

**JAARREKENING**

Stichting Kasteelruïne Bleijenbeek  
Ospel

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2013  
(voor winstbestemming)

|   | 31 december 2013 |               | 31 december 2012 |                |
|---|------------------|---------------|------------------|----------------|
|   | €                | €             | €                | €              |
| <b>ACTIVA</b>   |                  |               |                  |                |
| <b>Vlottende activa</b>                                 |                  |               |                  |                |
| <b>Vorderingen</b> (1)                                  |                  |               |                  |                |
| Overige belastingen en premies sociale<br>verzekeringen | 15.539           |               | 28.756           |                |
| Overlopende activa                                      | <u>2.118</u>     |               | <u>87.590</u>    |                |
|   |                  | 17.657        |                  | 116.346        |
| <b>Liquide middelen</b> (2)                             |                  | 21.236        |                  | 38.693         |
|   |                  | <u>38.893</u> |                  | <u>155.039</u> |

|                                  |     | 31 december 2013 |               | 31 december 2012 |                |
|----------------------------------|-----|------------------|---------------|------------------|----------------|
|                                  |     | €                | €             | €                | €              |
| <b>PASSIVA</b>                   |     |                  |               |                  |                |
| <b>Reserves en fondsen</b>       | (3) |                  |               |                  |                |
| Bestemmingsreserves              |     | -23.979          |               | 32.232           |                |
| Onverdeelde winst                |     | <u>10.308</u>    |               | <u>-56.211</u>   |                |
|                                  |     |                  | -13.671       |                  | -23.979        |
| <b>Langlopende schulden</b>      | (4) |                  |               |                  |                |
| Schulden aan kredietinstellingen |     |                  | 20.000        |                  | 20.000         |
| <b>Kortlopende schulden</b>      | (5) |                  |               |                  |                |
| Crediteuren                      |     | 30.544           |               | 82.380           |                |
| Overlopende passiva              |     | <u>2.020</u>     |               | <u>76.638</u>    |                |
|                                  |     |                  | 32.564        |                  | 159.018        |
|                                  |     |                  |               |                  |                |
|                                  |     |                  | <u>38.893</u> |                  | <u>155.039</u> |

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

|  | Realisatie<br>2013 | Realisatie<br>2012 |
|--|--------------------|--------------------|
|  | €                  | €                  |
| <b>Baten</b>                           | 164.383            | 149.078            |
| <b>Lasten</b>                          |                    |                    |
| <b>Besteed aan de doelstellingen</b>   | (8) 145.962        | 199.310            |
| <b>Beheer en administratie</b>         |                    |                    |
| Verkoopkosten                          | (9) 1.927          | 1.908              |
| Algemene kosten                        | (10) 5.960         | 4.568              |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | (11) -             | -497               |
| Rentelasten en soortgelijke kosten     | (12) 226           | -                  |
|  | <u>8.113</u>       | <u>5.979</u>       |
|  | <u>154.075</u>     | <u>205.289</u>     |
| <b>Saldo</b>                           | <u>10.308</u>      | <u>-56.211</u>     |

**3 KASSTROOMOVERZICHT 2013**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

|  | 2013     |                | 2012     |                |
|--|----------|----------------|----------|----------------|
|  | €        | €              | €        | €              |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>                               |          |                |          |                |
| Bedrijfsresultaat  | 10.534   |                | -56.708  |                |
| Aanpassingen voor:<br>Veranderingen in het werkkapitaal:                     |          |                |          |                |
| Mutatie vorderingen  | 98.689   |                | -113.867 |                |
| Mutatie kortlopende schulden (exclusief<br>schulden aan kredietinstellingen) | -126.454 |                | 152.830  |                |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties  |          | -17.231        |          | -17.745        |
| Rentelasten  |          | -226           |          | 497            |
| Kasstroom uit operationele activiteiten                                      |          | -17.457        |          | -17.248        |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>                               |          |                |          |                |
| Mutatie bestemmingsreserves  | -56.211  |                | 38.148   |                |
| Mutatie bestemmingsreserves voorgaand jaar                                   | 56.211   |                | -38.148  |                |
| Kasstroom uit financieringsactiviteiten                                      |          | -              |          | -              |
| <b>Mutatie geldmiddelen</b>  |          | <b>-17.457</b> |          | <b>-17.248</b> |

