

Jaarrekening over 2014
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

BALANS PER 31 DECEMBER 2014

	<u>31-dec-14</u>	<u>31-dec-13</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa (1)		
Afbouw	27.188	37.017
Inventaris	<u>43.686</u>	<u>30.687</u>
	70.874	67.704
Vlottende activa		
Vorraden (2)	1.500	1.502
Vorderingen (3)		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.284	1.115
Overige vorderingen en overlopende activa	3.394	28.973
Liquide middelen (4)	<u>61.320</u>	<u>49.866</u>
	71.498	81.456
	<u>142.372</u>	<u>149.160</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen (5)		
Sichtingskapitaal	75.466	75.372
Kortlopende schulden (6)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	33.441	5.321
Overige schulden en overlopende passiva	<u>33.465</u>	<u>68.467</u>
	66.906	73.788
	<u>142.372</u>	<u>149.160</u>

Jaarrekening over 2014
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	2014	Begroting	2014	2013
	€		€	€
Baten				
Netto-omzet (7)	103.238		114.700	116.073
Inkoopkosten (8)	<u>37.995</u>		<u>41.950</u>	<u>43.179</u>
Bruto-omzetresultaat (9)	65.243		72.750	72.894
Lasten				
Personeelskosten (10)	90.101	85.915		85.815
Afschrijvingen (11)	18.154	18.000		18.023
Huisvestingskosten (12)	22.189	23.300		26.810
Productiekosten (13)	10.766	11.400		12.899
Overige vaste bedrijfslasten (14)	<u>10.614</u>	<u>14.792</u>		<u>15.904</u>
	<u>151.824</u>		<u>153.407</u>	<u>159.451</u>
Exploitatieresultaat	-86.581		-80.657	-86.557
Rente baten en soortgelijke lasten (15)	724	0		-103
Bijdragen en donaties (16)	85.951	75.000		72.336
Bijzondere baten (17)	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>216.333</u>
Batig saldo	<u>94</u>		<u>-5.657</u>	<u>202.009</u>

Jaarrekening over 2014
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.

Vorraden

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 2014
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 incurrantheid 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 2014
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

1. Materiële vaste activa

	Afbouw	Inventaris	Totaal
<i>Boekwaarde per 1 januari 2014</i>			
Aanschaffingswaarde	98.285	91.177	189.462
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-61.268	-60.490	-121.758
	<u>37.017</u>	<u>30.687</u>	<u>67.704</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen		21.324	21.324
Afschrijvingen	-9.829	-8.325	-18.154
	<u>-9.829</u>	<u>12.999</u>	<u>3.170</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2014</i>			
Aanschaffingswaarde	98.285	112.501	210.786
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-71.097	-68.815	-139.912
	<u>27.188</u>	<u>43.686</u>	<u>70.874</u>
<i>Afschrijvingspercentage</i>			
	%		
Afbouw	10		
Inventaris	10-20		
	<u>31-12-14</u>		<u>31-12-13</u>
	€		€
2. Voorraden			
Grond- en hulpstoffen	<u>1.500</u>		<u>1.502</u>
3. Vorderingen			
Belastingen en premies sociale verzekeringen			
Omzetbelasting	<u>5.284</u>		<u>1.115</u>
Overige vorderingen en overlopende activa			
Overlopende activa	<u>3.394</u>		<u>28.973</u>
Overlopende activa			
<i>Nog te ontvangen omzet lunchroom</i>	0		9.249
<i>Nog te ontvangen exploitatiebijdrage</i>	0		10.000
<i>Nog te ontvangen bijdragen en donaties</i>	2.500		8.700
<i>Bankrente</i>	446		0
<i>Vooruitbetaalde overige kosten</i>	448		1.024
	<u>3.394</u>		<u>28.973</u>
4. Liquide middelen			
ING Bank, rekeningcourant	13.637		4.536
ING Bank, spaarrekening	47.383		45.030
Kas	300		300
	<u>61.320</u>		<u>49.866</u>
5. Eigen vermogen			
	<u>2014</u>		<u>2013</u>
	€		€
Stichtingskapitaal			
Stand per 1 januari	75.372		-126.637
Resultaat van het boekjaar	94		<u>202.009</u>
Stand per 31 december	<u>75.466</u>		<u>75.372</u>

Jaarrekening over 2014
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

	<u>31-12-14</u>	<u>31-12-13</u>
	€	€
6. Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>33.441</u>	<u>5.321</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>33.465</u>	<u>68.467</u>
Overlopende passiva		
<i>Vooruitontvangen bijdragen en donaties</i>	31.750	55.875
<i>Accountantskosten</i>	0	4.678
<i>Kosten catering</i>	0	7.230
<i>Overigen</i>	<u>1.715</u>	<u>684</u>
	<u>33.465</u>	<u>68.467</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 2015 voor de huur van bedrijfsruimte (€13.336 per jaar).

Jaarrekening over 2014
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	2014	Begroting 2014	2013
	€	€	€
Baten			
7. Omzet lunchroom	103.238	114.700	116.073
Inkoopkosten			
8. Inkoopwaarde van de omzet	37.995	41.950	43.179
9. Bruto-omzetresultaat			
In procenten van de omzet	63	63	63
10. Personeelskosten			
Overige personeelskosten			
Doorbelaste personeelskosten	90.101	85.915	85.815
11. Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	18.154	18.000	18.023
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Afbouw	9.829	9.800	9.829
Inventaris	8.325	8.200	8.194
	18.154	18.000	18.023
12. Huisvestingskosten			
Huur lunchroom	13.416	13.500	16.482
Energiekosten	3.547	5.500	5.813
Schoonmaakkosten	1.614	1.800	1.819
Overige huisvestingskosten	3.612	2.500	2.696
	22.189	23.300	26.810
13. Productiekosten			
Onderhoud automaten in inventaris	5.288	5.000	6.366
Klein keukenmateriaal	666	600	255
Wasserijkosten	665	600	1.073
Disposables	2.255	2.200	2.510
Emballage	0	0	467
Overige	1.892	3.000	2.228
	10.766	11.400	12.899
14. Overige vaste bedrijfslasten			
Accountant en advies	-568	2.500	2.710
Verzekeringen	2.656	280	1.633
Administratiemiddelen	499	400	498
Reclame- en representatie, promotie, communicatie	1.768	2.200	1.865
Contributies, abonnementen en heffingen	306	500	1.819
Automatisering	0	0	102
Huur kassa en materialen	4.816	6.312	6.201
Stortingskosten	747	600	449
Overige algemene kosten	390	2.000	627
	10.614	14.792	15.904
15. Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	724	0	-103
16. Bijdragen en donaties			
Bijdragen en donaties	64.536	45.000	39.317
Exploitatiebijdrage wonenCentraal	30.000	30.000	40.000
	94.536	75.000	79.317
Direkte kosten			
Kosten fondsenwerving	8.585	0	6.981
	85.951	75.000	72.336
17. Bijzondere baten			
Kwijtschelding lening wonenCentraal	0	0	216.333

