

Jaarrekening over 2019
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa (1)		
Afbouw	0	0
Inventaris	<u>658</u>	<u>4.730</u>
	658	4.730
Vlottende activa		
Vorraden (2)	1.500	1.500
Vorderingen (3)		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	197	7.438
Overige vorderingen en overlopende activa	12.263	26.213
Liquide middelen (4)	<u>267.206</u>	<u>211.749</u>
	<u>281.166</u>	<u>246.900</u>
	<u><u>281.824</u></u>	<u><u>251.630</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen (5)		
Stichtingskapitaal	105.747	89.273
Continuïteitsreserve (6)	55.302	53.901
Bestemmingsreserve arbeidsplaatsen (7)	86.084	83.902
Kortlopende schulden (8)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	15.969	9.892
Overige schulden en overlopende passiva	<u>18.722</u>	<u>14.661</u>
	<u>34.691</u>	<u>24.553</u>
	<u><u>281.824</u></u>	<u><u>251.629</u></u>

Jaarrekening over 2019
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	Begroting	2019	2018
	€		€	€
Baten				
Netto-omzet	118.636		124.600	125.173
Inkoopkosten	<u>41.956</u>		<u>44.850</u>	<u>46.321</u>
Bruto-omzetresultaat (9)	<u>76.680</u>		<u>79.750</u>	<u>78.852</u>
Lasten				
Personeelskosten (10)	102.075	102.900		107.351
Afschrijvingen (11)	4.072	22.000		22.326
Huisvestingskosten (12)	21.394	22.000		24.717
Productiekosten (13)	14.162	12.700		14.579
Overige vaste bedrijfslasten (14)	<u>17.249</u>	<u>11.000</u>		<u>14.209</u>
	<u>158.952</u>		<u>170.600</u>	<u>183.182</u>
Exploitatieresultaat	<u>-82.272</u>		<u>-90.850</u>	<u>-104.330</u>
Rente- en soortgelijke lasten (15)	-159		150	-124
Bijdragen en donaties (16)	<u>102.488</u>		<u>91.000</u>	<u>148.887</u>
Batig saldo	<u>20.057</u>		<u>300</u>	<u>44.433</u>
Toevoeging aan de continuïteitsreserve	1.401			901
Toevoeging aan de bestemmingsreserve instandhouding dagbesteding cliënten	2.182			1.402
Onttrekking aan het stichtingsvermogen restyling lunchroom	-2.405			0
Toevoeging aan het stichtingsvermogen	<u>18.879</u>			<u>42.130</u>
	<u>20.057</u>			<u>44.433</u>

Jaarrekening over 2019
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. Investerings in materiële vaste activa waarvoor een financiële bijdrage van derden is ontvangen worden afgeschreven in het jaar van investering.

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 2019
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 2019
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 2019</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>

Mutaties

Investeringen			0
Afschrijvingen	0	-4.072	-4.072
	<u>0</u>	<u>-4.072</u>	<u>-4.072</u>

Boekwaarde per 31 december 2019

Aanschaffingswaarde	98.285	131.871	230.156
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-98.285	-131.213	-229.498
	<u>0</u>	<u>658</u>	<u>658</u>

Afschrijvingspercentage

	%
Afbouw	10
Inventaris	10-20-100

<u>31-12-19</u>	<u>31-12-18</u>
€	€

2. Voorraden

Grond- en hulpstoffen	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
-----------------------	--------------	--------------

3. Vorderingen

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>197</u>	<u>7.438</u>
----------------	------------	--------------

Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa	<u>12.263</u>	<u>26.213</u>
---------------------------	---------------	---------------

Overlopende activa

<i>Nog te ontvangen bijdrage intervisie</i>	0	1.200
<i>Nog te ontvangen exploitatiebijdrage</i>	0	0
<i>Nog te ontvangen bijdragen en donaties</i>	12.250	25.000
<i>Bankrente</i>	13	13
<i>Vooruitbetaalde overige kosten</i>	0	0
	<u>12.263</u>	<u>26.213</u>

4. Liquide middelen

ING Bank, rekeningcourant	71.827	16.370
ING Bank, spaarrekening	195.079	195.079
Kas	300	300
	<u>267.206</u>	<u>211.749</u>

5. Eigen vermogen

<u>2019</u>	<u>2018</u>
€	€

Stichtingsvermogen

Stand per 1 januari	89.273	47.143
Onttrekking restyling lunchroom	-2.405	0
Toevoeging aan bestemmingsreserve	0	0
	<u>86.868</u>	<u>47.143</u>
Resultaat van het boekjaar	18.879	42.130
Stand per 31 december	<u>105.747</u>	<u>89.273</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.

