

Uitgebracht aan:
het bestuur van
St. Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen
Pandelaar 106
5421 NJ Gemert

Betreft:
financieel verslag 2017

Inhoudsopgave

Behorende bij het financieel verslag over het boekjaar 2017 van St. Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen, Pandelaar 106 , 5421 NJ Gemert.

Referentienummer: 90098920

Accountantsrapport

1	Samenstellingsverklaring	1
2	Algemene gegevens	2
3	Kerncijfers	3
4	Financiële analyse	4
5	Fiscale positie	5

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2017	8
2	Staat van baten en lasten over 2017	10
3	Toelichting op de jaarrekening	11
4	Toelichting op de posten van de jaarrekening	14

	Overige gegevens	17
--	------------------	----

Bijlagen

1	Specificaties balans per 31 december 2017	18
2	Specificaties staat van baten en lasten over 2017	21
	Overzicht vaste activa	

Aan: St. Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen

1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van St. Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen te Gemert is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 met de 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 accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Maak hier een keuze. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van St. Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen te Gemert. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uit 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.

2 Algemene gegevens

2.1 Zakelijke gegevens van de stichting

rechtsvorm	stichting
bedrijfsadres	Pandelaar 106 , 5421 NJ Gemert
statutaire naam	St. Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen
handelsnaam	St. Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen
BTW-nummer	NL.0087.27.223.B01
Kamer van Koophandel	41090964
bestuurders	G.H. Verkampen L.H.G.A. Driessen P. van den Berg J.M. van Dijk T. van Katwijk A. Vermeer

Omschrijving van de activiteiten van de stichting

De activiteiten van de stichting betreffen de inrichting, instandhouding en exploitatie van een museum te Gemert over de Boerenbond en zijn coöperaties en het uitdragen en zichtbaar maken van gebruiken aan het begin van de vorige eeuw, mede in het geboortehuis van Pater Gerlacus van den Elsen een en ander ten behoeve van het algemeen belang en ten behoud van het cultureel erfgoed en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

2.2 Vaststelling jaarrekening vorig boekjaar

De jaarrekening over het voorafgaande boekjaar van St. Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen is het bestuur vastgesteld op 17 november 2017.

De hierbij vastgestelde verdeling van het resultaat luidt:

	€
toevoeging overige reserves	1.672

3 Kerncijfers

3.1 Algemeen financieel

	2017	2016	2015	2014	2013
<i>Resultaatontwikkeling (x € 1.000)</i>					
opbrengsten	297	282	300	279	293
lasten	296	279	314	296	336
baten minus lasten	13	8	-3	-4	-29
financiële baten en lasten	-10	-6	-6	-4	-2
resultaat	3	2	-9	-9	-31
<i>Kasstroomanalyse (x € 1.000)</i>					
geldmiddelen begin boekjaar	78.565	59.788	40.174	-13.872	204.956
kasstroom uit operationele activiteiten	61.944	110.753	47.147	-11.204	90.444
kasstroom uit investeringsactiviteiten	-130.579	-239.322	-40.515	-11.268	-306.884
saldo geldmiddelen einde boekjaar	39.543	78.565	59.788	40.174	-13.872
<i>Investeringsratio's</i>					
netto investeringen in materiële en immateriële vaste activa	131	239	41	11	307
netto investeringen/afschrijvingen	2,4	4,3	0,7	0,2	5,3
<i>Rentabiliteit (%)</i>					
resultaat na belastingen/gemiddeld eigen vermogen	0,4	0,2	-1,0	-1,0	-3,6
resultaat na belastingen/gemiddeld totaal vermogen	0,3	0,2	-0,9	-0,9	-3,2
bedrijfsresultaat /opbrengsten	4,5	2,8	-0,9	-1,6	-10,0
<i>Solvabiliteit</i>					
eigen vermogen (x € 1.000)	843	840	838	847	856
eigen vermogen in % totaal vermogen	72,0	74,1	88,2	89,4	88,3
financieringen op lange termijn (x € 1.000)	1.120	1.085	936	932	864
geïnvesteerd vermogen (x € 1.000)	1.081	1.006	876	891	878

4 Financiële analyse

4.1 Resultaten

De resultaten over de laatste twee boekjaren zijn als volgt samen te vatten:

	2017		2016	
	x € 1.000	%	x € 1.000	%
opbrengsten	297	100	283	100
overige baten	12	4	4	1
	309	104	287	101
lasten	296	100	279	99
baten minus lasten	13	4	8	2
financiële baten en lasten	-10	-3	-6	-2
overschot	3	1	2	-

Resultaatanalyse

Het resultaat 2017 is ten opzichte van 2016 gestegen met € 1.000.

