

JAARVERSLAG 2015

Stichting De Groene Belevenis
Hamersveldseweg 107
3833 GM Leusden

Inhoud:

Bestuursverslag
Jaarrekening 2015
 Openingsbalans en Balans per 31 december 2015
 Staat van baten en lasten 2015
 Toelichting op de balans en staat van baten en lasten
Overige gegevens
 Accountantsverklaring

Vastgesteld en ondertekend door het bestuur op
30 mei 2016

J.E.B. van der Horst

H. Lonink

W. van Dalen

BESTUURSVERSLAG

Stichting De Groene Belevenis

Oprichtingsdatum: 24 oktober 2014

Handelsregister: KvK-nummer 61749028

Het eerste boekjaar van de stichting omvat de periode vanaf oprichting tot en met 31 december 2015. De feitelijke start van de activiteiten vond plaats per 1 januari 2015, de datum waarop de stichting de activiteiten heeft overgenomen van gemeente Leusden.

Doelstelling en activiteiten

De doelstelling van de stichting is om mensen te stimuleren duurzaam om te gaan met hun leefomgeving. Deze In 2015 hebben 1.800 kinderen en 1.000 volwassenen deelgenomen aan een duurzaamheidsactiviteit, zijn op 20 Het jaar 2016 staat inmiddels in het teken van meer bekendheid geven aan de activiteiten van de stichting, Het beleid van de stichting is om het vrij besteedbare vermogen volledig in te zetten voor de doelstelling van de stichting, waarbij voldoende reserve wordt aangehouden om de continuïteit van de stichting te waarborgen.

Personele bezetting

De activiteiten van de stichting worden verzorgd door een actieve groep van vrijwilligers die in 2015 samen een Daarnaast zijn enkele betaalde werknemers in dienst van de stichting (3,7 vte).

De dagelijkse leiding is in handen van de directeur, Y.A.M. (Yvonne) van Wordragen-van den Biggelaar, eveneens in dienst van de stichting (0,6 vte).

Bestuur

J.E.B (Jan) van der Horst, voorzitter

H. (Henk) Lonink, secretaris

W. (Willem) van Dalen, penningmeester

De bestuurders ontvangen geen beloning voor hun werkzaamheden.

Administratieve organisatie

De directeur is bevoegd om, binnen grenzen van begroting en beleid, verplichtingen aan te gaan, tot een maximum De financiële administratie wordt door één van de werknemers van de stichting verzorgd. De directeur accordeert de facturen en verricht de betalingen. De salarisadministratie wordt door een terzake kundig administratiekantoor verzorgd.

De penningmeester stelt de jaarrekening op en de accountant controleert de jaarrekening.

JAARREKENING 2015

OPENINGSBALANS EN BALANS PER 31 DECEMBER 2015

(na resultaatbestemming)

(x Euro)	<u>31 december 2015</u>	<u>24 oktober 2014</u>
ACTIVA		
<i><u>Vaste activa</u></i>		
Materiële vaste activa	9.228	0
<i><u>Vlottende activa</u></i>		
Vorderingen en overlopende activa	6.488	0
Liquide middelen	<u>148.565</u>	<u>0</u>
	155.053	0
	<u><u>164.281</u></u>	<u><u>0</u></u>
PASSIVA		
<i><u>Eigen vermogen</u></i>		
Bestemmingsreserve opstart- en frictiekosten	27.428	0
Bestemmingsreserve speciale projecten	8.569	0
Continuïteitsreserve	<u>0</u>	<u>0</u>
	35.997	0
<i><u>Langlopende schulden</u></i>		
Geldlening van Gemeente Leusden	92.000	0
<i><u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u></i>		
	36.284	0
	<u><u>164.281</u></u>	<u><u>0</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN
periode 24 oktober 2014 tot en met 31 december 2015
(x Euro)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<i>Baten</i>		
<i>Directe inkomsten activiteiten</i>		
Basisonderwijs	12.823	
Kinderopvang	3.391	
Volwassenenactiviteiten	4.184	
Buitenschoolse educatie	2.731	
Particulieren	5.581	
Extra opdrachten gem. Leusden	4.034	
Speciale Projecten	29.506	
Ink. bedrijven ea organisaties	<u>10.621</u>	
	72.871	<u>0</u>
<i>Bijdragen derden</i>		
Hoofdsubsidie Gemeente Leusden	232.949	
Overbrugging Gemeente Leusden	54.200	
Fundraising	<u>9.485</u>	
	296.634	<u>0</u>
<i>Totaal baten</i>	<u>369.505</u>	<u>0</u>
<i>Lasten</i>		
Directe kosten speciale projecten	15.216	
Bijdragen voor duurzaamheidsinitiatieven	3.000	
Personeelskosten	228.065	
Kosten vrijwilligersinzet	7.866	
Eenmalige opstartkosten	8.147	
Middelen- en materiaalkosten	20.958	
Communicatiekosten	7.230	
Kantoorkosten	6.086	
Administratie- en accountantskosten	4.446	
Huur, service en verzekeringen	31.153	
Afschrijving inventaris	1.201	
Rente	<u>140</u>	
<i>Totaal lasten</i>	333.508	<u>0</u>
<i>Resultaat vóór bestemming</i>	<u>35.997</u>	<u>0</u>
<i>Mutaties reserves</i>		
Bestemmingsreserve opstart- en frictiekosten	27.428	0
Bestemmingsreserve speciale projecten	8.569	0
Continuïteitsreserve	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>35.997</u>	<u>0</u>
<i>Resultaat na vaststelling bestemming</i>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

