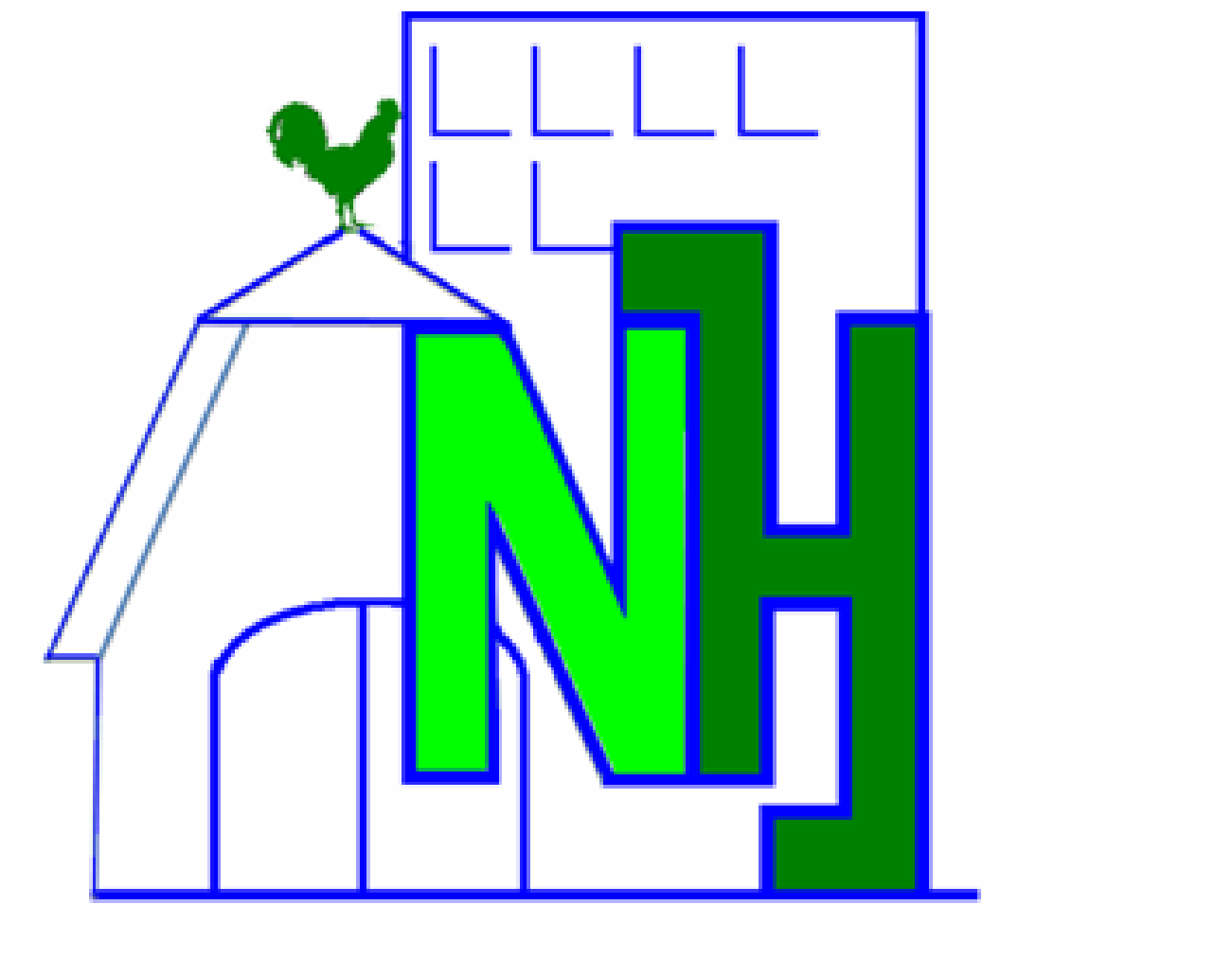


STICHTING VRIENDEN VAN DE NIJKAMPHOEVE

DEN HAAG



RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2015

STICHTING VRIENDEN VAN DE NIJKAMPHOEVE

DEN HAAG

RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2015

INHOUDSOPGAVE

Blz.