Deze stijging is het gevolg van:

	€
- toename opbrengsten	14.000
- toename overige baten	8.000
- toename lasten	-17.000
- afname financiële baten en lasten	-4.000
	1.000

5 Fiscale positie

5.1 Verschuldigde vennootschapsbelasting 2017

Het fiscale resultaat over 2017 van St. Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen is als volgt berekend:

	€
resultaat voor belastingen	3.205
<i>Fiscale faciliteiten</i>	
niet-aftrekbare gemengde kosten	4.500
investeringsaftrek	-13.729
	-9.229
Belastbaar bedrag	-6.024

Berekening vennootschapsbelasting

Over het belastbare bedrag is geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

5.2 Vaststelling aanslagen vennootschapsbelasting

De aanslagen vennootschapsbelasting zijn tot en met 2016 definitief vastgesteld.

5.3 Compensabele verliezen

De totale compensabele verliezen van de Stichting bedragen ultimo boekjaar € 64.088. Deze verliezen zijn verrekenbaar tot negen jaar na afloop van het ontstaan van het betreffende verlies.

De compensabele verliezen zijn als volgt opgebouwd:

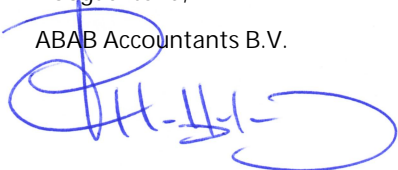
	€
2013	39.126
2014	11.508
2015	7.430
2017	6.024
Totaal compensabele verliezen	64.088

Wij zijn graag bereid tot het verstrekken van nadere toelichtingen.

Veldhoven, 27 juni 2018

Hoogachtend,

ABAB Accountants B.V.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'J.P.J. Hobbelen', written over the text 'ABAB Accountants B.V.'.

J.P.J. Hobbelen AA RB

1 Balans per 31 december 2017 (ná verwerking voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
grond	395.824		395.824	
gebouwen inclusief ondergrond	645.504		604.853	
overige onroerende materiële vaste activa	8.809		11.119	
inventaris en machines	61.088		29.497	
transportmiddelen	6.997		-	
		1.118.222		1.041.293
Vlottende activa				
Vorraden				
veevoer	420		420	
overige grond- en hulpstoffen	3.304		3.123	
vlees- en handelsvee	6.500		5.140	
		10.224		8.683
Vorderingen				
debiteuren	1.475		2.451	
omzetbelasting	1.667		2.133	
overige vorderingen	391		135	
		3.533		4.719
Liquide middelen		39.543		78.565
		<u>1.171.522</u>		<u>1.133.260</u>

PASSIVA

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
reserves		843.003		839.798
Langlopende schulden				
overige leningen		277.495		245.228
Kortlopende schulden				
aflossingsverplichtingen overige leningen		-		2.653
crediteuren		5.838		1.191
overige schulden		45.186		44.390
		<hr/>		<hr/>
		51.024		48.234
		<hr/>		<hr/>
		1.171.522		1.133.260
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

2 Staat van baten en lasten over 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
<i>Baten</i>				
opbrengsten		296.905		282.384
overige baten		12.480		4.313
		<u>309.385</u>		<u>286.697</u>
<i>Lasten</i>				
inkoopwaarde van de omzet	57.946		73.950	
lonen en salarissen	37.184		36.847	
afschrijving vaste activa	53.651		55.896	
huisvestingskosten	72.094		48.515	
inventaris- en machinekosten	11.655		11.052	
kosten vervoermiddelen	189		-	
verkoopkosten	4.732		5.033	
overige personeelskosten	13.347		6.144	
algemene kosten	45.251		41.344	
		<u>296.049</u>		<u>278.781</u>
Baten minus lasten		<u>13.336</u>		<u>7.916</u>
<i>Financiële baten en lasten</i>				
rentelasten en soortgelijke kosten		10.131		6.244
Overschot		<u>3.205</u>		<u>1.672</u>
Resultaatbestemming				
<i>Toevoeging/onttrekking aan:</i>				
reserves		<u>3.205</u>		<u>1.672</u>

3 Toelichting op de jaarrekening

3.1 Algemene informatie

statutaire naam	St. Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen
rechtsvorm	stichting
statutaire zetel	Gemert
Kamer van Koophandel	41090964
bedrijfsadres	Pandelaar 106 , 5421 NJ Gemert

3.2 Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Stichtingsactiviteiten

De stichtingsactiviteiten bestaan uit de inrichting, instandhouding en exploitatie van een museum te Gemert over de Boerenbond en zijn coöperaties, mede in het geboortehuis van Pater Gerlacus van den Elsen.

Toepasselijk verslaggevingsstelsel

Volgens de bepalingen van het Burgerlijk Wetboek (Titel 9 BW 2) is de rechtspersoon geen stichting waarop de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW van toepassing zijn.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening maakt de leiding van de onderneming schattingen en gaat van bepaalde veronderstellingen uit die van invloed kunnen zijn op de waardering van de activa, passiva en de uitkomsten van de winst-en-verliesrekening. De werkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen en veronderstellingen.

