

Stichting NME Alkmaar
gevestigd te Alkmaar

Jaarrekening 2011

Nummer Kamer van Koophandel: 51410141
Datum: 17 januari 2013
Aantal exemplaren: 1

Stichting NME Alkmaar
gevestigd te Alkmaar

Inhoudsopgave

pagina

Jaarverslag

| | |
|------------------------------|---|
| Opdracht | 3 |
| Samenstellingsverklaring | 4 |
| Financiële positie | 5 |
| Bespreking van de resultaten | 6 |
| Kengetallen | 7 |

Jaarstukken 2011

| | |
|-----------------------------------------------|----|
| <i>Jaarrekening 2011</i> | |
| Balans per 31 december 2011 | 8 |
| Staat van baten en lasten 2011 | 10 |
| Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen | 11 |
| Toelichting op de balans | 13 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 16 |
| Specificatie kapitaalrekeningen | 17 |

Stichting NME Alkmaar
T.a.v. de heer H.W. Groot
Postbus 3001
1801 GA ALKMAAR

Alkmaar, 17 januari 2013

Geachte heer Groot,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2011 van de door u bestuurde stichting.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2011 van Stichting NME Alkmaar gevestigd aan de Nijenburgerweg 7 te Alkmaar.

Algemeen

De organisatie is als stichting op 29 november 2010 opgericht en heeft met name als doelstelling:

Verzorgen van trainingen, cursussen, lessen en andere wijzen van het overbrengen van kennis op het gebied van natuur- en milieueducatie alsmede beheren van en beschikken over registergoederen.

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Alkmaar onder dossiernummer 51410141 en is gevestigd te Alkmaar op het adres Nijenburgerweg 7.

In de verslagperiode waren geen werknemers in dienst van de organisatie.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2011

| | |
|-----------------------|---------------------|
| Voorzitter: | De heer H.W. Groot |
| Secretaris/Penningm: | De heer A. Cazemier |
| Algemeen bestuurslid: | Mevrouw E. Mannee |

Hoogachtend,
Tredius Alkmaar B.V.

Stichting NME Alkmaar
gevestigd te Alkmaar

Jaarverslag

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2011 van Stichting NME Alkmaar te Alkmaar bestaande uit de balans per 31 december 2011 en de staat van baten en lasten over 2011 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid van ons kantoor

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door onze beroepsorganisatie uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor ons beroep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening conform RJ 640 zoveel als mogelijk samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Alkmaar, 17 januari 2013

Tredius Alkmaar B.V.

Stichting NME Alkmaar
gevestigd te Alkmaar

Jaarverslag

Financiële positie

(in euro's)

| | <u>31-12-2011</u> | <u>31-12-2010</u> |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|
| Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling: | | |
| Op korte termijn beschikbaar | | |
| Liquide middelen | 15.767 | 579 |
| Vorderingen en overlopende activa | - | 105 |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | <u>-5.971</u> | <u>-2.216</u> |
| Werkkapitaal | 9.796 | -1.532 |
| Vastgelegd op lange termijn | | |
| Materiële vaste activa | <u>3.200</u> | <u>1.950</u> |
| Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen | <u>12.996</u> | <u>418</u> |
| Deze financiering vond plaats met: | | |
| Eigen vermogen | 12.996 | -582 |
| Langlopende schulden | <u>-</u> | <u>1.000</u> |
| | <u>12.996</u> | <u>418</u> |

Het werkkapitaal is gedurende 2011 gestegen met € 11.328 ten opzichte van 2010, hetgeen als volgt nader kan worden gespecificeerd:

| | <u>2011</u> |
|-----------------------------------------------------|----------------------|
| Toename kortlopende schulden en overlopende passiva | -3.755 |
| Afname vorderingen en overlopende activa | -105 |
| Toename liquide middelen | <u>15.188</u> |
| | <u>11.328</u> |

De liquide middelen zijn gedurende 2011 toegenomen met € 15.188 ten opzichte van 2010.

