



OMNYACC

accountants en belastingadviseurs

**Stichting "De Nollen"
te Den Helder**

Jaarverslag 2014

INHOUD

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	1
2	Algemeen	1
3	Resultaatvergelijking	5
4	Financiële positie	6
5	Fiscale positie	7
6	Samenstellingsverklaring	8

1 JAARREKENING

7	Balans per 31 december 2014	9
8	Staat van baten en lasten over 2014	11
9	Kasstroomoverzicht 2014	12
10	Waarderingsgrondslagen	13
11	Toelichting op de balans per 31 december 2014	15
12	Toelichting op de Staat van Baten en lasten over 2014	21

2 OVERIGE GEGEVENS

13	Statutaire exploitatiebestemming	25
----	----------------------------------	----

Aan het bestuur van
Stichting "De Nollen"
Postbus 4065
1780 HB Den Helder

Hoorn, 29 mei 2015

Betreft: Jaarrekening 2014

Geachte leden van het bestuur,

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van Stichting "De Nollen" te Den Helder samengesteld en brengen wij u bijgaand rapport uit omtrent onze bevindingen.

Voor de samenstellingsverklaring verwijzen wij u naar pagina 8 van dit rapport.

2 ALGEMEEN

2.1 Stichting

Blijkens de akte d.d. 17 november 1981 werd de Stichting "De Nollen" opgericht. De statutaire vestigingsplaats is Den Helder.

De activiteiten van de stichting betreffen de uitvoering, exploitatie, bevordering en begeleiding van het schilderkunstig project van R.W. van de Wint, in het duingebied "De Nollen" te Den Helder.

2.2 Samenstelling bestuur

Het bestuur in 2014 bestaat uit:

- de heer J.P. van de Wint (vanaf 23-04-2012 voorzitter)
- de heer J.F.M.M. Goossens (vanaf 23-04-2012 vice-voorzitter)
- de heer C. Blok (vanaf 23-04-2012 secretaris)
- de heer M. Veen (vanaf 23-04-2012 bestuurslid)
- de heer H. Blom (vanaf 17-12-2012 penningmeester)

Het dagelijkse beheer van Stichting De Nollen is in handen van:

- R.W. van de Wint B.V.
- de heer R.W. van de Wint jr.
- de heer G. van de Wint

2.3 Bestuursverslag

2012 was een roerig jaar voor de Nollen. Op 23 april dat jaar is het oude bestuur van stichting de Nollen opgestapt en is er een eind gekomen aan het conflict over de zeggenschap met de erven Van de Wint. Op 30 mei 2012, precies zes jaar na het overlijden van R.W. van de Wint, is het nieuwe bestuur geïnstalleerd. Daardoor is de onontbeerlijke samenwerking tussen de door R.W. van de Wint opgerichte stichting en de door hem opgerichte R.W. van de Wint BV hersteld. Dit heeft ervoor gezorgd dat de ontwikkeling van zijn dynamische levenswerk De Nollen in een stroomversnelling is geraakt.

Nieuwbouw

Er is een bouwteam geformeerd bestaande uit mensen en bedrijven die een lange geschiedenis en samenwerking met Van de Wint zelf hebben gehad om de nieuwbouwplannen, die uit 2005 dateren, te verwezenlijken. Hierdoor was het mogelijk om de gebouwen als sculpturen te benaderen en de juiste bouwoplossingen te vinden om het museumcomplex tot stand te brengen. Daardoor zijn de beschikbaar gestelde subsidies veilig gesteld en is er na het binnenhalen van de benodigde omgevingsvergunningen begonnen met de nieuwbouw. Op 25 oktober 2012 gingen de eerste palen de grond in. In 2013 zijn de contouren van de gebouwen zichtbaar geworden..