Financiële instrumenten

Algemeen

De onderneming maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van financiële instrumenten, die in de balans als activa en passiva zijn verantwoord. De op de balans opgenomen financiële instrumenten bestaan voornamelijk uit financiële vaste activa, (met uitzondering van deelnemingen), handelsdebiteuren, effecten, liquide middelen, (achtergestelde) lang- en kortlopende leningen en leveranciers en handelskredieten. Over deze financiële instrumenten loopt de onderneming rente- en kredietrisico. De onderneming maakt geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten om deze risico's af te dekken.

De beheersing van het renterisico is in principe gebaseerd op financiering van vaste activa en een deel van de vlottende activa met eigen vermogen, voorzieningen en langlopende schulden.

Het resterende deel van de vlottende activa wordt gefinancierd met kortlopende schulden, waaronder bankkrediet met een variabele rente. Gegeven het renterisico dat de onderneming loopt, is over het boekjaar (vorig boekjaar evenmin) geen gebruik gemaakt van financiële instrumenten om dit risico af te dekken.

3.3 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De waardering van activa en passiva is gebaseerd op het stelsel van historische kosten, tenzij hierna anders aangegeven. Niet genoemde activa en passiva zijn voor de nominale waarde in de balans opgenomen. De grondslagen zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar.

Bijzondere waardeverminderingen

Periodiek wordt beoordeeld of er aanleiding is voor een bijzondere waardevermindering van de vaste activa. Bij toepassing van een bijzondere waardevermindering wordt de realiseerbare waarde bepaald op basis van de contante waarde van in de toekomst door het betreffende actief te genereren kasstromen of de directe opbrengstwaarde van het actief. Als de realiseerbare waarde lager is dan de boekwaarde van het actief, wordt het verschil als bijzondere waardevermindering op de boekwaarde in mindering gebracht. De waardeverandering komt, voor zover aanwezig, eerst ten laste van de herwaarderingsreserve. Het eventueel resterende deel wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. De afboeking wordt ongedaan gemaakt, zodra de waardevermindering heeft opgehouden te bestaan.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn in het algemeen lineair berekend en gerelateerd aan de verwachte economische levensduur, met inachtneming van de restwaarde. Op grond en terreinen vindt geen afschrijving plaats.

Onder grond en gebouwen is aan grond opgenomen 2.63.00 ha tegen een boekwaarde van € 67.657. In 2000 zijn er subsidiebedragen voor de stimulus investeringsregeling ontvangen. Deze subsidiebedragen zijn in aftrek genomen bij de gebouwen.

Vorraden

Veevoer

Het veevoer van derden is gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of, als deze op balansdatum lager is, de marktwaarde.

Overige grond- en hulpstoffen

De overige grond- en hulpstoffen zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of, als deze op balansdatum lager is, de marktwaarde.

Vlees- en handelsvee

Vlees- en handelsvee is gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs vermeerderd met de aanfokkosten. Deze aanfokkosten zijn gebaseerd op de integrale productiekosten, al dan niet berekend met behulp van normen. Is de marktwaarde op balansdatum lager, dan wordt gewaardeerd tegen de marktwaarde.

Vorderingen

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten. Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen de geamortiseerde kostprijs. Bij het ontbreken van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Debiteuren

De debiteuren zijn bij de eerste verwerking in de balans gewaardeerd tegen de reële waarde, die gelijk is aan de kostprijs op het moment van de transactie. Na deze eerste verwerking vindt de waardering plaats tegen de geamortiseerde kostprijs. De geamortiseerde kostprijs is gelijk aan de nominale waarde van de vordering. Voorzieningen wegens oninbaarheid zijn in mindering gebracht op de aldus bepaalde waarde van de vordering. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover liquide middelen niet ter vrije beschikking staan, is hiermee indien noodzakelijk, bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende en kortlopende schulden

Alle langlopende schulden zijn bij de eerste verwerking in de balans gewaardeerd tegen de reële waarde, die gelijk is aan de kostprijs op het moment van de transactie. Na deze eerste verwerking vindt de waardering plaats tegen de geamortiseerde kostprijs. De geamortiseerde kostprijs is gelijk aan de nominale waarde van de schulden bij het ontbreken van (dis)agio.

Alle kortlopende schulden zijn bij de eerste verwerking in de balans gewaardeerd tegen de reële waarde, die gelijk is aan de kostprijs op het moment van de transactie. Na deze eerste verwerking vindt de waardering plaats tegen de geamortiseerde kostprijs. De geamortiseerde kostprijs is gelijk aan de nominale waarde van de schulden bij het ontbreken van (dis)agio.

3.4 Grondslagen voor de bepaling van de baten en lasten

Bepaling van baten en lasten

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de in het boekjaar geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het boekjaar op basis van verkrijgingsprijzen.