(x Euro)

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving hoofdstuk C1 voor kleine organisaties zonder winststreven. De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen de geamortiseerde kostprijs. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord indien alle belangrijke risico's met betrekking tot de geleverde diensten zijn overgedragen aan de afnemer van de diensten.

31 december 2015

24 oktober 2014

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op aanschafprijs, verminderd met afschrijving op basis van de geschatte levensduur.

Inventaris

Lesmaterialen, bibliotheek-, kantoor-, leslokaal-, keuken- en tuininventaris, tuingereedschap. Inventaris met een aanschafprijs van minder dan € 1.000 wordt rechtstreeks ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

Boekwaarde per 1 januari en oprichting

0

0

Investering minus desinvestering

10.429

0

Afschrijving

-1.201

0

9.228

0

Financiële vaste activa

De stichting heeft geen financiële vaste activa.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa zijn gewaardeerd op de geamortiseerde kostprijs.

Vorderingen

Vordering op opdrachtgevers

1.742

0

Vordering op dienstverlener EDB

1.150

Afrekening pensioenpremie

10

0

Nog te ontvangen rente

421

0

3.323

0

Overlopende activa

Vooruitbetaalde premies verzekering

3.165

0

6.488

0

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd op de geamortiseerde kostprijs en staan ter vrije beschikking van de stichting.

ING betaalrekening

38.371

0

ING spaarrekening

110.000

0

Kas

194

0

148.565

0

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

(x Euro)

	<u>31 december 2015</u>	<u>24 oktober 2014</u>
<i><u>Eigen vermogen</u></i>		
Bestemming resultaat en verloop reserves		
Saldo baten en lasten en tevens per saldo mutatie van de reserves	<u>35.997</u>	<u>0</u>
Bestemmingsreserve opstart- en frictiekosten		
Saldo per 1 januari	0	0
Toevoeging	35.575	0
Onttrekking	<u>-8.147</u>	<u>0</u>
	27.428	0
Bestemmingsreserve speciale projecten		
Saldo per 1 januari	0	0
Toevoeging	8.569	0
Onttrekking	<u>0</u>	<u>0</u>
	8.569	0
Continuïteitsreserve		
Saldo per 1 januari	0	0
Toevoeging	0	0
Onttrekking	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Totaal van de reserves per 31 december	<u>35.997</u>	<u>0</u>

Langlopende schulden

Onder langlopende schulden is een lening met een looptijd van meer dan een jaar opgenomen. De lening is gewaardeerd op de geamortiseerde kostprijs.

Geldlening van Gemeente Leusden

Conditie: lineaire aflossing van 2018 tm 2027, rente 1% op jaarbasis, achterstelling tov overige schuldeisers

Saldo per 1 januari	0	0
Verstrekking van de lening	92.000	0
Aflossing	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo per 31 december	<u>92.000</u>	<u>0</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden hebben een (resterende) looptijd van ten hoogste een jaar.