FINANCIEEL VERSLAG

Algemeen	4
Bestuursverslag	5

JAARREKENING

Balans per 31 december 2015	7
Staat van baten en lasten over 2015	8
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans per 31 december 2015	13
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	15

De in dit rapport opgenomen getallen tussen haakjes zijn negatief.

Tenzij anders vermeld luiden de bedragen in euro's.

FINANCIEEL VERSLAG

ALGEMEEN**Oprichting stichting**

Bij notariële akte d.d. 24 november 2011 verleden voor notaris mr. R.O. Kleijne te Den Haag is opgericht Stichting Vrienden van de Nijkamphoeve (hierna: stichting).

Doelstelling

De activiteiten van de stichting, statutair gevestigd Escamplaan 1750 te Den Haag, bestaan voornamelijk uit het zonder winstoogmerk exploiteren van stadsboerderij De Nijkamphoeve en zorg te dragen voor het behoud daarvan.

Doelbestedingen

De stichting heeft ten doel het behoud en het exploiteren van de stadsboerderij De Nijkamphoeve. Ter bekostiging hiervan, worden donateurs gezocht. Gezien het feit dat de stichting een non-profit organisatie is, zullen de eventueel in een jaar gerealiseerde batige saldi aan het vermogen van de stichting worden toegevoegd. De batige saldi worden aan de bestemmingsreserves toegevoegd om eventuele tekorten in de toekomst te kunnen compenseren met eigen middelen. De beschikbare geldmiddelen zullen in eerste instantie gebruikt worden voor de exploitatie van de stadsboerderij. De overige beschikbare geldmiddelen zullen worden gebruikt voor het onderhoud van de stadsboerderij, hiervoor is een onderhoudsplan opgesteld.

Resultaatverwerking 2014

Tijdens de bestuursvergadering, gehouden op 31 maart 2015, is de jaarrekening 2014 vastgesteld. Het resultaat over het boekjaar 2014 bedroeg € 12.176. Dit bedrag is overeenkomstig door het bestuur gedane voorstel toegevoegd aan het vermogen.

BESTUURSVERSLAG

In 2015 hebben 26.500 bezoekers de boerderij bezocht, de volkstuintjes bewerkt, aan de activiteiten meegedaan en onze bijzondere dagen zoals het schaapscheerdersfeest, de boerendag, de zomeractiviteiten, de open dag met veiling, dierendag en het sinterklaasfeest bezocht.

Er worden door het jaar heen ook educatielessen gegeven aan kinderen uit groep 1, 2 en 3 van de basisschool. Hiervoor wordt een kleine bijdrage gevraagd van € 1,00 per kind. Het geeft aan dat de BuurtBoerderij De Nijkamphoeve in een behoefte voorziet. Door de vele vrijwilligers, en door de donaties en sponsoring van de mensen die ons een goed hart toedragen, kunnen we ervoor zorgen dat de BuurtBoerderij zes dagen in de week open blijft en voor iedereen een laagdrempelige kinderboerderij is waar jong en oud zich kan vermaken.

De stichting wordt geleid door een bestuur van in totaal 5 personen. Naast de voorzitter kent het bestuur, een secretaris en een penningmeester en 2 andere leden. Het bestuur heeft een vijftal werkgroepen in het leven geroepen om de dagelijkse gang van zaken in goede banen te leiden. Zo is er een werkgroep Communicatie die de contacten met de omgeving en de media in goede banen leidt. De werkgroep Activiteiten zorgt voor het organiseren van educatielessen en activiteiten. De werkgroep Dierenwelzijn zorgt voor de gezondheid van de dieren en beziet waar eventueel nieuwe aanwas nodig is. De werkgroep Accommodaties zorgt voor de opstallen en de gronden daaromheen. De werkgroep Tuinen is opgericht om de hobbytuinen en de kruidentuin te verhuren en te begeleiden.

De stichting ontvangt zijn inkomsten voor de exploitatie uit donaties, adopties, sponsoring en opbrengsten vanuit het theehuis en vanuit de activiteiten. Voor 2015 was een bedrag begroot van € 39.000. Door slim gebruik te maken van onbetaalde krachten, het lenen van materiaal en door zuinig om te gaan met de beschikbare middelen hebben we de kosten laag kunnen houden.

