

Financieel verslag 2017

**Stichting Wasven Boerderij
Eindhoven**

Inhoudsopgave

1.	Publicatiebalans	
1.1	Balans per 31 december 2017	2
1.2	Winst- en verliesrekening over 2017	3
1.3	Waarderingsgrondslagen	4

1.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

<u>ACTIVA</u>	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
<u>Vaste activa</u>				
Materiële vaste activa		95		272
<u>Vlottende activa</u>				
Vorraden		22.784		19.597
Vorderingen		34.260		42.779
Liquide middelen		49.163		60.067
<u>Totaal activazijde</u>		<u>106.302</u>		<u>122.715</u>
<u>PASSIVA</u>				
<u>Eigen vermogen</u>				
Overige reserves	<u>-14.353</u>	-14.353	<u>-3.109</u>	-3.109
<u>Kortlopende schulden</u>		120.655		125.824
<u>Totaal passivazijde</u>		<u>106.302</u>		<u>122.715</u>

2.2 Staat van Baten en Lasten

	2017		2016	
	€	€	€	€
Netto-omzet	745.920		759.641	
Geactiveerde productie eigen bedrijf	44.890		44.618	
		790.810		804.259
Inkoopwaarde van de omzet	223.978		221.746	
Kosten van grond- en hulpstoffen	44.890		44.618	
		268.868		266.364
Bruto bedrijfsresultaat		521.942		537.895
Lonen en salarissen	262.959		273.585	
Sociale lasten	95.727		89.125	
Pensioenlasten	25.439		21.718	
Afschrijvingen materiële vaste activa	176		176	
Overige personeelskosten	16.604		14.262	
Huisvestingskosten	100.991		101.222	
Verkoopkosten	2.233		2.137	
Kantoorkosten	7.730		10.074	
Algemene kosten	20.233		20.167	
Som der bedrijfskosten		532.092		532.466
Bedrijfsresultaat		-10.150		5.429
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	13		17	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.327		-1.175	
Som der financiële baten en lasten		-1.314		-1.158
Bijzondere baten	220		530	
Som der bijzondere baten en lasten		220		530
Resultaat		-11.244		4.801

1.3 Waarderingsgrondslagen

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activiteiten

Het doel van de Stichting is het duurzaam exploiteren van alle voorzieningen in het Groendomein Wasven vanuit de Wasvenboerderij.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Celebeslaan te Eindhoven.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen en panden wordt niet afgeschreven.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris 20 %

Vorderingen en overlopende activa en passiva

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

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

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere lasten van het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd of de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het verslagjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Bedrijfskosten

De kosten zijn op historische basis bepaald en toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

1.3 Waarderingsgrondslagen

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.