Jaarrekening over 2019
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

6. Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	53.901	53.000
Toevoeging uit verdeling baten en lasten van het boekjaar	<u>1.401</u>	<u>901</u>
Stand per 31 december	<u>55.302</u>	<u>53.901</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 (2019: 2.6%). Het doelbedrag van de reserve bedraagt € 55.302.

7. Bestemmingsreserve bestemmingsreserve instandhouding dagbesteding cliënten

Stand per 1 januari	83.902	82.500
Toevoeging uit verdeling baten en lasten van het boekjaar	<u>2.182</u>	<u>1.402</u>
Stand per 31 december	<u>86.084</u>	<u>83.902</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 (2019: 2.6%). Het doelbedrag van de reserve bedraagt € 86.084. Uitgaven uit de bestemmingsreserve kunnen van materiële en immateriële aard zijn.

<u>31-12-19</u>	<u>31-12-18</u>
€	€

8. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>15.969</u>	<u>9.892</u>
-------------	---------------	--------------

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	<u>18.722</u>	<u>14.661</u>
----------------------------	---------------	---------------

Overlopende passiva		
<i>Vooruitontvangen bijdragen en donaties</i>	0	0
<i>Bonnen in omloop</i>	10.075	10.031
<i>Overigen</i>	<u>8.647</u>	<u>4.630</u>
	<u>18.722</u>	<u>14.661</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 2019
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Baten			
Omzet lunchroom	118.636	124.600	125.173
Inkoopkosten			
Inkoopwaarde van de omzet	41.956	44.850	46.321
9. Bruto-omzetresultaat			
In procenten van de omzet	65	64	63
10. Personeelskosten			
Overige personeelskosten			
Doorbelaste personeelskosten	102.075	102.900	107.351
11. Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	4.072	22.000	22.326
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Afbouw	0	9.800	0
Inventaris	4.072	12.200	22.326
	4.072	22.000	22.326
12. Huisvestingskosten			
Huur lunchroom	13.941	13.500	13.621
Energiekosten	2.932	4.500	4.547
Schoonmaakkosten	2.626	2.000	3.697
Overige huisvestingskosten	1.895	2.000	2.852
	21.394	22.000	24.717
13. Productiekosten			
Onderhoud automaten en inventaris	7.246	6.000	8.897
Klein keukenmateriaal	2.298	500	799
Wasserijkosten	1.528	800	1.112
Disposables	2.534	2.400	2.743
Emballage	0	0	285
Overige	556	3.000	743
	14.162	12.700	14.579
14. Overige bedrijfslasten			
Verzekeringen	3.077	2.750	2.453
Administratiemiddelen	491	500	511
Reclame- en representatie, promotie, communicatie	4.552	1.700	4.498
Huur kassa en materialen	2.200	2.500	2.200
Stortingskosten	1.277	1.050	1.223
Restyling lunchroom	2.405	0	0
Overige algemene kosten	3.247	2.500	3.324
	17.249	11.000	14.209
15. Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	159	-150	124
16. Bijdragen en donaties			
Bijdragen en donaties	83.450	70.000	131.550
Exploitatiebijdrage Woonforte	30.000	30.000	30.000
	113.450	100.000	161.550
Direkte kosten			
Kosten fondsenwerving	10.962	9.000	12.663
	102.488	91.000	148.887

Jaarrekening over 2019
Stichting VRIENDEN VAN HET SCHOUTENHUIS
te Alphen aan den Rijn
Ondertekening bestuurders

Alphen aan den Rijn, 2020

G.W. van Ooi

G. Van 't Veer

F.A. van Leeuwen

E. Vis

M.E. Veldman-Gaastra

W. Slinger-Hofman
