

Heerhugowaard mei 2019

Jaarrapport:
Stichting Hortus Alkmaar
2018

W.M. Dudokweg 9 - 1^e etage

1703 DA Heerhugowaard

T 072 572 1280

info@bartenheerhugowaard.nl

www.bartenheerhugowaard.nl

Stichting Hortus Alkmaar
t.a.v. de directie
per mail penningmeester@hortusalkmaar.nl

Heerhugowaard, mei 2019

Ingevolge de aan ons verstrekte opdracht hebben wij, aan de hand van de aan ons ter beschikking gestelde bescheiden, uw jaarrapport over 2018 samengesteld.

Als bijlage treft u de volgende stukken aan:

1. Balans per 31 december 2018;
2. Winst- en verliesrekening over het boekjaar 2018;
3. Toelichting op de balans en winst- en verliesrekening;
4. Bijlagen;

Vertrouwende u met het bovenstaande van dienst te zijn geweest, gaarne bereid tot nadere uitleg, tekenen wij,

Hoogachtend,

Barten Heerhugowaard
O.C.T. Barten

Toelichting op de balanswaardering

Algemeen

Deze balans is opgesteld naar grondslag van de historische kosten. Tenzij anders vermeld, zijn alle activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Vaste activa

De vaste activa worden gewaardeerd op basis van verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen, waarbij de afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op een vast percentage van de verkrijgingsprijs, eventueel rekening houdend met de restwaarde.

Vorraden

De voorraden bestaan uit de ingekochte handelsgoederen gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Liquidemiddelen

Deze worden opgenomen tegen de nominale waarde.

Vreemd vermogen

Deze worden opgenomen tegen de nominale waarde.

Balans

<u>Activa</u>	<u>2018</u>	<u>Passiva</u>	<u>2018</u>
Vast		Lang	
Pand	€ 602,00	Kapitaal	€ 153.256,68
Goodwill	€ 0,00	Leningen	€ 0,00
Inventaris	€ 0,00		<hr/> € 153.256,68
Borg	€ 0,00	Kort	
Transportmiddelen	€ 0,00	Crediteuren	€ 22.188,04
	<hr/> € 602,00	Omzetbelasting	€ 0,00
Vlottend		Loonbelasting	€ 0,00
Vorraden	€ 3.930,00	Overigen	€ 0,00
Debiteuren	€ 35.277,99		<hr/> € 22.188,04
	<hr/> € 39.207,99		
Liquide middelen	€ 135.634,73		
Totaal	<hr/> <hr/> € 175.444,72		<hr/> <hr/> € 175.444,72

Winst en verlies

2018

Omzet	hoog	€ 94.646,70	
	laag	€ 158.352,10	
	verlegd	€ 129.894,72	
	financieel	€ 0,00	
		<hr/>	€ 382.893,52
Inkoop	produkt	€ 31.759,30	
	dienst	€ 50.693,30	
		<hr/>	€ 82.452,60
Bruto marge			<hr/>
			€ 300.440,92
Exploitatie kosten:			
Personeel		€ 129.144,83	
Huisvesting		€ 26.712,24	
Verkoop		€ 96.415,04	
Transport		€ 4.641,70	
Overige		€ 21.310,31	
		<hr/>	€ 278.224,12
Bedrijfsresultaat uit bedrijfsvoering			<hr/>
			€ 22.216,80
Afschrijving			€ 3.342,89
			<hr/>
			€ 18.873,91
Financiële lasten			€ 1.462,68
Bedrijfsresultaat			<hr/>
			€ 17.411,23
Bijzondere baten en lasten			€ 25.271,58
Resultaat			<hr/> <hr/>
			€ 42.682,81

