

JAARREKENING 2018

STICHTING EDESE SCHAAPSKUDDE

| Inhoud | bladzijde |
|---|-----------|
| Doelstelling en bestuur | 2 |
| Balans | 3 |
| Staat van baten en lasten | 5 |
| Algemene toelichting | 6 |
| Toelichting op de balans | 8 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 12 |

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Edese Schaapskudde is het in stand houden van één of meer kudden van het ras:

Het Veluwse Ongehoornde Heideschaap

en wel voor:

- * een doelgericht beheer van heideterreinen en andere natuurgebieden
- * de instandhouding van cultuurhistorische waarden
- * de instandhouding van een oud schapenras
- * het vervullen van een recreatieve / educatieve functie
- * en voorts al hetgeen dat met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles is de ruimste zin van het woord.

Bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit de volgende personen:

| | | |
|----------------|--------------------------|--|
| voorzitter: | dhr. G.W. van Veldhuizen | |
| secretaris: | dhr. T. Berkenbosch | (in functie als secretaris tot 1-5-2019) |
| secretaris: | mevr. J.T.F. van de Ven | (in functie als secretaris per 1-5-2019) |
| penningmeester | dhr. C.H.J. Roodzant | |
| lid: | dhr. W.F. Jacobs | |
| lid: | dhr. J. Lub | |
| lid: | dhr. E. van den Brink | |
| lid: | dhr. R.B. Dijker | |

Overige aangelegenheden

In 2017 heeft Stichting Edese Schaapskudde een nalatenschap ontvangen. De besteding van dit legaat willen wij als stichting besteden in het gedachtegoed van de overledene. Derhalve heeft het bestuur besloten dit te bestemmen ten behoeve van de doelstelling.

Door het bestuur is de jaarrekening van Stichting Edese Schaapskudde over het jaar 2018, in de vergadering d.d. 4 juni 2019 goedgekeurd.

Ede, 4 juni 2019

G.W. van Veldhuizen
(Voorzitter)

J.T.F. van de Ven
(Secretaris)

Jaarrekening 2018
Stichting Edese Schaapskudde

| | 31-12-2018 | | 31-12-2017 |
|---|------------|--|------------|
| BALANS ACTIVA | | | |
| <i>Vaste activa</i> | | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | | | |
| Gebouwen | € 60.053 | | € 67.553 |
| Inventaris | € 1.001 | | € 1.401 |
| Voertuigen | € 17.700 | | 0 |
| | € 78.754 | | € 68.954 |
| <i>Vlottende activa</i> | | | |
| <i>Voorraden</i> | | | |
| Voorraden | € 34.143 | | € 39.325 |
| <i>Vorderingen</i> | | | |
| Debiteuren | € 44.258 | | € - |
| Belastingen | € 3.787 | | € 3.516 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | € 5.708 | | € 68.011 |
| | € 53.752 | | € 71.527 |
| <i>Liquide middelen</i> | | | |
| Banken | € 177.447 | | € 217.034 |
| | € 177.447 | | € 217.034 |
| | € 344.096 | | € 396.840 |

Jaarrekening 2018
Stichting Edese Schaapskudde

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|------------------------------------|------------|------------|
| BALANS PASSIVA | | |
| <i>Eigen vermogen</i> | | |
| Stichtingsvermogen | € -7.450 | € 28.715 |
| Bestemmingsreserves | € 190.000 | € 190.000 |
| <i>Voorzieningen</i> | | |
| Voorzieningen | € 124.794 | € 124.794 |
| <i>Langlopende schulden</i> | | |
| Hypotheken | € 25.567 | € 26.616 |
| <i>Kortlopende schulden</i> | | |
| Aflossingsverplichtingen | € 1.000 | € 1.000 |
| Crediteuren | € 324 | € 14.406 |
| Belastingen en premies | € 5.574 | € 5.603 |
| Overige schulden | € 4.287 | € 5.706 |
| | € 11.185 | € 26.715 |
| | € 344.096 | € 396.840 |