In 2014 zijn de volgende werkzaamheden gerealiseerd:

- beton fundering werkplaats, museum en bezoekerscentrum
- entreetunnel tussen bezoekerscentrum en museum. Beton met permanente stalen bekisting (afwerking binnenkant tunnel)
- montage van het prefab beton casco drie gebouwen
- isolatie en leidingwerk onder de vloeren
- storten betonvloeren werkplaats, museum en bezoekerscentrum
- monteren stalen liggers dakconstructie
- ombouwen en plaatsen loopkat werkplaats
- monteren van de stalen dakplaten met isolatie en dakbedekking werkplaats, museum en bezoekerscentrum
- houten gevelpuien en beglazing werkplaats
- stalen schuifdeur werkplaats
- stalen goten en bekleding gevel tussenbeuken ten behoeve van de aansluiting dakbedekking

Ook zijn er plannen voor meer fondsenwerving ontwikkeld om additionele gelden te werven om zo de panden verder af te kunnen bouwen en het museum te kunnen openen.

R.W. van de Wint B.V.

R.W. van de Wint BV heeft onder aanvoering van de erfgenamen en rechtsopvolgers van R.W. van de Wint na zijn dood nog 17 beelden tot stand gebracht waaronder twee bruggen en vele lantarenpalen voor het Duinpark te Den Helder en een Poort met lantarenpalen voor beeldenpark 'Een Zee van Staal', beiden geopend door koningin Beatrix in respectievelijk 2011 en 2009. Vier beelden voor de gemeente Hoogeveen, een 22 meter hoog beeld voor de gemeente Maasdonk en een beeld ter nagedachtenis van de slachtoffers van de vliegcrash in 1977 op Tenerife in 2007 zijn ook na zijn dood tot stand gebracht door zijn zoons en neef.

Op de Nollen hebben zij in 2006 en 2007 nog het Stoomhuisje en de Poort geplaatst. Het laatste beeld 'Speira' is in oktober 2012 geplaatst in Vijfhuizen en op dit moment wordt er gewerkt aan een nieuw beeld voor de gemeente Barendrecht. De BV zal ook de schil van het museum construeren.

Openstelling

Ondertussen is de Nollen van april tot en met oktober geopend geweest voor publiek. De familie verzorgt veelal zelf de rondleidingen waardoor deze een persoonlijk karakter krijgen. Veel bezoekers zijn nog in hetzelfde seizoen teruggekeerd of hebben vrienden en familie gestuurd om te komen genieten van het werk en de gepassioneerde uitleg. Ook dit jaar zijn de Nollen weer te bezichtigen van april tot en met oktober van donderdag tot en met zondag.

3 RESULTAATVERGELIJKING

Het resultaat is ten opzichte van het boekjaar 2013 met € 126.960 toegenomen tot € 69.621. Een vergelijking tussen de beide boekjaren geeft het volgende beeld. De cijfers zijn ontleend aan de Staat van baten en lasten.

	2014		2013		Vershil
	€	%	€	%	€
Opbrengsten					
Netto-omzet	43.813	100,0	35.240	100,0	8.573
Mutatie onderhanden werk	-725	-1,7	-1.007	-2,9	282
Kostprijs omzet	6.492	14,8	5.235	14,8	1.257
Som der bedrijfsopbrengsten	36.596	83,5	28.998	82,3	7.598
Kosten					
Personeelskosten	1.412	3,2	40.814	115,8	-39.402
Afschrijvingen	897	2,1	934	2,7	-37
Huisvestingskosten	13.269	30,3	9.828	27,9	3.441
Exploitatiekosten	8.033	18,3	7.705	21,9	328
Kantoorkosten	3.743	8,5	5.994	17,0	-2.251
Autokosten	3.712	8,5	1.823	5,2	1.889
Verkoopkosten	2.594	5,9	4.834	13,7	-2.240
Algemene kosten	3.970	9,0	14.252	40,4	-10.282
Som van de bedrijfslasten	37.630	85,8	86.184	244,6	-48.554
Bedrijfsresultaat	-1.034	-2,3	-57.186	-162,3	56.152
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	272	0,6	3.476	9,9	-3.204
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.617	-8,3	-3.629	-10,3	12
Financiële baten en lasten	-3.345	-7,6	-153	-0,4	-3.192
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-4.379	-10,0	-57.339	-162,7	52.960
Buitengewone baten	74.000	168,9	-	-	74.000
Resultaat	69.621	158,9	-57.339	-162,7	126.960

