
Jaarrekening 2017

Stichting Hadassa Hoeve

deJong&Laan

Jaarrekening 2017

23 april 2018

Stichting Hadassa Hoeve
De Vaart 12
7784 DJ Ane

Inhoudsopgave

1 Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Informatie over de stichting	4
2 Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2017	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2017	7
2.3 Kasstroomoverzicht over 2017	8
2.4 Algemene toelichting	9
2.5 Toelichting op de balans	11
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	17
Bijlagen	20

1 Accountantsrapport

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Het bestuur van Stichting Hadassa Hoeve

De jaarrekening van Stichting Hadassa Hoeve is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 met de daarbij horende 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Hadassa Hoeve

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 vanuit 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.

Hardenberg, 23 april 2018

de Jong & Laan accountants belastingadviseurs

H. Wijnholt AA

1.2 Informatie over de stichting

Rechtsvorm

Blijkens akte d.d. 16 juli 2008, verleden voor notaris mr. G. Venema, werd de stichting per genoemde datum opgericht.

Blijkens akte d.d. 11 maart 2009, verleden voor notaris mr. B.G. Guichelaar, werden de statuten voor het laatst gewijzigd.

Doelstelling/activiteiten

De doelstelling luidt volgens uittreksel uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel voor Oost Nederland d.d. 23 februari 2016: het doen uitoefenen van een hoeve die 24-uurs opvang biedt aan jongeren van 16 tot 25 jaar die om wat voor reden dan ook niet zelfstandig kunnen functioneren in de maatschappij.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door de heer L.M. Beute.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht wordt gevoerd door:

- de heer P.J. van Pelt
- mevrouw J.G. Bredewold-Lambers
- de heer R. van den Dolder

Algemeen

De financiële gegevens van Granny's Barn wordt in een aparte administratie verwerkt. Samen met de financiële gegevens van Stichting Hadassa Hoeve is dit verwerkt in deze jaarrekening.

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2017

(na resultaatverdeling)

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.084.468	1.073.500
Andere vaste bedrijfsmiddelen	50.150	57.192
	<u>1.134.618</u>	<u>1.130.692</u>
Vlottende activa		
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	583	14.324
Liquide middelen	101.364	89.230
	<u>1.236.565</u>	<u>1.234.246</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Passiva		
Vermogen	64.728	75.105
Voorzieningen		
Overige voorzieningen	40.000	30.000
Langlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	844.999	883.011
Overlopende passiva	192.979	161.750
	<u>1.037.978</u>	<u>1.044.761</u>
Kortlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	47.920	47.785
Belastingen en premies sociale verzekeringen	18.091	10.345
Overige schulden en overlopende passiva	27.848	26.250
	<u>93.859</u>	<u>84.380</u>
	<u>1.236.565</u>	<u>1.234.246</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2017

	2017	2016
	€	€
Baten	349.624	317.746
Personeelskosten	247.029	224.239
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	25.630	24.954
Bijzondere baten en lasten	4.280	17.942
Huisvestingskosten	24.822	25.907
Bedrijfskosten	4.174	5.153
Verkoopkosten	12.353	6.807
Kantoorkosten	3.847	3.684
Algemene kosten	12.051	12.441
Financiële baten en lasten	25.815	26.734
Som der lasten	360.001	347.861
Netto resultaat vóór belastingen	-10.377	-30.115
Belastingen gewoon resultaat	-	-
Netto resultaat na belastingen	-10.377	-30.115

2.3 Kasstroomoverzicht over 2017

Kasstroom uit operationele activiteiten

Bedrijfsresultaat	-10.377	-30.115
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	25.630	24.954
Dotatie voorzieningen	10.000	10.000
Toename overlopende passiva	31.229	82.500
	<u>66.859</u>	<u>117.454</u>
Verandering in werkkapitaal:		
Debiteuren	-	27.730
Overige vorderingen	13.741	-10.907
Overlopende activa	-	198
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kredietinstellingen)	9.479	19.905
	<u>23.220</u>	<u>36.926</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>79.702</u>	<u>124.265</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-33.866	-150.226
Desinvesterings materiële vaste activa	4.310	2.078
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-29.556</u>	<u>-148.148</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Aflossingen langlopende schulden	-38.012	-61.048
Mutatie geldmiddelen	<u>12.134</u>	<u>-84.931</u>
Verloop mutatie geldmiddelen		
Stand per begin boekjaar	89.230	174.161
Mutaties in boekjaar	12.134	-84.931
Stand per eind boekjaar	<u>101.364</u>	<u>89.230</u>