Stichting NME Alkmaar
gevestigd te Alkmaar

Jaarverslag

Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over 2011 en 2010 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

| | 2011 | | 2010 | |
|-----------------------------------------|---------------|-------------------|-------------|-------------------|
| | € | In % van de baten | € | In % van de baten |
| Baten | 27.513 | 100,0 | - | 100,0 |
| Directe lasten | -3.352 | -12,2 | - | - |
| Baten -/- directe lasten | 24.161 | 87,8 | - | 100,0 |
| Overige personeelskosten | 3.376 | 12,3 | - | - |
| Huisvestingskosten | 4 | - | - | - |
| Administratie- en advieskosten | 991 | 3,6 | - | - |
| Kantoorkosten | 2.388 | 8,7 | 371 | - |
| Autokosten | 1.955 | 7,1 | - | - |
| Verkoopkosten | 322 | 1,2 | 45 | - |
| Algemene kosten | 1.511 | 5,5 | 166 | - |
| Som der exploitatielasten | 10.547 | 38,4 | 582 | - |
| Exploitatieresultaat | 13.614 | 49,4 | -582 | 100,0 |
| Financiële baten en lasten | -36 | -0,1 | - | - |
| Resultaat uit gewone exploitatie | 13.578 | 49,3 | -582 | 100,0 |

De specificatie van de stijging van het resultaat uit gewone exploitatie met € 14.160 ten opzichte van 2010, is als volgt:

| | 2011 |
|-------------------------------------------------|---------------|
| Toename baten -/- directe lasten | 24.161 |
| Toename overige personeelskosten | 3.376 |
| Toename huisvestingskosten | 4 |
| Toename administratie- en advieskosten | 991 |
| Toename kantoorkosten | 2.017 |
| Toename autokosten | 1.955 |
| Toename verkoopkosten | 277 |
| Toename algemene kosten | 1.345 |
| Per saldo toename som der exploitatielasten | 9.965 |
| Toename exploitatieresultaat | 14.196 |
| Afname financiële baten en lasten | -36 |
| Toename resultaat uit gewone exploitatie | 14.160 |

Stichting NME Alkmaar
gevestigd te Alkmaar

Jaarverslag

Kengetallen

(in euro's)

| | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Rentabiliteit | | |
| Gemiddeld eigen vermogen | 6.207 | |
| Gemiddeld totale vermogen | 10.801 | |
| Exploitatieresultaat (vóór interest en buitengewone lasten) | 13.614 | -582 |
| in % van de baten | 49,5% | - |
| in % van het gemiddeld eigen vermogen | 219,3% | |
| in % van het gemiddeld totale vermogen | 126,0% | |
| Resultaat | 13.578 | -582 |
| in % van de baten | 49,4% | - |
| in % van het gemiddeld eigen vermogen | 218,8% | |
| in % van het gemiddeld totale vermogen | 125,7% | |

Liquiditeit (current ratio)

De liquiditeit van een stichting wordt uitgedrukt in een verhoudingscijfer, waarbij de vlottende activa worden gedeeld door de kortlopende schulden. Dit cijfer geeft aan in welke mate op korte termijn aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan zonder dat de continuïteit van de stichting in gevaar wordt gebracht. In het algemeen wordt een norm van 1,5 voldoende geacht. Er zijn echter overige factoren waarmee rekening dient te worden gehouden. Voorbeelden zijn het exploitatieresultaat, de aard van de activiteiten, de kwaliteit van de vlottende activa en de looptijd ten opzichte van de looptijd van de kortlopende schulden en de seizoensinvloeden.

| | | | |
|-------------------------|-----|--|-----|
| <u>vlottende activa</u> | | | |
| kortlopende schulden | 2,6 | | 0,3 |

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate een stichting op langere termijn in staat moet worden geacht haar verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. Indien het eigen vermogen wordt uitgedrukt in een verhouding tot het totale vermogen geldt dat de norm 33 1/3% (of meer) is. Indien het eigen vermogen wordt gesteld tegenover het vreemde vermogen, geldt dat de norm 50% (of hoger) is.

| | | | |
|-----------------------|--------|--------|--------|
| <u>eigen vermogen</u> | x 100% | 68,5% | -22,1% |
| totaal vermogen | | | |
| <u>eigen vermogen</u> | x 100% | 217,7% | -18,1% |
| vreemd vermogen | | | |

