

## Balans per 31 december 2016

### ACTIVA

	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa				
Tuinmuur	1		1	
Beregeningsinstallatie	2.513		3.351	
Drainage en fundatie	15.062		16.945	
Wegverhardingen	2.310		3.080	
		19.886		23.377
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen				
Debiteuren	2.339		467	
Omzetbelasting	191		1.836	
Nog te ontvangen subsidie	21.500		9.000	
		24.030		11.303
Liquide middelen		1.793		1.934
<b>Totaal</b>		<b>45.709</b>		<b>36.614</b>

PASSIVA

	<u>31-12-2016</u>		<u>31-12-2015</u>	
	€	€	€	€
Stichtingsvermogen		-21.472		-25.540
Kortlopende schulden		67.181		62.154
Totaal		<u>45.709</u>		<u>36.614</u>

### Staat van baten en lasten over 2016

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	€	€	€
Netto-omzet	4.462		3.520	
Inkoopwaarde van de omzet	-503		-1.102	
<b>Brutowinst</b>	<u>3.959</u>		<u>2.418</u>	
Ontvangen giften en subsidies	26.177		58.626	
<b>Brutomarge</b>		30.136		61.044
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.491		3.491	
Restauratiekosten	6.012		27.787	
Onderhoud en overige huisvestingskosten	10.570		8.175	
Exploitatie- en machinekosten	387		1.119	
Algemene kosten	5.608		5.505	
<b>Som der bedrijfslasten</b>		<u>26.068</u>		<u>46.077</u>
<b>Nettoresultaat</b>		<u><u>4.068</u></u>		<u><u>14.967</u></u>

## Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Informatie over de rechtspersoon

#### Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

St. Beheer Historische Groenmonumenten Utrechtse Heuvelrug is feitelijk en statutair gevestigd op Rijksstraatweg 7, 3956 CH te LEERSUM en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 30206749.

### Algemene toelichting

#### Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De stichting is gericht op het in originele staat herstellen en behouden van de zeventiende-eeuwse moestuin en de daar om heen gevestigde muur, van slot Zuylestein te Leersum.

#### Informatieverschaffing over continuïteit

Door een negatief saldo uit de staat van baten en lasten in voorgaande jaren is een negatief eigen vermogen ontstaan. Hierdoor is onzekerheid ontstaan omtrent het voortbestaan van de stichting. Op basis van de door het bestuur verwachte toekomstige positieve kasstromen uit subsidies en verkoop van groente en de bereidheid van mevr. De Brauwere de stichting financieel te steunen, zijn de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd op continuïteit van de stichting. Toekomstige kasstromen zullen naar verwachting positief zijn.

### Algemene grondslagen voor verslaggeving

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, 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 restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

#### Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid, tenzij anders vermeld. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde.

## **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

### Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

### Omzetverantwoording

De netto omzet betreft de opbrengst voor de aan afnemers (derden) geleverde goederen en diensten onder aftrek van toegestane kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht.

### Afschrijvingen op materiële vaste activa

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de betreffende materiële vaste activa.

## Toelichting op de balans per 31 december 2016

### Activa

#### Vaste activa

##### Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

	<i>Tuinmuur</i>	<i>Beregenings- installatie</i>	<i>Drainage en fundatie</i>	<i>Wegverhard- ingen</i>	<i>Totaal</i>
	€	€	€	€	€
<u>Stand per 1 januari 2016</u>					
Aanschaffingswaarde	1	4.189	18.828	3.850	26.868
Cumulatieve afschrijvingen	-	-838	-1.883	-770	-3.491
Boekwaarde per 1 januari 2016	1	3.351	16.945	3.080	23.377
<u>Mutaties</u>					
Afschrijvingen	-	-838	-1.883	-770	-3.491
Saldo mutaties	-	-838	-1.883	-770	-3.491
<u>Stand per 31 december 2016</u>					
Aanschaffingswaarde	1	4.189	18.828	3.850	26.868
Cumulatieve afschrijvingen	-	-1.676	-3.766	-1.540	-6.982
Boekwaarde per 31 december 2016	1	2.513	15.062	2.310	19.886
Afschrijvingspercentages	0%	20%	10%	20%	

## Passiva

### Stichtingsvermogen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Stichtingsvermogen	-25.540	-40.507
Resultaat boekjaar	4.068	14.967
	<u>-21.472</u>	<u>-25.540</u>

## Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

### Restauratie verplichting

Van de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed is een (SIM) subsidiebeschikking ad € 26.175 ontvangen voor de restauratie van het inrijhek en de tuinmuur van de moestuin. De subsidiebeschikking is verstrekt voor een periode van 6 jaar. St. Beheer Historische Groenmonumenten Utrechtse Heuvelrug is volgens de subsidiebeschikking voor een bedrag van € 52.350 verplichtingen aangegaan voor het restaureren van het inrijhek en de tuinmuur van de moestuin.

## Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016

### Ontvangen giften en subsidies

In 2016 is een subsidiebeschikking ontvangen van het Prins Bernhard Cultuurfonds ad € 12.500 voor de restauratie van de zandpaden en/of graspaden van de moestuin. Van de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed is een (SIM) subsidiebeschikking ad € 26.175 ontvangen voor de restauratie van het inrijhek en de tuinmuur van de moestuin. De subsidiebeschikking is verstrekt voor een periode van 6 jaar. Jaarlijks wordt een voorschot ad € 3.926 ontvangen.

### Restauratiekosten

De restauratiekosten bestaan hoofdzakelijk uit de restauratie van de 'Moestuin'.

In de restauratiekosten zijn (loon)kosten opgenomen met betrekking tot:

- Landgoed van meerwaarde € 2.055
- Boomkroon € 2.084

### Onderhoud en overige huisvestingskosten

In de onderhoud en overige huisvestingskosten zijn (loon)kosten opgenomen met betrekking tot:

- Landgoed van meerwaarde € 6.632
- Boomkroon € 3.442

LEERSUM ..... 2017,

Ondertekening bestuur:

J.S.A. de Brauwere

W.E. van Hulsenbeek

A.E. van Vuuren

U.F. Hylkema