



# Eshuis

ACCOUNTANTS *en*  
BELASTINGADVISEURS

Institutenweg 41

7521 PH Enschede

Postbus 474

7500 AL Enschede

Tel. (053) 431 55 65

Fax (053) 432 56 45

E-mail [enschede@eshuis.com](mailto:enschede@eshuis.com)

## ACCOUNTANTSRAPPORT

aan het bestuur van

STICHTING NATURA DOCET

Oldenzaalsestraat 39

Denekamp

**inzake de jaarrekening 2012**



## Inhoudsopgave

### Accountantsrapport

Samenstellingsverklaring	4
Algemeen	5
Resultaten	5
Financiële positie	6
Meerjarenoverzicht	7

### Jaarrekening

Balans per 31 december 2012	9
Winst-en-verliesrekening over 2012	11
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
Toelichting op de balans	14
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	19

### Bijlage

Begroting 2012	23
----------------	----



FINANCIELE TOEGANGSVERBODEN

1120  
1120  
1120  
1120  
1120

## ACCOUNTANTSRAPPORT



Aan het bestuur van  
Stichting Natura Docet  
Oldenzaalsestraat 39  
7591 GL Denekamp

Enschede, 25 juni 2013

Geacht bestuur,

### ***Samenstellingsverklaring***

#### **Opdracht**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2012 van Stichting Natura Docet te Denekamp bestaande uit de balans per 31 december 2012 en de winst-en-verliesrekening over 2012 met de toelichting samengesteld.

#### **Verantwoordelijkheid van de leiding**

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

#### **Verantwoordelijkheid van de accountant**

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep 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 samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving.



## Algemeen

### Bestuur

Het dagelijks bestuur van de stichting bestaat ultimo 2012 uit de volgende personen:

- De heer A. Hulshof, voorzitter, Lutterzandweg 19, Beuningen;
- De heer C. Rinket, secretaris, Willem Wegewartstraat 3, Denekamp;
- De heer A.J.H. den Ouden, penningmeester, de Sperwer 10, Denekamp;
- De heer P.B. Jager, bestuurslid, Braamhof 5, Denekamp;
- De heer C.F. Prinz zu Bentheim und Steinfurt, bestuurslid, Burgstrasse 16, Steinfurt;
- De heer H. Wijnandts, bestuurslid, Leijensreed 13, De Tike.

### Resultaten

#### Bespreking van de resultaten

De winst- en verliesrekeningen over 2012 en 2011 kunnen als volgt worden samengevat:

	2012		2011		Mutatie
	€	%	€	%	€
<b>Opbrengsten</b>	290.771	100,0	310.091	100,0	-19.320
Overige bedrijfsopbrengsten	-	-	500.000	161,2	-500.000
<b>Brutomarge</b>	290.771	100,0	810.091	261,2	-519.320
Personeelskosten	217.164	74,7	207.537	66,9	9.627
Afschrijvingen materiële vaste activa	21.000	7,2	12.410	4,0	8.590
Huisvestingskosten	22.603	7,8	61.090	19,7	-38.487
Autokosten	2.536	0,9	1.204	0,4	1.332
Kantoorkosten	2.486	0,9	3.703	1,2	-1.217
Organisatiekosten	17.180	5,9	16.974	5,5	206
Museale kosten	11.821	4,1	10.789	3,5	1.032
Kosten activiteiten	5.131	1,8	10.995	3,5	-5.864
<b>Som der bedrijfslasten</b>	299.921	103,3	324.702	104,7	-24.781
<b>Bedrijfsresultaat</b>	-9.150	-3,3	485.389	156,5	-494.539
Financiële baten en lasten	1.390	0,5	777	0,3	613
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	-7.760	-2,8	486.166	156,8	-493.926

**Financiële positie**

De analyse van de financiële positie kan als volgt worden weergegeven:

**Analyse van de financiële positie**

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	93.014	24.961
Liquide middelen	<u>377.285</u>	<u>128.071</u>
	470.299	153.032
Kortlopende schulden	<u>-559.159</u>	<u>-135.356</u>
	-88.860	17.676
<b>Liquideitssaldo</b>		
Vorraden	<u>5.700</u>	<u>7.477</u>
	-83.160	25.153
<b>Werkkapitaal</b>		
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Materiële vaste activa	<u>730.686</u>	<u>621.518</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>647.526</u>	<u>646.671</u>
<b>Financiering</b>		
Stichtingsvermogen	508.487	516.247
Vorzieningen	56.539	47.924
Langlopende schulden	<u>82.500</u>	<u>82.500</u>
	<u>647.526</u>	<u>646.671</u>