## **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 2013 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.

### **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 2013

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

|   | 31-12-2013    | 31-12-2012    |
|---|---------------|---------------|
|   | €             | €             |
| <b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b> |               |               |
| Omzetbelasting  | 15.539        | 28.756        |
| <b>Overlopende activa</b>                                   |               |               |
| Rente   | -             | 39            |
| Gemeente Bergen   | -             | 87.551        |
| Diversen  | 2.118         | -             |
|   | <u>2.118</u>  | <u>87.590</u> |
| <b>2. Liquide middelen</b>                                  |               |               |
| ABN AMRO Bank 83.14.38.231                                  | 10.361        | 34.026        |
| Rabobank 1619.76.565  | 4.762         | 2.212         |
| ING Bank 6024050  | 6.113         | 2.455         |
|   | <u>21.236</u> | <u>38.693</u> |

PASSIVA

3. Eigen vermogen

Bestemmingsreserves

*Bestemmingsreserve*

|                       |                |               |
|-----------------------|----------------|---------------|
| Stand per 1 januari   | 32.232         | -5.916        |
| Dotatie               | -56.211        | 38.148        |
| Stand per 31 december | <u>-23.979</u> | <u>32.232</u> |

2013

2012

€

€

Onverdeelde winst

|                                       |               |                |
|---------------------------------------|---------------|----------------|
| Stand per 1 januari                   | -56.211       | 38.148         |
| Onverdeeld resultaat boekjaar         | 10.308        | -56.211        |
| Verdeeld resultaat voorgaand boekjaar | 56.211        | -38.148        |
| Stand per 31 december                 | <u>10.308</u> | <u>-56.211</u> |

#### 4. Langlopende schulden

|   | <u>31-12-2013</u> | <u>31-12-2012</u> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | €                 | €                 |
| <b>Schulden aan kredietinstellingen</b> |                   |                   |
| 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

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| Crediteuren | <u>30.544</u> | <u>82.380</u> |
|-------------|---------------|---------------|

##### Overlopende passiva

|                           |              |               |
|---------------------------|--------------|---------------|
| Accountantskosten         | 1.898        | 1.200         |
| Rente- en bankkosten      | 37           | -             |
| Declaraties               | -            | 1.188         |
| Algemene onkosten         | 85           | -             |
| Vooruitontvangen subsidie | -            | 74.250        |
|                           | <u>2.020</u> | <u>76.638</u> |

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

|   | Realisatie<br>2013 | Realisatie<br>2012 |
|---|--------------------|--------------------|
|   | €                  | €                  |
| <b>6. Giften</b>                                  |                    |                    |
| Giften  | 20.015             | 2.225              |
| Giften 19%  | -                  | 2.101              |
|   | <u>20.015</u>      | <u>4.326</u>       |
| <b>7. Subsidiebatn</b>                            |                    |                    |
| Provincie Limburg                                 | 17.207             | 40.000             |
| Gemeente Bergen                                   | 74.250             | 104.752            |
| Overige subsidies                                 | 52.911             | -                  |
|   | <u>144.368</u>     | <u>144.752</u>     |
| <b>8. Besteed aan de doelstellingen</b>           |                    |                    |
| <b>Doelstellingen</b>                             |                    |                    |
| Consolidatie toren                                | 93.393             | 150.822            |
| Advieskosten                                      | 41.597             | 30.774             |
| Ruimen explosieven                                | -                  | 12.260             |
| Leges Gemeente Bergen                             | -                  | 3.954              |
| Projectbegeleiding                                | 10.972             | 1.500              |
|   | <u>145.962</u>     | <u>199.310</u>     |
| <b>Overige lasten</b>                             |                    |                    |
| <b>9. Verkoopkosten</b>                           |                    |                    |
| Drukwerk  | -                  | 100                |
| Reis- en verblijfkosten                           | 1.927              | 1.808              |
|   | <u>1.927</u>       | <u>1.908</u>       |
| <b>10. Algemene kosten</b>                        |                    |                    |
| Heffingen, contributies en abonnementen           | 60                 | 24                 |
| Accountant  | 4.157              | 3.602              |
| Verzekeringen                                     | 1.437              | 958                |
| Overige algemene lasten                           | 306                | -16                |
|   | <u>5.960</u>       | <u>4.568</u>       |
| <b>Financiële baten en lasten</b>                 |                    |                    |
| <b>11. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b> |                    |                    |
| Overige rentebaten                                | -                  | 497                |
| <b>12. Rentelasten en soortgelijke kosten</b>     |                    |                    |
| Kosten betalingsverkeer                           | 226                | -                  |