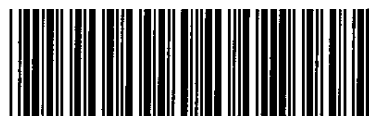


THE SEIONT, GWYRFAI & LLYFNI ANGLERS SOCIETY

**DATGANIADAU ARIANNOL
ANARCHWILIEDIG WEDI EU FFILEDU
AM Y FLWYDDYN I
30ain Tachwedd 2019**

Rhif y cwmni : 03198557

FRIDAY



A99HTDMH

A14

17/07/2020

#232

COMPANIES HOUSE

THE SEIONT, GWYRFAI & LLYFNI ANGLERS SOCIETY

Adroddiad y Cyfrifwyr at Fwrdd Cyfarwyddwyr ar y Datganiadau Anarchwiliedig The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society

Er mwyn eich cynorthwyo i gyflawni eich dyletswyddau dan Ddeddf Cwmnïau 2006, rydym wedi cwblhau i chi eu cymeradwyo, ddatganiadau ariannol The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society am y flwyddyn hyd 30 Tachwedd 2019 sydd yn cynnwys y datganiad o incwm cynhwysfawr, y datganiad o sefyllfa ariannol, datganiad o newidiadau mewn ecwiti a'r nodiadau cysylltiedig o lyfrau cyfrifo'r cwmni ac ar sail yr wybodaeth ac eglurhad a roddwyd i ni.

Fel aelod ymarferol o'r Sefydliad Cyfrifwyr Siartredig yn Lloegr a Chymru, rydym yn ddarostyngedig i'w gofyniadau ethgol a gofynion proffesiynol eraill a fanylir yn icaew.com/en/members/regulations-standards-and-guidance/.

Gwneir yr adroddiad hwn yn unswydd i fwrdd cyfarwyddwyr The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society, fel corff, yn unol â thelerau ein llythyr penodiad. Rydym wedi ymgymryd â'r gwaith yn unswydd fel y gallem baratoi datganiadau ariannol The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society a datgan y materion hynny y cytunwyd i ddatgan amdanynt i fwrdd cyfarwyddwyr The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society, fel corff, yn yr adroddiad hwn yn unol â gofynion Nodyn Technegol 07/16 AAF Sefydliad Cyfrifwyr Siartredig yn Lloegr a Chymru. Hyd at yr eithaf llawnaf a ganiateir dan gyfraith, nid ydym yn derbyn na chymryd amom unrhyw gyfrifoldeb i neb heblaw The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society a bwrdd cyfarwyddwyr y cwmni, fel corff, am ein gwaith nac am yr adroddiad hwn.

Eich dyletswydd chwi yw sicrhau fod The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society wedi cadw cofnodion cyfrifon digonol ac i baratoi datganiadau ariannol sydd yn rhoi golwg gwir a theg o asedau, rhwymedigaethau, sefyllfa ariannol ac elw The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society. Rydych yn ystyried fod The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society yn rhydd o'r gofynion statudol i gynnal archwiliad am y flwyddyn.

Nid ydym wedi cael cyfarwyddyd i gynnal archwiliad nac adolygiad o ddatganiadau ariannol The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society. Oherwydd hyn, nid ydym wedi sicrhau cywirdeb y cofnodion cyfrifo nac os ydynt yn gyflawn, nac ychwaith yr wybodaeth a'r eglurhad a roddwyd gennych i ni ac nid ydym, felly, yn mynegi unrhyw farn ar y datganiadau ariannol statudol.