4 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2014		31-12-2013	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Stichtingsvermogen	296.597		523.578	
Langlopende schulden	200.000		200.000	
		496.597		723.578
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		612.624		690.761
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn		-116.027		32.817
 Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorraden	9.989		10.714	
Vorderingen	73.468		154.325	
Liquide middelen	2.562		263.929	
		86.019		428.968
Af: kortlopende schulden		202.046		396.151
Werkkapitaal		-116.027		32.817

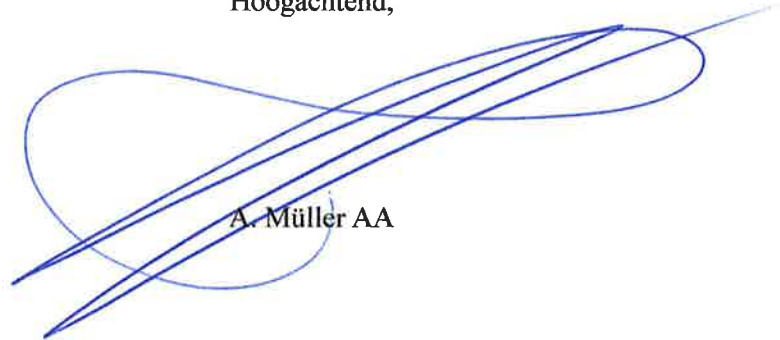
5 FISCALE POSITIE

5.1 Vrijstelling voor de vennootschapsbelasting

Stichting "De Nollen" is (vooralsnog) niet belastingplichtig c.q. vrijgesteld voor de vennootschapsbelasting gezien de aard van de activiteiten en omvang van de stichting.

Vertrouwende u hiermede van dienst te zijn geweest en tot nadere toelichting gaarne bereid.

Hoogachtend,

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke, positioned over the name "A. Müller AA".

A. Müller AA

6 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Stichting "De Nollen"
Postbus 4065
1780 HB Den Helder

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van Stichting "De Nollen" te Den Helder bestaande uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten en lasten over 2014 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door onze beroepsorganisatie (de NBA) uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving.

Hoorn, 29 mei 2015

Omnyacc, Müller & Partners B.V.

A. Müller AA

Samenstellingsverklaring afgegeven

8

Behoort bij accountantsrapport d.d. 29 mei 2015

7 BALANS PER 31 DECEMBER 2014

	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
ACTIEF				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	195.133		195.133	
Machines	16.517		32.372	
Kunstwerken	400.974		463.256	
		612.624		690.761
Vlottende activa				
Vorraden en onderhanden projecten				
Gereed product en handelsgoederen		9.989		10.714
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	-		50	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	53.848		146.318	
Overlopende activa	19.620		7.957	
		73.468		154.325
Liquide middelen		2.562		263.929
		698.643		1.119.729

	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
PASSIEF				
Stichtingsvermogen				
Bestemmingsreserve	402.041		698.643	
Overige reserves	-105.444		-175.065	
		296.597		523.578
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen		200.000		200.000
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	196.558		393.144	
Overlopende passiva	5.488		3.007	
		202.046		396.151
			698.643	1.119.729

Den Helder, 29 mei 2015

J.P. van de Wint, voorzitter

Samenstellingsverklaring afgegeven

H. Blom (penningmeester)

10

Behoort bij accountantsrapport d.d. 29 mei 2015

8 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	2014		2013	
	€	€	€	€
Baten				
Netto-omzet	43.813		35.240	
Mutatie voorraad	-725		-1.007	
Kostprijs omzet	6.492		5.235	
Bruto-marge		36.596		28.998
Kosten				
Personeelskosten	1.412		40.814	
Afschrijvingen	897		934	
Huisvestingskosten	13.269		9.828	
Exploitatiekosten	8.033		7.705	
Kantoorkosten	3.743		5.994	
Autokosten	3.712		1.823	
Verkoopkosten	2.594		4.834	
Algemene kosten	3.970		14.252	
Som van de bedrijfslasten		37.630		86.184
Bedrijfsresultaat		-1.034		-57.186
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	272		3.476	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.617		-3.629	
Financiële baten en lasten		-3.345		-153
Buitengewone baten		74.000		-
Resultaat		69.621		-57.339

