

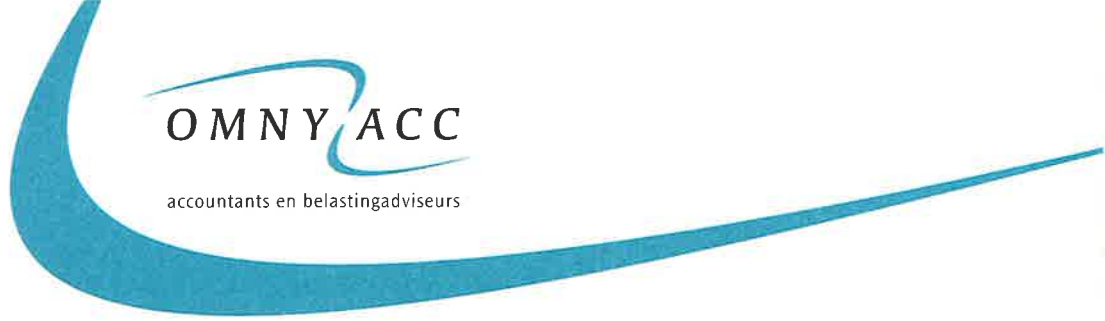


OMNYACC

accountants en belastingadviseurs

Jaarbericht 2015

**STICHTING "DE NOLLEN"
TE DEN HELDER**



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 2015	9
8	Staat van baten en lasten over 2015	11
9	Kasstroomoverzicht 2015	12
10	Waarderingsgrondslagen	13
11	Toelichting op de balans per 31 december 2015	15
12	Toelichting op de Staat van Baten en lasten over 2015	21

2 OVERIGE GEGEVENS

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

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

Hoorn, 27 juli 2016

Betreft: Jaarrekening 2015

Geachte leden van het bestuur,

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 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 2015 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 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 is de tunnel tussen het ontvangstgebouw en het museumgebouw vervaardigd in het constructie atelier en is de fundering voor de gebouwen gelegd. In 2014 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.

In 2015 is een van de drie gerealiseerde gebouwen in gebruik genomen als werkplaats en depot en is het constructie atelier verhuisd van Huisduinen naar de Nollen. In maart ontstond echter een stormschade aan het nog af te maken dakdeel en later bleek de dakisolatie en dakbedekking niet goed gemonteerd te zijn. Hierdoor is de nieuwbouw stil komen te liggen. BDA dakadvies heeft hierover een gedetailleerd onderzoeksrapport opgesteld.

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 19 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 beeld 'Speira' is in oktober 2012 geplaatst in Vijfhuizen en Tempestas Chalybeia is in 2013 geplaatst in de gemeente Barendrecht. Het laatste beeld Hoop is in 2016 geplaatst in de nieuwe bibliotheek van Den Helder, School 7, ter ere van R.W. van de Wint die 40 jaar zijn schildersatelier had in de oude school. De BV zal ook de schil van het museum construeren.

Openstelling

Ondertussen is de Nollen van april tot en met oktober geopend 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.

Landschappelijk zijn er ook de nodige werkzaamheden verricht en ook qua onderhoud en landschapsbeheer is het nodige gebeurd. Zo worden bijvoorbeeld de maaipatronen goed bijgehouden die door R.W. van de Wint zijn gecreëerd.

3 RESULTAATVERGELIJKING

Het resultaat is ten opzichte van het boekjaar 2014 met € 58.756 afgenomen tot € 10.865. Een vergelijking tussen de beide boekjaren geeft het volgende beeld. De cijfers zijn ontleend aan de Staat van baten en lasten.

