
Jaarrekening

1 Balans per 31 december 2016

(voor winstbestemming)

	<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
Activa		
Vlottende activa		
Vorderingen (1)		
Debiteuren	250	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	23.727
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>15.958</u>	<u>41.267</u>
	16.208	64.994
Liquide middelen (2)		
ABN AMRO Bank N.V.	5.905	22.913
ING Bank N.V.	34	59
Rabobank	<u>35</u>	<u>93</u>
	5.974	23.065
	<u><u>22.182</u></u>	<u><u>88.059</u></u>

		<u>31 december 2016</u>	<u>31 december 2015</u>
Passiva			
Reserves en fondsen	(3)		
Bestemmingsreserves		-35.780	66.692
Saldo boekjaar		<u>36.195</u>	<u>-102.472</u>
		415	-35.780
Kortlopende schulden	(4)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		4.347	71.839
Belastingen en premies sociale verzekeringen		3.876	-
Overige schulden en overlopende passiva		<u>13.544</u>	<u>52.000</u>
		21.767	123.839
		<u><u>22.182</u></u>	<u><u>88.059</u></u>

2 Staat van baten en lasten over 2016

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
Baten	59.128	154.360
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Doelstellingen	(8) 9.560	250.402
Beheer en administratie		
Personeelslasten	(9) 1.685	1.042
Overige bedrijfslasten	11.346	5.280
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(10) -	-205
Rentelasten en soortgelijke lasten	(11) 342	313
	<u>13.373</u>	<u>6.430</u>
	<u>22.933</u>	<u>256.832</u>
Saldo	<u>36.195</u>	<u>-102.472</u>

Kasstroomoverzicht 2016

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	<u>2016</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	
Resultaat	36.537
Aanpassingen voor:	
Veranderingen in het werkkapitaal:	
Mutatie vorderingen	48.786
Mutatie kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen en aflossingsverplichtingen)	-102.072
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>-16.749</u>
Betaald wegens rentelasten en soortgelijke kosten	-342
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-17.091</u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>-17.091</u></u>

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Identificatiegegevens

Naam	Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek
Rechtsvorm	Stichting
Statutaire zetel	Ospel
Nummer Kamer van Koophandel	14128168

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2016 geen werknemers in dienst.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Het jaarrekeningregime voor kleine rechtspersonen als bedoeld in artikel 2:396 BW is op de rechtspersoon van toepassing.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten.

Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen

Vorderingen worden bij de eerste opname gewaardeerd op de reële waarde inclusief transactiekosten. Vervolgens wordt de vordering gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht.

Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Liquide middelen bestaan uit tegoeden op bankrekeningen, kasmiddelen, gelden onderweg, wissels en cheques en direct opeisbare deposito's. Bij de waardering wordt rekening gehouden met middelen die niet ter vrije beschikking staan. Indien liquide middelen naar verwachting langer dan één jaar niet ter beschikking staan worden deze gepresenteerd onder de financiële vaste activa.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

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

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van 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. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Flottende activa

1. Vorderingen

De onder de vlottende activa opgenomen vorderingen hebben alle een resterende looptijd van minder dan één jaar.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Debiteuren		
Debiteuren	250	-
	<u>250</u>	<u>-</u>

Een voorziening voor mogelijke oninbaarheid is niet opgenomen.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	-	<u>23.727</u>
----------------	---	---------------

Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

Subsidies	13.840	39.149
Diversen	2.118	2.118
	<u>15.958</u>	<u>41.267</u>

2. Liquide middelen

ABN AMRO Bank 83.14.38.231	5.905	22.913
ING Bank N.V.	34	59
Rabobank 1619.76.565	35	93
	<u>5.974</u>	<u>23.065</u>

Passiva

3. Eigen vermogen

Bestemmingsreserves

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	66.692	-13.671
Resultaatbestemming	-102.472	80.363
Stand per 31 december	<u>-35.780</u>	<u>66.692</u>

Saldo boekjaar

Stand per 1 januari	-102.472	80.363
Verdeeld saldo voorgaand boekjaar	102.472	-80.363
Onverdeeld saldo boekjaar	36.195	-102.472
Stand per 31 december	<u>36.195</u>	<u>-102.472</u>

4. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Leveranciers en handelskredieten	<u>4.347</u>	<u>71.839</u>
----------------------------------	--------------	---------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>3.876</u>	<u>-</u>
----------------	--------------	----------

Overige schulden en overlopende passiva

Overige schulden

Overlopende passiva

Accountantskosten	2.000	2.000
Verleende kredieten	11.544	50.000
	<u>13.544</u>	<u>52.000</u>

4 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
5. Netto-omzet		
Omzet laag tarief	383	567
Omzet hoog tarief	971	-
	<u>1.354</u>	<u>567</u>
6. Giften		
Giften	<u>9.289</u>	<u>43.597</u>
7. Subsidiebatens		
Provincie Limburg	-	13.089
Gemeente Bergen	9.839	26.060
Overige subsidies	38.646	71.047
	<u>48.485</u>	<u>110.196</u>
Besteed aan de doelstellingen		
8. Doelstellingen		
Restauratie kosten	2.560	215.610
Advieskosten	-	6.173
Projectbegeleiding	2.500	28.619
Vaste onkostenvergoeding	4.500	-
	<u>9.560</u>	<u>250.402</u>
<p>Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale baten is: 2016: 16,2 % 2015: 162,2 %</p> <p>Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale lasten is: 2016: 42,3 % 2015: 97,5 %</p>		
9. Personeelslasten		
Kilometervergoeding	<u>1.685</u>	<u>1.042</u>
Kosten machines installaties en inventaris		
Kleine aanschaffingen	<u>4.958</u>	<u>40</u>
Verkooplasten		
Representatiekosten	<u>1.805</u>	<u>142</u>

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
Algemene lasten		
Advieslasten	1.000	-
Verzekeringen	1.065	1.065
Accountant	2.443	3.971
Kantoorkosten	75	62
	<u>4.583</u>	<u>5.098</u>
Financiële baten en lasten		
10. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente	-	205
	<u>-</u>	<u>205</u>
11. Rentelasten en soortgelijke lasten		
Overige rentelasten	342	313
	<u>342</u>	<u>313</u>

Ondertekening jaarrekening door bestuur

Bergen LB, ¹⁹ juli 2017

E.C.M. Jurgens

R.G.F.T.M. Eijkenboom



A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to E.C.M. Jurgens, is written over the printed name. Below it, there is a smaller, less legible handwritten signature, possibly belonging to R.G.F.T.M. Eijkenboom.