9 KASSTROOMOVERZICHT 2014

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2014		2013	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	69.621		-57.339	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	5.847		6.634	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	80.857		-82.201	
Mutatie voorraden en onderhanden projecten	725		1.007	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-194.105		382.067	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-37.055		250.168
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa	-1.156.319		-1.139.117	
Verrekening subsidies materiële vaste activa	1.228.609		825.816	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		72.290		-313.301
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie bestemmingsreserve		-296.602		234.715
Mutatie geldmiddelen		-261.367		171.582

10 WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Grondslagen voor balanswaardering

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders vermeld, tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Continuïteit

De stichting heeft een negatieve overige reserve. Stichting de Nollen is lange tijd betrokken geweest bij een juridisch conflict. Aan dit conflict is medio 2012 een einde gekomen. Ook is er toen een nieuw bestuur aangesteld. Met het beëindigen van het conflict en de komst van het nieuwe bestuur zijn de geplande bouwprojecten van de stichting weer voortgezet. Derhalve zijn de verwachtingen voor de komende jaren positief en wordt uitgegaan van de continuïteit van de stichting.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, 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, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Ontvangen investeringssubsidies worden in mindering gebracht op het geïnvesteerde bedrag.

Afschrijving

Actief	%
Bedrijfsterreinen	0
Vervoermiddelen	20
Machines & inventaris	20
Kunstwerken	0

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen inkoopwaarde.

Vorderingen, liquide middelen en schulden

De vorderingen, liquide middelen en schulden worden opgenomen tegen nominale waarden. Voor zover luidend in vreemde valuta worden de bedragen omgerekend tegen de koers per balansdatum. De liquide middelen staan, tenzij anders vermeld, vrij ter beschikking.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voorzover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financieel resultaat

Het financieel resultaat betreft de op de verslagperiode betrekking hebbende rentebaten en -lasten.

11 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

ACTIEF

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Bedrijfs- terrein	Machines en inventaris	Kunst- werken	Totaal
	€	€	€	€
Aanschaffingswaarde	195.133	50.863	554.857	800.853
Afschrijvingen	-	-18.491	-91.601	-110.092
Boekwaarde per 1 januari 2014	195.133	32.372	463.256	690.761
Mutaties				
Investeringen/desinvestering	-	-10.758	1.167.077	1.156.319
Afschrijvingen	-	-5.847	-	-5.847
Toegerekende subsidie	-	750	-1.229.359	-1.228.609
	-	-15.855	-62.282	-78.137
Aanschaffingswaarde	195.133	40.855	492.575	728.563
Afschrijvingen	-	-24.338	-91.601	-115.939
Boekwaarde per 31 december 2014	195.133	16.517	400.974	612.624

De aankoopwaarde van de terreinen bedraagt € 890.244. De subsidies die verstrekt zijn voor de aankoop van de terreinen ad. € 695.111 zijn hierop in mindering gebracht.

De kunstwerken zijn onder te verdelen in afgeronde projecten en projecten in bewerking. Hieronder treft u een nadere specificatie. De boekwaarde is het saldo van de bestede kosten en de toegerekende subsidie.

	31 december 2014	31 december 2013
	€	€
Kunstwerken		
Afgeronde projecten	81.317	55.208
Projecten in bewerking	319.656	408.048
	<u>400.973</u>	<u>463.256</u>
<u>Afgeronde projecten</u>		
Aether II	11.228	11.228
Obelisken	22.689	22.689
Meinerswijk-huisje	21.207	4.583
Renovatie Atelier Tent	11.221	11.221
Bunkerproject Dante's Breakfast	4.992	4.992
Plaatsing Wokkel, Krul en Twee Schijven	37.736	37.736
Toegerekende subsidie plaatsing Wokkel, Krul en Twee Schijven	-37.735	-37.735
Zesdelig project 'Eidolon'	349.043	339.557
Toegerekende subsidie zesdelig project 'Eidolon'	-339.064	-339.063
	<u>81.317</u>	<u>55.208</u>

