

Stichting "Vrienden van Leekerweide"
Verlengde Kerkweg 1
1687 CC Wognum

Jaarrekening 2019

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij het financieel verslag 2019 van uw stichting samengesteld.

Inhoud

1. Samenstellingsverklaring
2. Jaarverslag 2019

17

Wij vertrouwen hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag tot het geven van nadere toelichting bereid.

Hoogachtend,
Accountantskantoor Woestenburg V.O.F.

A.P.P. Calis AA/RB

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Stichting "Vrienden van Leekerweide"

De jaarrekening van Stichting "Vrienden van Leekerweide" te Wognum is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting "Vrienden van Leekerweide". Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Enkhuizen 19 januari 2021

Accountantskantoor Woestenburg V.O.F.,

Was getekend

A.P.P. Calis AA/RB

**STICHTING “VRIENDEN VAN
LEEKERWEIDEGROEP”**

**te
Wognum**

Jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

Blz.

RAPPORT

Algemeen 3

JAARREKENING

Balans per 31 december 2019 5

Winst- en verliesrekening over 2019 7

Grondslagen voor de financiële verslaggeving 8

Toelichting op de balans per 31 december 2019 9

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2019 13

Overige gegevens 15

Algemeen

Oprichting en doel

De Stichting “Vrienden van LeekerweideGroep” is opgericht in 1982, met als doelstelling een bijdrage te leveren aan het creëren en instandhouden van een optimaal leefklimaat binnen de woon- en leefgemeenschap Leekerweide te Wognum.

Kinderboerderij

In 1984 heeft de stichting via acties gelden bijeengebracht, waarmee op het complex Leekerweide een kinderboerderij is gesticht. De kosten van inrichting van deze kinderboerderij en de kosten met betrekking tot de daarop thans aanwezige dierenpopulatie zijn voor rekening van de stichting gekomen.

Op 31 oktober 1990 is een overeenkomst met de Stichting Leekerweide te Wognum getekend, waarbij de stichting de kinderboerderij met aanhorigheden, met inbegrip van al hetgeen daartoe behoort, zoals inventaris, voorraden en dergelijke (exclusief de dierenpopulatie), om niet aan Stichting Leekerweide overdraagt. In de overeenkomst garandeert de stichting jegens Stichting Leekerweide dat zij de financiële consequenties met betrekking tot de exploitatie van de kinderboerderij volledig voor haar rekening neemt.

Leekerhuisje

Via verscheidene acties zijn in 2001 gelden bijeengebracht waarmee op het complex van Leekerweide het Leekerhuisje is gebouwd.

Het Groene Hart

De behoefte aan een mogelijkheid om met begeleiders of ouders een rondje te wandelen was groot, terwijl het aantal vierkante meters “groen” door diverse bouwprojecten juist kleiner werd. Vanaf 2004 werd er daardoor door middel van verschillende acties geld bijeengebracht om het zogenaamde “Groene Hart” te creëren. Het Groene Hart is gesitueerd rond de boerderij, en kent een wandelroute, waterpartijen en veel groen.

Herdenkingsplaats

In 2007 is de herdenkingsplaats in Het Groene Hart tot stand gekomen. Dit is middels diverse giften en via onder andere de opbrengst van een fietstocht gerealiseerd.

Speeltuin

Middels giften en via diverse acties is de speeltuin tot stand gekomen.

De totale investering inclusief inrichting bedroeg € 223.000,-. Afsproken is dat de toekomstige kosten aan groot onderhoud door de stichting zullen worden betaald. De exploitatiekosten komen ten laste van de exploitatie van Stichting LeekerweideGroep.

Er zijn in 2014 plannen gemaakt de speeltuin aan te pakken. Er zijn diverse speeltoestellen die vervangen dienen te worden voor meer interactieve speeltoestellen.

Middengebied

In 2017 is het Middengebied van de hoofdlocatie gerealiseerd. Blikvanger van dit gebied is het sportveld.

Bestuursverslag 2019

Dit jaar zijn weer diverse aanvragen binnengekomen die na beoordeling van het bestuur zijn toegekend of afgekeurd. Aangezien ook dit jaar weer diverse gelden zijn ontvangen van particulieren en bedrijven hebben we bij deze afweging vooral inhoudelijk een mening kunnen vormen en waren over het algemeen de financiële mogelijkheden voorhanden.