W. J. Matthews a'i Fab

W. J. Matthews a'i Fab
Cyfrifwyr Siartredig
11-15 Y Bont Bridd
Caernarfon. LL55 1AB

Dyddiedig: 10.08.2020

THE SEIONT, GWYRFAI & LLYFNI ANGLERS SOCIETY
DATGANIAD O SEFYLLFA ARIANNOL
30ain TACHWEDD 2019

	Nodyn	2019 £	2018 £
Asedau sefydlog			
Asedau dirweddol	7	504,991	513,339
Asedau cyfredol			
Stoc		1,414	4,460
Dyledwyr a Blaendaliadau	8	3,232	1,705
Arian yn y banc ac mewn llaw		11,497	7,910
		<u>16,143</u>	<u>14,075</u>
Credydwyr:			
Swm yn ddyledus o fewn blwyddyn	9	(14,806)	(14,612)
Rhwymedigaethau cyfredol			
llai asedau cyfredol		1,337	(537)
Asedau llai rhwymedigaethau cyfredol		<u>505,328</u>	<u>512,802</u>
Credydwyr tymor hir	10	(339,913)	(346,402)
		<u>£166,415</u>	<u>£166,400</u>
Cyfalaf a chronfeydd neilltuedig			
Cyfrif Cyfalaf		134,310	134,310
Cyfrif Incwm a Gwariant		32,105	32,090
		<u>£166,415</u>	<u>£166,400</u>

Am y flwyddyn yn diweddu 30 Tachwedd 2019 'roedd gan y cwmni hawl i'r rhyddiadau a bennir gan Adran 477 Deddf Cwmnïau 2006, rhag archwilio'r datganiadau ariannol.

Cyfrifoldebau'r cyfarwyddwyr:

- Ni dderbyniwyd rhybudd o dan Adran 476 gan yr aelodau yn gofyn i'r cwmni sicrhau archwiliad o'i gofnodion ariannol am y cyfnod ddywededig.
- Mae'r cyfarwyddwyr yn cydnabod eu cyfrifoldeb am sicrhau fod y cwmni yn cadw cofnodion ariannol priodol a pharatoi datganiadau ariannol sydd yn cydymffurfio â gofynion y Ddeddf.

Yn unol ag adran 444 o Ddeddf Cwmnïau 2006, nid yw datganiad o incwm cynhwysfawr wedi ei gynnwys yn y cyfrifon yma.

Paratowyd y cyfrifon yn unol a'r darpariaethau sydd yn berthynol i gwmnïau bychain ac yn unol â FRS 102 'Y Safon Adrodd Ariannol sy'n gymwys yn y DU a Gweriniaeth Iwerddon'.

Fe gymeradwywyd y datganiadau ariannol gan y Bwrdd ac arwyddwyd ar eu rhan gan

Mr Alan Roberts, Cyfarwyddwr *A. Roberts* Dyddiad 11/07/2020

Rhif y cwmni : 03198557

THE SEIONT, GWYRFAI & LLYFNI ANGLERS SOCIETY
NODIADAU AR Y DATGANIADAU ARIANNOL
AM Y FLWYDDYN I
30ain TACHWEDD 2019

1. **Gwybodaeth Gyffredinno**
Cofrestrwyd y cwmni yng Nghymu a Lloegr fel cwmni preifat wedi ei gyfyngu dan warant, Cyfeiriad cofrestredig y cwmni yw Y Ddeorfa Crawia, Llanrug, Caernarfon, Gwynedd, LL55 4BP.
2. **Datganiad Cydymffurfio**
Mae'r datganiadau ariannol wedi eu paratoi i gydymffurfio a darpariaethau Adran 1A FRS 102 'Y Safon Adrodd Ariannol sy'n gymwys yn y DU a Gweriniaeth Iwerddon'.
3. **Polisiau cyfrifyddol**
 - a) **Sail Cyfrifyddol**
Paratowyd y datganiadau ariannol yn unol â chonfensiwn cost hanesyddol. Mae'r datganiadau ariannol wedi eu paratoi mewn sterling, sef arian cyfred gweithredol yr uned.
 - b) **Incwm**
Mae'r incwm yn cynnwys gwerth anfonebol am drwyddedau a roddwyd ac am osodiadau i ymwelwyr yn ystod y flwyddyn.
 - c) **Treth**
Mae'r cost treth yn cynrychioli cyfanred treth cyfredol a gohiriedig a gydnabyddir yn y cyfnod adroddiadol. Cydnabyddir treth yn y datganiad o incwm cynhwysfawr, heblaw i'r graddau ei fod yn perthyn i eitemau a gydnabyddir yn incwm cynhwysfawr arall neu yn uniongyrchol mewn cyfalaf.
Cydnabyddir treth cyfredol ar yr elw trethadwy am gyfnodau cyfredol a blaenorol. Mesurir treth cyfredol ar y swm y disgwylir i'w dalu neu adennill yn seiliedig ar raddfeydd treth a'r deddfau sydd yn bodoli ar y dyddiad ymadrodd.
 - ch) **Asedau sefydlog**
Mae'r asedau sefydlog yn cael eu cofnodi yn wreiddiol ar gost, ac wedi hynny yn cael eu cofnodi ar sail cost llai croniat dibrisiant a cholledion amhariaeth.
 - d) **Dibrisiant**
Darperir dibrisiant mewn symiau cyfartal bob blwyddyn er mwyn dileu cost yr asedau sefydlog dros gyfnod eu hoes ddefnyddiol ddisgwyliedig. Yr oesau disgwyliedig yw :