Stichting NME Alkmaar
gevestigd te Alkmaar

Balans per 31 december 2011

ACTIEF

(in euro's)

| | <u>Toelichting</u> | <u>31 december 2011</u> | <u>31 december 2010</u> |
|------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| VASTE ACTIVA | | | |
| Materiële vaste activa | 1 | | |
| Inventaris | | 1.700 | 450 |
| Transportmiddelen | | <u>1.500</u> | <u>1.500</u> |
| | | 3.200 | 1.950 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | |
| Vorderingen en overlopende activa | 2 | | |
| Belastingen en sociale lasten | | <u>-</u> | <u>105</u> |
| | | - | 105 |
| Liquide middelen | 3 | <u>15.767</u> | <u>579</u> |
| | | <u>18.967</u> | <u>2.634</u> |

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF*(in euro's)*

| | <u>Toelichting</u> | <u>31 december 2011</u> | <u>31 december 2010</u> |
|----------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| Eigen vermogen | 4 | | |
| Stichtingskapitaal | | <u>12.996</u> | <u>-582</u> |
| | | 12.996 | -582 |
| Langlopende schulden | 5 | - | 1.000 |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | 6 | | |
| Crediteuren | | 1.230 | 266 |
| Belastingen en sociale lasten | | 3.584 | - |
| Overlopende passiva | | <u>1.157</u> | <u>1.950</u> |
| | | <u>5.971</u> | <u>2.216</u> |
| | | <u>18.967</u> | <u>2.634</u> |

Stichting NME Alkmaar
gevestigd te Alkmaar

Staat van baten en lasten 2011

(in euro's)

| | <u>Toelichting</u> | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|------------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| Baten | 7 | 27.513 | - |
| Directe lasten | 8 | <u>-3.352</u> | <u>-</u> |
| Baten -/- directe lasten | | 24.161 | - |
| Overige bedrijfskosten: | 9 | | |
| Overige personeelskosten | | 3.376 | - |
| Huisvestingskosten | | 4 | - |
| Administratie- en advieskosten | | 991 | - |
| Kantoorkosten | | 2.388 | 371 |
| Autokosten | | 1.955 | - |
| Verkoopkosten | | 322 | 45 |
| Algemene kosten | | <u>1.511</u> | <u>166</u> |
| Som der exploitatielasten | | <u>10.547</u> | <u>582</u> |
| Exploitatieresultaat | | 13.614 | -582 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | <u>-36</u> | <u>-</u> |
| Financiële baten en lasten | 10 | <u>-36</u> | <u>-</u> |
| Resultaat | | <u><u>13.578</u></u> | <u><u>-582</u></u> |

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Stichting NME Alkmaar

gevestigd te Alkmaar

Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen

Aard van de activiteiten

De stichting heeft tot doel en verricht met name activiteiten op het gebied van:

Verzorgen van trainingen, cursussen, lessen en andere wijzen van het overbrengen van kennis op het gebied van natuur- en milieueducatie alsmede beheren van en beschikken over registergoederen.

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Transportmiddelen

De transportmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 5 jaren).

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Stichting NME Alkmaar

gevestigd te Alkmaar

Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen

Resultaatbepalingsgrondslagen

Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.

Directe lasten

Onder directe lasten wordt verstaan de aan de baten direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde.

Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Stichting NME Alkmaar
gevestigd te Alkmaar

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

| | Inventaris | Transport- middelen | Totaal |
|--------------------------------------------------------------|--------------|------------------------|--------------|
| <i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2010:</i> | | | |
| Aanschafwaarden | 450 | 1.500 | 1.950 |
| | 450 | 1.500 | 1.950 |
| <i>Overzicht mutaties 2011:</i> | | | |
| Stand 31 december 2010 | 450 | 1.500 | 1.950 |
| Inbreng diverse activa | 1.250 | - | 1.250 |
| Stand 31 december 2011 | 1.700 | 1.500 | 3.200 |
| <i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2011:</i> | | | |
| Aanschafwaarden | 1.700 | 1.500 | 3.200 |
| | 1.700 | 1.500 | 3.200 |
| Afschrijvingspercentage: | 20% | 20% | |

VLOTTENDE ACTIVA

2) Vorderingen en overlopende activa

| | 31-12-2011 | 31-12-2010 |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa:</i> | | |
| Belastingen en sociale lasten | - | 105 |
| <i>Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa:</i> | | |
| Belastingen en sociale lasten | | |
| Te vorderen omzetbelasting | - | 105 |