Jaarrekening 2018
Stichting Edese Schaapskudde

| | <u>2018</u> | <u>Begroting</u> | <u>2017</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| STAAT VAN BATEN EN LASTEN | | | |
| BATEN | | | |
| Omzet en vergoedingen | € 89.666 | € 92.000 | € 87.094 |
| Subsidie | € 53.335 | € 53.335 | € 53.335 |
| Incidentele baten | € 8.674 | € 50.800 | € 190.000 |
| Som der baten | <u>€ 151.675</u> | <u>€ 196.135</u> | <u>€ 330.429</u> |
| LASTEN | | | |
| <i>Directe kosten</i> | | | |
| Kosten veehouderij | € 43.247 | € 31.250 | € 37.102 |
| Lonen en salarissen | € 63.191 | € 63.000 | € 62.512 |
| Sociale lasten en pensioen | € 20.150 | € 21.500 | € 21.574 |
| Afschrijving materiële vaste activa | € 8.200 | € 8.300 | € 7.467 |
| | <u>€ 134.788</u> | <u>€ 124.050</u> | <u>€ 128.655</u> |
| <i>Overige kosten</i> | | | |
| Overige personeelskosten | € 4.841 | € 4.000 | € 4.870 |
| Huisvestingskosten | € 22.684 | € 16.300 | € 15.268 |
| Kosten machines en inventaris | € 2.977 | € 1.500 | € 1.884 |
| Algemene kosten | € 20.208 | € 24.600 | € 24.921 |
| | <u>€ 50.709</u> | <u>€ 46.400</u> | <u>€ 46.943</u> |
| Som der lasten | € 185.498 | € 170.450 | € 175.598 |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | € 23 | € 50 | € 49 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | € 2.365 | € 2.500 | € 2.303 |
| | <u>€ 2.342</u> | <u>€ 2.450</u> | <u>€ 2.254</u> |
| Resultaat voor bestemming | <u>€ -36.165</u> | <u>€ 23.235</u> | <u>€ 152.577</u> |
| Bestemming van het resultaat: | | | |
| Bestemmingsreserve/-fonds ten behoeve van de doelstelling | € - | € 50.800 | € 190.000 |
| Resultaat na bestemming | <u><u>€ -36.165</u></u> | <u><u>€ -27.565</u></u> | <u><u>€ -37.423</u></u> |

Gedurende het boekjaar 2017 is een incidentele baten ontvangen ad. € 190.000. Deze is in zijn geheel bestemd door het bestuur voor de doelstelling van de stichting. Het resultaat uit normale bedrijfsactiviteiten bedraagt over 2017 € 32.289 negatief.

In de begroting is onder de dotatie bestemmingsfonds een bedrag opgenomen ad. € 50.800,- Dit betreft een vergoeding die werd verwacht ten behoeve van toekomstige investeringen. Deze investeringen zijn reeds in 2018 uitgevoerd, derhalve is in overeenstemming met de verwerking van een investeringssubsidie deze vergoeding direct in mindering gebracht op de investering en niet verwerkt als bestemmingsfonds.

Algemene toelichting

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <i>Werkzame personen</i> | | | |
| Totaal in voltijdseenheden | 2,0 | 2,0 | 2,0 |

Waarderingsgrondslagen

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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 vermeldt, 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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing bijzondere waardeverminderingen. Gebouwen worden afgeschreven in 20 jaar, de inventaris worden afgeschreven in 5 jaar.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen de marktwaarde en/of Landbouwnormen

Overige vorderingen

De overige vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en hebben een looptijd van korter dan een jaar.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd indien op balansdatum in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Indien van toepassing worden voorzieningen opgenomen tegen de contante waarde.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Bij de eerste opname van kortlopende schulden worden deze opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en of verleende diensten.

