u>(20.294)</u>

Stichting Stad & Natuur Almere
gevestigd te Almere

Overige gegevens

Gebeurtenissen na balansdatum

Per 12 mei 2015 is de Stadsbrouwerij De Kempmaan B.V. opgericht. Stichting Stad en Natuur heeft hierin een belang van 40%.

Almere, 26 mei 2015