Adeiladau	50 mlynedd
Offer a chyfarpar	5 mlynedd
Moduron	5 mlynedd

Os ymddengys fod newid sylweddol mewn graddfa dibrisiant, oes defnyddiol economiad neu werth gweddilliol asedau sefydlog, addasir y dibrisiant yn y dyfodol i adlewyrchu'r amcangyfrif newydd..
 - dd) **Stoc**
Mesurir stoc ar y lleiaf o'r gost wreiddiol neu'r swm a ellid ei wireddu ar eu gwerthu. Mae cost yn cynrychioli'r holl gost o brynnu a chostau eraill a godwyd i ddod a'r stoc i'r lleoliad a chyflwr presennol.

THE SEIONT, GWYRFAI & LLYFNI ANGLERS SOCIETY
NODIADAU AR Y DATGANIADAU ARIANNOL
AM Y FLWYDDYN I
30ain TACHWEDD 2019

- e) **Grantiau gohiriedig gan y Llywodraeth**
Cydnabyddir grantiau ar werth teg yr ased a dderbyniwyd neu sydd yn dderbynniol. Ni fydd grant yn cael ei gydnabod nes mae sicrwydd rhesymol y bydd y cwmni yn cydymffurfio gyda telerau'r perthnasol a bydd y grantiau yn dderbyniadwy. Cydnabyddir grantiau yn gysylltiedig i asedau o fewn incwm ar sail systematig dros oes defnyddiol yr ased. Pan ohirir rhan o'r grant, cydnabyddir y grant fel incwm gohgriedig ac nid ei dynnu oddi wrth cost yr ased.

 - f) **Offerynnau ariannol**
Dynodir a chyfrifir offerynnau ariannol yn ôl sylwedd trefniant y contract, naill a'i fel asedau ariannol, rhwymedigaethau ariannol neu offerynnau ecwiti. Offeryn ecwiti yw unrhyw contract sy'n tystiolaethu budd sy'n weddill yn asedau'r cwmni ar ôl tynnu'r cwbl o'r rhwymedigaethau.
4. **Cyfalaf cyfranddaliadol**
Mae'r cwmni yn gyfyngedig trwy warrant ac nid oes ganddo gyfalaf cyfranddaliadol. Oherwydd i asedau'r gymdeithas gael eu trosglwyddo i'r cwmni ar eu cost ar 30ain Tachwedd 1996 mae yna gyfrif cyfalaf sydd yn cyfateb i'r gwerth asedau llai rhwymedigaethau o'r gymdeithas ar y dyddiad hwnnw.
5. **Costau staff**
Roedd y nifer o unigolion a gyflogwyd gan y cwmni yn ystod y flwyddyn ar gyfartaledd yn 2 (2017: 2).