Financiële baten en lasten

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

Toelichting op de balans activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

| | Gebouwen | Inventaris | Voertuigen | Totaal |
|----------------------------|-----------|------------|------------|-----------|
| Stand beginbalans | | | | |
| Aanschafwaarde | € 150.718 | € 9.820 | € - | € 160.538 |
| Cumulatieve afschrijvingen | € 83.165 | € 8.419 | € - | € 91.584 |
| Boekwaarde beginbalans | € 67.553 | € 1.401 | € - | € 68.954 |
| Mutaties in het boekjaar | | | | |
| Investerings | € 44.223 | € - | € 18.000 | € 62.223 |
| Subsidies en bijdragen | € 44.223 | € - | € - | € 44.223 |
| Afschrijvingen | € -7.500 | € -400 | € -300 | € -8.200 |
| Saldo van de mutaties | € -7.500 | € -400 | € 17.700 | € -7.900 |
| Stand eindbalans | | | | |
| Aanschafwaarde | € 150.718 | € 9.820 | € 18.000 | € 178.538 |
| Cumulatieve afschrijvingen | € 90.665 | € 8.819 | € 300 | € 99.784 |
| Boekwaarde eindbalans | € 60.053 | € 1.001 | € 17.700 | € 78.754 |

Vlottende activa

31-12-2018 31-12-2017

Vorraden

| | | |
|---|----------|----------|
| Schapen (426 resp. 431 stuks) (€77,80 per schaap) | € 33.143 | € 38.325 |
| Voer | € 1.000 | € 1.000 |
| | € 34.143 | € 39.325 |

Vorderingen

De onder de vlottende activa opgenomen vorderingen hebben allen een looptijd van minder dan 1 jaar.

| | | |
|-------------------|----------|-----|
| Handelsdebiteuren | € 44.258 | € - |
|-------------------|----------|-----|

Belastingen

| | | |
|----------------|---------|---------|
| Omzetbelasting | € 3.787 | € 3.516 |
| | € 3.787 | € 3.516 |

Overige vorderingen

| | | |
|---------------------------|---------|----------|
| Verzekeringen | € - | € 4.596 |
| Nog te ontvangen Subsidie | € - | € 53.335 |
| Nog te ontvangen bedragen | € 5.708 | € 10.080 |
| | € 5.708 | € 68.011 |

Jaarrekening 2018
Stichting Edese Schaapskudde

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Liquide middelen | | |
| Rabobank NL32RABO 0307 0447 34 | € 59.511 | € 29.349 |
| Rabobank NL98RABO 1511 3373 46 | € 96.720 | € 161.707 |
| ABN Amro NL18ABNA 0470 9742 30 | € 603 | € 5.374 |
| ABN Amro NL62ABNA 0615 5585 34 | € 20.613 | € 20.603 |
| | € 177.447 | € 217.034 |

Eigen vermogen

Stichtingsvermogen

| | | |
|-------------------------|-----------|-----------|
| Stand per 1/1 | € 28.715 | € 66.138 |
| Uit resultaatbestemming | € -36.165 | € -37.423 |
| Stand per 31/12 | € -7.450 | € 28.715 |

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve ten behoeve van de doelstelling

| | | |
|-----------------|-----------|-----------|
| Stand per 1/1 | € 190.000 | € - |
| Mutatie | € - | € 190.000 |
| Stand per 31/12 | € 190.000 | € 190.000 |

Naar aanleiding van een ontvangen nalatenschap, is door het bestuur besloten deze nalatenschap te bestemmen ten behoeve van de doelstelling van de stichting.

Voorzeningen

Voorziening lonen

| | | |
|-----------------|----------|----------|
| Stand per 1/1 | € 65.000 | € 55.000 |
| Dotatie | € - | € 10.000 |
| Stand per 31/12 | € 65.000 | € 65.000 |

Deze voorziening wordt volgens een algemeen aanvaardbare norm opgebouwd tot ongeveer 2 maal de loonsom van één werknemer.