**Meerjarenoverzicht**

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>	<u>31-12-2008</u>
	€	€	€	€	€
<b>Activa</b>					
<b>Vaste activa</b>					
Materiële vaste activa	730.686	621.518	606.611	646.239	653.525
<b>Vlottende activa</b>					
Voorraden	5.700	7.477	9.815	10.557	9.747
Vorderingen	93.014	24.961	6.178	15.479	5.024
Liquide middelen	377.285	128.071	114.369	3.035	2.570
Totaal activa	<u>1.206.685</u>	<u>782.027</u>	<u>736.973</u>	<u>675.310</u>	<u>670.866</u>
<b>Passiva</b>					
Stichtingsvermogen	508.487	516.247	30.081	-7.792	-25.708
Voorzieningen	56.539	47.924	38.496	34.496	44.570
Langlopende schulden	82.500	82.500	582.500	582.500	582.500
Kortlopende schulden	559.159	135.356	85.896	66.106	69.504
Totaal passiva	<u>1.206.685</u>	<u>782.027</u>	<u>736.973</u>	<u>675.310</u>	<u>670.866</u>
	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€	€	€	€
Opbrengsten	290.771	310.091	320.286	317.183	314.120
Brutomarge	290.771	810.091	320.286	317.183	314.120
Bedrijfsresultaat	-9.150	485.389	38.220	18.142	19.238
Netto resultaat	-7.760	486.166	37.873	17.916	16.396
Stichtingsvermogen	508.487	516.247	30.081	-7.792	-25.708

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Desgewenst kunt u zich wenden tot de heer J.G.J. Meinders of tot ondergetekende van onze vestiging te Almelo.

Hoogachtend,  
Ashuis Accountants en Belastingadviseurs B.V.

  
drs. J.H. Arends RA

**JAARREKENING**



## BALANS PER 31 DECEMBER 2012

		31 december 2012		31 december 2011	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>VASTE ACTIVA</b>					
<i>Materiële vaste activa</i>					
	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		590.496		528.949	
Inventarissen		139.570		91.949	
Vervoermiddelen		620		620	
			730.686		621.518
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>					
<i>Vorraden</i>					
Vorraden	2		5.700		7.477
<i>Vorderingen</i>					
Handelsdebiteuren	3	1.032		32	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4	82.469		18.514	
Overige vorderingen en overlopende activa	5	9.513		6.415	
			93.014		24.961
<i>Liquide middelen</i>	6		377.285		128.071
Totaal activazijde			1.206.685		782.027

		<u>31 december 2012</u>		<u>31 december 2011</u>	
		€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>					
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>					
	7				
Stichtingskapitaal		58.935		58.935	
Stamkapitaal		340		340	
Gecumuleerde exploitatiesaldi		<u>449.212</u>		<u>456.972</u>	
			508.487		516.247
<b>VOORZIENINGEN</b>					
Overige voorzieningen	8		56.539		47.924
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>					
Achtergestelde leningen	10		82.500		82.500
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		462.452		85.162	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11	4.411		4.804	
Overige schulden	12	<u>92.296</u>		<u>45.390</u>	
			559.159		135.356
Totaal passivazijde			<u><u>1.206.685</u></u>		<u><u>782.027</u></u>

## WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2012

		<u>2012</u>	<u>2011</u>
		€	€
OPBRENGSTEN	13	290.771	310.091
Overige bedrijfsopbrengsten	14	-	500.000
Brutomarge		290.771	810.091
Personeelskosten	15	217.164	207.537
Afschrijvingen materiële vaste activa	16	21.000	12.410
Huisvestingskosten	17	22.603	61.090
Autokosten	18	2.536	1.204
Kantoorkosten	19	2.486	3.703
Organisatiekosten	20	17.180	16.974
Museale kosten	21	11.821	10.789
Kosten activiteiten	22	5.131	10.995
Som der bedrijfslasten		<u>299.921</u>	<u>324.702</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		-9.150	485.389
Andere rentebaten en soortgelijke opbreng- sten		<u>1.390</u>	<u>777</u>
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		<u><u>-7.760</u></u>	<u><u>486.166</u></u>

## GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### **Algemeen**

#### **Activiteiten**

De Stichting Natura Docet heeft ten doel het in stand houden, doen beheren en uitbreiden van het museum Natura Docet in de Gemeente Dinkelland.

