

JAARREKENING 2019 STICHTING Science4Nature

1 ALGEMEEN

De Stichting Science4Nature (geregistreerd KvK-nummer 54916976), statutair en feitelijk gevestigd op Noordergeestweg 16 te Heiloo, De stichting is opgericht voor onbepaalde tijd.

In 2019 zijn drie medewerkers in dienst die gezamenlijk 1.5 fte vervullen.

DOEL

Het doel van de stichting is het behoud en herstel van de flora en fauna in Nederland en daarbuiten.

Dit doen wij door een combinatie van actie en onderzoek waarbij onze populatie-biologische kennis in te zetten voor praktische oplossingen voor herstel van soorten om zo een bijdrage te leveren aan de ontwikkeling en het behoud van de natuur.

Dit doel trachten wij mede te bereiken door het uitvoeren van populatie-biologisch onderzoek ten behoeve van de levensvatbaarheid van soorten, het begeleiden van studentenprojecten, workshops, lezingen en in samenwerking met andere organisaties.

BESTUUR

Het bestuur bestaat uit:

J.G.B. Oostermeijer (voorzitter)

J.C.M. den Nijs (secretaris, penningmeester)

E.J. Weeda

1 Balans per 31 december 2019

| | <u>31 december 2018</u> | | <u>31 december 2019</u> | |
|---|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| Activa | | | | |
| Vaste activa | | | | |
| Materiele vaste activa | | - | | - |
| Vlottende activa | | | | |
| Vorderingen | | | | |
| Debiteuren | - | | - | |
| Omzetbelasting | - | | - | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | <u>-</u> | | <u>3.525</u> | |
| | | 0 | | 3.525 |
| Liquide middelen | | | | |
| Bank | | <u>134.328</u> | | <u>302.128</u> |
| Totaal activa | | <u>134.328</u> | | <u>305.653</u> |

| | <u>31 december 2018</u> | | <u>31 december 2019</u> | |
|---|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| Passiva | | | | |
| Stichtingsvermogen | | | | |
| Stichting Science4Nature | | -19.075 | | -19.075 |
| Resultaat lopend boekjaar | | | | <u>-8.048</u> |
| | | | | -27.123 |
| Voorzieningen | | | | |
| Verplichting op projecten | | - | | - |
| Langlopende schulden | | - | | - |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Vooruit ontvangen subsidies | 137.446 | | 303.834 | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 0 | | 0 | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 15.171 | | 28.942 | |
| Overige schulden en overlopende passiva | <u>787</u> | | <u>0</u> | |
| | | <u>153.404</u> | | <u>332.776</u> |
| Totaal passiva | | <u>134.328</u> | | <u>305.653</u> |

2 Staat van Baten en Lasten 2019

| | 31 december 2018 | | 31 december 2019 | |
|-----------------------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| BATEN | | | | |
| Subsidies en bijdragen | 103.151 | | 237.146 | |
| Afgesloten projecten | 7.570 | | 30.321 | |
| Correctie subsidies | <u>-58.127</u> | | <u>-196.708</u> | |
| Brutomarge | | 52.594 | | 70.759 |
| Onderwijs en overige | | <u>0</u> | | <u>4.047</u> |
| Brutomarge incl. onderwijs | | 52.594 | | 74.806 |
| LASTEN | | | | |
| Afschrijvingen | | - | | - |
| Personeelskosten: | | | | |
| Salarissen | 26.767 | | 25.581 | |
| Uitkering en premie ziekteverzuim | | - | | - |
| Sociale lasten | 5.249 | | 5.029 | |
| Arbokosten | | - | | - |
| Reiskosten | | - | | - |
| Overige personeelskosten | | <u>-</u> | | <u>-</u> |
| | | 32.016 | | 30.610 |
| Productiekosten | | | | |
| Salarissen subsidie projecten | 24.122 | | 35.019 | |
| Kantoor- en materiaalkosten | 650 | | 3.507 | |
| Werk van derden | 5.834 | | 0 | |
| Reis- en verblijfkosten | <u>3.074</u> | | <u>1.912</u> | |
| | | 33.680 | | 40.438 |
| Algemene kosten: | | | | |
| Porti | | - | | - |
| Administratie | 361 | | 446 | |
| Huisvestingskosten | | - | 7.700 | |
| Juridische adviezen | | - | | - |
| Verzekeringen | | - | | - |
| Publiciteit en Public Relations | 119 | | 163 | |
| Overige algemene kosten | <u>5.272</u> | | <u>3.332</u> | |
| | | 5.752 | | 11.641 |
| Subtotaal lasten | | <u>71.449</u> | | <u>82.689</u> |
| Bedrijfsresultaat | | -18.855 | | -7.883 |
| Financiële baten en lasten | | | | |
| Bankrente en –kosten | | <u>140</u> | | <u>165</u> |
| | | 140 | | 165 |
| Netto Bedrijfsresultaat | | -18.995 | | -8.048 |

Jouw financiële koers

Wegwijzer voor jouw financiën

TOEWIJZING NETTO BEDRIJFSRESULTAAT EN RESERVERING VOORUITONTVANGEN
SUBSIDIES

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Per saldo mutatie balans | 58.127 | 196.708 |
| Vermindering/Toevoeging Stichtingsvermogen | <u>-18.995</u> | <u>-8.048</u> |
| Per saldo naar de balans | <u>39.132</u> | <u>188.660</u> |

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht.

Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

LIQUIDE MIDDELEN

Liquide middelen bestaan uit een banktegoed. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

VOORZIENINGEN

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorziening worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overige voorzieningen

In 2012 zijn de verplichtingen op projecten hieronder gerubriceerd, vanaf 2013 zijn deze opgenomen onder de post Vooruit ontvangen subsidies.

LANGLOPENDE SCHULDEN

In 2012 is een renteloze lening verstrekt. Deze in 2014 als gift ontvangen.

VOORUIT ONTVANGEN SUBSIDIES

Alle nog lopende projecten zijn gewaardeerd op het verschil tussen de ontvangen subsidies en de toegerekende kosten, inclusief opslagen, gedurende de project periode.

Het bestuur besluit tot afboeking van eventuele gerealiseerde- dan wel te verwachten tekorten.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

NETTO OMZET

De netto omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten na aftrek van omzetbelasting.

Opbrengsten voortvloeiend uit het geven van workshop etc. worden verantwoord op het moment dat een dienst is geleverd. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

KOSTPRIJS VAN DE OMZET

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de direct aan de diensten toe te rekenen kosten.

BRUTOMARGE

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto omzet en de kostprijs van de subsidie, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

BEDRIJFSKOSTEN

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

De rentbaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rentebaten en -lasten van ontvangen leningen.

4 Toelichting op de balans per 31 december 2019

ACTIVA

| VLOTTENDE ACTIVA | 31-12-2018 | 31-12-2019 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| Vorderingen | | |
| Debiteuren | - | 3.525 |
| Omzetbelasting | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | 0 | 3.525 |
| Liquide middelen | | |
| ING bank | <u>134.328</u> | <u>302.128</u> |
| | 134.328 | 302.128 |
| TOTAAL ACTIVA | <u><u>134.328</u></u> | <u><u>305.653</u></u> |

PASSIVA

| | 31-12-2018 | 31-12-2019 |
|---|----------------|----------------------|
| | € | € |
| Stichtingsvermogen | | |
| Stichting Science4Nature | | |
| Stand per 1 januari | -80 | -19.075 |
| Aandeel in het resultaat | <u>-18.995</u> | <u>-8.048</u> |
| Stand per 31 december | -19.075 | -27.123 |
| Voorziening | | |
| Verplichting op projecten | 137.446 | 303.834 ¹ |
| Kortlopende Schulden | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | |
| Crediteuren | | |
| Loonbureau | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | <u>15.171</u> | <u>28.942</u> |
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Overige schulden | 787 | 0 |
| Ontvangen lening | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>787</u> | <u>0</u> |
| TOTAAL PASSIVA | <u>134.328</u> | <u>305.653</u> |

¹ Zie specificatie in de bijlage

Toelichting op de Staat van baten en lasten per 31 december 2019

| Netto omzet | 31-12-2018 | 31-12-2019 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Subsidies en bijdragen | 103.151 | 237.146 |
| Afgesloten projecten | 7.570 | 30.321 |
| Correctie subsidies | <u>-58.127</u> | <u>-196.708</u> |
| Brutomarge subsidies en bijdragen | 52.594 | 70.759 |
| Onderwijs/overige | <u>0</u> | <u>4.047</u> |
| Brutomarge | 52.594 | 74.806 |
| | | |
| Overige bedrijfskosten | | |
| | € | € |
| Personeelskosten | 32.016 | 30.610 |
| Productiekosten | 33.680 | 40.438 |
| Algemene kosten | <u>5.752</u> | <u>11.641</u> |
| | <u>71.449</u> | <u>82.689</u> |
| | | |
| Personeelskosten | | |
| Salarissen | 26.767 | 25.581 |
| Sociale lasten | 5.249 | 5.029 |
| Overige personeelskosten | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>32.016</u> | <u>30.610</u> |
| | | |
| Productiekosten | | |
| Salarissen | 24.122 | 35.019 |
| Kantoor- en materiaalkosten | 650 | 3.507 |
| Werk van derden | 5.834 | 0 |
| Reis- en verblijfkosten | <u>3.074</u> | <u>1.912</u> |
| | <u>33.680</u> | <u>40.438</u> |
| | | |
| Algemene kosten | | |
| Porti | - | - |
| Administratie | 361 | 446 |
| Huisvestingskosten | - | 7.700 |
| Verzekeringen | - | - |
| Publiciteit en PR | 119 | 163 |
| Overige algemene kosten | <u>5.272</u> | <u>3.332</u> |
| | <u>5.752</u> | <u>11.641</u> |

| Financiële baten en lasten | 31-12-2018 | 31-12-2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Diverse baten | | |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | - | - |
| Vrijval lening/Suppletie btw 2012 | - | - |
| | = | = |
| Diverse lasten | | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | |
| Bankrente en -kosten | <u>135</u> | <u>165</u> |
| | 135 | 165 |
| Saldo diverse baten en lasten | <u>135</u> | <u>165</u> |

Ondertekening van de jaarrekening

Het Bestuur:

J.G.B. Oostermeijer (voorzitter)

J.C.M. den Nijs (secretaris, penningmeester)

E.J. Weeda

Heiloo, 6 april 2020