	2015		2014		Vershil
	€	%	€	%	€
Opbrengsten					
Netto-omzet	61.389	100,0	43.813	100,0	17.576
Mutatie onderhanden werk	-767	-1,3	-725	-1,7	-42
Kostprijs omzet	8.765	14,2	6.492	14,8	2.273
Som der bedrijfsopbrengsten	51.857	84,5	36.596	83,5	15.261
Kosten					
Personeelskosten	730	1,2	1.412	3,2	-682
Afschrijvingen	889	1,5	897	2,1	-8
Huisvestingskosten	15.097	24,6	13.269	30,3	1.828
Exploitatiekosten	6.055	9,9	8.033	18,3	-1.978
Kantoorkosten	4.747	7,7	3.743	8,5	1.004
Autokosten	3.586	5,8	3.712	8,5	-126
Verkoopkosten	861	1,4	2.594	5,9	-1.733
Algemene kosten	5.681	9,2	3.970	9,0	1.711
Som van de bedrijfslasten	37.646	61,3	37.630	85,8	16
Bedrijfsresultaat	14.211	23,2	-1.034	-2,3	15.245
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	272	0,6	-272
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.346	-5,5	-3.617	-8,3	271
Financiële baten en lasten	-3.346	-5,5	-3.345	-7,6	-1
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	10.865	17,7	-4.379	-10,0	15.244
Buitengewone baten	-	-	74.000	168,9	-74.000
Buitengewoon resultaat	-	-	74.000	168,9	-74.000
Resultaat	10.865	17,7	69.621	158,9	-58.756

4 FINANCIËLE POSITIE

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

	31.12.2015		31.12.2014	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Stichtingsvermogen	339.509		296.597	
Langlopende schulden	200.000		200.000	
		539.509		496.597
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		658.228		612.624
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn		-118.719		-116.027
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorraden	9.222		9.989	
Vorderingen	22.997		73.468	
Liquide middelen	108		2.562	
		32.327		86.019
Af: kortlopende schulden		151.046		202.046
Werkkapitaal		-118.719		-116.027

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. Müller AA

6 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Stichting "De Nollen"
Postbus 4065
1780 HB Den Helder

De jaarrekening van Stichting "De Nollen" is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de winst-en-verliesrekening over 2015 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 de in Nederland van toepassing zijnde grondslagen voor de financiële verslaggeving. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting "De Nollen". Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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.

Hoorn, 27 juli 2016

Omnyacc, Müller & Partners B.V.



A. Müller AA

Samenstellingsverklaring afgegeven

7 BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	31.12.2015		31.12.2014	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	195.133		195.133	
Machines	10.678		16.517	
Kunstwerken	452.417		400.974	
		658.228		612.624
Vlottende activa				
Voorraden en onderhanden projecten				
Gereed product en handelsgoederen		9.222		9.989
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	12.433		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	149		53.848	
Overlopende activa	10.415		19.620	
		22.997		73.468
Liquide middelen		108		2.562
		690.555		698.643

	31.12.2015		31.12.2014	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Bestemmingsreserve	434.088		402.041	
Overige reserves	-94.579		-105.444	
		339.509		296.597
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen		200.000		200.000
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	33.438		196.558	
Overige schulden	63.320		-	
Overlopende passiva	54.288		5.488	
		151.046		202.046
		690.555		698.643

Den Helder, 27 juli 2016

J.P. van de Wint, voorzitter

H. Blom (penningmeester)

Samenstellingsverklaring afgegeven

8 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Baten				
Netto-omzet	61.389		43.813	
Mutatie voorraad	-767		-725	
Kostprijs omzet	8.765		6.492	
Bruto-marge		51.857		36.596
Kosten				
Personeelskosten	730		1.412	
Afschrijvingen	889		897	
Huisvestingskosten	15.097		13.269	
Exploitatiekosten	6.055		8.033	
Kantoorkosten	4.747		3.743	
Autokosten	3.586		3.712	
Verkoopkosten	861		2.594	
Algemene kosten	5.681		3.970	
Som van de bedrijfslasten		37.646		37.630
Bedrijfsresultaat		14.211		-1.034
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-		272	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.346		-3.617	
Financiële baten en lasten		-3.346		-3.345
Buitengewone baten		-		74.000
Resultaat		10.865		69.621

9 KASSTROOMOVERZICHT 2015

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2015		2014	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	10.865		69.621	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	5.839		5.847	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	50.471		80.857	
Mutatie voorraden en onderhanden projecten	767		725	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-51.000		-194.105	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		16.942		-37.055
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa	-192.736		-1.156.319	
Verrekening subsidies materiële vaste activa	141.293		1.228.609	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-51.443		72.290
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie bestemmingsreserve		32.047		-296.602
Mutatie geldmiddelen		-2.454		-261.367