Winsten op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd; verliezen zijn verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn, rekening houdend met de grondslagen voor voorzieningen.

Baten

De baten omvatten alle opbrengsten uit leveringen van goederen en diensten aan derden, minus kortingen en geheven belastingen. Opbrengsten uit verkoop van goederen worden in de staat van baten en lasten verwerkt als alle belangrijke rechten op economische voordelen, alsmede alle belangrijke risico's met betrekking tot die goederen, zijn overgedragen aan de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen op het moment dat de diensten zijn verricht of naar rato waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Overige opbrengsten

Overige opbrengsten zijn de opbrengsten, die niet zijn aan te merken als omzet. Deze opbrengsten vloeien niet voort uit de normale bedrijfsactiviteiten.

Lasten

De lasten worden bepaald op basis van historische uitgaafprijzen. Afschrijvingen zijn berekend volgens de grondslagen vermeld bij de vaste activa.

Financiële baten en lasten

De rentelasten betreffen het betaalde en te betalen bedrag aan interest over het boekjaar.

4 Toelichting op de posten van de jaarrekening

4.1 Vaste activa

Materiële vaste activa

Het waardeverloop van de materiële vaste activa is als volgt samen te vatten:

	Grond	Gebouwen inclusief ondergrond	Overige onroerende materiële vaste activa	Inventaris en machines	Transport- middelen
	€	€	€	€	€
<i>Stand begin boekjaar</i>					
aanschaffingsprijs	395.824	1.454.012	30.670	96.350	-
cumulatieve afschrijvingen	-	-849.158	-19.551	-66.853	-
Boekwaarde	395.824	604.853	11.119	29.497	-
<i>Mutaties</i>					
investerings	-	79.630	618	51.631	8.200
subsidies	-	-	-	-9.500	-
afschrijvingen	-	-38.980	-2.928	-10.540	-1.203
Saldo	-	40.650	-2.310	31.591	6.997
<i>Stand einde boekjaar</i>					
aanschaffingsprijs	395.824	1.533.642	31.288	138.481	8.200
cumulatieve afschrijvingen	-	-888.138	-22.479	-77.393	-1.203
Boekwaarde	395.824	645.504	8.809	61.088	6.997

Bedrijfsgebouwen en terreinen

De afschrijvingen zijn gebaseerd op een gemiddelde gebruiksduur van 15-30 jaar.

Andere vaste bedrijfsmiddelen

De afschrijvingen zijn gebaseerd op een gemiddelde gebruiksduur van 5-10 jaar.

Een gedetailleerd overzicht van de mutaties in de materiële vaste activa is opgenomen in de bijlagen bij deze jaarrekening.

4.2 Vlottende activa

Vorraden

Overige grond- en hulpstoffen

Waardering vindt plaats tegen kostprijs danwel lagere marktwaarde. De voorraden zijn conform uw opgave.

Vorderingen

Alle vorderingen hebben een looptijd korter dan één jaar.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar en terstond opeisbaar.

4.3 Eigen vermogen

reserves

In de reserves hebben zich de volgende mutaties voorgedaan:

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
stand begin boekjaar	839.798	838.126
uit resultaatbestemming	3.205	1.672
stand einde boekjaar	<u>843.003</u>	<u>839.798</u>

De reserves hebben betrekking op de ingehouden winsten.

4.4 Langlopende schulden

De aflossingsverplichtingen voor het komende boekjaar zijn opgenomen onder de kortlopende schulden.

4.5 Kredietfaciliteiten en gestelde zekerheden

Kredietinstellingen

De Stichting kan beschikken over een kredietfaciliteit van € 45.000.

Hiervoor geldt een positieve/negatieve hypotheekverklaring de dato 15 februari 1990 aangaande onroerende zaken in eigendom van de Stichting Onroerend Goed Gemert.

Overige leningen

Dit betreft leningen van betrokken personen. Hier zijn geen zekerheden voor gesteld. Er zijn geen aflossingsverplichtingen overeen gekomen. Er wordt een vast rentepercentage berekend.

4.6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017

Omzetmutatie ten opzichte van vorig boekjaar

De netto-omzetmutatie ten opzichte van het vorige boekjaar bedraagt 5%.

Werknemers (in fte)

Gedurende het boekjaar was bij de Stichting gemiddeld 1,0 werknemer werkzaam (in 2016 gemiddeld 1,0 werknemer), uitsluitend binnen Nederland.

De indeling naar bedrijfsfuncties is als volgt:

	2017	2016
	Aantal	Aantal
	<u>Binnenland</u>	<u>Binnenland</u>
A Algemeen	1,0	1,0

Verder zijn bij de stichting diverse vrijwilligers betrokken.

Gemert, Datum 2018

Het bestuur

H.G. Verkampen
Voorzitter

L.H.G.A. Driessen
Penningmeester

Overige gegevens

Mededeling ontbreken controleverklaring

Binnen de door artikel 2:396 lid 1 van het Burgerlijk Wetboek gestelde grenzen is de stichting vrijgesteld van accountantscontrole.

