

BALANS (NA WINSTVERDELING, IN EURO'S)

	31 december 2017	31 december 2016
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Overige materiële vaste activa	125.778	188.319
Som der vaste activa	125.778	188.319
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	824.421	485.273
Overige vorderingen	86.025	21.235
Liquide middelen	4.274.466	4.880.336
Som der vlottende activa	3.759.585	5.386.846
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Crediteuren	146.079	151.229
Belastingen en premies sociale verzekering	325.728	303.579
Pensioenpremie	116.658	53.353
Overige schulden	897.113	1.232.088
Uitkomst vlottende activa min kortlopende schulden	1.445.327	1.742.249
Totomstactiva min kortlopende schulden	3.759.585	3.644.594
Uitkomst activa min kortlopende schulden	3.865.366	3.832.914
VOORZIENINGEN		
	343.646	446.738
EIGEN VERMOGEN		
Gestort en opgevraagd kapitaal	370.000	370.000
Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling	116.658	1.219.711
Overige Reserve	3.076.717	3.016.176
	3.521.717	3.386.176
	3.865.366	3.832.914

WINST- EN VERLIESREKENING (IN EURO'S)

	31 december 2017	31 december 2016
OMZET		
Omzet Projecten	7.532.709	6.971.705
Directe Projectkosten	-697.217	-488.542
Bruto marge	6.835.492	6.513.162
OVERIGE OPBRENGSTEN		
	-	650
KOSTEN		
PERSONEELSKOSTEN		
Lonen en salarissen	4.010.835	4.354.194
Sociale lasten en pensioenlasten	116.658	1.219.711
Overige personeelskosten	902.642	797.734
	6.075.134	6.371.640
Af schrijvingen		
Materiële vaste activa	66.992	64.780
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	103.030	95.962
Huurkosten	325.728	271.568
Vervoerskosten	16.119	4.341
PR & Marketing	22.875	32.762
Algemene kosten	89.928	232.741
	558.688	637.765
Som der bedrijfskosten	6.700.814	7.074.184
BEDRIJFSRESULTAAT		
	134.678	-560.372
Rentelasten		
	1.143	779
Rentebaten		
	2.006	9.701
	864	8.922
RESULTAAT		
	135.542	-551.450

TOELICHTING OP DE BALANS (IN EURO'S)