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

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

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 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Bedrijfs- terrein	Machines en inventaris	Kunst- werken	Totaal
	€	€	€	€
Aanschaffingswaarde	195.133	40.105	492.575	727.813
Afschrijvingen	-	-23.588	-91.601	-115.189
Boekwaarde per 1 januari	<u>195.133</u>	<u>16.517</u>	<u>400.974</u>	<u>612.624</u>
Mutaties				
Investerings/desinvestering	-	-	192.736	192.736
Afschrijvingen	-	-5.839	-	-5.839
Toegerekende subsidie	-	-	-141.293	-141.293
	<u>-</u>	<u>-5.839</u>	<u>51.443</u>	<u>45.604</u>
Aanschaffingswaarde	195.133	40.105	544.018	779.256
Afschrijvingen	-	-29.427	-91.601	-121.028
Boekwaarde per 31 december	<u>195.133</u>	<u>10.678</u>	<u>452.417</u>	<u>658.228</u>

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.

	31.12.2015	31.12.2014
	€	€
Kunstwerken		
Afgeronde projecten	81.371	55.208
Projecten in bewerking	371.045	408.048
	452.416	463.256
<u>Afgeronde projecten</u>		
Aether II	11.228	11.228
Obelisk	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'	349.096	339.557
Toegerekende subsidie zesdelig project 'Eidolon'	-339.063	-339.063
	81.371	55.208

	31.12.2015	31.12.2014
	€	€
<u>Projecten in bewerking</u>		
Nieuwbouw Atelier / Tentoonstellingsruimte	1.779.910	1.158.249
Toegerekende subsidie Nieuwbouw Atelier / Tentoonstellingsruimte	-1.779.909	-1.158.248
Harmonica en Stoomhuisje	116.962	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	35.332	17.085
Toegerekende subsidie riolering hele terrein	-35.331	-17.084
Landschapswerk	511.822	19.558
Toegerekende subsidie landschapswerk	-511.821	-19.557
Tent (ontvangstruimte)	71.873	55.807
Toegerekende subsidie tent (ontvangstruimte)	-39.332	-39.332
Werkplaats tent	22.414	22.214
Beheerdersbunker (secretariaat)	233.428	146.142
Subsidie beheerdersbunker (secretariaat)	-233.427	-
Landschapswerk	-	25.104
Renovatie zendbunker	2.712	2.673
Renovatie Argus	7.587	6.370
Documentatie bunkers	181.339	117.842
Project Vergilius	4.121	3.462
Houtwerkplaats en opslag zendbunker	6.014	5.650
Fotoserie Willem Diepraam	50.000	-
5 Torens	1	-
	371.046	408.048

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden en onderhanden projecten

	31.12.2015	31.12.2014
	€	€
<u>Gereed product en handelsgoederen</u>		
Vorraad publicaties	9.222	9.989

Een voorziening voor incurantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	12.433	-
------------	--------	---

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	149	53.848
----------------	-----	--------

Overlopende activa

Rente	-	222
Nog te ontvangen schenking	-	10.000
Vooruitbetaalde kosten	10.415	9.398
	10.415	19.620

Liquide middelen

Rabobank	68	578
Rabobank BedrijfsTeleRekening	-	84
Kas	40	1.900
	108	2.562

PASSIVA

	31.12.2015	31.12.2014
	€	€
STICHTINGSVERMOGEN		
Bestemmingsfonds	434.088	402.041
Overige reserves	-94.579	-105.444
	339.509	296.597

	2015	2014
	€	€
Bestemmingsfonds		
Stand per 1 januari	402.041	698.644
Dotatie	168.285	932.756
Onttrekking	-136.238	-1.229.359
Stand per 31 december	434.088	402.041

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	-105.444	-175.065
Uit voorstel resultaatbestemming	10.865	69.621
Stand per 31 december	-94.579	-105.444

LANGLOPENDE SCHULDEN

	31.12.2015	31.12.2014
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Lening Rabobank	200.000	200.000