Voorziening groot onderhoud

| | | |
|-----------------|----------|----------|
| Stand per 1/1 | € 44.895 | € 44.895 |
| Dotatie | € - | € - |
| Stand per 31/12 | € 44.895 | € 44.895 |

Deze voorziening wordt conform de subsidierichtlijnen van de Gemeente Ede opgebouwd voor groot onderhoud van de gebouwen. De jaarlijkse dotatie bedraagt 1% van de verzekerde sommen. De opbouw is in 2015 stopgezet

Jaarrekening 2018
Stichting Edese Schaapskudde

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|----------------------------|------------|------------|
| Voorziening scrapie | | |
| Stand per 1/1 | € 13.099 | € 13.099 |
| Toevoeging | € - | € - |
| Stand per 31/12 | € 13.099 | € 13.099 |

Deze voorziening wordt gevormd i.v.m. de wettelijke verplichting om over een aantal jaren de complete kuddes opnieuw te kunnen testen.

Voorziening honden

| | | |
|-----------------|---------|---------|
| Stand per 1/1 | € 1.800 | € 1.800 |
| Toevoeging | € - | € - |
| Stand per 31/12 | € 1.800 | € 1.800 |

Deze voorziening wordt gevormd om in de toekomst nieuwe schaareshonden te kunnen kopen.

Langlopende schulden

Hypotheken

| | Stand 1/1 | Afgelost | Stand 31/12 |
|-----------------------------------|-----------|----------|-------------|
| Hypotheek Gemeente Ede | € 27.616 | € 1.049 | € 26.567 |
| Af te lossen in volgende boekjaar | | | € 1.000 |
| Langlopend deel eindbalans | | | € 25.567 |

Deze lening is in 1997 afgesloten voor de renovatie van de woning Kreelseweg 96 te Ede. De looptijd is 40 jaar. De rente per balansdatum bedroeg 6,4%. De einddatum van de lening is 31 december 2037.

Kortlopende schulden

Aflossingverplichtingen

| | | |
|----------------------------------|---------|---------|
| Hypothecaire lening Gemeente Ede | € 1.000 | € 1.000 |
| | € 1.000 | € 1.000 |

| | | |
|--------------------|-------|----------|
| <i>Crediteuren</i> | € 324 | € 14.406 |
|--------------------|-------|----------|

Jaarrekening 2018
Stichting Edese Schaapskudde

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Belastingen en premies</i> | | |
| Loonheffing | € 1.782 | € 1.672 |
| Pensioenlasten | € 3.792 | € 3.931 |
| | <u>€ 5.574</u> | <u>€ 5.603</u> |
| <i>Overige schulden</i> | | |
| Afvalafvoer | € 169 | € 169 |
| Accountantskosten | € - | € 1.500 |
| Diversen | € 684 | € 207 |
| Reservering vakantiegeld | € 3.434 | € 3.353 |
| | <u>€ 4.287</u> | <u>€ 5.229</u> |

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Pachtovereenkomsten:

Pachtovereenkomsten met de Gemeente Ede:

Erfpacht woning met ondergrond gelegen aan de Verlengde Arnhemseweg 93 te Ede, kadastraal bekend Gemeente Ede, sectie C, nummer 2496;

Erfpacht woning met ondergrond gelegen aan de Kreelseweg 96 te Ede, kadastraal bekend Gemeente Ede, sectie C, nummer 2542;

Eénjarige pachtovereenkomst landbouwgronden:

Gemeente Ede, sectie C, nummer 3403 ged., groot 1.93.00 ha

Gemeente Ede, sectie C, nummer 219 ged., groot 1.06.89 ha

Gemeente Ede, sectie C, nummer 1345 ged., groot 0.44.47 ha

De gronden zijn doorverpacht aan dhr. H.P. Prangma.