Waar het gaat om de opbrengsten zien we een verdere terugloop van de donaties ondanks een flyer actie in het voorjaar om donateurs te werven. Waar we in 2014 nog 200 donateurs hadden, hebben we in 2015 nog maar 150 betalende donateurs. Echter de inkomsten uit sponsoring en andere inkomsten uit horeca verkoop, acties en prijzen zorgen ervoor dat de inkomsten ook in 2015 de uitgaven overstijgen.

De uitgaven zijn beheersbaar gebleken, echter een tweetal onderdelen zijn negatief. De kosten voor het beheer van de hobby tuinen werd negatief beïnvloed door het ruimen van een vervuilde composthoop. Daarnaast zijn de kosten voor organisatie duurder geworden doordat het beheer van de website over is gegaan van een vrijwilliger naar een professionele webbeheerder. Dit was niet voorzien. De stichting heeft in 2015 een gift gedaan aan het Juliana Kinderziekenhuis dat niet in de begroting was voorzien. Helaas hebben we geen subsidie kunnen binnenhalen voor de nieuwe trap naar zolder, waardoor deze kosten in totaal drukte op de begroting van 2015.

Er is in 2015 geïnvesteerd in de vrijwilligers door een cursus te geven in dierenverzorging en het aanschaffen van bedrijfskleding en schoeisel.

Vanuit de overige inkomsten is een reservering gedaan om in het komend jaar het achterstallig onderhoud verder in te lopen. Tevens wordt een reservering gepleegd voor een mogelijke uitbreiding van de BuurtBoerderij op langere termijn.

De verwachting is dat in 2016 een flinke stap wordt gezet in het realiseren van een uitbreiding van de boerderij. Het ontwerp is nagenoeg gereed en de inspanning om financiering te bemachtigen kan in 2016 worden gestart. Uit een milieu inspectie uit november 2015 blijkt dat er nogal moet worden geïnvesteerd in het verbeteren van de veiligheid rond de propaangastank. Er wordt overwogen om een investering te doen in een duurzame energie voorziening waardoor de propaangastank kan worden afgestoten. In 2015 is het op bepaalde momenten spannend geweest of we de boerderij voldoende konden bemensen. Dit zou ertoe leiden dat de boerderij op bepaalde dagen de deuren moet sluiten. Om dit te voorkomen gaan we een samenwerking aan met een detachingsbureau voor agrarisch personeel.

JAARREKENING

STICHTING VRIENDEN VAN DE NIJKAMPHOEVE**JAARREKENING 2015****BALANS PER 31 DECEMBER 2015**

(na resultaatbestemming)

REF		31 december 2015	31 december 2014
	<u>ACTIVA</u>		
	VASTE ACTIVA		
1	Materiële vaste activa	<u>13 665</u>	<u>13 524</u>
		<u>13 665</u>	<u>13 524</u>
	VLOTTENDE ACTIVA		
2	Liquide middelen	<u>49 390</u>	<u>46 354</u>
		<u>49 390</u>	<u>46 354</u>
	TOTAAL ACTIVA	<u>63 055</u>	<u>59 878</u>
	<u>PASSIVA</u>		
3	EIGEN VERMOGEN		
	Stichtingskapitaal	-	-
	Bestemmingsreserves	<u>50 595</u>	<u>41 354</u>
		<u>50 595</u>	<u>41 354</u>
	KORTLOPENDE SCHULDEN		
4	Overige schulden en overlopende passiva	<u>12 460</u>	<u>18 524</u>
		<u>12 460</u>	<u>18 524</u>
	TOTAAL PASSIVA	<u>63 055</u>	<u>59 878</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

REF		2015	2014
5	Baten	46 323	42 167
	Lasten		
	Afschrijvingen op materiële vaste activa	1 685	372
6	Exploitatiekosten	22 121	19 185
7	Overige kosten	13 276	10 434
	Totaal lasten	<u>37 082</u>	<u>29 991</u>
	Exploitatieresultaat	<u>9 241</u>	<u>12 176</u>
	Resultaatbestemming:		
	<i>Toevoeging / (onttrekking) aan:</i>		
	Bestemmingsreserve groot onderhoud	9 241	12 176
	Totaal	<u>9 241</u>	<u>12 176</u>

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING***Algemeen*****De Stichting**

Bij notariële akte d.d. 24 november 2011 verleden voor notaris mr. R.O. Kleijne te Den Haag is opgericht Stichting Vrienden van de Nijkamphoeve (hierna: stichting).