THE SEIONT, GWYRFAI & LLYFNI ANGLERS SOCIETY

**NODIADAU AR Y DATGANIADAU ARIANNOL
AM Y FLWYDDYN I
30ain TACHWEDD 2019
(Parhad)**

6. Asedau dirweddol

	Tir ac adeiladau £	Offer a chyfarpar £	Moduron £	Cyfanswm £
Cost				
Ar 1af Rhagfyr 2018	587,620	71,532	3,654	662,806
Ar 30ain Tachwedd 2019	<u>587,620</u>	<u>71,532</u>	<u>3,654</u>	<u>662,806</u>
Dibrisiant				
Ar 1af Rhagfyr 2018	77,991	70,014	1,462	149,467
Cost am y cyfnod	6,698	919	731	8,348
Ar 30ain Tachwedd 2019	<u>84,689</u>	<u>70,933</u>	<u>2,193</u>	<u>157,815</u>
Gwerth llyfr net				
Ar 30ain Tachwedd 2019	<u>502,931</u>	<u>599</u>	<u>1,461</u>	<u>504,991</u>
Ar 30ain Tachwedd 2018	<u>509,629</u>	<u>1,518</u>	<u>2,192</u>	<u>513,339</u>
Ynghlwm yn y tir ac adeiladau mae tir ar gost o £252,876.				

7. Dyledwyr

	2019 £	2018 £
Dyledwyr masnachol	197	-
Dyledwyr eraill	3,035	1,705
	<u>£3,232</u>	<u>£1,714</u>

8. Credydwyr: Swm yn ddyledus o fewn blwyddyn

	2019 £	2018 £
Credydwyr masnachol	8,235	7,500
Treth gorfforaeth	379	910
Grant	6,202	6,202
	<u>£14,806</u>	<u>£14,612</u>

THE SEIONT, GWYRFAI & LLYFNI ANGLERS SOCIETY

NODIADAU AR Y DATGANIADAU ARIANNOL AM Y FLWYDDYN I 30ain TACHWEDD 2019 (Parhad)

9. Credydwy'r Swm yn ddyledus mewn mwy na blwyddyn

	Dyledus rhwng un a dwy flynedd £	Dyledus rhwng dwy a phum mlynedd £	Dyledus ymhen mwy na phum mlynedd £	Cyfanswm £
Benthyciadau Aelodau	-	-	35,978	35,978
Grantiau Cyfalaf (a)	6,202	18,606	273,041	297,849
Premiwm Prydles	288	864	4,934	6,086
	<u>6,490</u>	<u>19,470</u>	<u>313,952</u>	<u>339,913</u>

Nid yw'r benthyciadau gan yr aelodau gyda thelerau ad-dalu

a) Inewm Gohiriedig:

Grantiau Cyfalaf a dderbyniwyd:

	£
Ar 30ain Tachwedd 2019	428,022
Amortyddiad:	
Ar 1af Rhagfyr 2018	117,769
Yn ystod y flwyddyn	6,202
Ar 30ain Tachwedd 2019	<u>123,971</u>
Gwerth llyfr net ar 30ain Tachwedd 2019	<u>304,051</u>
Tymor Byr	(6,202)
Tymor Hir	<u>297,849</u>

Mae £66,166 o'r grantiau cyfalaf wedi eu derbyn ar gyfer costau tir ac felly nid ydynt yn cael eu amortyddio yn y cyfrifon.

THE SEIONT, GWYRFAI & LLYFNI ANGLERS SOCIETY

**FILLETED UNAUDITED
FINANCIAL STATEMENTS
FOR THE YEAR TO
30th November 2019**

Company Number: 03198557

THE SEIONT, GWYRFAI & LLYFNI ANGLERS SOCIETY

Accountants' Report to the Board of Directors on the Unaudited Statements of The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society

In order to assist you to fulfil your duties under the Companies Act 2006, we have completed for your approval the financial statements of The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society for the year to 30 November 2019, which include the statement of comprehensive income, statement of financial position, statement of changes in equity and the related notes, from the company's account books and on the basis of the information and explanation given to us.

As a practising member of the Institute of Chartered Accountants in England and Wales, we are subject to the ethical guidance and other professional requirements detailed at <https://www.icaew.com/en/members/regulations-standards-and-guidance>.

This report is made solely to the board of directors of The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society, as a body, in accordance with the terms of our letter of appointment. We have undertaken the work solely to enable us to prepare the financial statements of The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society and to state those matters that we have agreed to cover for the board of directors of The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society, as a body, in this report in accordance with ICAEW Technical Release 07/16 AAF. To the fullest extent permitted by law, we do not accept or assume responsibility to anyone other than The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society, and the board of directors of the company, as a body, for our work or for this report.

