

Jaarrekening over 2017
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	<u>31-dec-17</u>	<u>31-dec-16</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa (1)		
Afbouw	0	7.504
Inventaris	<u>7.686</u>	<u>19.501</u>
	7.686	27.005
Vlottende activa		
Vorraden (2)	1.500	1.500
Vorderingen (3)		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.015	1.513
Overige vorderingen en overlopende activa	30.079	6.467
Liquide middelen (4)	<u>167.098</u>	<u>146.090</u>
	<u>201.692</u>	<u>155.570</u>
	<u><u>209.378</u></u>	<u><u>182.575</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen (5)		
Stichtingskapitaal	47.143	77.360
Continuïteitsreserve (6)	53.000	0
Bestemmingsreserve arbeidsplaatsen (7)	82.500	0
Kortlopende schulden (8)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10.575	10.350
Overige schulden en overlopende passiva	<u>16.160</u>	<u>94.865</u>
	<u>26.735</u>	<u>105.215</u>
	<u><u>209.378</u></u>	<u><u>182.575</u></u>

Jaarrekening over 2017
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	2017	Begroting	2017	2016
	€		€	€
Baten				
Netto-omzet	133.611		125.000	139.585
Inkoopkosten	<u>53.357</u>		<u>45.200</u>	<u>50.729</u>
Bruto-omzetresultaat (9)	80.254		79.800	88.856
Lasten				
Personeelskosten (10)	105.894	96.549		98.410
Afschrijvingen (11)	19.319	22.000		21.964
Huisvestingskosten (12)	22.387	21.500		21.834
Productiekosten (13)	25.261	12.250		19.030
Overige vaste bedrijfslasten (14)	<u>11.011</u>	<u>10.537</u>		<u>8.341</u>
	<u>183.872</u>		<u>162.836</u>	<u>169.579</u>
Exploitatieresultaat	-103.618		-83.036	-80.723
Rente baten en soortgelijke lasten (15)	-49		150	19
Bijdragen en donaties (16)	<u>208.950</u>		<u>86.750</u>	<u>82.208</u>
Batig saldo	<u>105.283</u>		<u>3.864</u>	<u>1.504</u>
Toevoeging aan de continuïteitsreserve	39.375	40%		0
Toevoeging aan de bestemmingsreserve instandhouding dagbesteding cliënten	65.850	60%		0
Toevoeging aan het stichtingsvermogen	<u>58</u>			<u>1.504</u>
	<u>105.283</u>			<u>1.504</u>

Jaarrekening over 2017
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 jaarekening 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 2017
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 incurantheid 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 2017
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

1. Materiële vaste activa

	Afbouw	Inventaris	Totaal		
<i>Boekwaarde per 1 januari 2017</i>					
Aanschaffingswaarde	98.285	112.501	210.786		
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-90.781	-93.000	-183.781		
	<u>7.504</u>	<u>19.501</u>	<u>27.005</u>		
<i>Mutaties</i>					
Investeringen					0
Afschrijvingen	-7.504	-11.815	-19.319		
	<u>-7.504</u>	<u>-11.815</u>	<u>-19.319</u>		
<i>Boekwaarde per 31 december 2017</i>					
Aanschaffingswaarde	98.285	112.501	210.786		
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-98.285	-104.815	-203.100		
	<u>0</u>	<u>7.686</u>	<u>7.686</u>		
<i>Afschrijvingspercentage</i>					
Afbouw		%			
Inventaris		10			
		10-20			
				<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
				€	€
2. Voorraden					
Grond- en hulpstoffen				<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
3. Vorderingen					
Belastingen en premies sociale verzekeringen					
Omzetbelasting				<u>3.015</u>	<u>1.513</u>
Overige vorderingen en overlopende activa					
Overlopende activa				<u>30.079</u>	<u>6.467</u>
Overlopende activa					
<i>Nog te ontvangen omzet lunchroom</i>		0		0	0
<i>Nog te ontvangen exploitatiebijdrage</i>		30.000		0	0
<i>Nog te ontvangen bijdragen en donaties</i>		0		6.250	6.250
<i>Bankrente</i>		79		133	133
<i>Vooruitbetaalde overige kosten</i>		0		84	84
		<u>30.079</u>		<u>6.467</u>	<u>6.467</u>
4. Liquide middelen					
ING Bank, rekeningcourant		6.798		43.290	43.290
ING Bank, spaarrekening		160.000		102.500	102.500
Kas		300		300	300
		<u>167.098</u>		<u>146.090</u>	<u>146.090</u>
5. Eigen vermogen					
		2017		2016	
		€		€	
Stichtingsvermogen					
Stand per 1 januari		77.360		75.856	
Toevoeging aan continuïteitsreserve		-13.625		0	
Toevoeging aan bestemmingsreserve		-16.650		0	
		<u>47.085</u>		<u>75.856</u>	
Resultaat van het boekjaar		58		1.504	
Stand per 31 december		<u>47.143</u>		<u>77.360</u>	

Het stichtingsvermogen wordt in stand gehouden om de solvabiliteit van de stichting te waarborgen. Doelstelling is het stichtingsvermogen te handhaven op 25% van het balanstotaal van het boekjaar. Ten laste van het stichtingsvermogen zijn in 2017 op grond van het bestuursbesluit bedragen toegevoegd aan de continuïteitsreserve en bestemmingsreserve arbeidsplaatsen cliënten.