	31 december 2017	31 december 2016
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Het verloop van de materiële vaste activa in 2017 is als volgt:		
Aanschafwaarde begin boekjaar	321.326	165.050
Cumulative afschrijvingen	-133.007	-43.472
Boekwaarde per begin boekjaar	188.319	121.578
Mutaties in boekjaar		
Investeringen	29.207	156.276
Desinvestering	-	-
Afschrijvingen	-91.745	-89.535
Aanschafwaarde per ultimo boekjaar	320.533	321.326
Cum. afschrijvingen	-224.755	-133.007
Boekwaarde per ultimo boekjaar	125.778	188.319
De investering in 2017 betreft de aanschaf van twee nieuwe voorzijs t.b.v. routebureau en toezichtbureau.		
VLOTTENDE ACTIVA		
VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA		
Debiteuren		
Per 31 december bedroegen de vorderingen	824.421	485.273
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde kosten	12.946	11.527
Not to ontvangen bedragen	73.079	9.708
	86.025	21.235
Er zijn geen vorderingen met een looptijd langer dan één jaar		
LIQUIDE MIDDELEN		
ING bank r/c	20.194	109.446
Rabobank r/c	523	256
ING bank zakelijke spaarrekening	854.511	1.316.470
ING bank zakelijke kwartaal spaarrekening	2.369.451	2.428.260
Rabo doelreserveren	1.029.786	1.025.904
	4.274.466	4.880.336
De ING bank r/c is direct opeisbaar. De ING bank zakelijke spaarrekening is op 10 februari 2009 geopend en is direct opeisbaar. ING bank zakelijke kwartaal spaarrekening is op 30 juni 2011 geopend en is direct opeisbaar. Rabo doelreserveren is op 29 augustus 2013 geopend en is direct opeisbaar		
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Crediteuren		
Verschuldigd per 31 december	146.079	151.229
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	244.153	247.058
Omzetbelasting	87.974	56.522
	332.128	303.579
Pensioenen		
Pensioenpremie	70.007	55.353
	70.007	55.353
Overige schulden		
Reservering vakantiegeld/dagen	289.020	265.466
Netto salaris	-	100
Overige schulden	608.094	966.522
	897.113	1.232.088
Onder overige schulden staan verantwoord:		
Nog te betalen kosten	48.133	-
Vooruitontvangen bedragen t.b.v. projecten waarvan de kosten niet in 2017 zijn gemaakt	560.003	-
Diversen	-42	-
	608.094	-
Er zijn geen schulden met een looptijd langer dan één jaar		
VOORZIENINGEN		
Voorziening jubileumuitkeringen	115.180	99.484
Voorziening langdurig zieken/WW aanspraken	165.466	284.254
Voorziening Hemmeland	63.000	63.000
	343.646	446.738
Voorziening jubileumuitkeringen		
Saldo per 1-1-2017	99.484	
Dotatie	32.976	
Onttrekking	172.290	
Saldo per 31-12-2017	115.180	
In de rechtspositieregeling die Recreatie Noord-Holland NV volgt zijn regelingen opgenomen voor jubilea van werknemers, te weten bij 12,5 jaar, 25 jaar en 40 jaar. Conform regelgeving op het gebied van externe verslaggeving is hiervoor een voorziening opgenomen.		
Voorzieningen langdurig zieken/WW aanspraken		
Saldo per 1-1-2017	284.254	
Dotatie	-	
Onttrekking	118.788	
Saldo per 31-12-2017	165.466	
De loonkosten van langdurig zieke medewerkers en uitkeringen in het kader van werkloosheid worden volledig door Recreatie Noord-Holland betaald. Hiervoor is een voorziening opgenomen. Deze is berekend door resp. een inschatting te maken van de duur van de arbeidsongeschiktheid en de kans op reintegratie, dan wel de berekende WW aanspraken zoals deze bekend zijn per ultimo boekjaar.		
Voorziening Hemmeland		
Saldo per 1-1-2017	63.000	
Dotatie	-	
Onttrekking	-	
Saldo per 31-12-2017	63.000	
Als gevolg van de overdracht van de jachthaven en het recreatiegebied Hemmeland van Landschap Waterland naar de gemeente Waterland zijn de werkzaamheden door Recreatie Noord-Holland afgeboord. De gemeente heeft onlangs besloten de jachthaven te verkopen. De opdracht die Recreatie Noord-Holland heeft voor een tweetal medewerkers in de haven is verlengd tot het moment van verkoop. De geraamde kosten die samenhangen met de afbouw van het personeel zijn vergoed door Landschap Waterland en als voorziening opgenomen.		
EIGEN VERMOGEN		
Gestort en opgevraagd kapitaal		
Het geplaatst en volgestort kapitaal bedraagt € 370.000 verdeeld in 370 aandelen van € 1.000 die geheel zijn volgestort	370.000	370.000
Overige Reserve		
Het verloop van de overige reserve is als volgt weer te geven:		
Stand per 1 januari	3.016.176	3.567.626
Resultaat boekjaar	135.542	-551.450
Uitkomst op resultaatbestemming	-75.000	-
Stand per 31 december 2017	3.076.717	3.016.176
De algemene reserve bevat een bedrag van € 268.836 aan pseudo WW, Recreatie Noord-Holland is eigen risicodragers bij uitkering bij werkloosheid.		
Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling		
Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling	75.000	
De transitie die Recreatie Noord-Holland doormaakt vergt de nodige investeringen in medewerkers en adviseurs. Hiertoe is een Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling gevormd.		
Niet in de balans opgenomen		
Recreatie Noord-Holland NV is een huurovereenkomst aangegaan met het recreatieschap Spaarwoude betreffende kantoorruimte aan de Genieweg 46, Velsen Zuid, de huurkosten bedragen € 52.000 excl. btw exclusief servicekosten per jaar. De overeenkomst is aangegaan voor de periode van 1 jaar en wordt telkens stilzittig verlengd voor een jaarlente tot het einde van telkens 1 jaar. Bij beëindiging van de huurovereenkomst moet een opzegtermijn van tenminste 1 jaar in acht worden genomen.		
Ultimo 2013 zijn de raamovereenkomsten met de recreatieschappen met 5 jaar verlengd. Deze raamovereenkomst cruidt in dat de beheer van de recreatiegebieden door Recreatie Noord-Holland wordt uitgevoerd. In 2017 is de dienstverlening van Recreatie Noord-Holland door de schappen geëvalueerd. Met het oog op de lopende discussies over de CR-en en de MRA (en de rol van Recreatie Noord-Holland daar in) is de intentie de contracten te verlengen met 2 jaar (2019-2020).		
Het bestuur heeft, onder goedkeuring van de raad van commissarissen, bepaald dat het positieve resultaat over 2017 voor € 284.254 ten gunste van de nieuw gevormde Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling en het restant van € 60.542 ten gunste van de overige reserve wordt gebracht.		