Toelichting Activa

Pand	€ 602,00	
Goodwill	€ 0,00	
Inventaris	€ 0,00	
Borg stortingen	€ 0,00	
Transportmiddelen	€ 0,00	
	<u>€ 0,00</u>	€ 602,00
		<u>€ 602,00</u>
Vorraden		<u>€ 3.930,00</u>
Volgens opgave		
Debiteuren		
Saldo uit administratie	€ 16.133,10	
Overige vorderingen	€ 10.343,89	
Overloop	€ 8.801,00	
	<u>€ 8.801,00</u>	€ 35.277,99
		<u>€ 35.277,99</u>
Liquide middelen		
Kas	€ 454,70	
Volgens kasblad		
Bank	€ 135.180,03	
Volgens laatste afschrift		
Kruisposten	€ 0,00	
	<u>€ 0,00</u>	€ 135.634,73
		<u>€ 135.634,73</u>

Toelichting Passiva

Lang

Kapitaal

Saldo 1 januari	€ 110.065,03	
Reserve oude jaren	€ 508,84	€ 110.573,87
		<u>€ 110.573,87</u>
Onttrekking	€ 0,00	
Diverse	€ 0,00	€ 0,00
		<u>€ 0,00</u>
Winst	€ 42.682,81	
Overige correctie	€ 0,00	€ 42.682,81
		<u>€ 42.682,81</u>
Saldo		<u>€ 153.256,68</u>
		<u>€ 153.256,68</u>
Stand 31 december	€ 110.065,03	
Stand reservering 31 december	€ 43.191,65	
		<u>€ 153.256,68</u>
		<u>€ 153.256,68</u>

Toelichting Passiva

Lening 1

Saldo 1 januari	€ 0,00	
Aflossing	€ 0,00	
Stand 31 december	<u>€ 0,00</u>	€ 0,00

Lening 2

Saldo 1 januari	€ 0,00	
Aflossing	€ 0,00	
Stand 31 december	<u>€ 0,00</u>	€ 0,00
Totaal	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>

Kort

Crediteuren

Saldo uit administratie	€ 3.405,39	
Anticipatie	€ 17.932,65	
Overige	€ 850,00	
	<u>€ 22.188,04</u>	

Omzetbelasting

Volgens bijlage	<u>€ 0,00</u>	
-----------------	---------------	--

Loonbelasting

Volgens bijlage	<u>€ 0,00</u>	
-----------------	---------------	--

Overigen

Huidig jaar	€ 0,00	
Vorig jaar	€ 0,00	
	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>

Toelichting Winst en verlies**Personeel**

Bruto salaris	€ 2.942,15	
Uitzendkrachten	€ 110.270,31	
Vegedingen	€ 14.550,91	
Overige	€ 1.381,46	
	<u>€ 129.144,83</u>	

Afschrijving

Pand	€ 713,42	
Goodwill	€ 0,00	
Inventaris	€ 2.629,47	
Transport	€ 0,00	
	<u>€ 3.342,89</u>	

Huisvesting

Huur	€ 20.934,79	
Gas water elektra	€ 5.359,14	
Gemeentelijke belasting	-€ 847,24	
Overige	€ 1.265,55	
	<u>€ 26.712,24</u>	

Verkoop

Telefoon en porti	€ 1.187,11	
Reclame	€ 48.140,22	
Representatie en fundraising	€ 45.028,61	
Overige	€ 2.059,10	
	<u>€ 96.415,04</u>	

Toelichting Winst en verlies**Transport en auto**

Transport	€ 4.641,70	
Brandstof	€ 0,00	
Reparatie en onderhoud	€ 0,00	
Verzekeringen	€ 0,00	
Prive gebruik	€ 0,00	
Overigen	€ 0,00	
	<u>€ 4.641,70</u>	<u>€ 4.641,70</u>

Financieel

Rente lening 1	€ 0,00	
Rente lening 2	€ 0,00	
Bankkosten	€ 1.462,68	
	<u>€ 1.462,68</u>	<u>€ 1.462,68</u>

Overige

Verzekeringen	€ 2.327,86	
Administratie	€ 1.690,50	
Exact	€ 1.010,27	
Abonn. Lidmaatschappen	€ 1.039,19	
Kosten tuin	€ 6.283,40	
Afronding en verschillen	€ 711,44	
Computerkosten	€ 4.250,55	
Overige projecten	€ 2.396,43	
Kleine inventaris	€ 1.600,67	
	<u>€ 21.310,31</u>	<u>€ 21.310,31</u>