



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

Jaarrekening 2018

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij het financieel verslag 2018 van uw stichting samengesteld.

Inhoud

1. Samenstellingsverklaring
2. Jaarverslag 2018

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 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 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 23 april 2019

Accountantskantoor WoestenBurg V.O.F.,

A.P.P. Calis AA/RB

**STICHTING “VRIENDEN VAN  
LEEKERWEIDE”**

**te  
Wognum**

**Jaarrekening 2018**

## Inhoudsopgave

Blz.

### **RAPPORT**

Algemeen 3

### **JAARREKENING**

Balans per 31 december 2018 5

Winst- en verliesrekening over 2018 7

Grondslagen voor de financiële verslaggeving 8

Toelichting op de balans per 31 december 2018 9

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2018 13

Overige gegevens 15

## **Algemeen**

### *Oprichting en doel*

De Stichting “Vrienden van Leekerweide” 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 Leekerweide.

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 2018*

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 is één bestuurslid toegetreden. Er is behoefte aan meer nieuwe bestuursleden. Hiervoor is een profiel gemaakt, wat in 2019 zal moeten leiden tot minimaal één bestuurslid.

Voor 2019 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	: A. Loos P. Molenaar M. Stam (nieuw)

**BALANS PER 31 DECEMBER 2018**  
(na winstbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<i>31-12-2018</i>	<i>31-12-2017</i>
<b>Vlottende activa</b>		
Overige vorderingen en overlopende activa	27.301	7.517
Liquide middelen	<u>64.374</u>	<u>136.610</u>
Totaal	<u>91.675</u>	<u>144.127</u>

<b>PASSIVA</b>	<i>31-12-2018</i>	<i>31-12-2017</i>
<b>Reserves</b>		
Bestemmingsreserve Huifbed	1.255	535
Bestemmingsreserve Speeltuin renovatie	0	0
Bestemmingsreserve Tovertafel Wentel 4	0	750
Bestemmingsreserve Boerderij Kas	0	1.551
Bestemmingsreserve Snoezelruimte Hulfte 2	3.626	0
Bestemmingsreserve Duofiets Dagbesteding	0	0
Bestemmingsreserve Snoezelruimte Wentel 3b	0	0
Bestemmingsreserve Duofiets Kwartellaan	0	0
Bestemmingsreserve groot onderhoud	24.809	22.409
Algemene reserve	<u>4.675</u>	<u>6.411</u>
	<b>34.365</b>	<b>31.656</b>

	<i>31-12-2018</i>	<i>31-12-2017</i>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Toegezegde schenkingen	51.771	29.970
Overige schulden	<u>5.539</u>	<u>82.501</u>
	<b>57.310</b>	<b>112.471</b>
<b>Totaal</b>	<b><u>91.675</u></b>	<b><u>144.127</u></b>



## WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2018

	2018	Begroting 2018	2017
Giften en donaties	60.167	7.000	58.431
Rentebaten	<u>0</u>	<u>200</u>	<u>17</u>
<b>Exploitatiebaten</b>	60.167	7.200	58.448
Algemene kosten	856	2.700	1.813
Schenken	47.603	0	110.219
Kosten boerderij	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
<b>Exploitatielasten</b>	57.459	11.700	121.032
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u>2.708</u>	<u>-/- 4.500</u>	<u>-/- 62.584</u>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Algemene reserve	-/- 1.736	-/- 6.900	-/- 8.874
Toevoeging c.q. onttrekking aan de Bestemmingsreserve:			
- Huifbed	720	0	-/- 485
- Middengebied	0	0	-/- 54.426
- Touchscreen De Kolk	0	0	-/- 3.500
- Touchscreen Wentel 4	-/- 750	0	750
- Boerderij Kas	-/- 1.551	0	1.551
- Snoezelruimte Hulfte 2	3.625	0	0
- Groot onderhoud	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>
<b>Totaal</b>	<u>2.708</u>	<u>-/- 4.500</u>	<u>-/- 62.584</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 Leekerweide 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 2018

### ACTIVA

#### Vlottende activa

<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>	31-12-2018	31-12-2017
Rente Rabobank Wognum, Bedrijfs Spaarrekening	0	17
Rek.-courantverhouding St. LeekerweideGroep	0	0
Toegezegde giften	<u>27.301</u>	<u>7.500</u>
	<u>27.301</u>	<u>7.517</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Rabobank Wognum, Zakelijke Rekening	15.923	58.175
Rabobank Wognum, Bedrijfs Spaarrekening	<u>48.451</u>	<u>78.434</u>
	<u>64.374</u>	<u>136.610</u>