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING (IN EURO'S)

	31 december 2017	31 december 2016
OMZET		
Omzet Projecten	7.532.709	6.971.705
Directe Projectkosten	-697.217	-488.542
Bruto Marge	6.835.492	6.513.162
OVERIGE OPBRENGSTEN		
	-	650
KOSTEN		
PERSONEELSKOSTEN		
Lonen en salarissen	4.010.835	4.354.194
Sociale lasten en pensioenlasten	116.658	1.219.711
Overige personeelskosten	902.642	797.734
	6.075.134	6.371.640
Af schrijvingen		
Materiële vaste activa	66.992	64.780
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	103.030	95.962
Huurkosten	325.728	271.568
Vervoerskosten	16.119	4.341
PR & Marketing	22.875	32.762
Algemene kosten	89.928	232.741
	558.688	637.765
Som der bedrijfskosten	6.700.814	7.074.184
BEDRIJFSRESULTAAT		
	134.678	-560.372
Rentelasten		
	1.143	779
Rentebaten		
	2.006	9.701
	864	8.922
RESULTAAT		
	135.542	-551.450

OMZET
Omzet Projecten 7.532.709
Directe Projectkosten -697.217
Bruto Marge 6.835.492

OVERIGE OPBRENGSTEN
Overige opbrengsten - 650

KOSTEN
PERSONEELSKOSTEN
Lonen en salarissen 4.010.835
Sociale lasten en pensioenlasten 116.658
Overige personeelskosten 902.642
6.075.134

Af schrijvingen
Materiële vaste activa 66.992

Overige bedrijfskosten
Huisvestingskosten 103.030
Huurkosten 325.728
Vervoerskosten 16.119
PR & Marketing 22.875
Algemene kosten 89.928
558.688
Som der bedrijfskosten 6.700.814

BEDRIJFSRESULTAAT
134.678

Rentelasten
1.143

Rentebaten
2.006

RESULTAAT
135.542

TOELICHTING OP DE BALANS (IN EURO'S)

VASTE ACTIVA
Materiële vaste activa
Het verloop van de materiële vaste activa in 2017 is als volgt:
Aanschafwaarde begin boekjaar 321.326
Cumulative afschrijvingen -133.007
Boekwaarde per begin boekjaar 188.319

