

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2014
(voor winstbestemming)

	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen		(1)		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	16.147		15.539	
Overlopende activa	<u>2.118</u>		<u>2.118</u>	
		18.265		17.657
Liquide middelen		(2)		
		96.916		21.236
		<u>115.181</u>		<u>38.893</u>

		31 december 2014		31 december 2013	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(3)				
Bestemmingsreserves		-13.671		-23.979	
Onverdeeld saldo boekjaar		<u>80.363</u>		<u>10.308</u>	
			66.692		-13.671
Langlopende schulden	(4)				
Schulden aan kredietinstellingen			20.000		20.000
Kortlopende schulden	(5)				
Crediteuren		26.989		30.544	
Overlopende passiva		<u>1.500</u>		<u>2.020</u>	
			28.489		32.564
			<u>115.181</u>		<u>38.893</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	Realisatie 2014	Realisatie 2013
	€	€
Baten	351.830	164.383
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen	(9) 264.441	145.962
Beheer en administratie		
Kosten vervoermiddelen	(10) 555	-
Kosten verkooporganisatie	(11) 2.266	1.927
Algemene kosten	(12) 3.826	5.960
Rentelasten en soortgelijke kosten	(13) 379	226
	<u>7.026</u>	<u>8.113</u>
	<u>271.467</u>	<u>154.075</u>
Saldo	<u>80.363</u>	<u>10.308</u>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2014

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2014		2013	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	80.742		10.534	
Aanpassingen voor: Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-608		98.689	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-4.075		-126.454	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		76.059		-17.231
Rentelasten		-379		-226
Kasstroom uit operationele activiteiten		75.680		-17.457
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie bestemmingsreserves	10.308		-56.211	
Mutatie bestemmingsreserves voorgaand jaar	-10.308		56.211	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
Mutatie geldmiddelen		75.680		-17.457

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

TOELICHTING ALGEMEEN

Omvang van de onderneming

Op grond van de in titel 9 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek genoemde groottecriteria kan Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek worden aangemerkt als een kleine rechtspersoon. Kleine rechtspersonen mogen, mits de algemene vergadering van aandeelhouders niet anders heeft beslist, gebruik maken van vrijstellingen met betrekking tot de inrichting van de jaarrekening. Van een aantal vrijstellingen is gebruik gemaakt.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2014 geen werknemers in dienst.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

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. Baten 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 en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

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

Resultaatbepaling

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 waarderingsgrondslagen.

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.

Baten activiteiten

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, de kortlopende schulden aan kredietinstellingen en de vlottende effecten.

De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	16.147	15.539
Overlopende activa		
Diversen	2.118	2.118
2. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank 83.14.38.231	6.743	10.361
ABN AMRO Deposito	90.000	-
Rabobank 1619.76.565	18	4.762
ING Bank 6024050	155	6.113
	<u>96.916</u>	<u>21.236</u>

PASSIVA

3. Eigen vermogen

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve

Stand per 1 januari	-23.979	32.232
Dotatie	10.308	-56.211
Stand per 31 december	<u>-13.671</u>	<u>-23.979</u>

2014	2013
€	€

Onverdeeld saldo boekjaar

Stand per 1 januari	10.308	-56.211
Onverdeeld resultaat boekjaar	80.363	10.308
Verdeeld resultaat voorgaand boekjaar	-10.308	56.211
Stand per 31 december	<u>80.363</u>	<u>10.308</u>

4. Langlopende schulden

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Lening ASR Nederland N.V.	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>

Door ASR Nederland N.V. is op 29 december 2010 een lening verstrekt ter grootte van € 20.000. Over de lening is geen rente verschuldigd. Aflossing dient te geschieden na ontvangst van subsidies voor plankosten.

5. Kortlopende schulden

Crediteuren

Leveranciers en handelskredieten	<u>26.989</u>	<u>30.544</u>
----------------------------------	---------------	---------------

Overlopende passiva

Accountantskosten	1.500	1.898
Rente- en bankkosten	-	37
Algemene onkosten	-	85
	<u>1.500</u>	<u>2.020</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

6. Baten activiteiten

	Realisatie 2014	Realisatie 2013
	€	€
7. Giften		
Giften	9.775	20.015
8. Subsidiebatn		
Provincie Limburg	30.000	17.207
Gemeente Bergen	232.989	74.250
Overige subsidies	78.683	52.911
	<u>341.672</u>	<u>144.368</u>
9. Besteed aan de doelstellingen		
Doelstellingen		
Restauratie kosten	198.791	93.393
Advieskosten	2.037	41.597
Projectbegeleiding	63.613	10.972
	<u>264.441</u>	<u>145.962</u>
Overige lasten		
10. Kosten vervoermiddelen		
Kilometervergoeding	555	-
11. Kosten verkooporganisatie		
Representatiekosten	600	-
Reis- en verblijfkosten	1.666	1.927
	<u>2.266</u>	<u>1.927</u>
12. Algemene kosten		
Heffingen, contributies en abonnementen	62	60
Accountant	2.721	4.157
Verzekeringen	1.043	1.437
Overige algemene lasten	-	306
	<u>3.826</u>	<u>5.960</u>
Financiële baten en lasten		
13. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Kosten betalingsverkeer	379	226