#### **Vergelijkende cijfers aangepast**

De cijfers van voorgaand jaar zijn in beperkte mate geherrubriceerd ten einde vergelijkbaarheid met het onderhavige boekjaar mogelijk te maken.

### **Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### **Materiële vaste activa**

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen aanschafprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen. De overige materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

#### **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is doch redelijkerwijs in te schatten.

#### **Voorziening groot onderhoud:**

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

#### **Overige voorzieningen:**

De voorziening voor de feitelijke of juridische verplichting Werkloosheid wordt opgenomen voor de geschatte kosten die naar verwachting voortvloeien uit de per balansdatum lopende verplichting uit hoofde van eventuele werkloosheid. Ten laste van de voorziening komen de kosten die voortvloeien uit het eventueel honoreren van een werkloosheidsuitkering.

#### **Langlopende schulden**

Opgenomen leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

### ***Grondslagen voor de resultaatbepaling***

#### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

#### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op bedrijfsgebouwen worden gebaseerd op aanschafprijs.

De afschrijving op overige vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

#### **Overige bedrijfskosten**

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

## TOELICHTING OP DE BALANS

**Vaste activa****1 Materiële vaste activa**

	Bedrijfsgebouwen en -terreinen	Inventarissen	Vervoermiddelen	Totaal
	€	€	€	€
<u>Stand per 1 januari 2012</u>				
Aanschaffingswaarde	1.008.774	152.478	4.999	1.166.251
Cumulatieve afschrijvingen	-311.016	-60.529	-4.379	-375.924
Ontvangen tbv Landschapcentrum	-168.809	-	-	-168.809
Boekwaarde per 1 januari 2012	<u>528.949</u>	<u>91.949</u>	<u>620</u>	<u>621.518</u>
Mutaties				
Investering Landschapcentrum	834.153	49.173	-	883.326
Afschrijvingen	-10.660	-1.552	-	-12.212
Desinvesteringen aanschaffingswaarde	-13.158	-	-	-13.158
Desinvesteringen cumulatieve af- schrijvingen	1.009	-	-	1.009
Ontvangen tbv Landschapcentrum	-749.797	-	-	-749.797
Saldo mutaties	<u>61.547</u>	<u>47.621</u>	<u>-</u>	<u>109.168</u>
<u>Stand per 31 december 2012</u>				
Aanschaffingswaarde	1.660.960	201.651	4.999	1.867.610
Cumulatieve afschrijvingen	-320.667	-62.081	-4.379	-387.127
Ontvangen tbv Landschapcentrum	-749.797	-	-	-749.797
Boekwaarde per 31 december 2012	<u>590.496</u>	<u>139.570</u>	<u>620</u>	<u>730.686</u>

De actuele waarde wijkt, gezien de ontvangen subsidies en investeringsbijdragen, af van de gepresenteerde boekwaarde.

Volgens de laatstbekende taxatie van 7 maart 2013 bedraagt de verzekerde waarde (basis herbouw) van de bedrijfsgebouwen en -terreinen, Oldenzaalsestraat 39/41, € 3.515.000.

De laatstbekende WOZ-waarde met waardepeildatum 1 januari 2012 bedraagt € 1.320.000.

Investeringen m.b.t. het landschapscentrum worden afgeschreven vanaf realisatie.