De activiteiten van de stichting, gevestigd Escamplaan 1750 te Den Haag, bestaan voornamelijk uit het zonder winstoogmerk exploiteren van stadsboerderij De Nijkamphoeve en zorg te dragen voor het behoud daarvan.

Samenstelling van het bestuur

Op 31 december 2015 was de samenstelling van het bestuur als volgt:

- J. van der Waart, voorzitter
- E Vols, penningmeester

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**Algemeen**

Stichting Vrienden van de Nijkamphoeve hoeft niet te voldoen aan de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen C1" Kleine organisaties zonder winststreven", die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva (met uitzondering van het eigen vermogen (kapitaal)) worden in het algemeen gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijzen of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING*Grondslagen voor waardering van activa en passiva***Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, waaronder bouwrente, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur of lagere bedrijfswaarde. De vervaardigingsprijs bestaat uit de aanschaffingskosten van grond- en hulpstoffen en kosten die rechtstreeks toerekenbaar zijn aan de vervaardiging inclusief installatiekosten. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Bijzondere waardevermindering van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

De opbrengstwaarde is bepaald met behulp van de actieve markt. Een bijzonder waardeverminderversverlies wordt direct als last verwerkt in de staat van baten en lasten.

Indien wordt vastgesteld dat een in het verleden verantwoorde bijzondere waardevermindering niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kasgelden, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden en worden gewaardeerd tegen de nominale waarden.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd. Indien aan een deel van het eigen vermogen een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, is dit deel verantwoord als vastgelegd vermogen. Deze beperking in het bestedingsdoel kan door het bestuur van de stichting of door derden zijn opgelegd. Indien deze beperking door derden is opgelegd dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds. In de toelichting wordt het bedrag en de beperkte doelstelling van ieder bestemmingsfonds vermeld. Ook de reden van deze beperking en alle overige voorwaarden die door derden zijn gesteld, worden

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

vermeld. Indien de beperking zoals bedoeld in de vorige alinea niet door derden, maar door het bestuur is aangebracht, wordt het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve (en niet als bestemmingsfonds).

In de toelichting worden het bedrag en de beperkte doelstelling van iedere bestemmingsreserve vermeld. Ook het feit dat het bestuur deze beperking heeft aangebracht, wordt vermeld.

Alle vermogensmutaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord. Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden eveneens in de staat van baten en lasten verantwoord.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. De kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat**Algemeen**

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waar ze betrekking op hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan een bestemmingsreserve respectievelijk –fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Baten

De baten betreffen voornamelijk de in het verslagjaar ontvangen donaties, sponsoring en adopties.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Afschrijvingen op materiële vaste activa

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden gebaseerd op verkrijgingsprijs; op overige vaste activa wordt afgeschreven op basis van de verkrijgingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Vennootschapsbelasting

Stichting Vrienden van de Nijkamphoeve is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

VASTE ACTIVA

1. MATERIËLE VASTE ACTIVA

De boekwaarde per 31 december 2015 is als volgt samengesteld:

	<u>Gebouwen en terreinen</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
Boekwaarde 1 januari 2015			
Aanschafwaarde	10 587	3 309	13 896
Cumulatieve afschrijvingen	<u>(372)</u>	<u>-</u>	<u>(372)</u>
Boekwaarde 1 januari 2015	<u>10 215</u>	<u>3 309</u>	<u>13 524</u>
Mutaties 2015			
Investerings	1 826	-	1 826
Afschrijvingen	<u>(1 024)</u>	<u>(661)</u>	<u>(1 685)</u>
	<u>802</u>	<u>(661)</u>	<u>141</u>
Boekwaarde 31 december 2015			
Aanschafwaarde	12 413	3 309	15 722
Cumulatieve afschrijvingen	<u>(1 396)</u>	<u>(661)</u>	<u>(2 057)</u>
Boekwaarde 31 december 2015	<u>11 017</u>	<u>2 648</u>	<u>13 665</u>
Afschrijvingspercentage	<u>10%</u>	<u>20%</u>	