## PASSIVA

<b>Reserves</b>		
<u>Bestemmingsreserve 'Huilbed'</u>		
	2018	2017
Saldo per 1 januari	535	1.020
Ontvangen giften in het boekjaar	2.700	1.900
Aangewend voor dit project	<u>-/- 1.980</u>	<u>-/- 2.385</u>
	<u>1.255</u>	<u>535</u>
<u>Bestemmingsreserve 'Renovatie speeltuin'</u>		
	2018	2017
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>		
	2018	2017
Saldo per 1 januari	750	0
Ontvangen giften in het boekjaar	7.050	750
Terug naar algemene giften	-/- 711	0
Aangewend voor dit project	<u>-/- 7.089</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>750</u>
<u>Bestemmingsreserve 'Boerderij Kas'</u>		
	2018	2017
Saldo per 1 januari	1.551	0
Ontvangen giften in het boekjaar	0	1.999
Terug naar algemene giften	-/- 56	0
Aangewend voor dit project	<u>-/- 1.495</u>	<u>-/- 448</u>
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>1.551</u>
<u>Bestemmingsreserve 'Snoezelruimte Hulfte 2'</u>		
	2018	2017
Saldo per 1 januari	0	0
Ontvangen giften in het boekjaar	3.626	0
Aangewend voor dit project	<u>-/- 0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>3.626</u>	<u>0</u>
<u>Bestemmingsreserve 'Duofiets Dagbesteding'</u>		
	2018	2017
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>		
	2018	2017
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>		
	2018	2017
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>		
	2018	2017
Saldo per 1 januari	22.409	20.009
Onttrekking	0	0
Toevoeging	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>
Stand per 31 december	<u>24.809</u>	<u>22.409</u>

<u>Algemene reserve (vrij besteedbaar)</u>		
	2018	2017
Saldo per 1 januari	6.411	15.285
Exploitatiesaldo	<u>-/- 1.736</u>	<u>-/- 8.874</u>
Stand per 31 december	<u>4.675</u>	<u>6.411</u>

<b>Kortlopende schulden</b>		
-----------------------------	--	--

<u>Toegezegde schenkingen</u>		
	31-12-2018	31-12-2017
Rietgans	515	800
Vijzelmolen 94b	1.663	1.663
Vijzelmolen; legaat	9.605	9.605
Vijzelmolen; legaat	4.732	6.424
Rietgans 41; schenking bedrijf ouder Rietgans 41	188	188
Wentel 5c; opknappen woonkamer	500	500
Wentel 5a; wensenlijst cliënt	0	695
Tovertafel	0	7.490
Rietgans 41	500	500
Bus Roerdomp	1.005	1.005
Gezelschapsspelletjes Vossehol	0	100
Auto Koopman	381	500
Boerderij	0	500
Kachel/aankleding rokershok Roerdomp	500	0
Bus Roerdomp	27.301	0
Airhockey-voetbaltafel	3.331	0
TV, DVD en radio-installatie	600	0
Muziekfeest Vrijtijdsbesteding	500	0
Schommel gezinshuis	355	0
Terugkomfeest Wentel 4 na brand	95	0
	<u>51.771</u>	<u>29.970</u>

<u>Overige schulden</u>		
	31-12-2018	31-12-2017
Rek.-courant St. LeekerweideGroep (renteloos)	4.339	80.359
Nog te betalen bankkosten/nog te ontvangen rente	0	327
Reservering accountantskosten	1.200	1.815
	<u>5.539</u>	<u>82.501</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 2018

<b>Exploitatiebaten</b>		
<u>Giften en donaties</u>		
	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Giften	42.076	15.968
Giften aangewend voor projecten	12.611	35.878
Overige acties	2.876	3.095
Donaties	<u>2.604</u>	<u>3.490</u>
	<u>60.167</u>	<u>58.431</u>
<u>Rentebaten</u>		
Rabobank Wognum	<u>0</u>	<u>17</u>

<b>Exploitatielasten</b>		
<u>Algemene kosten</u>		
	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Accountantskosten	590	1.165
Overige algemene kosten	<u>66</u>	<u>648</u>
	<u>856</u>	<u>1.813</u>



<u>Schenkeningen</u>		
Koopman auto	1.000	
Camera Schepenlaan	349	
Bubbelunit	1.289	
Trampoline Gezinshuis	759	
Twee fietsen	250	
Terugkomfeest Wentel 4 na brand	405	
Ontvangen van cliënt voor woning	699	
Toegezegde aanvragen;		
Kachel/aankleding rokershok	500	
Bus Roerdomp	27.301	
Airhockey-voetbaltafel	3.332	
TV, DVD en radio-installatie	600	
Muziekfeest Vrijetijdsbesteding	500	
Schommel Gezinshuis	355	
Terugkomfeest Wentel 4 na brand	95	
Afboekingen aanvragen 2017;	<u>-/- 395</u>	
	37.039	
Projecten:		
Aangewend voor project Huifbed	1.980	
Aangewend voor Tovertafel Wentel 4	7.089	
Aangewend voor Boerderij Kas	1.495	
Schenkeningen 2017	0	18.231
Projecten 2017	<u>0</u>	<u>91.988</u>
	<u>47.603</u>	<u>110.219</u>

<u>Kosten boerderij</u>		
	<i>2018</i>	<i>2017</i>
Kosten boerderij	9.000	9.000
Overige kosten boerderij	<u>0</u>	<u>0</u>
	<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 2018 vastgesteld op d.d. 2019.

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.