2.4 Algemene toelichting

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Hadassa Hoeve is feitelijk en statutair gevestigd op De Vaart 12, 7784 DJ te Ane en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 08178715.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Hadassa Hoeve bestaan uit: het doen uitoefenen van een hoeve die 24-uurs opvang biedt aan jongeren van 16 tot 25 die om wat voor reden dan ook niet zelfstandig kunnen functioneren in de maatschappij.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Voorziening voor groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het boekjaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd; verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn. De lasten worden bepaald met inachtnemen van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Pensioenlasten

Stichting Hadassa Hoeve heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

2.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa kunnen als volgt worden samengevat:

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Andere vaste bedrijfsmid- delen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2017			
Aanschafwaarde	1.115.113	88.135	1.203.248
Afschrijvingen	-41.613	-30.943	-72.556
Boekwaarde per 1 januari 2017	1.073.500	57.192	1.130.692
Mutaties boekjaar			
Investeringen	26.417	7.449	33.866
Afschrijvingen	-15.449	-10.181	-25.630
Desinvesteringen aanschafwaarde	-	-9.947	-9.947
Desinvesteringen cumulatieve af- schrijvingen	-	5.637	5.637
	10.968	-7.042	3.926
Stand per 31 december 2017			
Aanschafwaarde	1.141.530	85.637	1.227.167
Afschrijvingen	-57.062	-35.487	-92.549
Boekwaarde per 31 december 2017	1.084.468	50.150	1.134.618

De boerderij is in 2010 aangekocht voor € 642.859. Hierop is aan subsidies afgeboekt € 154.950. De aanschafwaarde bedraagt dan ook € 487.909.

In 2011 en 2012 is de boerderij verbouwd voor totaal € 733.380. Hierop is aan subsidies afgeboekt € 288.500. De totale aanschafwaarde per 31 december 2013 bedraagt dan ook € 444.880.

In 2014 is er op de verbouwing uit 2011 € 10.000 en € 7.552 als subsidie in mindering gebracht op de aanschafwaarde van de verbouwing. De totale aanschafwaarde per 31 december 2014 bedraagt € 427.328.

In 2015 er is op de verbouwing uit 2011 € 10.000 als subsidie in mindering gebracht op de aanschafwaarde van de verbouwing. De totale aanschafwaarde per 31 december 2015 bedraagt € 417.328

De totale aanschafwaarde (inclusief de overige investeringen) bedraagt per 31 december 2017 € 1.138.633.

De opbrengst van de desinvesteringen heeft € 3.950 bedragen. Hierop is een boekwinst gerealiseerd van € 3.950. Dit bedrag is opgenomen onder het resultaat verkoop activa.

Voor een specificatie wordt verwezen naar de bijlage.

Vlottende activa

Vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	583	14.324
	<u>583</u>	<u>14.324</u>
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Omzetbelasting	583	12.940
Pensioenen	-	1.384
	<u>583</u>	<u>14.324</u>

Liquide middelen

Kas	300	300
Overlopende kruisposten	110	927
Rabobank rekening courant .541	34.812	20.884
Rabobank rekening courant Granny's Barn	304	1.889
Gezamenlijke bewonersrekening	1.209	539
Rabobank BedrijfsBonusrekening	64.620	23.598
Rabobank Bedrijfsspaarrekening	9	41.093
	<u>101.364</u>	<u>89.230</u>

Passiva

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Vermogen		
Vermogen	75.105	105.220
Resultaat boekjaar	-10.377	-30.115
	<u>64.728</u>	<u>75.105</u>

Voorzieningen

Overige voorzieningen

Kostenegalisatievoorzieningen	40.000	30.000
-------------------------------	--------	--------

Kostenegalisatievoorzieningen

Voorziening groot onderhoud gebouwen	40.000	30.000
--------------------------------------	--------	--------

	2017	2016
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	30.000	20.000
Dotatie	10.000	10.000
Stand per 31 december	<u>40.000</u>	<u>30.000</u>

Het betreft een voorziening voor toekomstig uit te voeren groot onderhoud ten behoeve van de boerderij gelegen aan De Vaart 12 te Ane.