Er heeft één bestuurslid afscheid genomen van de stichting. Er zijn twee bestuursleden toegetreden.

Voor 2020 verwacht het bestuur geen grote projecten te realiseren. Mogelijk dat een start wordt gemaakt met het interactiever maken van de speeltuin. In ieder geval zullen kleinere projecten opgestart worden en zullen wensen gehonoreerd kunnen worden, waarbij de ondergrens van een reserve van € 25.000 in acht wordt genomen.

Bestuur

Ten tijde van het uitbrengen van de jaarrekening was het bestuur als volgt samengesteld:

Voorzitter	: T. van Eijk
Vicevoorzitter	: Vacature
Secretaris	: P. Zegveld
Penningmeester	: R. Kok
Leden	: M. van der Vlucht-Vriend P. Molenaar M. Stam M. Zoutendijk

BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na winstbestemming)

ACTIVA	<i>31-12-2019</i>	<i>31-12-2018</i>
Vlottende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	40.083	27.301
Liquide middelen	<u>128.413</u>	<u>64.374</u>
Totaal	<u>168.496</u>	<u>91.675</u>

PASSIVA	<i>31-12-2019</i>	<i>31-12-2018</i>
Reserves		
Bestemmingsreserve Huifbed	1.315	1.255
Bestemmingsreserve Speeltuin renovatie	0	0
Bestemmingsreserve Tovertafel Wentel 4	0	0
Bestemmingsreserve Boerderij Kas	0	0
Bestemmingsreserve Snoezelruimte Hulfte 2	6.326	3.626
Bestemmingsreserve Duofiets Dagbesteding	0	0
Bestemmingsreserve Snoezelruimte Wentel 3b	0	0
Bestemmingsreserve Duofiets Kwartellaan	155	0
Bestemmingsreserve Qwiek-up Vijzelmolen	0	0
Bestemmingsreserve tandem Wentel 3a	0	0
Bestemmingsreserve groot onderhoud	20.897	24.809
Algemene reserve	<u>45.467</u>	<u>4.675</u>
	<u>74.160</u>	<u>34.365</u>

	<i>31-12-2019</i>	<i>31-12-2018</i>
Kortlopende schulden		
Toegezegde schenkingen	23.060	51.771
Overige schulden	<u>71.276</u>	<u>5.539</u>
	94.336	57.310
Totaal	<u>168.496</u>	<u>91.675</u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2019

	2019	Begroting 2019	2018
Giften en donaties	65.294	7.000	60.167
Rentebaten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Exploitatiebaten	65.294	7.000	60.167
Algemene kosten	1.843	1.750	856
Schenken	8.344	0	47.603
Kosten boerderij	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
Exploitatielasten	19.187	10.750	57.459
Exploitatieresultaat	46.107	-/- 3.750	2.708
Resultaatbestemming			
Algemene reserve	40.792	-/- 6.150	-/- 1.736
Toevoeging c.q. onttrekking aan de Bestemmingsreserve:			
- Huifbed	60	0	720
- Touchscreen Wentel 4	0	0	-/- 750
- Boerderij Kas	0	0	-/- 1.551
- Snoezelruimte Hulfte 2	2.700	0	3.625
- Duofiets Kwartellaan	155	0	0
- Groot onderhoud	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>
Totaal	<u>46.107</u>	<u>-/- 3.750</u>	<u>2.708</u>

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, hoofdstuk C1 kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1). Stichting Vrienden van LeekerweideGroep is een organisatie zonder winststreven.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden, voor zover zij niet zijn overgedragen aan Stichting Leekerweide, gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. Aangezien de materiële vaste activa worden bekostigd uit de ontvangen giften en deze giften in mindering worden gebracht op deze investeringen is de waarde in het algemeen nihil. Indien de investeringen in enig jaar groter zijn dan de ontvangen giften, zullen de ontvangen giften in de jaren na het verslagjaar van de waarde van deze investeringen afgeboekt worden. Afschrijven zal als gevolg hiervan in het algemeen niet plaatsvinden. Op activa in uitvoering wordt niet afgeschreven. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Bestemmingsreserve

Ten behoeve van de projecten kunnen bestemmingsreserves worden gevormd uit de ontvangen giften. Deze komen tot stand zodra de giften hoger uitvallen dan de investeringen van deze projecten. Zolang dit niet het geval is zullen de giften direct ten laste van de investeringen van deze projecten worden gebracht.

