

**Jaarrekening over 2016**  
**Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS**  
**te Alphen aan den Rijn**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa (1)</b>		
Afbouw	7.504	17.359
Inventaris	<u>19.501</u>	<u>31.610</u>
	27.005	48.969
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorraden (2)</b>	1.500	1.500
<b>Vorderingen (3)</b>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.513	1.494
Overige vorderingen en overlopende activa	6.467	2.728
<b>Liquide middelen (4)</b>	<u>146.090</u>	<u>80.605</u>
	<u>155.570</u>	<u>86.327</u>
	<u>182.575</u>	<u>135.296</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen (5)</b>		
Sichtingskapitaal	77.360	75.856
<b>Kortlopende schulden (6)</b>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10.350	13.971
Overige schulden en overlopende passiva	<u>94.865</u>	<u>45.469</u>
	<u>105.215</u>	<u>59.440</u>
	<u>182.575</u>	<u>135.296</u>

**Jaarrekening over 2016**  
**Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS**  
**te Alphen aan den Rijn**  
**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016**

	2016	Begroting	2016	2015
	€		€	€
<b>Baten</b>				
Netto-omzet (7)	139.585		109.400	124.359
Inkoopkosten (8)	50.729		40.400	46.438
<b>Bruto-omzetresultaat (9)</b>	<u>88.856</u>		<u>69.000</u>	<u>77.921</u>
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten (10)	98.410		92.118	91.860
Afschrijvingen (11)	21.964		22.000	21.905
Huisvestingskosten (12)	21.834		23.300	22.651
Productiekosten (13)	19.030		12.270	13.088
Overige vaste bedrijfslasten (14)	8.341		11.487	13.352
	<u>169.579</u>		<u>161.175</u>	<u>162.856</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	-80.723		-92.175	-84.935
Rente baten en soortgelijke lasten (15)	19		500	122
Bijdragen en donaties (16)	82.208		92.500	85.203
<b>Batig saldo</b>	<u>1.504</u>		<u>825</u>	<u>390</u>

**Jaarrekening over 2016**  
**Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS**  
**te Alphen aan den Rijn**  
**GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAAT**  
**BEPALING**

**Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Vrienden van het Schoutenhuis, statutair en feitelijk gevestigd te Alphen aan den Rijn, Julianastraat, bestaan voornamelijk uit het verrichten van activiteiten waardoor het "Schoutenhuis" aan de Julianastraat te Alphen aan den Rijn als cultureel erfgoed duurzaam voor de toekomst kan worden behouden.

**ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De rapporteringsvaluta van de jaarrekening van de onderneming is euro (€).

**GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

**Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk minimum levensduur wordt voorgeschreven 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.

**Voorraden**

De voorraden grond- en hulpstoffen, alsmede de handelsvoorraden, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs op basis van de "First-in, First-out" methode (FIFO), dan wel lagere marktwaarde voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

**Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

**Schulden**

Kortlopende schulden worden bij eerste waardering opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke gelijk staat aan de nominale waarde. Overlopende passiva worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

**Jaarrekening over 2016**  
**Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS**  
**te Alphen aan den Rijn**  
**GRONDSLAGEN VOOR RESULTAAT BEPALING**

**Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar, met in acht neming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

**Baten**

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

**Inkoopkosten**

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

**Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van een vast percentage van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk minimum levensduur wordt voorgeschreven. Boekwinsten en verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

**Belastingen**

De stichting is vrijgesteld van de belastingplicht voor de vennootschapsbelasting

**Bijzondere baten en lasten**

Onder bijzondere baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit handelingen en gebeurtenissen die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.

**Jaarrekening over 2016**  
**Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS**  
**te Alphen aan den Rijn**  
**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