Your duty is to ensure that The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society has kept adequate accounting records and to prepare financial statements that give a true and fair view of the assets, liabilities, financial position and profit of The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society. You consider that The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society is exempt from the statutory requirements to carry out an audit for the year.

We have not been instructed to carry out an audit or a review of the financial statements of The Seiont, Gwyrfaï & Llyfni Anglers Society. Because of this we have not verified the accuracy or completeness of the accounting records or the information and explanation you have given to us. Therefore we do not express any opinion on the statutory financial statements.

[Signature]

**W J Matthews and Son,
Chartered Accountants
11-15 Bridge Street
CAERNARFON
LL55 1AB**

Date: 15.07.2020

THE SEIONT, GWYRFAI & LLYFNI ANGLERS SOCIETY
STATEMENT OF FINANCIAL POSITION
30th NOVEMBER 2019

	Note	2019 £	2018 £
Fixed assets			
Tangible assets	7	504,991	513,339
Current assets			
Stock		1,414	4,460
Debtors and Prepayments	8	3,232	1,705
Cash at bank and in hand		<u>11,497</u>	<u>7,910</u>
		16,143	14,075
Creditors:			
Amount falling due within one year	9	<u>(14,806)</u>	<u>(14,612)</u>
Current liabilities less current assets		<u>(1,337)</u>	<u>(537)</u>
Assets less current liabilities		505,328	512,802
Long term creditors	10	<u>(339,913)</u>	<u>346,402)</u>
		<u>£166,415</u>	<u>£166,400</u>
Capital and reserve funds			
Capital Account		134,310	134,310
Income and Expenditure Account		<u>32,105</u>	<u>32,090</u>
		<u>£166,415</u>	<u>£166,400</u>

For the year ended 30 November 2019 the company was entitled to the exemptions from audit of the financial statements specified under Section 477 of the Companies Act 2006.

Directors' responsibilities:

- No notice under Section 476 requesting the company to ensure audit of its financial records for the said period has been received from the members.
- The directors recognise their responsibility for ensuring that the company keeps appropriate financial records and preparing financial statements complying with the requirements of the Act.

In accordance with Section 444 of the Companies Act 2006, the statement of comprehensive income has been included in these accounts.

These accounts have been prepared in accordance with the provisions applicable to small companies and in accordance with FRS 102, The Financial Reporting Standard applicable in the UK and Republic of Ireland.

The financial statements were approved by the Board and signed on its behalf by

Mr Alan Roberts, Director[signature]..... **Date** ...11/07/2020.....

Company Number: 03198557

THE SEIONT, GWYRFAI & LLYFNI ANGLERS SOCIETY
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
FOR THE YEAR TO
30th NOVEMBER 2019

1. General information

The company is registered in England and Wales as a private company limited by guarantee. The registered address of the company is Y Ddeorfa Crawia, [Crawia Hatchery] Llanrug, Caernarfon, Gwynedd, LL55 4BP.

2. Statement of compliance

The financial statements have been prepared in compliance with the provisions of Section 1A of FRS102, The Financial Reporting Standard applicable in the UK and Republic of Ireland.

3. Accounting policies

a) Basis of accounting

The financial statements have been prepared under the historical cost convention. The financial statements have been prepared in sterling, which is the operational currency of the unit.

b) Income

Income includes invoice value for permits granted and for visitor facilities during the year.

c) Tax

The cost of tax represents the combined current and deferred tax recognised in the reporting period. Tax is recognised in the statement of comprehensive income, except in so far as it relates to items recognised as other comprehensive income or directly in capital.

Current tax on the taxable profit is recognised for current and previous periods. Current tax is measured at the amount of tax expected to be paid or recovered using the tax rates and laws enacted at reporting date.

d) Fixed assets

Fixed assets are recorded originally at cost and subsequently recorded on the basis of cost less accrued depreciation and impairment losses.

e) Depreciation

Depreciation is provided in equal annual amounts each year in order to write off the cost of the fixed assets over the period of their anticipated useful lives. The anticipated lives are:

Buildings	50 years
Machinery and equipment	5 years
Motor vehicles	5 years

If any significant change appears in the rate of depreciation, the useful economic life or residual value of fixed assets, the depreciation is adjusted in the future to reflect the new estimate.

f) Stock

Stock is measured at the lower of original cost or realisable value. Cost represents the full purchase cost and other costs charged to bring the stock to the current location and condition.