De stichting heeft zich garant gesteld voor toekomstige kosten van groot onderhoud aan de kinderboerderij en de speeltuin. De toevoeging is gebaseerd op een inschatting van de verwachte kosten.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Overige activa en passiva

Waardering vindt plaats tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de aan het verslagjaar toe te rekenen baten enerzijds en de historische kosten anderzijds.

Rentebaten

Dit betreft de op de verslagperiode betrekking hebbende van derden ontvangen en te ontvangen rente.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

Flottende activa

<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>	<i>31-12-2019</i>	<i>31-12-2018</i>
Rente Rabobank Wognum, BedrijfsSpaarrekening	0	0
Rek.-courantverhouding St. LeekerweideGroep	0	0
Toegezegde giften	<u>40.083</u>	<u>27.301</u>
	<u>40.083</u>	<u>27.301</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Rabobank Wognum, Zakelijke Rekening	79.956	15.923
Rabobank Wognum, BedrijfsSpaarrekening	<u>48.457</u>	<u>48.451</u>
	<u>128.413</u>	<u>64.374</u>

PASSIVA

Reserves		
<u>Bestemmingsreserve 'Huilbed'</u>		
	2019	2018
Saldo per 1 januari	1.255	535
Ontvangen giften in het boekjaar	1.500	2.700
Aangewend voor dit project	<u>-/- 1.440</u>	<u>-/- 1.980</u>
	<u>1.315</u>	<u>1.255</u>
<u>Bestemmingsreserve 'Renovatie speeltuin'</u>		
	2019	2018
Saldo per 1 januari	0	0
Ontvangen giften in het boekjaar	0	0
Aangewend voor dit project	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Bestemmingsreserve 'Tovertafel Wentel 4'</u>		
	2019	2018
Saldo per 1 januari	0	750
Ontvangen giften in het boekjaar	0	7.050
Terug naar algemene giften	0	-/- 711
Aangewend voor dit project	<u>0</u>	<u>-/- 7.089</u>
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Bestemmingsreserve 'Boerderij Kas'</u>		
	2019	2018
Saldo per 1 januari	0	1.551
Ontvangen giften in het boekjaar	0	0
Terug naar algemene giften	0	-/- 56
Aangewend voor dit project	<u>0</u>	<u>-/- 1.495</u>
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Bestemmingsreserve 'Snoezelruimte Hulfte 2'</u>		
	2019	2018
Saldo per 1 januari	3.626	0
Ontvangen giften in het boekjaar	2.700	3.626
Aangewend voor dit project	<u>-/- 0</u>	<u>-/- 0</u>
Stand per 31 december	<u>6.326</u>	<u>3.626</u>
<u>Bestemmingsreserve 'Duofiets Dagbesteding'</u>		
	2019	2018
Saldo per 1 januari	0	0
Ontvangen giften in het boekjaar	0	0
Aangewend voor dit project	<u>-/- 0</u>	<u>-/- 0</u>
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

<u>Bestemmingsreserve 'Snoezelruimte Wentel 3b'</u>		
	2019	2018
Saldo per 1 januari	0	0
Ontvangen giften in het boekjaar	0	0
Aangewend voor dit project	<u>-/- 0</u>	<u>-/- 0</u>
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

<u>Bestemmingsreserve 'Duofiets Kwartellaan'</u>		
	2019	2018
Saldo per 1 januari	0	0
Ontvangen giften in het boekjaar	155	0
Aangewend voor dit project	<u>-/- 0</u>	<u>-/- 0</u>
Stand per 31 december	<u>155</u>	<u>0</u>

<u>Bestemmingsreserve 'Qwiek-up Vijzelmolen'</u>		
	2019	2018
Saldo per 1 januari	0	0
Ontvangen giften in het boekjaar	0	0
Aangewend voor dit project	<u>-/- 0</u>	<u>-/- 0</u>
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

<u>Bestemmingsreserve 'Tandem Wentel 3a'</u>		
	2019	2018
Saldo per 1 januari	0	0
Ontvangen giften in het boekjaar	0	0
Aangewend voor dit project	<u>-/- 0</u>	<u>-/- 0</u>
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