Mutaties in boekjaar
Investeringen 29.207
Desinvestering -
Afschrijvingen -91.745
Aanschafwaarde per ultimo boekjaar 320.533
Cum. afschrijvingen -224.755
Boekwaarde per ultimo boekjaar 125.778

VLOTTENDE ACTIVA
VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA
Debiteuren
Per 31 december bedroegen de vorderingen 824.421

Overige vorderingen
Vooruitbetaalde kosten 12.946
Not to ontvangen bedragen 73.079
86.025

Er zijn geen vorderingen met een looptijd langer dan één jaar

LIQUIDE MIDDELEN
ING bank r/c 20.194
Rabobank r/c 523
ING bank zakelijke spaarrekening 854.511
ING bank zakelijke kwartaal spaarrekening 2.369.451
Rabo doelreserveren 1.029.786
4.274.466

De ING bank r/c is direct opeisbaar. De ING bank zakelijke spaarrekening is op 10 februari 2009 geopend en is direct opeisbaar. ING bank zakelijke kwartaal spaarrekening is op 30 juni 2011 geopend en is direct opeisbaar. Rabo doelreserveren is op 29 augustus 2013 geopend en is direct opeisbaar

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA
Crediteuren
Verschuldigd per 31 december 146.079

Belastingen en premies sociale verzekeringen
Loonheffing 244.153
Omzetbelasting 87.974
332.128

Pensioenen
Pensioenpremie 70.007
70.007

Overige schulden
Reservering vakantiegeld/dagen 289.020
Netto salaris -
Overige schulden 608.094
897.113

Onder overige schulden staan verantwoord:
Nog te betalen kosten 48.133

Vooruitontvangen bedragen t.b.v. projecten waarvan de kosten niet in 2017 zijn gemaakt 560.003
Diversen -42
608.094

Er zijn geen schulden met een looptijd langer dan één jaar

VOORZIENINGEN
Voorziening jubileumuitkeringen 115.180
Voorziening langdurig zieken/WW aanspraken 165.466
Voorziening Hemmeland 63.000
343.646

Voorziening jubileumuitkeringen
Saldo per 1-1-2017 99.484
Dotatie 32.976
Onttrekking 172.290
Saldo per 31-12-2017 115.180

In de rechtspositieregeling die Recreatie Noord-Holland NV volgt zijn regelingen opgenomen voor jubilea van werknemers, te weten bij 12,5 jaar, 25 jaar en 40 jaar. Conform regelgeving op het gebied van externe verslaggeving is hiervoor een voorziening opgenomen.

Voorzieningen langdurig zieken/WW aanspraken
Saldo per 1-1-2017 284.254
Dotatie -
Onttrekking 118.788
Saldo per 31-12-2017 165.466

De loonkosten van langdurig zieke medewerkers en uitkeringen in het kader van werkloosheid worden volledig door Recreatie Noord-Holland betaald. Hiervoor is een voorziening opgenomen. Deze is berekend door resp. een inschatting te maken van de duur van de arbeidsongeschiktheid en de kans op reintegratie, dan wel de berekende WW aanspraken zoals deze bekend zijn per ultimo boekjaar.

Voorziening Hemmeland
Saldo per 1-1-2017 63.000
Dotatie -
Onttrekking -
Saldo per 31-12-2017 63.000

Als gevolg van de overdracht van de jachthaven en het recreatiegebied Hemmeland van Landschap Waterland naar de gemeente Waterland zijn de werkzaamheden door Recreatie Noord-Holland afgeboord. De gemeente heeft onlangs besloten de jachthaven te verkopen. De opdracht die Recreatie Noord-Holland heeft voor een tweetal medewerkers in de haven is verlengd tot het moment van verkoop. De geraamde kosten die samenhangen met de afbouw van het personeel zijn vergoed door Landschap Waterland en als voorziening opgenomen.