Om deze reden is op de jaarrekening dan ook geen accountantscontrole toegepast gericht op het geven van een verklaring omtrent de getrouwheid.

Statutaire winstbestemming

In de statuten wordt geen melding gemaakt omtrent de bestemming van het saldo over het boekjaar.

1 Specificaties balans per 31 december 2017

1.1 Vlottende activa

Vorraden

Veevoer

De specificatie van het veevoer luidt als volgt:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
hooi, stro en voederbieten	420	420

Overige grond- en hulpstoffen

Deze voorraden bestaan uit:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
emballage	704	523
kantine	2.600	2.600
	<u>3.304</u>	<u>3.123</u>

Vlees- en handelsvee

Deze voorraden bestaan uit:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
boerderij vee	6.500	5.140

Vorderingen

Debiteuren

Het saldo is als volgt te specificeren:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
debiteurensaldo einde boekjaar	1.475	2.451
af: voorziening wegens mogelijke oninbaarheid	-	-
	<u>1.475</u>	<u>2.451</u>

Omzetbelasting

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
omzetbelasting	4.019	4.554
suppletie 2015	-	-184
suppletie 2016	-2.237	-2.237
suppletie 2017	-115	-
	<u>1.667</u>	<u>2.133</u>

Overige vorderingen

De overige vorderingen zijn als volgt te specificeren:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
nog te ontvangen bedragen	-	135
tussenrekening pin betalingen	391	-
	<u>391</u>	<u>135</u>

Liquide middelen

De liquide middelen zijn als volgt te specificeren:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
kas	8.896	9.422
rekening-courant 1161.53.830	30.646	60.863
bedrijfstelerekening 1357.323.364	1	-
kruisposten	-	8.280
	<u>39.543</u>	<u>78.565</u>

1.2 Langlopende schulden

Overige leningen

Het verloop van deze post gedurende het boekjaar is als volgt:

	<u>Stand per</u> <u>1-1-2017</u>	<u>Afgesloten</u> <u>in boekjaar</u>	<u>Aflossing</u> <u>boekjaar</u>	<u>Stand per</u> <u>31-12-2017</u>
	€	€	€	€
onderhandse lening	208.208	6.246	-	214.454
spaarboekjes	37.020	26.560	539	63.041
lening Z.L.T.O.	2.653	-	2.653	-
	<u>247.881</u>	<u>32.806</u>	<u>3.192</u>	<u>277.495</u>
af: kortlopende aflossingsverplichtingen	2.653			-
	<u>245.228</u>			<u>277.495</u>

1.3 Kortlopende schulden

Crediteuren

Het saldo is als volgt samengesteld:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
crediteuren	5.838	1.191

Overige schulden

De overige schulden zijn als volgt te specificeren:

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
nog te betalen energiekosten	7.000	9.186
Stichting Winterpleinfestijn	30.835	29.252
rente	120	212
accountants- en administratiekosten	2.790	4.025
tussenrekening pin betalingen	-	233
uitgegeven munten	4.441	1.447
uitgegeven cadeaubonnen	-	35
	<u>45.186</u>	<u>44.390</u>

2 Specificaties staat van baten en lasten over 2017

	2017	2016
	€	€
<i>Opbrengsten</i>		
omzet kantine laag	128.248	108.244
entreegelden volwassenen	97.705	113.421
verkoop winkeltje laag	20.954	19.800
omzet kantine hoog	17.528	30.979
omzet ijsbaan	7.000	-16.696
omzet tram	6.485	7.640
huur G.G.Z.	5.222	5.222
verkopen slachtdag 6%	3.058	-
omzet diversen	2.973	4.394
omzet kermis	2.675	1.963
verkoop boerderijproducten	1.794	5.967
sponsoropbrengsten	906	-
omzet honing	790	555
verkoop klompen	551	-
omzet huifkar	509	467
entreegelden jaarkaarten	389	-
zaalhuur	118	409
verkoop winkeltje hoog	-	19
	<u>296.905</u>	<u>282.384</u>
<i>Overige baten</i>		
giften	9.809	-2.225
aanwas overig vee	1.360	-
verkopen kalveren	660	-
overige productopbrengsten	651	705
schade-uitkeringen	-	158
ontvangen subsidies	-	5.675
	<u>12.480</u>	<u>4.313</u>
<i>Inkoopwaarde van de omzet</i>		
inkopen kantine laag	37.485	37.726
inkopen kantine hoog	8.852	10.797
inkopen winkeltje laag	7.316	9.045
inkopen optochten	1.620	3.302
inkopen kantine	1.116	519
inkopen winkeltje	948	-
inkopen winkeltje hoog	497	743
inkopen kermis laag	112	6.199
kosten imker	-	1.834
inkopen kermis hoog	-	418
voorraadmutatie	-	3.007
inkopen kermis	-	360
	<u>57.946</u>	<u>73.950</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
salaris werknemer payroll	37.184	36.847