Terugbetaling bijdrage Regeling Duurzame Initiatieven	5.000	
Nog te betalen kosten	9.595	
Loonheffing december	13.065	
Opgebouwde aanspraken op vakantiegeld en vakantieuren	<u>8.624</u>	<u>0</u>
	<u>36.284</u>	<u>0</u>

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

(x Euro)

Personeelskosten

De personeelskosten bestaan uit de volgende componenten:

Bruto salarissen werknemers	169.138
Reservering vakantiegeld en vakantieuren	8.624
Sociale werkgeverslasten	30.503
Pensioenpremie	15.338
Vergoedingen en overige personeelskosten	4.462
	<u>228.065</u>

er zijn 6 medewerkers in dienst

Vergelijking realisatie en begroting

	<i>begroting</i> 2016	<i>realisatie</i> 2015	<i>begroting</i> 2015
Baten			
<i>Directe inkomsten activiteiten</i>			
Basisonderwijs	11.615	12.823	11.817
Kinderopvang	1.616	3.391	909
Volwassenenactiviteiten	2.020	4.184	1.389
Buitenschoolse educatie	1.515	2.731	909
Particulieren	3.788	5.581	1.768
Extra opdrachten gem. Leusden	0	4.034	0
Speciale Projecten	22.220	29.506	30.300
Ink. bedrijven ea organisaties	25.250	10.621	9.090
	<u>68.024</u>	<u>72.871</u>	<u>56.182</u>
<i>Bijdragen derden</i>			
Hoofdsubsidie Gemeente Leusden	235.278	232.949	232.949
Overbrugging Gemeente Leusden	25.200	54.200	54.200
Fundraising	7.070	9.485	5.050
	<u>267.548</u>	<u>296.634</u>	<u>292.199</u>
<i>Totaal baten</i>	<u>335.572</u>	<u>369.505</u>	<u>348.381</u>
Lasten			
Directe kosten speciale projecten	22.220	15.216	30.000
Bijdragen voor duurzaamheidsinitiatieven		3.000	6.060
Personeelskosten	228.065	228.065	228.615
Kosten vrijwilligersinzet	7.531	7.866	6.677
Eenmalige opstartkosten *	0	8.147	32.979
Middelen- en materiaalkosten	34.845	20.958	49.722
Communicatiekosten	7.393	7.230	7.393
Kantoorkosten	27.946	6.086	21.609
Administratiekosten	6.060	4.446	6.000
Huur, service en verzekeringen	40.452	31.153	40.057
Afschrijving inventaris		1.201	
Rente	920	140	920
<i>Totaal lasten</i>	<u>394.100</u>	<u>333.508</u>	<u>430.032</u>
<i>Resultaat vóór bestemming</i>	<u><u>-58.528</u></u>	<u><u>35.997</u></u>	<u><u>-81.651</u></u>

* Een deel van de eenmalige opstartkosten wordt na 2015 uitgegeven. Tevens voorziet het bedrag van de begroting in een post voor geactiveerde inventaris en een post voor het vormen van een reserve.

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

(x Euro)

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurovereenkomsten vastgoed: huurovereenkomsten zijn met gemeente Leusden gesloten voor gebruik kantoorpand, terrein en struintuin op locatie Hamersveldsweg 105 (ged) en 107:

- huurovereenkomst 105 (ged): € 10.421 huur per jaar, looptijd 5 jaar vanaf 1-1-2015
- huurovereenkomst 107: € 6.084 huur per jaar, looptijd 10 jaar vanaf 1-1-2015

Bij verminderde subsidie is opzegging door stichting mogelijk met opzegtermijn van half jaar.

Huurovereenkomst printer: leasecontract met GrenkeFinance NV voor gebruik printer, 66 resterende maandtermijnen van elk €82,28, totaal nog te betalen €5.430.

OVERIGE GEGEVENS

ACCOUNTANTSVERKLARING

Stichting De Groene Belevnis
Hamersveldseweg 107
3833 GM LEUSDEN

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting De Groene Belevnis te Leusden gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 (met een balanstotaal van € 165.281) en de staat van baten en lasten over 2015 (met een resultaat van € 35.997 positief) met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de in Nederland geldende Rjk-Richtlijn C1 voor kleine organisaties zonder winststreven alsmede voor het opstellen van het jaarverslag in overeenstemming met deze richtlijn. Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat. Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Correspondentie-adres

- 2 -

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting De Groene Belevens per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 voor kleine organisaties zonder winststreven.

Verklaring betreffende andere voorschriften

Wij melden dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in de in Nederland geldende RJK Richtlijn C1 voor organisaties zonder winststreven.

Was getekend,
Alphen aan den Rijn, 30 mei 2016.
WITH accountants B.V.
P. Alblas RA