Langlopende schulden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Leningen	844.999	883.011
<i>Leningen</i>		
Protestants Diaconaal Krediet Nederland	570.000	600.000
Nationaal Restauratiefonds	79.999	83.011
Stichting Kerkelijk Geldbeheer .6177	110.000	110.000
Stichting Kerkelijk Geldbeheer .7002	85.000	90.000
	<u>844.999</u>	<u>883.011</u>

	2017 €	2016 €
Protestants Diaconaal Krediet Nederland		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	750.000	750.000
Cumulatieve aflossing	-120.000	-90.000
Saldo per 1 januari	630.000	660.000
Mutaties boekjaar		
Aflossing	-30.000	-30.000
Stand per 31 december		
Hoofdsom	750.000	750.000
Cumulatieve aflossing	-150.000	-120.000
Kortlopend deel	-30.000	-30.000
Saldo per 31 december	570.000	600.000

Dit betreft een in 2011 door Protestants Diaconaal Krediet Nederland verstrekte lening groot € 750.000.

De resterende looptijd bedraagt 20 jaar.

De aflossing is € 30.000 per jaar, ingaande op 1 januari 2013.

Het rentepercentage bedraagt 2,75%.

De aflossingsverplichting 2018 is opgenomen onder de kortlopende schulden.

De volgende zekerheden zijn verstrekt:

- Eerste hypotheek op de onroerende zaken gelegen aan De Vaart 12 te Ane.
- Pandrecht inzake vorderingen.
- Pandrecht inzake roerende zaken.

	2017 €	2016 €
Nationaal Restauratiefonds		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	100.000	100.000
Cumulatieve aflossing	-14.204	-11.369
Saldo per 1 januari	85.796	88.631
Mutaties boekjaar		
Aflossing	-2.877	-2.835
Stand per 31 december		
Hoofdsom	100.000	100.000
Cumulatieve aflossing	-17.081	-14.204
Kortlopend deel	-2.920	-2.785
Saldo per 31 december	79.999	83.011

Dit betreft een in 2011 door het Nationaal Restauratiefonds verstrekte lening groot € 100.000.

De resterende looptijd bedraagt 24 jaar.

De annuïteit is € 4.164 per jaar.

Het rentepercentage bedraagt 1,5%.

De aflossingsverplichting 2018 is opgenomen onder de kortlopende schulden.

De volgende zekerheden zijn verstrekt:

- Tweede hypotheek op de onroerende zaken gelegen aan De Vaart 12 te Ane.
- Pandrecht inzake vorderingen.
- Pandrecht inzake roerende zaken.

	2017	2016
	€	€
Stichting Kerkelijk Geldbeheer .6177		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	250.000	250.000
Cumulatieve aflossing	-130.000	-121.787
Saldo per 1 januari	<u>120.000</u>	<u>128.213</u>
Mutaties boekjaar		
Aflossing	-	-8.213
Stand per 31 december		
Hoofdsom	250.000	250.000
Cumulatieve aflossing	-130.000	-130.000
Kortlopend deel	-10.000	-10.000
Saldo per 31 december	<u>110.000</u>	<u>110.000</u>

Dit betreft een in 2011 door Stichting Kerkelijk Geldbeheer verstrekte lening groot € 250.000.
Het betreft een langlopende lening met de flexibiliteit van een rekening-courant.
Het krediet wordt ingeperkt met € 10.000 per jaar, voor het eerst op 1 januari 2013.
Het kredietlimiet bedraagt € 120.000 en is verlengd tot 1 januari 2019.
Het rentepercentage bedraagt 4,35%.
De rente wordt jaarlijks achteraf betaald.

	2017	2016
	€	€
Stichting Kerkelijk Geldbeheer .7002		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	100.000	100.000
Cumulatieve aflossing	-5.000	-
Saldo per 1 januari	<u>95.000</u>	<u>100.000</u>
Mutaties boekjaar		
Aflossing	-5.000	-5.000
Stand per 31 december		
Hoofdsom	100.000	100.000
Cumulatieve aflossing	-10.000	-5.000
Kortlopend deel	-5.000	-5.000
Saldo per 31 december	<u>85.000</u>	<u>90.000</u>

Dit betreft een in 2015 door Stichting Kerkelijk Geldbeheer verstrekte lening groot € 100.000.
Het betreft een langlopende lening met de flexibiliteit van een rekening-courant.
De lening heeft een looptijd van 20 jaar.
Het krediet wordt ingeperkt met € 5.000 per jaar, voor het eerst op 1 januari 2016.
Het rentepercentage bedraagt 2,60%.
De rente wordt jaarlijks achteraf betaald.

