

STICHTING VRIENDEN VAN 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 VRIENDEN VAN LEEUWENBERGH
UTRECHT**
BALANS PER 31 DECEMBER 2016

in euro's

| | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>ACTIVA</u> | | |
| Vaste activa | | |
| Gebouwen | 421.381 | 421.381 |
| Verbouwing 2005 | 14.007 | 14.007 |
| Verbouwing 2009 | 887.880 | 887.880 |
| Inventaris | 16.133 | 20.533 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 1.339.401 | 1.343.801 |
| Vlottende activa | | |
| Vorderingen en overlopende activa | 15.068 | 41.724 |
| Liquide middelen | 221.700 | 179.102 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal | 1.576.169 | 1.564.627 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| <u>PASSIVA</u> | | |
| Eigen vermogen | 1.095.939 | 1.104.661 |
| Voorziening groot onderhoud | 210.000 | 180.000 |
| Langlopende schulden | 237.250 | 254.250 |
| Kortlopende schulden | 32.980 | 25.716 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal | 1.576.169 | 1.564.627 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

**STICHTING VRIENDEN VAN LEEUWENBERGH
UTRECHT**

REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2016

in euro's

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|-------------|-------------|
| Baten | | |
| Totaal baten | 85.590 | 86.899 |
| | ----- | ----- |
| Lasten | | |
| Kosten van grond- en hulpstoffen, inkoopprijs van de verkopen | 9.357 | 3.701 |
| Afschrijvingskosten | 4.400 | 1.467 |
| Huisvestingskosten | 64.139 | 81.572 |
| Overige kosten | 6.411 | 4.215 |
| | ----- | ----- |
| Totaal lasten | 84.307 | 90.955 |
| | ----- | ----- |
| Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | 1.283 | -4.056 |
| Rentebaten- lasten en dergelijke | -10.005 | 150.468 |
| | ----- | ----- |
| Resultaat baten minus lasten | -8.722 | 146.412 |
| | ===== | ===== |

**STICHTING VRIENDEN VAN LEEUWENBERGH
UTRECHT**
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

in euro's

| | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>ACTIVA</u> | | |
| Vaste activa | | |
| Gebouwen volgens specificatie | 421.381 | 421.381 |
| Verbouwing 2004 volgens specificatie | 14.007 | 14.007 |
| Verbouwing 2008 volgens specificatie | 887.880 | 887.880 |
| Inventaris | 16.133 | 20.533 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 1.339.401 | 1.343.801 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| Voor de specificatie hiervan wordt verwezen naar pagina 10. | | |
| Vlottende activa | | |
| Vorderingen en overlopende activa | | |
| Debiteuren | 0 | 24.614 |
| Te ontvangen inkomsten | 12.150 | 14.303 |
| Vooruitbetaalde kosten | 2.918 | 2.807 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 15.068 | 41.724 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| Liquide middelen | | |
| Rabobank 3602.85.201 | -171 | 1.473 |
| Rabobank 1048.35.265 | 871 | 629 |
| Rabobank 3031.760.123 | 221.000 | 177.000 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 221.700 | 179.102 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

| <u>PASSIVA</u> | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Eigen vermogen | | |
| Per 1 januari | 1.104.661 | 958.249 |
| Bij: resultaat baten minus lasten | -8.722 | 146.412 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Per 31 december | 1.095.939 | 1.104.661 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| Voorziening groot onderhoud | | |
| Stand 1 januari | 180.000 | 150.000 |
| Dotatie | 30.000 | 30.000 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Stand 31 december | 210.000 | 180.000 |
| | <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> | | |
| Langlopende schulden | | |
| Hypotheek Rabobank 3842.937.598 | 111.250 | 126.250 |
| Overige leningen | 126.000 | 128.000 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 237.250 | 254.250 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

De gebouwen dienen ter zekerheid voor de overeengekomen hypothecaire schuld.

| | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kortlopende schulden | | |
| Hypotheek Rabobank 3842.937.598 | 15.000 | 15.000 |
| Nog te betalen kosten | 9.543 | 5.278 |
| Omzetbelasting | 5.696 | 4.619 |
| Crediteuren | 2.741 | 819 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 32.980 | 25.716 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

**STICHTING VRIENDEN VAN LEEUWENBERGH
UTRECHT**

TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2016

in euro's

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|-------------|-------------|
| Baten | | |
| Huuropbrengsten | 73.445 | 73.213 |
| Donaties | 10.590 | 12.278 |
| Overige opbrengsten / doorberekende kosten | 1.555 | 1.408 |
| | ----- | ----- |
| | 85.590 | 86.899 |
| | ===== | ===== |
| Lasten | | |
| Kosten van grond- en hulpstoffen, inkoopprijs van de verkopen | | |
| Inkopen | 9.357 | 3.701 |
| | ===== | ===== |
| Afschrijvingen | | |
| Inventaris | 4.400 | 1.467 |
| | ===== | ===== |

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-------------|-------------|
| Huisvestingskosten | | |
| Huur | 989 | 960 |
| Belastingen en verzekeringen | 9.287 | 9.330 |
| Dotatie groot onderhoud | 30.000 | 30.000 |
| Onderhoud / reparatie en kl. aanschaffingen | 4.174 | 19.910 |
| Energie | 19.689 | 20.668 |
| Overige huisvestingskosten | 0 | 704 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 64.139 | 81.572 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| Overige kosten | | |
| Kantoorkosten | 2.677 | 1.157 |
| Advertentiekosten | 0 | 215 |
| Algemene kosten | 3.734 | 2.843 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 6.411 | 4.215 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| Rentebaten- lasten en soortgelijke kosten en opbrengsten | | |
| Hypotheek Rabobank 3842.937.598 | 5.854 | 6.814 |
| Rente overige langlopende leningen | 4.240 | 4.240 |
| Bankrente | -321 | -609 |
| Bankkosten | 232 | 353 |
| Kwijtschelding lening | 0 | -161.266 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 10.005 | -150.468 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |