

8. Jaarrekening 2019

8.1 BALANS PER (x €1)

(na verwerking van het resultaat)

ACTIVA	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Materiële vaste activa		
Kantoorinventaris	2.432	4.479
Poppodium	19.603	27.073
Jongerenwerk	<u>11.371</u>	<u>0</u>
	<u>33.406</u>	<u>31.552</u>
Vlottende activa		
Voorraad	<u>3.951</u>	<u>3.705</u>
Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten	<u>15.375</u>	<u>31.197</u>
Totaal kortlopende vorderingen	<u>15.375</u>	<u>31.197</u>
Liquide middelen	<u>219.812</u>	<u>169.883</u>
	<u>272.544</u>	<u>236.337</u>
PASSIVA		
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Eigen vermogen		
Startkapitaal	45	45
Risicoreserve	32.623	30.143
Bestemmingsreserves	<u>161.112</u>	<u>161.112</u>
	<u>193.780</u>	<u>191.300</u>
Schulden op korte termijn		
Gemeente Sliedrecht	34.380	0
Overige schulden	<u>44.384</u>	<u>45.037</u>
	<u>78.764</u>	<u>45.037</u>
	<u>272.544</u>	<u>236.337</u>

8.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR (x €1)

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Aangepaste Begroting 2019
BATEN			
Gemeente subsidie	322.309	371.655	370.400
Diverse baten	152.630	158.830	149.150
	<u>474.939</u>	<u>530.485</u>	<u>519.550</u>
LASTEN			
Personeelslasten	199.953	234.000	220.620
Huisvestingslasten	65.348	66.246	62.500
Organisatielasten	37.222	29.138	41.600
Activiteitenlasten	177.210	187.220	172.370
Afschrijvingen	10.176	11.401	11.390
	<u>489.909</u>	<u>528.005</u>	<u>508.480</u>
Resultaat (excl dotaties en onttrekkingen)			
Nadelig (-) cq voordelig	<u>-14.970</u>	<u>2.480</u>	<u>11.070</u>
Bestemming resultaat			
Toevoeging aan reserves	12.750	0	10.750
Onttrekkingen aan reserves	31.285	0	27.780
Resultaat	<u>3.565</u>	<u>2.480</u>	<u>28.100</u>

Voor een specificatie van onttrekkingen en dotaties per reserve zie specificatie reserves.

8.3 TOELICHTING ALGEMEEN

Boekjaar 2019 t.o.v. begroting

Het boekjaar 2019 is afgesloten met een overschot op de begroting van circa €2.500. Begroot was een overschot van €28.100. Er blijkt een tekort te zijn ontstaan van ca. €25.600.

De baten zijn hoger dan begroot door meer opbrengsten uit de weekendactiviteiten bar.

De hogere personeelskosten zijn te herleiden uit de aanstelling van een nieuwe medewerker ambuland. De kosten van de nieuwe medewerker worden door de gemeente als subsidie vergoed.

De huisvestingslasten zijn hoger dan begroot door hogere huur en hogere kosten alarmering.

De organisatielasten zijn lager door minder inzet van de externe administratieve ondersteuning. Ook is de BTW correctie van een kostenpost naar een bate gegaan door betere inschatting vooraf.

De activiteitenlasten zijn hoger dan begroot door hogere inkopen conform de hogere baromzet. De hogere omzet is mede te danken aan de hogere kosten poppodium.

Subsidiëring van de activiteiten

De stichting wordt gesubsidieerd door de gemeente Sliedrecht. Op de subsidiëring is de Algemene Subsidieverordening Sliedrecht van toepassing.

Subsidiëtoekenning lopend jaar

In onderhavig boekjaar zijn de volgende subsidiebedragen toegekend en betaald:

<u>Soort</u>	<u>Datum</u>	<u>Kenmerk</u>	<u>Jaar</u>	<u>Bedrag €</u>
Subsidiebeschikking	15-1-2019	2116745	2019	326.390
Aanvullende subsidie	18-4-2019		2019	78.400
Vaststelling verleende subsidie	16-9-2019	2019-0067690	2018	258.869
Vaststelling verleende subsidie	16-9-2019	2019-0067690	2018	66.138

De subsidie over het jaar 2018 is in 2019 definitief vastgesteld conform de jaarrekening 2018.

VERVOLG 8.3 TOELICHTING ALGEMEEN

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Bedragen luiden in euro's. Bedragen met een – teken in dit verslag zijn negatief.

De waarderingen en grondslagen van resultaatbepaling hebben plaatsgevonden op basis van continuering van de activiteiten.

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Rjk C1 (kleine organisaties zonder winststreven).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur 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.

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

Kantoorinventaris	20-33,33%
Poppodium	12,5-20%
Jongerenwerk	10%

Over (des)investeringen gedurende het jaar wordt tijdsevenredig afgeschreven.

Voorraden

De post voorraad heeft betrekking op de barvoorraden en wordt gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere netto realiseerbare waarde voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Bestemmingsreserves

Dit zijn de reserveringen voor grote aanschaffingen/vervanging van apparatuur. Jaarlijks wordt hiervoor gedoteerd op basis van economische levensduur van de apparatuur. Deze bedragen komen ten gunste van de overeenkomstige bestemmingsreserves.