	31 december 2014	31 december 2013
	€	€
<u>Projecten in bewerking</u>		
Nieuwbouw Atelier / Tentoonstellingsruimte	1.716.386	1.158.249
Toegerekende subsidie Nieuwbouw Atelier / Tentoonstellingsruimte	-1.716.385	-1.158.248
Harmonica en Stoomhuisje	116.457	114.762
Toegerekende subsidie Harmonica en Stoomhuisje	-52.652	-52.652
Bouwplan toegangspoort Zuid	51.569	51.569
Toegerekende subsidie Bouwplan Toegangspoort Zuid	-51.568	-51.568
Gastenverblijven	7.516	7.516
Toegerekende subsidie gastenverblijven	-7.515	-7.515
Beheerdersverblijven	8.409	8.409
Toegerekende subsidie beheerdersverblijven	-8.408	-8.408
Riolering hele terrein	30.736	17.085
Toegerekende subsidie riolering hele terrein	-30.735	-17.084
Landschapswerk	447.585	19.558
Toegerekende subsidie landschapswerk	-447.584	-19.557
Tent (ontvangstruimte)	71.873	55.807
Toegerekende subsidie tent (ontvangstruimte)	-39.332	-39.332
Werkplaats tent	22.414	22.214
Beheerdersbunker (secretariaat)	229.546	146.142
Subsidie beheerdersbunker (secretariaat)	-229.545	-
Landschapswerk	-	25.104
Renovatie zendbunker	2.712	2.673
Renovatie Argus	7.587	6.370
Documentatie bunkers	180.455	117.842
Project Vergilius	4.121	3.462
Houtwerkplaats en opslag zendbunker	6.014	5.650
	319.656	408.048
	319.656	408.048

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden en onderhanden projecten

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€

Gereed product en handelsgoederen

Voorraad publicaties	9.989	10.714
----------------------	-------	--------

Een voorziening voor incurrantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	-	50
------------	---	----

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	53.848	146.318
----------------	--------	---------

Overlopende activa

Rente	222	3.476
Nog te ontvangen schenking	10.000	-
Vooruitbetaalde kosten	9.398	4.481
	19.620	7.957

Liquide middelen

Rabobank	578	16.816
Rabobank BedrijfsTeleRekening	84	245.609
Kas	1.900	1.504
	2.562	263.929

PASSIEF

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
STICHTINGSVERMOGEN		
Bestemmingsfonds	402.041	698.643
Overige reserves	-105.444	-175.065
	<u>296.597</u>	<u>523.578</u>

	2014	2013
	€	€
Bestemmingsfonds		
Stand per 1 januari	698.644	463.928
Dotatie	932.756	1.064.134
Onttrekking	-1.229.359	-829.419
Stand per 31 december	<u>402.041</u>	<u>698.643</u>

Onder het bestemmingsfonds zijn opgenomen de vooruitontvangen subsidies welke verkregen zijn voor de nog te realiseren nieuwbouw.

De gemaakte kosten voor de nieuwbouw zullen hierop in mindering worden gebracht.

Overige reserves

Stand per 1 januari	-175.065	-117.726
Uit voorstel resultaatbestemming	69.621	-57.339
Stand per 31 december	<u>-105.444</u>	<u>-175.065</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Lening Rabobank	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

Deze lening o/g ad. € 200.000 is verstrekt ter financiering van de aankoop van grond. De looptijd van de lening is 30 jaar. De lening is aflossingsvrij. De rente bedraagt de Roll-over 3 maands Euribor, met een opslag van 0,25%. Voor het jaar 2014 bedraagt de gemiddelde rente 1,34%. Als zekerheid is gesteld een gemeente garantie van € 200.000.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	196.558	393.144
	<u>196.558</u>	<u>393.144</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	4.775	2.739
Bankkosten	249	268
Vooruitontvangen bijdragen	50	-
Overige nog te betalen bedragen	414	-
	<u>5.488</u>	<u>3.007</u>

