

## **JAARREKENING 2015 STICHTING DE LEIDSE UITDAGING**

## **Inhoudsopgave**

Balans per 31 december 2015	3
Exploitatierkening over 2015	4
Waarderingsgrondslagen	5
Toelichting op de balans	6
Toelichting op de exploitatierkening	8

## Balans per 31 december 2015

	Toelich- ting	2015	2014
<b>Activa</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Materiële vaste activa	1		
Pand		269.089	17.372
Inventaris		<u>24.584</u>	-
		293.673	17.372
<b>Vlottende activa</b>			
Debiteuren		418	17.000
BTW		2.104	659
Te ontvangen rente		1.254	1.269
Liquide middelen	2	<u>114.808</u>	<u>388.126</u>
Som der vlottende activa		118.584	407.054
<b>Totaal activa</b>		<u><u>412.257</u></u>	<u><u>424.426</u></u>
<b>Passiva</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Algemene reserve	3	371.613	399.426
<b>Kortlopende schulden</b>			
Lening Fonds 1818		25.000	25.000
Crediteuren		9.380	-
Overige schulden	4	<u>6.264</u>	-
Som der kortlopende schulden		40.644	25.000
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>412.257</u></u>	<u><u>424.426</u></u>

## Exploitatierkening over 2015

	Toe- lich- ting	REALISA- TIE 2015	REALISATIE 2014
<b>Baten</b>			
Subsidies		3.274	127.036
Exploitatie pand (horeca en verhuur)		<u>7.579</u>	<u>-</u>
Totale baten		10.853	127.036
<b>Lasten</b>			
Inkoopkosten horeca		4.729	-
Personeelskosten		10.092	-
Afschrijvingskosten		5.532	-
Huisvestingskosten	5	11.821	8.179
Verkoopkosten	5	541	-
Algemene kosten	5	7.205	-
Totaal lasten		<u>39.920</u>	<u>8.179</u>
<b>Saldo uit gewone bedrijfsvoering</b>		<b>-29.067</b>	<b>118.857</b>
Financiële baten en lasten		1.254	1.269
<b>Exploitatieresultaat</b>		<u><b>-27.813</b></u>	<u><b>120.126</b></u>

## **Waarderingsgrondslagen**

De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijn Jaarverslaggeving C1 voor kleine organisaties zonder winststreven. De grondslagen zijn ongewijzigd ten opzichte van vorig boekjaar.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Subsidies worden berekend rekening houdend met de vigerende subsidievoorschriften.

De rentebaten worden gevormd door de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten.

## Toelichting op de balans

### Vaste activa

#### 1 Materiële vaste activa

Het verloop kan als volgt worden weergegeven:

	Inventaris	Pand
<b>Stand per 1 januari</b>		
Aanschafwaarde	-	17.372
Cumulatieve afschrijvingen	-	-
Boekwaarde	-	17.372
<b>Mutaties in de boekwaarde</b>		
Investeringen	27.398	254.435
Afschrijvingen	-2.814	-2.718
Saldo	24.584	251.717
<b>Stand per 31 december</b>		
Aanschafwaarde	27.398	271.807
Cumulatieve afschrijvingen	-2.814	-2.718
Boekwaarde	24.584	269.089

### Vlottende activa

#### 2 Liquide middelen

	2015	2014
Kas	2.125	-
ING 653.44.63	5.713	28.626
ING 653.44.63 spaarrekening	106.970	359.500
	114.808	388.126

#### OPMERKING:

De liquide middelen staan niet geheel ter vrije beschikking van de Stichting. In 2014 is een subsidie ontvangen van de Gemeente Leiden in het kader van erfpacht van € 27.035. Hier tegen over staan erfpachtlasten tot medio 2019 van € 24.279. Hiernaast speelt de BTW die geclaimd is als voordruk op de kosten van het pand (ruim € 58.000). In geval van continuïteitsproblemen of wijziging in voor de BTW belaste prestaties zal mogelijk een deel hiervan terugbetaald moeten worden.

<b>3</b>	<b>Eigen vermogen</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
----------	-----------------------	-------------	-------------

	<u>Algemene reserve</u>		
--	-------------------------	--	--

	Stand per 1 januari	399.426	279.300
--	---------------------	---------	---------

	Exploitatieresultaat	-27.813	126.126
--	----------------------	---------	---------

	Stand per 31 december	<u>371.613</u>	<u>399.426</u>
--	-----------------------	----------------	----------------

<b>4</b>	<b>Kortlopende schulden</b>		
----------	-----------------------------	--	--

	<u>Overige schulden</u>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
--	-------------------------	-------------	-------------

	DZB Leiden	6.264	-
--	------------	-------	---

		<u>6.264</u>	<u>-</u>
--	--	--------------	----------

## Toelichting op de exploitatierekening

### 5 Exploitatiekosten

<u>Huisvestingskosten</u>	2015	2014
Gas, water en licht	1.343	-
Canon	5.407	6.379
Inventaris keuken en restaurant	3.490	-
Gemeentelijke heffingen	589	-
Overige huisvestingskosten	992	1.800
	<hr/>	<hr/>
	<b>11.821</b>	<b>8.179</b>
	<hr/>	<hr/>
<u>Verkoopkosten</u>	2015	2014
Reclamekosten	541	-
	<hr/>	<hr/>
	<b>541</b>	<b>-</b>
	<hr/>	<hr/>
<u>Algemene kosten</u>	2015	2014
Verzekeringen	4.844	-
Accountantskosten	1.045	-
Vergunningen	517	-
Overige algemene kosten	800	-
	<hr/>	<hr/>
	<b>7.205</b>	<b>-</b>
	<hr/>	<hr/>