EIGEN VERMOGEN
Gestort en opgevraagd kapitaal
Het geplaatst en volgestort kapitaal bedraagt € 370.000 verdeeld in 370 aandelen van € 1.000 die geheel zijn volgestort 370.000

Overige Reserve
Het verloop van de overige reserve is als volgt weer te geven:
Stand per 1 januari 3.016.176
Resultaat boekjaar 135.542
Uitkomst op resultaatbestemming -75.000
Stand per 31 december 2017 3.076.717

De algemene reserve bevat een bedrag van € 268.836 aan pseudo WW, Recreatie Noord-Holland is eigen risicodragers bij uitkering bij werkloosheid.

Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling
Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling 75.000

De transitie die Recreatie Noord-Holland doormaakt vergt de nodige investeringen in medewerkers en adviseurs. Hiertoe is een Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling gevormd.

Niet in de balans opgenomen
Recreatie Noord-Holland NV is een huurovereenkomst aangegaan met het recreatieschap Spaarwoude betreffende kantoorruimte aan de Genieweg 46, Velsen Zuid, de huurkosten bedragen € 52.000 excl. btw exclusief servicekosten per jaar. De overeenkomst is aangegaan voor de periode van 1 jaar en wordt telkens stilzittig verlengd voor een jaarlente tot het einde van telkens 1 jaar. Bij beëindiging van de huurovereenkomst moet een opzegtermijn van tenminste 1 jaar in acht worden genomen.

Ultimo 2013 zijn de raamovereenkomsten met de recreatieschappen met 5 jaar verlengd. Deze raamovereenkomst cruidt in dat de beheer van de recreatiegebieden door Recreatie Noord-Holland wordt uitgevoerd. In 2017 is de dienstverlening van Recreatie Noord-Holland door de schappen geëvalueerd. Met het oog op de lopende discussies over de CR-en en de MRA (en de rol van Recreatie Noord-Holland daar in) is de intentie de contracten te verlengen met 2 jaar (2019-2020).

Het bestuur heeft, onder goedkeuring van de raad van commissarissen, bepaald dat het positieve resultaat over 2017 voor € 284.254 ten gunste van de nieuw gevormde Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling en het restant van € 60.542 ten gunste van de overige reserve wordt gebracht.

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING (IN EURO'S)

	31 december 2017	31 december 2016
OMZET		
Omzet Projecten	7.532.709	6.971.705
Directe Projectkosten	-697.217	-488.542
Bruto Marge	6.835.492	6.513.162
OVERIGE OPBRENGSTEN		
	-	650
KOSTEN		
PERSONEELSKOSTEN		
Lonen en salarissen	4.010.835	4.354.194
Sociale lasten en pensioenlasten	116.658	1.219.711
Overige personeelskosten	902.642	797.734
	6.075.134	6.371.640
Af schrijvingen		
Materiële vaste activa	66.992	64.780
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	103.030	95.962
Huurkosten	325.728	271.568
Vervoerskosten	16.119	4.341
PR & Marketing	22.875	32.762
Algemene kosten	89.928	232.741
	558.688	637.765
Som der bedrijfskosten	6.700.814	7.074.184
BEDRIJFSRESULTAAT		
	134.678	-560.372
Rentelasten		
	1.143	779
Rentebaten		
	2.006	9.701
	864	8.922
RESULTAAT		
	135.542	-551.450

OMZET
Omzet Projecten 7.532.709
Directe Projectkosten -697.217
Bruto Marge 6.835.492

OVERIGE OPBRENGSTEN
Overige opbrengsten - 650

KOSTEN
PERSONEELSKOSTEN
Lonen en salarissen 4.010.835
Sociale lasten en pensioenlasten 116.658
Overige personeelskosten 902.642
6.075.134

Af schrijvingen
Materiële vaste activa 66.992

Overige bedrijfskosten
Huisvestingskosten 103.030
Huurkosten 325.728
Vervoerskosten 16.119
PR & Marketing 22.875
Algemene kosten 89.928
558.688
Som der bedrijfskosten 6