12 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	2014	2013
	€	€
Baten		
Bijdragen en donaties	20.183	3.750
Rondleidingen en entreegelden	11.858	10.610
Verhuur ontvangstruimte	509	-
Verkoop publicaties	4.408	8.798
Overige opbrengsten	6.855	12.082
	<u>43.813</u>	<u>35.240</u>
Mutatie voorraad		
Mutatie voorraad publicaties	<u>-725</u>	<u>-1.007</u>
Kostprijs van de baten		
Inkoopkosten overige opbrengsten	<u>6.492</u>	<u>5.235</u>
Personeelskosten		
Beheervergoeding	-	40.000
Overige personeelskosten	1.412	814
	<u>1.412</u>	<u>40.814</u>
<u>Beheervergoeding</u>		
Beheervergoeding R.W. van de Wint B.V.	60.000	40.000
Doorberekende beheervergoeding aan projecten	-60.000	-
	<u>-</u>	<u>40.000</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Onkostenvergoedingen	208	-
Vergoeding vrijwilligers	1.204	835
Overige personeelskosten	-	-21
	<u>1.412</u>	<u>814</u>

Personeelsleden

Bij de onderneming waren in 2014 geen personeelsleden werkzaam (2013: -).

Afschrijvingen

	2014	2013
	€	€
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Machines en inventarissen	5.847	6.622
Vervoermiddelen	-	12
	5.847	6.634
Doorberekende afschrijvingen projecten	-4.950	-5.700
	897	934

Huisvestings- en beheerskosten

Gas, water en elektra	9.678	6.664
Reparatie en onderhoud	45	1.832
Verontreinigingsheffing	563	-
Schoonmaakkosten	669	-
Onroerendgoedbelasting	2.314	582
Overige huisvestingskosten	-	750
	13.269	9.828

Exploitatiekosten

Huur machines en installaties	-	129
Reparatie en onderhoud	4.075	2.877
Kleine aanschaffingen	1.657	549
Dierenverzorging	661	2.477
Voeding dieren	1.640	1.673
	8.033	7.705

	2014	2013
	€	€
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	279	760
Drukwerk	-	1.517
Telefoon en porti	83	622
Contributies en abonnementen	478	545
Verzekering	1.693	1.653
Internet- en websitekosten	1.210	897
	<u>3.743</u>	<u>5.994</u>
Autokosten		
Brandstoffen	3.709	1.863
Verzekering	-	-148
Motorrijtuigenbelasting	-	55
Overige autokosten	3	53
	<u>3.712</u>	<u>1.823</u>
Verkoopkosten		
Reclame en advertenties	516	3.523
Representatiekosten	2.028	1.311
Overige verkoopkosten	50	-
	<u>2.594</u>	<u>4.834</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	13.203	10.507
Advieskosten	150	50
Vergunningen	-	3.540
Overige algemene kosten	-2.383	155
Doorberekende accountantskosten 2012 en 2013	-7.000	-
	<u>3.970</u>	<u>14.252</u>
Financiële baten en lasten		
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rente spaarrekening	<u>272</u>	<u>3.476</u>

	2014	2013
	€	€
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rente lening o/g Rabobank	2.679	2.657
Kosten bank	938	972
	3.617	3.629

Buitengewoon resultaat

Buitengewone baten

Buitengewone bate inzake nagekomen doorbelasting kosten voorgaande jaren aan projecten	74.000	-
--	--------	---

Met de subsidieverstrekker is overeengekomen dat het landschapsbeheer welke in de afgelopen jaren heeft plaatsgevonden en onder de beheervergoeding was verwerkt, feitelijk kosten waren welke qua werkzaamheden onder de subsidieregeling vielen. Derhalve zijn deze kosten in 2014 alsnog onder de tussentijdse subsidie afrekening verwerkt als landschapsbeheerkosten.

Tevens is het deel van de algemene kosten welke direct aan de subsidie project administratie kon worden toegerekend in overleg met de subsidieverstrekker alsnog onder het project verantwoord.

OVERIGE GEGEVENS

13 STATUTAIRE EXPLOITATIEBESTEMMING

Met inachtneming van artikel 9, lid 3 van de statuten wordt voorgesteld het exploitatieresultaat over het boekjaar 2014 ad € 69.621 aan het Stichtingsvermogen toe te voegen.

Vooruitlopend op de vaststelling door de Bestuursvergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening 2014 van Stichting "De Nollen" verwerkt.