

Jaarrekening over 2018
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa (1)		
Afbouw	0	0
Inventaris	<u>4.730</u>	<u>7.686</u>
	4.730	7.686
Viottende activa		
Voorraden (2)	1.500	1.500
Vorderingen (3)		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7.438	3.015
Overige vorderingen en overlopende activa	26.213	30.079
Liquide middelen (4)	<u>211.749</u>	<u>167.098</u>
	246.900	201.692
	<u>251.630</u>	<u>209.378</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen (5)		
Stichtingskapitaal	89.274	47.143
Continuïteitsreserve (6)	53.901	53.000
Bestemmingsreserve arbeidsplaatsen (7)	83.902	82.500
Kortlopende schulden (8)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	9.892	10.575
Overige schulden en overlopende passiva	<u>14.661</u>	<u>16.160</u>
	24.553	26.735
	<u>251.630</u>	<u>209.378</u>

Jaarrekening over 2018
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018	Begroting	2018	2017
	€		€	€
Baten				
Netto-omzet	125.173		126.800	133.611
Inkoopkosten	<u>46.321</u>		<u>47.350</u>	<u>53.357</u>
Bruto-omzetresultaat (9)	<u>78.852</u>		<u>79.450</u>	<u>80.254</u>
Lasten				
Personeelskosten (10)	107.351	101.664		105.894
Afschrijvingen (11)	22.326	22.000		19.319
Huisvestingskosten (12)	24.717	22.000		22.387
Productiekosten (13)	14.578	13.900		25.261
Overige vaste bedrijfslasten (14)	<u>14.209</u>	<u>9.880</u>		<u>11.011</u>
	<u>183.181</u>	<u>169.444</u>		<u>183.872</u>
Exploitatieresultaat	<u>-104.329</u>	<u>-89.994</u>		<u>-103.618</u>
Rente- en soortgelijke lasten (15)	-124	150		-49
Bijdragen en donaties (16)	<u>148.887</u>	<u>91.000</u>		<u>208.950</u>
Batig saldo	<u>44.434</u>	<u>1.156</u>		<u>105.283</u>
Toevoeging aan de continuïteitsreserve	901			45% 39.375
Toevoeging aan de bestemmingsreserve instandhouding dagbesteding cliënten	1.402			55% 65.850
Toevoeging aan het stichtingsvermogen	<u>42.131</u>			<u>58</u>
	<u>44.434</u>			<u>105.283</u>

Jaarrekening over 2018
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 (€).

Stelselwijziging

Met ingang van het boekjaar 2018 worden investeringen in materiële vaste activa waarvoor een financiële bijdrage van derden is ontvangen geheel afgeschreven in het jaar van investering.

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. Investerings in materiële vaste activa waarvoor een financiële bijdrage van derden is ontvangen worden afgeschreven in het jaar van investering.

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 2018
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 2018
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

1. Materiële vaste activa

	Afbouw	Inventaris	Totaal
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</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>Mutaties</i>			
Investerings		19.370	19.370
Afschrijvingen	0	-22.326	-22.326
	<u>0</u>	<u>-2.956</u>	<u>-2.956</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>			
Aanschaffingswaarde	98.285	131.871	230.156
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-98.285	-127.141	-225.426
	<u>0</u>	<u>4.730</u>	<u>4.730</u>

Afschrijvingspercentage

	%
Afbouw	10
Inventaris	10-20-100

	31-12-18	31-12-17
	€	€

2. Voorraden		
Grond- en hulpstoffen	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>

3. Vorderingen

Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>7.438</u>	<u>3.015</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa	<u>26.213</u>	<u>30.079</u>
---------------------------	---------------	---------------

Overlopende activa		
<i>Nog te ontvangen bijdrage intervisie</i>	1.200	0
<i>Nog te ontvangen exploitatiebijdrage</i>	0	30.000
<i>Nog te ontvangen bijdragen en donaties</i>	25.000	0
<i>Bankrente</i>	13	79
<i>Vooruitbetaalde overige kosten</i>	0	0
	<u>26.213</u>	<u>30.079</u>

4. Liquide middelen

ING Bank, rekeningcourant	16.370	6.798
ING Bank, spaarrekening	195.079	160.000
Kas	300	300
	<u>211.749</u>	<u>167.098</u>