**1. Materiële vaste activa**

	Afbouw	Inventaris	Totaal		
<i>Boekwaarde per 1 januari 2016</i>					
Aanschaffingswaarde	98.285	112.501	210.786		
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-80.926</u>	<u>-80.891</u>	<u>-161.817</u>		
	17.359	31.610	48.969		
<i>Mutaties</i>					
Investeringen					0
Afschrijvingen	<u>-9.855</u>	<u>-12.109</u>	<u>-21.964</u>		
	-9.855	-12.109	-21.964		
<i>Boekwaarde per 31 december 2016</i>					
Aanschaffingswaarde	98.285	112.501	210.786		
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>-90.781</u>	<u>-93.000</u>	<u>-183.781</u>		
	7.504	19.501	27.005		
<i>Afschrijvingspercentage</i>					
		%			
Afbouw		10			
Inventaris		10-20			
				<u>31-12-16</u>	<u>31-12-15</u>
				€	€
<b>2. Voorraden</b>					
Grond- en hulpstoffen		<u>1.500</u>		<u>1.500</u>	
<b>3. Vorderingen</b>					
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>					
Omzetbelasting		<u>1.513</u>		<u>1.494</u>	
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>					
<b>Overlopende activa</b>		<u>6.467</u>		<u>2.728</u>	
Overlopende activa					
<i>Nog te ontvangen omzet lunchroom</i>		0		0	
<i>Nog te ontvangen exploitatiebijdrage</i>		0		0	
<i>Nog te ontvangen bijdragen en donaties</i>		6.250		2.500	
<i>Bankrente</i>		133		228	
<i>Vooruitbetaalde overige kosten</i>		<u>84</u>		<u>0</u>	
		6.467		2.728	
<b>4. Liquide middelen</b>					
ING Bank, rekeningcourant		43.290		15.305	
ING Bank, spaarrekening		102.500		65.000	
Kas		<u>300</u>		<u>300</u>	
		146.090		80.605	
<b>5. Eigen vermogen</b>					
				<u>2016</u>	<u>2015</u>
				€	€
<b>Stichtingskapitaal</b>					
Stand per 1 januari		75.856		75.466	
Resultaat van het boekjaar		<u>1.504</u>		<u>390</u>	
Stand per 31 december		77.360		75.856	

**Jaarrekening over 2016**  
**Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS**  
**te Alphen aan den Rijn**

	<u>31-12-16</u>	<u>31-12-15</u>
	€	€
<b>6. Kortlopende schulden</b>		
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>10.350</u>	<u>13.971</u>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
<b>Overlopende passiva</b>	<u>94.865</u>	<u>45.469</u>
Overlopende passiva		
<i>Vooruitontvangen bijdragen en donaties</i>	79.000	36.175
<i>Bonnen in omloop</i>	5.225	3.264
<i>Kosten catering</i>	0	0
<i>Overigen</i>	<u>10.640</u>	<u>6.030</u>
	<u>94.865</u>	<u>45.469</u>

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

**Meerjarige verplichtingen**

*Huurverplichtingen onroerende zaken*

Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met april 2020 voor de huur van bedrijfsruimte (€13.336 per jaar).

**Jaarrekening over 2016**  
**Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS**  
**te Alphen aan den Rijn**

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015**

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
<b>Baten</b>			
7. Omzet lunchroom	139.585	109.400	124.359
<b>Inkoopkosten</b>			
8. Inkoopwaarde van de omzet	50.729	40.400	46.438
<b>9. Bruto-omzetresultaat</b>			
In procenten van de omzet	64	63	63
<b>10. Personeelskosten</b>			
Overige personeelskosten			
Doorbelaste personeelskosten	98.410	92.118	91.860
<b>11. Afschrijvingen</b>			
Materiële vaste activa	21.964	22.000	21.905
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Afbouw	9.855	9.800	9.829
Inventaris	12.109	12.200	12.076
	21.964	22.000	21.905
<b>12. Huisvestingskosten</b>			
Huur lunchroom	13.353	13.500	13.229
Energiekosten	3.770	3.500	3.530
Schoonmaakkosten	2.583	2.000	2.195
Overige huisvestingskosten	2.128	4.300	3.697
	21.834	23.300	22.651
<b>13. Productiekosten</b>			
Onderhoud automaten in inventaris	5.715	5.200	6.449
Klein keukenmateriaal	2.188	600	1.484
Wasserijkosten	745	320	589
Disposables	3.089	2.100	2.260
Emballage	79	0	-27
Overige	7.214	4.050	2.333
	19.030	12.270	13.088
<b>14. Overige vaste bedrijfslasten</b>			
Accountant en advies	0	500	360
Verzekeringen	2.767	2.150	2.369
Administratiemiddelen	1.060	200	1.182
Reclame- en representatie, promotie, communicatie	659	1.500	2.192
Contributies, abonnementen en heffingen	0	300	478
Automatisering	0	0	0
Huur kassa en materialen	2.557	3.757	4.559
Stortingskosten	1.025	880	777
Overige algemene kosten	273	2.200	1.435
	8.341	11.487	13.352
<b>15. Financiële baten en lasten</b>			
Rentelasten en soortgelijke kosten	19	500	122
<b>16. Bijdragen en donaties</b>			
Bijdragen en donaties	63.758	72.500	61.198
Exploitatiebijdrage wonenCentraal	30.000	30.000	30.000
	93.758	102.500	91.198
<b>Direkte kosten</b>			
Kosten fondsenwerving	11.550	10.000	5.995
	82.208	92.500	85.203