**Vlottende activa****Vorraden**

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
<b>2 Vorraden</b>		
Naturaliën en boeken	5.700	7.370
Voorraad museumkaarten	-	107
	<u>5.700</u>	<u>7.477</u>
<b>3 Handelsdebiteuren</b>		
Te vorderen	<u>1.032</u>	<u>32</u>
<b>4 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	82.469	18.460
Premies sociale verzekeringen	-	54
	<u>82.469</u>	<u>18.514</u>
<b>5 Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen bedragen	6.997	-
Vooruitbetaalde kosten Expo	-	613
Overige vorderingen	2.516	5.802
	<u>9.513</u>	<u>6.415</u>
<b>6 Liquide middelen</b>		
Rabobank inzake Landschapcentrum	268.844	35.793
Rabobank, rekening-courant	54.414	11.023
Rabobank, Bedrijfstelerekening 611	46.947	75.003
ABN-AMRO, rekening-courant	6.329	3.362
Postbank	739	1.845
Kas	12	1.045
	<u>377.285</u>	<u>128.071</u>

## 7 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven.

	Stichtingskapitaal	Stamkapitaal	Gecumuleerde exploitatiesaldi	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2012	58.935	340	456.972	516.247
Aandeel in resultaat boekjaar	-	-	-7.760	-7.760
Stand per 31 december 2012	58.935	340	449.212	508.487

## Voorzieningen

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
<b>8 Overige voorzieningen</b>		
Voorziening groot onderhoud	17.926	13.926
Voorziening werkloosheidsfonds	38.613	33.998
	<u>56.539</u>	<u>47.924</u>
	2012	2011
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	13.926	9.926
Dotatie	4.000	4.000
Stand per 31 december	<u>17.926</u>	<u>13.926</u>

De voorziening heeft betrekking op het in 2005 opgenomen bestuursbesluit om jaarlijks € 4.000 te reserveren ten behoeve van meerjarig onderhoud gebouwen.

Het bestuur heeft aangegeven dat in 2013 een nieuw onderhoudsplan zal worden opgesteld door een bouwkundig adviesbureau.

### *Voorziening werkloosheidsfonds*

Stand per 1 januari	33.998	28.570
Dotatie	4.615	5.428
Stand per 31 december	<u>38.613</u>	<u>33.998</u>

De voorziening wordt gevormd ter dekking van mogelijke aanspraken van ex-medewerkers op een werkloosheidsuitkering.



**9 Langlopende schulden**

	Stand per 31 december 2012	Aflossingsverplichting	Resterende looptijd > 1 jaar	Resterende looptijd > 5 jaar
	€	€	€	€
Achtergestelde leningen	82.500	-	82.500	82.500
			31-12-2012	31-12-2011
			€	€

**10 Achtergestelde leningen**

Achtergestelde lening Gemeente Dinkelland			82.500	82.500
Achtergestelde lening Provincie Overijssel			-	-
			82.500	82.500

**Achtergestelde lening Gemeente Dinkelland**

Deze lening is op 30 september 2004 afgesloten tussen de Gemeente Dinkelland en de Stichting Natura Docet. Aan deze geldlening zijn onder andere de voorwaarden verbonden dat:

1. de stichting na realisering van de voorgenomen investering de daaraan verbonden uitgaven van tenminste € 82.500, voorzien van een accountantsverklaring, aantoot.
2. de geldverstrekker kan besluiten van één of meer van haar vorderingsrechten uit deze overeenkomst tot achtergestelde lening afstand te doen, indien de stichting, ter beoordeling van de geldverstrekker, deugdelijk en aantoonbaar aan de onder het vorige punt, gestelde voorwaarde heeft voldaan. Voorlopig zijn de aflossingsverplichtingen tot eind 2013 uitgesteld.

**Kortlopende schulden**

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
<b>11 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	4.411	4.804
<b>12 Overige schulden</b>		
Vooruitontvangen investeringsbijdrage	50.000	-
Vooruitontvangen van Provincie	27.284	35.722
Reservering vakantiegeld	7.530	6.258
Accountantskosten	6.541	3.211
Rente- en bankkosten	21	74
Overige schulden	920	125
	92.296	45.390

Vooruitontvangen van Provincie:

Per 31 december 2012 heeft Stichting Natura Docet nog € 49.000 tegoed van de Provincie Overijssel.

Deze zal in 2013 na vaststelling worden uitgekeerd.

Daarnaast zal er in 2013 tot de opening van Natura Docet extra kosten worden gemaakt van circa € 76.000 welke gedekt zullen zijn door deze projectsubsidie.

***Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen***

***Verplichting***

In 2011 is de Stichting Natura Docet de verplichting aangegaan voor de bouw van een landschapscentrum. De kosten hiervoor worden gedekt middels provinciale en gemeentelijke gelden.