	2017	2016
	€	€
Afschrijving vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
afschrijving gebouwen	38.980	44.101
afschrijving overige onroerende materiële vaste activa	2.928	3.067
afschrijving machines en inventaris	10.540	8.728
afschrijving auto's	1.203	-
	<u>53.651</u>	<u>55.896</u>

Overige lasten

Huisvestingskosten

exploitatiekosten boerderij	18.597	461
kosten tentoonstelling	13.819	12.527
onderhoudskosten gebouwen	9.535	9.445
kantinekosten	8.017	4.532
vaste lasten grond en gebouwen	7.069	1.924
electriciteit	6.648	13.435
gas	5.873	5.278
gas, water en electra	1.495	-25
water	571	215
kosten ijsbaan	400	40
kosten boterfabriek	70	648
huisbrandolie	-	35
	<u>72.094</u>	<u>48.515</u>

Inventaris- en machinekosten

kleine aanschaffingen	3.034	5.891
onderhoud machines en inventaris	3.580	1.472
onderhoud 'de goede moordenaar'	1.974	1.358
huur afvalcontainers	1.537	758
brandstoffen werktuigen	1.530	1.573
	<u>11.655</u>	<u>11.052</u>

Kosten vervoermiddelen

verzekering en motorrijtuigenbelasting	189	-
--	-----	---

Verkoopkosten

reklame en advertenties	5.320	5.001
betalingsverschillen debiteuren	97	-
betalingsverschil crediteuren	-685	32
	<u>4.732</u>	<u>5.033</u>

	2017	2016
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
overige personeelskosten	13.347	5.189
eigen gebruik vrijwilligers 6%	-	708
scholingskosten	-	247
	<u>13.347</u>	<u>6.144</u>
<i>Algemene kosten</i>		
verzekeringen	15.743	14.336
kosten kermis	4.711	-
accountants- en administratiekosten	3.215	3.284
kosten smederij	2.776	-
contributies, abonnementen en heffingen	2.314	4.254
overige algemene kosten	1.787	2.245
automatiseringskosten	1.626	1.573
kantoor- en administratiekosten	1.426	311
administratieve dienstverlening	1.363	734
kosten kinderboerderij	1.231	-
telefoon- en bestuurskosten	1.230	250
reis- en verblijfkosten	1.211	2.113
porti- en verzendkosten	1.096	407
advieskosten	950	5.450
kosten klederdrachten/kantklossen	779	-
kosten klompenmakerij	729	-
kosten imker	616	-
werkkleding	568	2.369
kosten boomzagerij	543	-
giften en donaties	467	80
juridische en fiscale werkzaamheden	340	-
representatiekosten	167	121
kosten vlechters	161	-
kantoorbenodigdheden	119	226
kosten bakker	57	-
kosten veldkapel	12	-
kosten schooltje	12	-
rekenverschillen	2	-
drukwerk	-	2.086
accountants- en administratiekosten vorig jaar	-	372
kasverschillen	-	1.133
	<u>45.251</u>	<u>41.344</u>
Totaal overige lasten	<u>147.268</u>	<u>112.088</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
rente lening Z.L.T.O.	525	-
rente langlopende leningen	8.113	4.686
rente en kosten banken	1.493	1.558
	<u>10.131</u>	<u>6.244</u>