De volgende zekerheden zijn verstrekt:
- Pandrecht inzake vorderingen, alle inventaris en waardepapieren.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidies en giften	192.979	161.750
Totaal	<u>192.979</u>	<u>161.750</u>
Dit betreffen ontvangen subsidies en giften ten behoeve van de realisatie van de vergaderlocatie.		
Kortlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen		
Aflossingsverplichting langlopende schulden	47.920	47.785
Aflossingsverplichting langlopende schulden		
Nationaal Restauratiefonds	2.920	2.785
Protestants Diaconaal Krediet Nederland	30.000	30.000
Stichting Kerkelijk Geldbeheer .6177	10.000	10.000
Stichting Kerkelijk Geldbeheer .7002	5.000	5.000
	<u>47.920</u>	<u>47.785</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	15.896	10.345
Pensioenen	2.195	-
	<u>18.091</u>	<u>10.345</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Nettolonen	-	266
Te betalen rente leningen	14.250	14.660
Nog te betalen kosten	6.335	1.815
Reservering vakantiegeld	7.263	9.509
	<u>27.848</u>	<u>26.250</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	2016
	€	€
Baten		
Opbrengst PGB	241.964	267.664
Schenken en giften	35.374	31.108
Fondsen en subsidies	38.511	2.077
Verhuuropbrengsten	49.137	43.943
Overige inkomsten	-77	266
Granny's Barn	21.052	13.437
	<u>385.961</u>	<u>358.495</u>
Kosten bewoners	-29.058	-30.408
Inkoop Granny's Barn	-7.279	-10.341
	<u>349.624</u>	<u>317.746</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	176.130	161.783
Sociale lasten en pensioenlasten	52.578	48.580
Overige personeelskosten	18.321	13.876
	<u>247.029</u>	<u>224.239</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen	187.117	169.914
Ontvangen ziekengeld	-10.987	-8.131
	<u>176.130</u>	<u>161.783</u>
Bezoldiging bestuurders		
Het brutoloon van bestuurder L.M. Beute bedraagt voor 2017 € 51.856.		
Gemiddeld aantal werknemers		
2017		
Gemiddeld aantal werknemers		Aantal <u>6,73</u>
	2017	2016
	€	€
Sociale lasten en pensioenlasten		
Premies sociale verzekeringen	31.857	29.251
Pensioenpremie personeel	20.721	19.329
	<u>52.578</u>	<u>48.580</u>
Overige personeelskosten		
Personeelsvereniging	-235	-
Reiskostenvergoeding	2.244	2.218
Studie- en opleidingskosten	1.235	2.852
Kosten salarisverwerking	1.680	1.479
Ziekengeldverzekering	8.436	4.442
Overige personeelskosten en verteringen	4.961	2.885
	<u>18.321</u>	<u>13.876</u>

	2017	2016
	€	€
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa	25.630	24.954
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	15.449	15.449
Andere vaste bedrijfsmiddelen	10.181	9.505
	25.630	24.954
Bijzondere baten en lasten		
Resultaat verkoop activa	-2.390	-582
Afboeking oude debiteuren	-	18.524
Nagekomen last pensioenpremie	6.670	-
	4.280	17.942
Huisvestingskosten		
Onderhoud gebouwen	1.355	2.205
Onderhoud terreinen	2.220	1.828
Schoonmaakkosten	651	960
Gas, water en elektra	8.473	8.225
Onroerende zaakbelasting	2.123	2.152
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	10.000	10.000
Overige huisvestingskosten	-	537
	24.822	25.907
Bedrijfskosten		
Reparatie en onderhoud inventaris	633	868
Autokosten	3.541	4.285
	4.174	5.153
Verkoopkosten		
Publiciteitskosten	12.040	4.968
Representatiekosten	313	1.839
	12.353	6.807
Kantoorkosten		
Porti	1.524	146
Telefoon- en faxkosten	2.323	2.241
Drukwerk	-	1.297
	3.847	3.684
Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	1.660	1.125
Assurantiepremie	7.106	5.910
Accountantskosten	2.299	1.500
Bijzondere dienstverlening accountant	368	2.137
Betalingsverschillen	-	-11
Overige algemene kosten	618	1.780
	12.051	12.441

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Financiële baten en lasten		
Betaalde bankrente en kosten	718	327
Rente en kosten fiscus	7	-
Rente lening Stichting Kerkelijk Geldbeheer	7.303	7.752
Rente lening Protestants Diaconaal Krediet Nederland	16.500	17.326
Rente lening Nationaal Restauratiefonds	1.287	1.329
	<u>25.815</u>	<u>26.734</u>