Pachtovereenkomst met dhr. H.P. Prangma:

Eénjarige pachtovereenkomst landbouwgronden:

Gemeente Ede, sectie C, nummer 3153 ged., groot 3.51.43 ha.

Jaarrekening 2018
Stichting Edese Schaapskudde

Toelichting op de staat van baten en lasten

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| Omzet en aanwas schapen | € 23.176 | € 20.384 |
| Begrazingsvergoedingen | € 45.660 | € 45.660 |
| Toeslagrechten | € 10.672 | € 11.369 |
| Subsidie Gemeente Ede / Provincie | € 53.335 | € 53.335 |
| Huuropbrengsten | € 10.158 | € 9.681 |
| Incidentele baten | € 8.674 | € 190.000 |
| | € 151.675 | € 330.429 |
| <i>Kosten veehouderij</i> | | |
| Aankoop schapen | € 700 | € 700 |
| Veevoerders (incl. voorraadmutatie) | € 10.165 | € 6.634 |
| Stro en kunstmest e.d. | € 4.350 | € 2.555 |
| Dierenarts en medicijnen | € 9.041 | € 9.367 |
| Loonwerk en mestafvoer | € 18.992 | € 17.846 |
| | € 43.247 | € 37.102 |
| <i>Lonen en salarissen</i> | | |
| Brutolonen | € 63.191 | € 62.512 |
| <i>Sociale lasten</i> | | |
| Sociale verzekeringspremies | € 10.563 | € 12.303 |
| Pensioenpremies | € 9.587 | € 9.272 |
| | € 20.150 | € 21.574 |
| <i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i> | | |
| Gebouwen | € 7.500 | € 7.117 |
| Inventaris | € 400 | € 350 |
| Voertuigen | € 300 | € - |
| | € 8.200 | € 7.467 |
| <i>Overige personeelskosten</i> | | |
| Reis- en kostenvergoedingen | € 498 | € 565 |
| Vrijwilligersvergoeding | € 4.085 | € 2.981 |
| Kosten arbo | € 54 | € 821 |
| Overige personeelskosten | € 204 | € 502 |
| | € 4.841 | € 4.870 |

Jaarrekening 2018
Stichting Edese Schaapskudde

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|-----------------|-----------------|
| <i>Huisvestingskosten</i> | | |
| Pacht | € 14.636 | € 8.781 |
| Onderhoud onroerende zaken | € 1.326 | € 834 |
| Energiekosten en water | € 3.446 | € 3.375 |
| Belastingen, heffingen en verzekering | € 2.216 | € 1.484 |
| Afvalcombinatie | € 1.059 | € 795 |
| | <u>€ 22.684</u> | <u>€ 15.268</u> |
| | | |
| <i>Kosten machines en inventaris</i> | | |
| Reparatie en onderhoud | € 767 | € 1.209 |
| Kleine aanschaffingen | € 2.210 | € 675 |
| | <u>€ 2.977</u> | <u>€ 1.884</u> |
| | | |
| <i>Algemene kosten</i> | | |
| Telefoon- en communicatiekosten | € 1.120 | € 840 |
| Contributies en abonnementen | € 540 | € 859 |
| Administratie- en accountantskosten | € 1.296 | € 1.608 |
| Verzekeringen | € 6.982 | € 7.030 |
| Bijdrage scheerdersfeest | € 3.500 | € 3.500 |
| Mutatie voorzieningen | € - | € 10.000 |
| Overige algemene kosten | € 6.770 | € 1.085 |
| | <u>€ 20.208</u> | <u>€ 24.921</u> |
| | | |
| <i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i> | | |
| Rente spaarrekeningen | € 23 | € 49 |
| | <u>€ 23</u> | <u>€ 49</u> |
| | | |
| <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i> | | |
| Bankkosten en provisie | € 530 | € 469 |
| Rente hypotheek Gemeente Ede | € 1.835 | € 1.835 |
| | <u>€ 2.365</u> | <u>€ 2.303</u> |