Overzicht vaste activa

Omschrijving	Aanschaf- datum	Afschr. methode en percentage	Aanschaf- waarde begin boekjaar	Correcties Investerings in boekjaar	Herinvest- eringsreserve Subsidies	Des- investering	Aanschaf- waarde einde boekjaar	Cumulatieve afschrijving begin boekjaar	Afschrijving dit jaar	Desinvestering Totaal afschrijving	Boekwaarde eindbalans	Resultaat Verkoop- bedrag
Grond												
Grond 02.86.10 ha	31-12-01		67.657,00				67.657,00				67.657,00	
Overdrachtsbelasting	25-03-11		12.375,00				12.375,00				12.375,00	
Karrespoor Kleikampen	15-10-12		7.743,00				7.743,00				7.743,00	
Grond Pandelaarse Kampen 01.55.04 ha	24-12-13		124.320,00				124.320,00				124.320,00	
Natuurgrond 01.12.25 ha	24-12-13		23.800,00				23.800,00				23.800,00	
Overdrachtsbel. opstalrecht Pandelaar	02-06-15		15.553,00				15.553,00				15.553,00	
Grond Karrespoor	27-09-16		144.375,50				144.375,50				144.375,50	
			<u>395.823,50</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>395.823,50</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>395.823,50</u>	<u>0,00</u>
Gebouwen inclusief ondergrond												
Wevershuisje	31-12-01	10,00 AW	10.994,00				10.994,00	10.994,00		10.994,00		
Smederij	31-12-01	10,00 AW	4.359,00				4.359,00	4.359,00		4.359,00		
Veldschuur	31-12-01	10,00 AW	12.660,00				12.660,00	12.660,00		12.660,00		
Klompemakerij	31-12-01	10,00 AW	2.603,00				2.603,00	2.603,00		2.603,00		
Ingang zaal	31-12-01	10,00 AW	11.567,00				11.567,00	11.567,00		11.567,00		
Dorpsplein	31-12-01	10,00 AW	7.692,00				7.692,00	7.692,00		7.692,00		
Winkel-cafe	31-12-01	10,00 AW	52.047,00				52.047,00	52.047,00		52.047,00		
Pand Pandelaar 106	31-12-02	3,76 AW	495.467,00				495.467,00	480.909,08	14.557,92	495.467,00		
Nieuwbouw	06-01-03	10,00 AW	134.247,00				134.247,00	134.247,00		134.247,00		
Loods	03-02-05	10,00 AW	18.459,00				18.459,00	17.663,96	795,04	18.459,00		
Veldkapel	01-07-07	3,76 AW	3.770,01				3.770,01	850,32	141,72	992,04	2.777,97	
Melk- en Boterfabriek	30-09-08	3,76 AW	158.113,57				158.113,57	49.321,92	5.945,04	55.266,96	102.846,61	
Dak hooiberg	17-12-09	10,00 AW	5.440,50				5.440,50	3.786,72	544,08	4.330,80	1.109,70	
Nieuwbouw Entree	31-12-10	3,76 AW	77.099,86				77.099,86	16.426,52	2.898,96	19.325,48	57.774,38	
Houtbewerkingshal	31-12-11	3,76 AW	37.815,89				37.815,89	4.265,64	1.421,88	5.687,52	32.128,37	
Houtzagerij	10-01-12	3,76 AW	30.479,43				30.479,43	2.431,58	1.146,00	3.577,58	26.901,85	
Kortgevelboerderij	26-03-12	3,76 AW	302.972,57				302.972,57	37.004,45	11.391,72	48.396,17	254.576,40	
Nieuwbouw Rendac	23-04-12	3,76 AW	953,32				953,32	168,17	35,88	204,05	749,27	
Verzwarend electra	11-06-15	3,76 AW	2.700,00				2.700,00	160,74	101,52	262,26	2.437,74	
Schooltje	31-12-16		84.571,38	53.061,84 (i)			137.633,22				137.633,22	
schuur	31-12-17			26.568,52 (i)			26.568,52				26.568,52	
										0,00		0,00 (r)
			<u>€ 1.454.011,53</u>	<u>79.630,36 (i)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.533.641,89</u>	<u>849.158,10</u>	<u>38.979,76</u>	<u>888.137,86</u>	<u>645.504,03</u>	<u>0,00 (v)</u>
Gebouwen												
Deconstructiegebouw	31-12-09											
			<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Overzicht vaste activa

Omschrijving	Aanschaf- datum	Afschr. methode en percentage	Aanschaf- waarde begin boekjaar	Correcties Investerings in boekjaar	Herinvest- eringsreserve Subsidies	Des- investering	Aanschaf- waarde einde boekjaar	Cumulatieve afschrijving begin boekjaar	Afschrijving dit jaar	Desinvestering Totaal afschrijving	Boekwaarde eindbalans	Resultaat Verkoop- bedrag
										0,00	0,00 (r)	
Totaal gebouwen inclusief ondergrond			1.454.011,53	79.630,36 (i)	0,00	0,00	1.533.641,89	849.158,10	38.979,76	888.137,86	645.504,03	0,00 (v)

Overige onroerende materiële vaste activa

Frans rasterhekwerk	07-05-07	10,00 AW	1.147,90				1.147,90	1.110,12	37,78	1.147,90		
Erfverharding parkeerplaats	10-12-07	10,00 AW	12.462,25				12.462,25	11.319,65	1.142,60	12.462,25		
IJsbaan	25-10-12	10,00 AW	17.059,38				17.059,38	7.120,26	1.705,92	8.826,18	8.233,20	
bestemmingsplan wijziging museum	31-05-17	10,00 AW		617,78 (i)			617,78		41,20	41,20	576,58	
										0,00	0,00 (r)	
			30.669,53	617,78 (i)	0,00	0,00	31.287,31	19.550,03	2.927,50	22.477,53	8.809,78	0,00 (v)