<u>Bestemmingsreserve groot onderhoud</u>		
	2019	2018
Saldo per 1 januari	24.809	22.409
Onttrekking	<u>-/- 6.312</u>	0
Toevoeging	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>
Stand per 31 december	<u>20.897</u>	<u>24.809</u>

<u>Algemene reserve (vrij besteedbaar)</u>		
	2019	2018
Saldo per 1 januari	4.675	6.411
Exploitatiesaldo	<u>40.792</u>	<u>-/- 1.736</u>
Stand per 31 december	<u>45.467</u>	<u>4.675</u>

Kortlopende schulden		
-----------------------------	--	--

<u>Toegezegde schenkingen</u>		
	31-12-2019	31-12-2018
Rietgans	231	515
Vijzelmolen 94b	439	1.663
Vijzelmolen; legaat	7.981	9.605
Vijzelmolen; legaat	1.302	4.732
Rietgans 41; schenking bedrijf ouder Rietgans 41	38	188
Wentel 5c; opknappen woonkamer	500	500
Rietgans 41	500	500
Bus Roerdomp	0	1.005
Auto Koopman	381	381
Kachel/aankleding rokershok Roerdomp	500	500
Bus Roerdomp	0	27.301
Airhockey-voetbaltafel	1.509	3.331
TV, DVD en radio-installatie	0	600
Muziekfeest Vrijtijdsbesteding	500	500
Schommel gezinshuis	355	355
Terugkomfeest Wentel 4 na brand	95	95
Kosten auto Koopman	1.000	0
Wentel 1c uitje	550	0
Hulfte 4	254	0
Inzet contacthond Logeeropvang	5.000	0
Wentel 5d	750	0
Prysmian	750	0
Schommel Hulfte 1	425	0
	<u>23.060</u>	<u>51.771</u>

<u>Overige schulden</u>		
	31-12-2019	31-12-2018
Rek.-courant St. LeekerweideGroep (renteloos)	68.636	4.339
Crediteuren	1.440	0
Reservering accountantskosten	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>
	<u>71.276</u>	<u>5.539</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De stichting heeft de verplichting op zich genomen de kosten van groot onderhoud te financieren met betrekking tot de kinderboerderij (inclusief het kippenhok en de kapschuur) en de speeltuin. Hiervoor is een bestemmingsreserve groot onderhoud gevormd, maar er dient nog een actueel meerjaren onderhoudsplan gemaakt te worden. Het reguliere onderhoud van de kinderboerderij en de speeltuin is ondergebracht bij Stichting LeekerweideGroep.

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2019

Exploitatiebaten		
<u>Giften en donaties</u>		
	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Giften	55.421	42.076
Giften aangewend voor projecten	4.355	12.611
Overige acties	2.773	2.876
Donaties	<u>2.745</u>	<u>2.604</u>
	<u>65.294</u>	<u>60.167</u>
<u>Rentebaten</u>		
Rabobank Wognum	<u>0</u>	<u>0</u>

Exploitatielasten		
<u>Algemene kosten</u>		
	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Accountantskosten	1.102	590
Overige algemene kosten	<u>741</u>	<u>66</u>
	<u>1.843</u>	<u>856</u>

<u>Schenkeningen</u>		
Koopman auto	1.000	
Wentel 1c uitje	550	
Hulfte 4	500	
Inzet contacthond Logeeropvang	5.000	
Wentel 5d	750	
Prysmian	750	
Schommel Hulfte 1	425	
Afboekingen aanvragen	-/- 2.071	
	6.904	
Projecten:		
Aangewend voor project Huifbed	1.440	
Schenkeningen 2018	0	37.039
Projecten 2018	0	10.564
	<u>8.344</u>	<u>47.603</u>

<u>Kosten boerderij</u>		
	2019	2018
Kosten boerderij	9.000	9.000
Overige kosten boerderij	0	0
	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>

Er is geen bezoldiging van bestuursleden. De bestuursleden kunnen de gemaakte kosten declareren. Deze kosten worden verantwoord onder de Overige kosten.

OVERIGE GEGEVENS

VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING

Het bestuur van Stichting Vrienden van Leekerweide heeft de jaarrekening 2019 vastgesteld op d.d. 2020.

De heer T. van Eijk
Voorzitter

De heer R. Kok
Penningmeester

P. Zegveld
Secretaris

RESULTAATBESTEMMING

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er hebben zich geen relevante gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan, die hier vermeld hadden moeten worden.