VLOTTENDE ACTIVA

2. LIQUIDE MIDDELEN

	31-12-2015	31-12-2014
Rabobank, rekening-courant	16 979	24 034
Rabobank, bedrijfsspaarrekening	32 293	22 194
Kas	118	126
	<u>49 390</u>	<u>46 354</u>

Over de liquide middelen kan vrij worden beschikt.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

3. EIGEN VERMOGEN

	Stichtings- kapitaal	Bestemmings- reserve	Totaal
Stand per 1 januari 2015	-	41 354	41 354
Dotatie batig saldo	-	9 241	9 241
Doelbestedingen	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december 2015	<u>-</u>	<u>50 595</u>	<u>50 595</u>

Het vermogen van de stichting wordt hoofdzakelijk gevormd door donaties, sponsorgelden en schenkingen.

Bestemmingsreserve

	31-12-2015	31-12-2014
Reserve voor groot onderhoud	<u>50 595</u>	<u>41 354</u>

De stichting heeft een onderhoudsplan laten opstellen. Het bestuur van de stichting is voornemens om het batige saldo te gebruiken voor de uitvoering van het onderhoudsplan. Er zijn offerten voor het onderhoud opgevraagd bij diverse bedrijven.

KORTLOPENDE SCHULDEN

De kortlopende schulden hebben naar verwachting een resterende looptijd van korter dan één jaar.

4. OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

	31-12-2015	31-12-2014
Vooruitontvangen huuropbrengsten tuinen	2 460	2 750
Vooruitontvangen sponsoring	10 000	10 000
Te betalen subsidie	-	5 774
	<u>12 460</u>	<u>18 524</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

5. BATEN

	2015	2014
Donaties, adopties en sponsoring	24 233	18 247
Overige baten	<u>22 090</u>	<u>23 920</u>
	<u><u>46 323</u></u>	<u><u>42 167</u></u>
Specificatie baten:		
Donaties, sponsoring	21 058	13 863
Adopties	<u>3 175</u>	<u>4 384</u>
Donaties, adopties en sponsoring	<u>24 233</u>	<u>18 247</u>
Contante verkopen	7 393	8 020
Acties en educatie	9 897	11 100
Verhuur tuinen	<u>4 800</u>	<u>4 800</u>
Overige baten	<u>22 090</u>	<u>23 920</u>
	<u><u>46 323</u></u>	<u><u>42 167</u></u>

6. EXPLOITATIEKOSTEN

Exploitatiekosten boerderij	8 832	6 684
Exploitatiekosten hobbytuinen	3 666	1 965
Dierenverzorging	<u>9 623</u>	<u>10 536</u>
	<u><u>22 121</u></u>	<u><u>19 185</u></u>

7. OVERIGE KOSTEN

Horecakosten	1 112	1 379
Verkoopkosten	3 388	1 905
Giften	3 000	-
Kantoorkosten en overige algemene kosten	<u>5 776</u>	<u>7 150</u>
	<u><u>13 276</u></u>	<u><u>10 434</u></u>

8. PERSONEEL

De stichting had gedurende het boekjaar 2015 geen werknemers in dienst (2014: idem).

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Ondertekening bestuur

Den Haag, 16 maart 2016

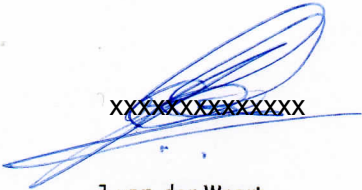
J van der Waart
Voorzitter

E. Vols
Penningmeester

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Ondertekening bestuur

Den Haag, 16 maart 2016



XXXXXXXXXXXXXX

J van der Waart
Voorzitter



XXXXXXXXXXXXXX

E. Vols
Penningmeester