3) Liquide middelen

| | | |
|----------|---------------|------------|
| Kas | 168 | - |
| SNS bank | 15.599 | 579 |
| | 15.767 | 579 |

Stichting NME Alkmaar
gevestigd te Alkmaar

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

4) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen:

Stichtingskapitaal

| <u>31-12-2011</u> | <u>31-12-2010</u> |
|-------------------|-------------------|
| <u>12.996</u> | <u>-582</u> |

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen:

Stichtingskapitaal

| <u>Beginkapitaal op 01-01-2011</u> | <u>Opnames minus stortingen 2011</u> | <u>Resultaat over de periode 2011</u> | <u>Eindkapitaal op 31-12-2011</u> |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|
| <u>-582</u> | <u>-</u> | <u>13.578</u> | <u>12.996</u> |

De specificatie van het eigen vermogen is opgenomen in de nadere toelichting op de kapitaalrekeningen.

5) Langlopende schulden

Hieronder volgt een specificatie van het verloop van de langlopende schulden. De aflossing voor het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden en overlopende passiva (6).

| | <u>Lang- + kort- lopende schuld per 31- 12-2010</u> | <u>Nieuwe lening gedurende 2011</u> | <u>Aflossing gedurende 2011</u> | <u>Aflossing komende periode</u> | <u>Langlopende schuld per 31-12-2011</u> |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Achterg. lening H.W. Groot | <u>1.000</u> | <u>-</u> | <u>1.000</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

Stichting NME Alkmaar
gevestigd te Alkmaar

Toelichting op de balans

(in euro's)

6) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

| | | |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| Crediteuren | 1.230 | 266 |
| Belastingen en sociale lasten | 3.584 | - |
| Overlopende passiva | 1.157 | 1.950 |
| | <u>5.971</u> | <u>2.216</u> |

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:

| | <u>31-12-2011</u> | <u>31-12-2010</u> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Crediteuren | | |
| Crediteuren hoog BTW sluitrekening | <u>1.230</u> | <u>266</u> |
| Belastingen en sociale lasten | | |
| Af te dragen omzetbelasting | <u>3.584</u> | <u>-</u> |
| Overlopende passiva | | |
| Nog te betalen posten | 935 | - |
| Rekening Courant Directie | 222 | 1.950 |
| | <u>1.157</u> | <u>1.950</u> |

Stichting NME Alkmaar

gevestigd te Alkmaar

Toelichting op de staat van baten en lasten*(in euro's)*

| | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
| 7) Baten | | |
| Algemene omzet | <u>27.513</u> | <u>-</u> |
| 8) Directe lasten | | |
| Kostprijs van de omzet algemeen | <u>3.352</u> | <u>-</u> |
| Aantal werknemers | | |
| Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst. | | |
| 9) Overige bedrijfskosten | | |
| Overige personeelskosten | 3.376 | - |
| Huisvestingskosten | 4 | - |
| Administratie- en advieskosten | 991 | - |
| Kantoorkosten | 2.388 | 371 |
| Autokosten | 1.955 | - |
| Verkoopkosten | 322 | 45 |
| Algemene kosten | 1.511 | 166 |
| | <u>10.547</u> | <u>582</u> |
| 10) Financiële baten en lasten | | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | <u>-36</u> | <u>-</u> |
| Per saldo een last | <u>-36</u> | <u>-</u> |
| <i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten:</i> | | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | |
| Betaalde renten | <u>36</u> | <u>-</u> |

Stichting NME Alkmaar
gevestigd te Alkmaar

Specificatie kapitaalrekeningen

(in euro's)

| | <u>2011</u> | <u>2010</u> |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|
| <i>De nadere specificatie van het stichtingskapitaal is als volgt:</i> | | |
| Stichtingskapitaal, stand 1 januari | <u>-582</u> | <u>-</u> |
| Stand 1 januari | -582 | - |
| Opcodes en stortingen | | |
| <i>Totaal opnames en stortingen</i> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Stand 31 december voor winstverdeling | -582 | - |
| Resultaat | <u>13.578</u> | <u>-582</u> |
| <i>Totaal aandeel in het resultaat</i> | <u>13.578</u> | <u>-582</u> |
| Stand 31 december na winstverdeling | <u>12.996</u> | <u>-582</u> |
| <i>Verdeeld als volgt :</i> | | |
| Kapitaal 31 december | 12.996 | -582 |