Inventaris en machines

Inventaris	31-12-01	20,00 AW	2.574,00				2.574,00	2.574,00		2.574,00		
Blokdoek	24-03-05	20,00 AW	3.502,00				3.502,00	3.502,00		3.502,00		
Computer	23-09-06	33,33 AW	935,55				935,55	935,55		935,55		
Aanhangwafan Plateau-L	21-10-06	20,00 AW	1.875,00				1.875,00	1.875,00		1.875,00		
Koffieautomaat	12-02-07	20,00 AW	1.703,60				1.703,60	1.703,60		1.703,60		
Waterontharder	10-08-07	20,00 AW	1.270,67				1.270,67	1.270,67		1.270,67		
bronzen beeld Sint Gerlachus	10-08-07	10,00 AW	5.750,00				5.750,00	5.414,96	335,04	5.750,00		
Rolsteiger	31-10-07	20,00 AW	2.450,00				2.450,00	2.450,00		2.450,00		
Spiraalkneder	03-12-07	20,00 AW	2.000,00				2.000,00	2.000,00		2.000,00		
Sharp beamer	25-03-10	20,00 AW	839,50				839,50	839,50		839,50		
Hefmast	15-06-10	20,00 AW	1.974,00				1.974,00	1.974,00		1.974,00		
Steenpoetsmachine	02-08-10	20,00 AW	1.750,00				1.750,00	1.750,00		1.750,00		
C.V.-ketel en boiler	19-10-10	10,00 AW	4.278,00				4.278,00	2.673,75	427,80	3.101,55	1.176,45	
De Goede Moordenaar	31-12-10	10,00 AW	46.615,86				46.615,86	28.160,32	4.661,64	32.821,96	13.793,90	
Miele G8066	15-08-11	20,00 AW	4.875,76				4.875,76	4.875,76		4.875,76		
Huifkar	21-11-11	20,00 AW	2.000,00				2.000,00	2.000,00		2.000,00		
PC Velmar met toebehoren	08-12-12	20,00 AW	536,28				536,28	438,06	98,22	536,28		
Vrieskist	07-03-14	20,00 AW	826,45				826,45	468,18	165,24	633,42	193,03	
Diepvrieskist Veld Focus 131	16-07-15	20,00 AW	595,00				595,00	178,56	119,04	297,60	297,40	
kassasysteem	15-01-16	20,00 AW	9.000,00				9.000,00	1.620,00	1.620,00	3.240,00	5.760,00	
mobiel pinautomaat	25-03-16	20,00 AW	998,00				998,00	149,58	199,44	349,02	648,98	
vaatspoelmachine	14-01-17	20,00 AW		4.042,96 (i)			4.042,96		808,56	808,56	3.234,40	
Luchtgeveerde stoel	09-04-17	10,00 AW		625,00 (i)			625,00		46,89	46,89	578,11	
Pakwagen met inrichting	20-04-17	10,00 AW		9.750,00 (i)			9.750,00		658,17	658,17	9.091,83	
Kermisattributen	20-04-17	10,00 AW		4.750,00 (i)			4.750,00		320,67	320,67	4.429,33	
van Esch luchtshow	20-04-17	10,00 AW		5.000,00 (i)			5.000,00		337,50	337,50	4.662,50	
Draaimolen	05-07-17	10,00 AW		25.000,00 (i)			15.500,00		649,98	649,98	14.850,02	

9.500,00 (s)

Overzicht vaste activa

Omschrijving	Aanschaf- datum	Afschr. methode en percentage	Aanschaf- waarde begin boekjaar	Correcties Investerings in boekjaar	Herinvest- eringsreserve Subsidies	Des- investering	Aanschaf- waarde einde boekjaar	Cumulatieve afschrijving begin boekjaar	Afschrijving dit jaar	Desinvestering Totaal afschrijving	Boekwaarde eindbalans	Resultaat Verkoop- bedrag
Inventaris en machines												
Procardio AED	13-10-17	20,00 AW		1.189,00 (i)			1.189,00		59,46	59,46	1.129,54	
Compressor	24-11-17	20,00 AW		655,00 (i)			655,00		21,84	21,84	633,16	
projectiescherm	05-12-17	20,00 AW		619,01 (i)			619,01		10,32	10,32	608,69	
										0,00		0,00 (r)
			<u>96.349,67</u>	<u>51.630,97 (i)</u>	<u>9.500,00 (s)</u>	<u>0,00</u>	<u>138.480,64</u>	<u>66.853,49</u>	<u>10.539,81</u>	<u>77.393,30</u>	<u>61.087,34</u>	<u>0,00 (v)</u>
Transportmiddelen												
Fiat Doblo 7-VLN-66	09-02-17	20,00 AW		8.200,00 (i)			8.200,00		1.202,63	1.202,63	6.997,37	
										0,00		0,00 (r)
			<u>0,00</u>	<u>8.200,00 (i)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>8.200,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.202,63</u>	<u>1.202,63</u>	<u>6.997,37</u>	<u>0,00 (v)</u>
Totaal rapport			€ 1.976.854,23	140.079,11 (i)	9.500,00 (s)	0,00	2.107.433,34	935.561,62	53.649,70	989.211,32	1.118.222,02	0,00 (v)