Jaarrekening over 2017
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

6. Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	0	0
Toevoeging uit stichtingsvermogen	13.625	0
Toevoeging uit verdeling baten en lasten van het boekjaar	<u>39.375</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>53.000</u>	<u>0</u>

De continuïteitsreserve is gevormd om de continuïteit van de stichting voor de periode van maximaal 1 jaar te kunnen waarborgen indien de inkomsten uit fondsenwerving zouden vervallen. De reserve wordt opgebouwd door toevoeging uit de verdeling van baten en lasten. Het doelbedrag van de reserve bedraagt € 53.000.

7. Bestemmingsreserve bestemmingsreserve instandhouding dagbesteding cliënten

Stand per 1 januari	0	0
Toevoeging uit stichtingsvermogen	16.650	0
Toevoeging uit verdeling baten en lasten van het boekjaar	<u>65.850</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>82.500</u>	<u>0</u>

De bestemmingsreserve is gevormd om de dagbesteding van 11 cliënten te kunnen waarborgen. De reserve wordt opgebouwd door toevoeging uit de verdeling van baten en lasten. Het doelbedrag van de reserve bedraagt € 82,500. Uitgaven uit de bestemmingsreserve kunnen van materiële en immateriële aard zijn.

<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
€	€

8. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>10.575</u>	<u>10.350</u>
-------------	---------------	---------------

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>16.160</u>	<u>94.865</u>
----------------------------	---------------	---------------

Overlopende passiva		
<i>Vooruitontvangen bijdragen en donaties</i>	0	79.000
<i>Bonnen in omloop</i>	12.035	5.225
<i>Overigen</i>	<u>4.125</u>	<u>10.640</u>
	<u>16.160</u>	<u>94.865</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Meerjarige verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan voor de huur van bedrijfsruimte (€13.336 per jaar).

Jaarrekening over 2017
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Baten			
9. Omzet lunchroom	133.611	125.000	139.585
Inkoopkosten			
10. Inkoopwaarde van de omzet	53.357	45.200	50.729
11. Bruto-omzetresultaat			
In procenten van de omzet	60	64	64
12. Personeelskosten			
Overige personeelskosten			
Doorbelaste personeelskosten	105.894	96.549	98.410
13. Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	19.319	22.000	21.964
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Afbouw	7.504	9.800	9.855
Inventaris	11.815	12.200	12.109
	19.319	22.000	21.964
14. Huisvestingskosten			
Huur lunchroom	13.482	13.500	13.353
Energiekosten	3.527	4.000	3.770
Schoonmaakkosten	2.511	2.000	2.583
Overige huisvestingskosten	2.867	2.000	2.128
	22.387	21.500	21.834
15. Productiekosten			
Onderhoud automaten en inventaris	11.918	6.000	5.715
Klein keukenmateriaal	2.140	600	2.188
Wasserijkosten	495	650	745
Disposables	3.301	2.500	3.089
Emballage	46	0	79
Overige	7.361	2.500	7.214
	25.261	12.250	19.030
16. Overige vaste bedrijfslasten			
Verzekeringen	2.764	2.150	2.767
Administratiemiddelen	805	200	1.060
Reclame- en representatie, promotie, communicatie	1.191	2.000	659
Huur kassa en materialen	2.537	2.537	2.557
Stortingskosten	1.070	900	1.025
Jubileum	2.644	0	0
Overige algemene kosten	0	2.750	273
	11.011	10.537	8.341
17. Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	-49	150	19
18. Bijdragen en donaties			
Bijdragen en donaties	190.509	65.000	63.758
Exploitatiebijdrage wonenCentraal	30.000	30.000	30.000
	220.509	95.000	93.758
Direkte kosten			
Kosten fondsenwerving	11.559	8.250	11.550
	208.950	86.750	82.208

Jaarrekening over 2017
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

Vastgesteld 23 maart 2018

Ondertekening bestuurders

Alphen aan den Rijn, 23 maart 2018

G.W. van Ooi

G . Van 't Veer

E.A. van Leeuwen

N.J.J. van Leeuwen

M.E. Veldman-Gaastra

W. Slinger-Hofman