***Huurverplichtingen***

In Rossum worden een 2-tal schuren gehuurd van de fam. Steggink tegen een huurvergoeding van € 450 per maand. Hiervan is een huurovereenkomst aanwezig.

Daarnaast wordt tot medio 2013 de oude bibliotheek aan de Hopmanstraat te Denekamp gehuurd tegen een huurvergoeding van € 1.450 per maand.

## TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<b>13 Opbrengsten</b>		
Subsidie Provincie Overijssel	263.372	258.208
Subsidie Gemeente Dinkelland	24.190	24.175
Entreegelden	1.940	21.031
Donaties	840	-
Marge verkoop naturaliën	116	3.945
Overige opbrengsten	313	2.732
	<u>290.771</u>	<u>310.091</u>

**14 Overige bedrijfsopbrengsten**

Kwijtschelding lening Provincie Overijssel	-	500.000
	<u>-</u>	<u>500.000</u>

**15 Personeelskosten**

Lonen en salarissen	164.876	155.257
Sociale lasten en pensioenlasten	48.638	51.095
Overige personeelskosten	3.650	1.185
	<u>217.164</u>	<u>207.537</u>

**Lonen en salarissen**

Brutolonen en -salarissen	166.345	181.556
Vakantiehulpen	-	160
Detacheringskosten	8.131	6.919
	<u>174.476</u>	<u>188.635</u>
Prestatie-subsidie Niehoff	-	-23.778
Ontvangen stagevergoeding	-9.600	-9.600
	<u>164.876</u>	<u>155.257</u>

*Gemiddeld aantal werknemers*

In 2012 waren gemiddeld 3,8 werknemers in dienst, op basis van een full-time dienstverband.

In 2011 waren dit er 4,0.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<b>Sociale lasten en pensioenlasten</b>		
Pensioen- en VUT premies	22.522	22.951
Sociale lasten uitvoeringsinstelling	10.782	11.168
Zorgverzekeringswet	10.719	11.088
Mutatie Werkloosheidsfonds	4.615	5.428
Loonbelasting werknemersspaarregelingen	-	460
	<u>48.638</u>	<u>51.095</u>

	2012	2011
	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>		
Onkostenvergoeding	500	500
Overige personeelskosten	3.150	685
	<u>3.650</u>	<u>1.185</u>
<b>16 Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10.660	10.857
Inventarissen	1.552	1.553
	<u>12.212</u>	<u>12.410</u>
Boekverlies verkoop activa	8.788	-
	<u>21.000</u>	<u>12.410</u>
<b>17 Huisvestingskosten</b>		
Gas, water en elektra	7.195	15.370
Assuranties / vaste lasten	6.837	5.183
Schoonmaakkosten	4.977	15.021
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	4.000	4.000
Onderhoud gebouwen en tuinen	894	4.533
Onderhoud en reparatie vloeren	-1.300	16.983
	<u>22.603</u>	<u>61.090</u>
<b>18 Autokosten</b>		
Overige autokosten	<u>2.536</u>	<u>1.204</u>
<b>19 Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	1.419	2.243
Administratiekosten	1.067	1.460
	<u>2.486</u>	<u>3.703</u>
<b>20 Organisatiekosten</b>		
Accountantskosten	3.510	3.520
Vergaderkosten	2.779	2.859
Reis- en verblijfkosten	2.383	1.402
Beveiliging	1.695	2.398
Afboeking incurante voorraad	1.670	-
Notariskosten	962	-
Advieskosten	763	815
Overige algemene kosten	3.418	5.980
	<u>17.180</u>	<u>16.974</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<b>21 Museale kosten</b>		
Aanschaf museum materiaal (transport en opslagkosten)	5.872	5.844
Onderhoud collectie	4.266	2.344
Abonnementen en contributies	1.683	2.421
Kosten bibliotheek	-	180
	<u>11.821</u>	<u>10.789</u>
<b>22 Kosten activiteiten</b>		
Publiciteit	2.711	4.389
Wisselexposities	2.420	6.606
	<u>5.131</u>	<u>10.995</u>
<b>23 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Ontvangen bankrente	<u>1.390</u>	<u>777</u>