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 2015 bedraagt de gemiddelde rente 1,12%. Als zekerheid is gesteld een gemeente garantie van € 200.000.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31.12.2015	31.12.2014
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	33.438	196.558
Overige schulden		
Rekening-courant R.W. van de Wint B.V.	63.320	-
Overlopende passiva		
Accountantskosten	2.961	4.775
Bankkosten	252	249
Vooruitontvangen giften	30.000	-
Vooruitgefactureerde bedragen	20.550	-
Vooruitontvangen bijdragen	225	50
Overige nog te betalen bedragen	300	414
	54.288	5.488

De vooruitontvangen giften hebben betrekking op de fotoserie van Willem Diepraam. In 2014 is overeengekomen om deze fotoserie ter waarde van € 50.000 in een periode van 5 jaar in jaarlijks gelijke bedragen aan Stichting "De Nollen" te schenken.

De vooruitgefactureerde bedragen hebben betrekking op het in bewerking zijnde project "5 Torens".

12 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	2015	2014
	€	€
Baten		
Bijdragen en donaties	20.133	20.183
Rondleidingen en entreegelden	17.854	11.858
Verhuur ontvangstruimte	1.543	509
Verkoop publicaties	3.858	4.408
Verkoop eten en drinken	15.952	6.855
Overige opbrengsten	2.049	-
	61.389	43.813
Mutatie voorraad		
Mutatie voorraad publicaties	-767	-725
Kostprijs van de baten		
Inkoopkosten eten en drinken	8.391	5.897
Inkoopkosten overige opbrengsten	374	595
	8.765	6.492
Personeelskosten		
Overige personeelskosten	730	1.412
<u>Beheervergoeding</u>		
Beheervergoeding R.W. van de Wint B.V.	60.000	60.000
Doorberekende beheervergoeding aan projecten	-60.000	-60.000
	-	-
<u>Overige personeelskosten</u>		
Onkostenvergoedingen	-	208
Vergoeding vrijwilligers	730	1.204
	730	1.412

Personeelsleden

Bij de onderneming waren in 2015 geen personeelsleden werkzaam (2014: -).

Afschrijvingen

	2015	2014
	€	€
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Machines en inventarissen	5.839	5.847
	5.839	5.847
Doorberekende afschrijvingen projecten	-4.950	-4.950
	889	897

Huisvestings- en beheerskosten

Gas, water en elektra	10.565	9.678
Reparatie en onderhoud	-	45
Schoonmaakkosten	764	669
Onroerendgoedbelasting	3.768	2.877
	15.097	13.269

Exploitatiekosten

Reparatie en onderhoud	3.427	4.075
Kleine aanschaffingen	68	1.657
Dierenverzorging	831	661
Voeding dieren	1.729	1.640
	6.055	8.033

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	72	279
Drukwerk	400	-
Telefoon en porti	272	83
Contributies en abonnementen	481	478
Verzekering	1.905	1.693
Internet- en websitekosten	1.617	1.210
	4.747	3.743

	2015	2014
	€	€
Autokosten		
Brandstoffen	3.443	3.709
Onderhoud	143	-
Overige autokosten	-	3
	<u>3.586</u>	<u>3.712</u>
Verkoopkosten		
Reclame en advertenties	673	516
Representatiekosten	188	2.028
Overige verkoopkosten	-	50
	<u>861</u>	<u>2.594</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	5.754	6.203
Advieskosten	-	150
Overige algemene kosten	-73	-2.383
	<u>5.681</u>	<u>3.970</u>
Financiële baten en lasten		
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rente spaarrekening	-	272
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rente lening o/g Rabobank	2.250	2.679
Kosten bank	1.096	938
	<u>3.346</u>	<u>3.617</u>
Buitengewoon resultaat		
<u>Buitengewone baten</u>		
Buitengewone bate inzake nagekomen doorbelasting kosten voorgaande jaren aan projecten	-	74.000

Met de subsidieversteker 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 2015 ad € 10.865 aan het Stichtingsvermogen toe te voegen.

Vooruitlopend op de vaststelling door de Bestuursvergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening 2015 van Stichting "De Nollen" verwerkt.