Ane, 23 april 2018

L.M. Beute
Bestuurder

Bijlagen

- Overzicht van materiële vaste activa

Overzicht van materiële vaste activa

Aanschaf- datum	Aanschafwaarde		Afschrijvingen				Boekwaarde					
	1-1-2017	Investeringen	Desinvesterings- teringen	31-12-2017	Per/jaar	t/m	2017	t/m	Boek- resultaat	1-1-2017	31-12-2017	
	€	€	€	€	%	1-1-2017	€	31-12-2017	€	€	€	
Bedrijfsgebouwen en -terreinen												
<i>Woonboerderij</i>												
30-03-2010	487.909	-	-	487.909	3,33-AW	33.300	8.325	41.625	-	454.609	446.284	
31-12-2011	208.094	-	-	208.094	0-AW	-	-	-	-	208.094	208.094	
31-12-2012	200.477	-	-	200.477	0-AW	-	-	-	-	200.477	200.477	
31-12-2012	8.757	-	-	8.757	0-AW	-	-	-	-	8.757	8.757	
01-07-2014	1.621	-	-	1.621	0-AW	-	-	-	-	1.621	1.621	
14-01-2016	2.197	-	-	2.197	0-AW	-	-	-	-	2.197	2.197	
14-01-2016	835	-	-	835	0-GEEEN	-	-	-	-	835	835	
	909.890	-	-	909.890		33.300	8.325	41.625	-	876.590	868.265	
<i>Granny's Barn</i>												
31-12-2013	58.264	-	-	58.264	10-AW	6.799	5.827	12.626	-	51.465	45.638	
01-11-2014	8.427	-	-	8.427	10-AW	984	843	1.827	-	7.443	6.600	
27-11-2015	4.531	-	-	4.531	10-AW	530	454	984	-	4.001	3.547	
	71.222	-	-	71.222		8.313	7.124	15.437	-	62.909	55.785	
<i>Gebinten schuur</i>												
31-10-2015	6.080	-	-	6.080	0-GEEEN	-	-	-	-	6.080	6.080	
31-12-2016	127.921	-	-	127.921	0-GEEEN	-	-	-	-	127.921	127.921	
31-12-2017	-	26.417	-	26.417	0-GEEEN	-	-	-	-	-	26.417	
	134.001	26.417	-	160.418		-	-	-	-	134.001	160.418	
	1.115.113	26.417	-	1.141.530		41.613	15.449	57.062	-	1.073.500	1.084.468	
Bedrijfsinventaris												
20-10-2010	4.200	-	3.950	-	20-AW	4.200	-	-	3.950	-	-	
31-12-2012	57.445	-	-	57.445	10-AW	20.699	5.175	25.874	-	36.746	31.571	
30-03-2016	5.747	-	2.750	-	20-AW	958	479	-	1.560-	4.789	-	
03-07-2017	-	7.449	-	7.449	20-AW	-	745	745	-	-	6.704	
	67.392	7.449	6.700	64.894		25.857	6.399	26.619	2.390	41.535	38.275	
Kantoorinventaris												
22-10-2009	578	-	-	578	20-AW	578	-	578	-	-	-	
09-11-2011	863	-	-	863	20-AW	863	-	863	-	-	-	
24-03-2015	639	-	-	639	20-AW	235	128	363	-	404	276	
01-02-2016	1.307	-	-	1.307	20-AW	240	262	502	-	1.067	805	
22-12-2016	569	-	-	569	20-AW	10	114	124	-	559	445	
	3.956	-	-	3.956		1.926	504	2.430	-	2.030	1.526	
Inventaris Granny's Barn												
23-10-2015	1.337	-	-	1.337	20-AW	335	268	603	-	1.002	734	
	1.337	-	-	1.337		335	268	603	-	1.002	734	

Overzicht van materiële vaste activa

Aanschaf- datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde			
	1-1-2017 €	Investerings- €	Desinves- teringen €	31-12-2017 €	Per jaar %	t/m 1-1-2017 €	2017 €	t/m 31-12-2017 €	Boek- resultaat €	1-1-2017 €	31-12-2017 €
Vervoermiddelen											
03-06-2015	3.800	-	-	3.800	20-AW	1.077	680	1.757	-	2.723	2.043
22-04-2016	11.650	-	-	11.650	20-AW	1.748	2.330	4.078	-	9.902	7.572
	15.450	-	-	15.450		2.825	3.010	5.835	-	12.625	9.615
	<u>1.203.248</u>	<u>33.866</u>	<u>6.700</u>	<u>1.227.167</u>		<u>72.556</u>	<u>25.630</u>	<u>92.549</u>	<u>2.390</u>	<u>1.130.692</u>	<u>1.134.618</u>

Colofon
de Jong & Laan
accountants belastingadviseurs
Molensteen 30
7773 NM Hardenberg
0523-26 47 85
hardenberg@jonglaan.nl
www.jonglaan.nl