

## **STICHTING GASTHUIS LEEUWENBERGH UTRECHT**

### **GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING**

#### **Waarderingsgrondslagen**

##### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde. Op het gebouw wordt niet afgeschreven. De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde, verminderd met de daarover berekende lineaire afschrijvingen op basis van economische levensduur.

##### Overige activa en passiva

De overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

##### Liquide middelen

Deze worden opgenomen voor de nominale waarde en staan vrij ter beschikking.

#### **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

##### Resultaat baten minus lasten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, gewaardeerd tegen historische prijzen. In de baten zijn de volgende componenten opgenomen:

1. Exploitatie opbrengsten, te weten huuropbrengsten en catering
2. Donaties

##### Baten

De opbrengsten worden toegerekend aan het jaar waarin deze thuishoren en indien deze gerealiseerd zijn.

##### Lasten

De opbrengsten worden toegerekend aan het jaar waarin deze thuishoren zodra deze voorzienbaar zijn.

##### Voorzieningen

De bedragen van de voorzieningen zijn gelijk aan de cumulatieve dotaties verminderd met daarop drukkende uitgaven.

##### Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend op basis van onderstaande percentages van de aanschafwaarde:

gebouwen en verbouwingen: 0%  
inventaris: 20%

**STICHTING GASTHUIS LEEUWENBERGH  
UTRECHT**
**BALANS PER 31 DECEMBER 2017**

in euro's

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<b><u>ACTIVA</u></b>		
<b>Vaste activa</b>		
Gebouwen	421.381	421.381
Verbouwing 2005	14.007	14.007
Verbouwing 2007-2009	887.880	887.880
Inventaris	11.733	16.133
	<hr/>	<hr/>
	1.335.001	1.339.401
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen en overlopende activa	35.564	15.068
Liquide middelen	143.194	221.700
	<hr/>	<hr/>
Totaal	1.513.759	1.576.169
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b><u>PASSIVA</u></b>		
<b>Eigen vermogen</b>	1.042.102	1.095.939
<b>Voorziening groot onderhoud</b>	214.266	210.000
<b>Langlopende schulden</b>	219.250	237.250
<b>Kortlopende schulden</b>	38.141	32.980
	<hr/>	<hr/>
Totaal	1.513.759	1.576.169
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**STICHTING GASTHUIS LEEUWENBERGH  
UTRECHT**
**REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2017**

in euro's

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Baten</b>		
Totaal baten	66.861	85.590
	-----	-----
<b>Lasten</b>		
Kosten van grond- en hulpstoffen, inkoopprijs van de verkopen	23.697	9.357
Afschrijvingskosten	4.400	4.400
Huisvestingskosten	73.434	64.139
Overige kosten	10.872	6.411
	-----	-----
Totaal lasten	112.403	84.307
	-----	-----
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-45.542	1.283
Rentebaten- lasten en dergelijke	-8.295	-10.005
	-----	-----
Resultaat baten minus lasten	-53.837	-8.722
	=====	=====

**STICHTING GASTHUIS LEEUWENBERGH  
UTRECHT**

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017**

in euro's

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<b><u>ACTIVA</u></b>		
<b>Vaste activa</b>		
Gebouwen volgens specificatie	421.381	421.381
Verbouwing 2005 volgens specificatie	14.007	14.007
Verbouwing 2007-2009 volgens spec.	887.880	887.880
Inventaris	11.733	16.133
	<hr/>	<hr/>
	1.335.001	1.339.401
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Voor de specificatie hiervan wordt verwezen naar pagina 10.		
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	16.521	0
Te ontvangen inkomsten	14.862	12.150
Omzetbelasting	1.239	0
Vooruitbetaalde kosten	2.942	2.918
	<hr/>	<hr/>
	35.564	15.068
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank 3602.85.201	2.099	-171
Rabobank 1048.35.265	1.095	871
Rabobank 3031.760.123	140.000	221.000
	<hr/>	<hr/>
	143.194	221.700
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

<b><u>PASSIVA</u></b>	<b><u>31-12-2017</u></b>	<b><u>31-12-2016</u></b>
<b>Eigen vermogen</b>		
Per 1 januari	1.095.939	1.104.661
Bij: resultaat baten minus lasten	-53.837	-8.722
	<hr/>	<hr/>
Per 31 december	1.042.102	1.095.939
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Voorziening groot onderhoud</b>		
Stand 1 januari	210.000	180.000
Bij: dotatie	30.000	30.000
Af: groot onderhoud	-25.734	0
	<hr/>	<hr/>
Stand 31 december	214.266	210.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<p>Het bedrag van de dotatie aan de groot onderhoudsvoorziening is gebaseerd op het onderhoudsplan in combinatie met de genomen bestuursbeslissingen hierover.</p>		
<b>Langlopende schulden</b>		
Hypotheek Rabobank 3842.937.598	96.250	111.250
Overige leningen	123.000	126.000
	<hr/>	<hr/>
	219.250	237.250
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

De gebouwen dienen ter zekerheid voor de overeengekomen hypothecaire schuld.

---

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Hypotheek Rabobank 3842.937.598	15.000	15.000
Nog te betalen kosten	7.050	9.543
Omzetbelasting	0	5.696
Crediteuren	16.091	2.741
	<hr/>	<hr/>
	38.141	32.980
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**STICHTING GASTHUIS LEEUWENBERGH  
UTRECHT**

**TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2017**

in euro's

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Baten</b>		
Huuropbrengsten	46.502	73.445
Donaties	8.598	10.590
Overige opbrengsten / doorberekende kosten	11.761	1.555
	<hr/>	<hr/>
	66.861	85.590
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Lasten</b>		
<b>Kosten van grond- en hulpstoffen, inkoopprijs van de verkopen</b>		
Inkopen	23.697	9.357
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Afschrijvingen</b>		
Inventaris	4.400	4.400
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur	762	989
Belastingen en verzekeringen	9.283	9.287
Dotatie groot onderhoud	30.000	30.000
Onderhoud / reparatie en kl. aanschaffingen	16.560	4.174
Energie	14.954	19.689
Overige huisvestingskosten	1.875	0
	<hr/>	<hr/>
	73.434	64.139
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Overige kosten</b>		
Kantoorkosten	1.137	2.677
Verkoopkosten	2.078	0
Algemene kosten	7.657	3.734
	<hr/>	<hr/>
	10.872	6.411
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Rentebaten- lasten en soortgelijke kosten en opbrengsten</b>		
Hypotheek Rabobank 3842.937.598	3.812	5.854
Rente overige langlopende leningen	4.240	4.240
Bankrente	0	-321
Bankkosten	243	232
	<hr/>	<hr/>
	8.295	10.005
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>