Denekamp,  
Stichting Natura Docet

De heer A. Hulshof  
Voorzitter

De heer A.J.H. den Ouden  
Penningmeester

**BIJLAGE**

**Begroting 2012**

<u>Baten</u>	<u>Begroting 2012</u>	<u>Werkelijke cijfers 2012</u>
<b>Opbrengsten</b>		
Entreegelden	-	1.940
Marge verkoop naturaliën	-	116
Subsidie Provincie Overijssel	258.208	263.372
Subsidie Gemeente Dinkelland	24.175	24.175
Projectsubsidie Provincie 2009-2012 restant	116.692	-
Overige opbrengsten	-	1.168
<b>Totale baten</b>	<b>399.075</b>	<b>290.771</b>
<u>Lasten</u>	<u>Begroting 2012</u>	<u>Werkelijke cijfers 2012</u>
<b>Personeelskosten</b>	<b>210.000</b>	<b>217.164</b>
<b>Afschrijving materiële vaste activa</b>		
Gebouwen	-	10.660
Inventarissen	2.000	1.552
Boekverlies verkoop activa	-	8.788
	<b>2.000</b>	<b>21.000</b>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	-	4.000
Onderhoud gebouwen en tuinen	-	894
Gas, water en elektra	10.000	7.195
Schoonmaakkosten	5.000	4.977
Overige huisvestigingskosten	-	5.537
	<b>15.000</b>	<b>22.603</b>
<b>Autokosten</b>		
Overigen autokosten	2.000	2.536
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	2.000	1.419
Administratiekosten	-	1.067
	<b>2.000</b>	<b>2.486</b>

	<u>Begroting 2012</u>	<u>Werkelijke cijfers 2012</u>
<b>Organisatiekosten</b>		
Accountantskosten	6.000	3.510
Advieskosten	-	763
Vaste lasten	6.000	-
Beveiliging	2.000	1.695
Reis- en verblijfkosten	2.000	2.383
Vergaderkosten	2.000	2.779
Porti- en telefoonkosten	2.500	2.100
Kosten automatisering	2.500	1.318
Notariskosten	-	962
Afboeking incurante voorraad	-	1.670
	<u>23.000</u>	<u>17.180</u>
<b>Museale kosten</b>		
Onderhoud collectie	5.000	4.266
Aanschaf museum materiaal (transport en opslag)	6.000	5.872
Abonnementen en contributies	1.500	1.683
	<u>12.500</u>	<u>11.821</u>
<b>Kosten activiteiten</b>		
Publiciteit	3.000	2.711
Kosten educatieve dienst en wisselexposities	2.000	195
Mineralenmarkt	2.250	2.225
	<u>7.250</u>	<u>5.131</u>
<b>Huisvestingkosten Extern</b>		
Huur	20.000	17.780
Gas, water en licht	8.000	5.240
Verhuizing "heen en weer"	15.000	4.388
Huur stellingen / inrichtingskosten	3.500	1.158
Vrieskisten op te zetten dieren	1.000	812
Gebruik alarmeringsysteem externe locatie	800	338
	<u>48.300</u>	<u>29.716</u>



	<u>Begroting 2012</u>	<u>Werkelijke cijfers 2012</u>
<b>Extra kosten algemeen</b>		
Vloeren reparatie Natura Docet	35.000	-
Extra kosten depot onder museumcafé	-	-
	<u>35.000</u>	<u>-</u>
<b>Extra kosten Wonderryck Natura Docet</b>		
Inzet huisstijl	3.500	137
Pre-promotie 2e helft 2012	3.500	-
Promotie-drukwerk Wonderryck Twente	2.000	210
Advies-uren (toerisme)marketingplan en social media	8.000	6.220
Hospitality training vrijwilligers en begeleiders	4.000	286
Advieskosten Accountant Wonderryck Twente	2.000	3.369
Herkenbaarheid museumbus Wonderryck Twente	1.000	-
Training medewerkers	8.000	-
	<u>32.000</u>	<u>10.222</u>
<b>Correctie kosten</b>		
Extra kosten Wonderryck en extra huisvestigingskosten ten laste van schuld vooruitontvangen subsidies gebracht	-	39.938-
	<u>-</u>	<u>39.938-</u>
<b>Onvoorzien</b>		
Onvoorzien	10.000	-
	<u>10.000</u>	<u>-</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankrente	-	1.390-
	<u>-</u>	<u>1.390-</u>
<b>Totale lasten</b>	<u><b>399.050</b></u>	<u><b>298.531</b></u>