5. Eigen vermogen

	2018	2017
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	47.143	77.360
Toevoeging aan continuïteitsreserve	0	-13.625
Toevoeging aan bestemmingsreserve	0	-16.650
	<u>47.143</u>	<u>47.085</u>
Resultaat van het boekjaar	<u>42.131</u>	<u>58</u>
Stand per 31 december	<u>89.274</u>	<u>47.143</u>

Het stichtingsvermogen wordt in stand gehouden om de solvabiliteit van de stichting te waarborgen. Doelstelling is het stichtingsvermogen te handhaven op 40% 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 2018
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

6. Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	53.000	0
Toevoeging uit stichtingsvermogen	0	13.625
Toevoeging uit verdeling baten en lasten van het boekjaar	<u>901</u>	<u>39.375</u>
Stand per 31 december	<u>53.901</u>	<u>53.000</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. De reserve wordt jaarlijks geïndexeerd met de prijsindex CPI (2018: 1,7%). Het doelbedrag van de reserve bedraagt € 53.901.

7. Bestemmingsreserve bestemmingsreserve instandhouding dagbesteding cliënten

Stand per 1 januari	82.500	0
Toevoeging uit stichtingsvermogen	0	16.650
Toevoeging uit verdeling baten en lasten van het boekjaar	<u>1.402</u>	<u>65.850</u>
Stand per 31 december	<u>83.902</u>	<u>82.500</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. De reserve wordt jaarlijks geïndexeerd met de prijsindex CPI (2018: 1,7%). Het doelbedrag van de reserve bedraagt € 83.902. Uitgaven uit de bestemmingsreserve kunnen van materiële en immateriële aard zijn.

<u>31-12-18</u>	<u>31-12-17</u>
€	€

8. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>9.892</u>	<u>10.575</u>
-------------	--------------	---------------

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>14.661</u>	<u>16.160</u>
---------------------	---------------	---------------

Overlopende passiva

<i>Vooruitontvangen bijdragen en donaties</i>	0	0
<i>Bonnen in omloop</i>	10.031	12.035
<i>Overigen</i>	<u>4.630</u>	<u>4.125</u>
	<u>14.661</u>	<u>16.160</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 (€13.621 per jaar).

Jaarrekening over 2018
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Baten			
Omzet lunchroom	125.173	126.800	133.611
Inkoopkosten			
Inkoopwaarde van de omzet	46.321	47.350	53.357
9. Bruto-omzetresultaat			
In procenten van de omzet	63	63	60
10. Personeelskosten			
Overige personeelskosten			
Doorbelaste personeelskosten	107.351	101.664	105.894
11. Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	22.326	22.000	19.319
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Afbouw	0	9.800	7.504
Inventaris	22.326	12.200	11.815
	22.326	22.000	19.319
12. Huisvestingskosten			
Huur lunchroom	13.621	13.500	13.482
Energiekosten	4.547	4.000	3.527
Schoonmaakkosten	3.697	2.000	2.511
Overige huisvestingskosten	2.852	2.500	2.867
	24.717	22.000	22.387
13. Productiekosten			
Onderhoud automaten en inventaris	8.897	6.500	11.918
Klein keukenmateriaal	799	600	2.140
Wasserijkosten	1.112	500	495
Disposables	2.743	2.800	3.301
Emballage	285	0	46
Overige	742	3.500	7.361
	14.578	13.900	25.261
14. Overige vaste bedrijfslasten			
Verzekeringen	2.453	2.750	2.764
Administratiemiddelen	511	500	805
Reclame- en representatie, promotie, communicatie	4.498	1.450	1.191
Huur kassa en materialen	2.200	2.500	2.537
Stortingskosten	1.223	980	1.070
Jubileum	0	0	2.644
Overige algemene kosten	3.324	1.700	0
	14.209	9.880	11.011
15. Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	124	-150	49
16. Bijdragen en donaties			
Bijdragen en donaties	131.550	70.000	190.509
Exploitatiebijdrage Woonforte	30.000	30.000	30.000
	161.550	100.000	220.509
Direkte kosten			
Kosten fondsenwerving	12.663	9.000	11.559
	148.887	91.000	208.950

Jaarrekening over 2018
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
Ondertekening bestuurders

Alphen aan den Rijn, *29 maart* 2019

G.W. van Ooi

G. Van 't Veer

F.A. van Leeuwen

E. Vis

M.E. Veldman-Gaastra

W. Slinger-Hofman