THE SEIONT, GWYRFAI & LLYFNI ANGLERS SOCIETY
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
FOR THE YEAR TO
30th NOVEMBER 2019

g) Deferred Government Grants

Grants are recognised at fair value of the asset received or receivable. A grant is not recognised unless there is a reasonable certainty that the company will comply with the relevant terms and that the grants will be receivable. Grants connected to assets are recognised within income on a systematic basis over the useful life of the asset. When part of the grant is deferred, the grant is recognised as deferred income and is not deducted from the cost of the asset.

h) Financial instruments

Financial instruments are denoted and accounted for in accordance with the basis on which the contracts were settled, either as financial assets, financial liabilities or equity instruments. An equity instrument is any contract which provides evidence of a residual benefit in the company assets after deducting all its liabilities.

4. Share capital

The company is limited by guarantee and has no share capital. Since the society's assets were transferred to the company at cost on 30th November 1996, there is a capital account corresponding to the value of the society's assets less liabilities at that date.

5. Staff costs

The average number of individuals employed by the company during the year was 2 (2017:2)

THE SEIONT, GWYRFAI & LLYFNI ANGLERS SOCIETY
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
FOR THE YEAR TO
30th NOVEMBER 2019
(continued)

6. Tangible assets

	Land & Buildings	Equipment & Machinery	Motor Vehicles	Total
	£	£	£	£
Cost				
At 1 st December 2018	<u>587,620</u>	<u>71,532</u>	<u>3,654</u>	<u>662,806</u>
At 30 th November 2019	<u>587,620</u>	<u>71,532</u>	<u>3,654</u>	<u>662,806</u>
Depreciation				
At 1 st December 2018	77,991	70,014	1,462	149,467
Cost for the period	<u>6,698</u>	<u>919</u>	<u>731</u>	<u>8,348</u>
At 30 th November 2019	<u>84,689</u>	<u>70,933</u>	<u>2,193</u>	<u>157,815</u>
Net book value				
At 30 th November 2019	<u>502,931</u>	<u>599</u>	<u>1,461</u>	<u>504,991</u>
At 30 th November 2018	<u>509,629</u>	<u>1,518</u>	<u>2,192</u>	<u>513,339</u>

Land and buildings include land at a cost of £252,876.

7. Debtors

	2019	2018
	£	£
Trade debtors	197	-
Other debtors	<u>3,035</u>	<u>1,705</u>
	<u>£3,232</u>	<u>£1,714</u>

8. Creditors: Amount owed within one year

	2019	2018
	£	£
Trade creditors	8,235	7,500
Corporation tax	379	910
Grant	<u>6,202</u>	<u>6,202</u>
	<u>£14,806</u>	<u>£14,612</u>

THE SEIONT, GWYRFAI & LLYFNI ANGLERS SOCIETY
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
FOR THE YEAR TO
30th NOVEMBER 2019
(continued)

9. Creditors: Amount falling due after more than one year

	Due Between 1 and 2 years	Due between 2 and 5 years	Due after more than 5 years	Total
	£	£	£	£
Member Loans	-	-	35,978	35,978
Capital Grants (a)	6,202	18,606	273,041	297,849
Lease Premium	<u>288</u>	<u>864</u>	<u>4,934</u>	<u>6,086</u>
	<u>6,490</u>	<u>19,470</u>	<u>313,952</u>	<u>339,913</u>

The member loans have no repayment terms attached.

a) Deferred Income:
Capital Grants received:

	£
At 30 th November 2019	428,022
Amortisation:	
At 1 st December 2018	117,769
During the year	<u>6,202</u>
At 30 th November 2019	<u>123,971</u>
Net book value at 30 th November 2019	<u>304,051</u>
Short Term	<u>(6,202)</u>
Long Term	<u>297,849</u>

£66,166 in capital grants was received for land costs and therefore is not amortised in the accounts.