Algemene reserve

De activiteitenreserve zal in de toekomst gebruikt worden om tekorten op de activiteiten te dekken.

Risicoreserve

Deze wordt opgebouwd uit de overschotten en gebruikt om tekorten op te vangen.

VERVOLG 8.3 TOELICHTING ALGEMEEN

Overige vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

Overige activa en passiva

Voor zover niet nader toegelicht, zijn de overige activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde .

Verzekerde waarden

De navolgende verzekeringen zijn afgesloten:

	Verzekerd bedrag €
Inventaris/Goederen polis	117.241
Aansprakelijkheidsverzekering bedrijven	
- per aanspraak	2.500.000
- per verzekeringsjaar	5.000.000
Ongevallenverzekering (vrijwilligers, bestuursleden en ondergeschikten)	
- per verzekerde bij overlijden	25.000
- algehele blijvende invaliditeit	50.000
Motorrijtuigenongevalverzekering (vrijwilligers, bestuursleden en ondergeschikten)	
- per aanspraak	2.500.000
Rechtsbijstandverzekering	
Verzuimverzekering incl rechtsbijstand, preventie-en re-integratie; twee weken eigen risico	
- Eerste jaar 100%, tweede jaar 70% van SV-loon	

Fiscale positie

De Stichting is belastingplichtig voor de omzetbelasting (BTW)

Per balansdatum is er een vordering van €3.705 uit 2019.

Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

Afdracht laag 9% van €9.727	875
Afdracht forfait 18,7% van €117.358	21.919
Totaal afdracht	22.794
Voorheffing	24.993
Te corrigeren in aangifte 2018	1.506
Per saldo te vorderen	3.705

8.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER (x €1)

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:		
Aanschafwaarde per 1 januari	49.775	41.917
Afgeschreven	<u>-18.223</u>	<u>-8.047</u>
Boekwaarde per 1 januari	31.552	33.870
Investeringen	13.255	7.858
Afschrijvingen	<u>-11.401</u>	<u>-10.176</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>33.406</u></u>	<u><u>31.552</u></u>
Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar 8.7.		
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraad	<u><u>3.951</u></u>	<u><u>3.705</u></u>
De voorraad is geïnventariseerd.		
Gemeente Sliedrecht		
Algemene subsidie:		
Uit vorig jaar te ontvangen	0	74.582
Berekende subsidie boekjaar	0	322.309
Ontvangen voorschotten voorgaand jaar	0	-65.096
Ontvangen voorschotten boekjaar	<u>0</u>	<u>-331.795</u>
Totaal gemeente Sliedrecht	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten		
Afstorting kasgeld naar bank	1.719	6.434
Vooruitbetaalde verzekering en abonnementen	2.441	854
Te ontvangen rep bands/anabool	720	225
Omzetbelasting BTW	3.705	11.206
Te vorderen bonus bar	3.000	3.000
Te vorderen PFZW	0	985
Retour te ontvangen 50% energiebelasting	2.735	2.707
Rente spaarrekening	0	10
Vooruitbetalingen	589	2.621
Overige	<u>466</u>	<u>3.155</u>
Totaal vorderingen en vooruitbetaalde kosten	<u><u>15.375</u></u>	<u><u>31.197</u></u>
Liquide middelen		
Rabobank 35.93.02.017	85.151	20.017
Spaarrekening Rabobank	130.955	145.945
Kas	<u>3.706</u>	<u>3.921</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>219.812</u></u>	<u><u>169.883</u></u>

VERVOLG 8.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER (x €1)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Startkapitaal		
Saldo per 1 januari	45	45
Mutatie	0	0
Saldo per 31 december	<u>45</u>	<u>45</u>
Risicoreserve		
Saldo per 1 januari	30.143	26.578
Saldo staat van baten en lasten	2.480	3.565
Saldo per 31 december	<u>32.623</u>	<u>30.143</u>
Bestemmingsreserves		
Saldo per 1 januari	161.112	179.647
Dotatie t.l.v. staat van baten en lasten	0	12.750
Bestedingen	0	-31.285
Saldo per 31 december	<u>161.112</u>	<u>161.112</u>

Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar 8.8.

SCHULDEN OP KORTE TERMIJN

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Gemeente Sliedrecht		
Algemene subsidie:		
Uit voorgaand jaar	0	1.700
Berekende subsidie boekjaar	371.655	0
Ontvangen voorschotten boekjaar	406.035	0
Ontvangen voorschotten	0	-1.700
Totaal gemeente Sliedrecht	<u>34.380</u>	<u>0</u>
Overige schulden		
Opbouw loopbaanbudget	1.542	694
Fooiengeld	589	297
Crediteuren	9.029	22.123
Borg sleutels	58	58
Te betalen PFZW	426	0
Loonbelasting	12.621	10.380
Administratiekosten	865	4.672
Accountantskosten (raming)	4.500	4.911
Opgebouwde verlofuren	10.379	0
Vooruitontvangen bijdragen	1.448	245
Overige	2.927	1.657
Totaal schulden op korte termijn	<u>44.384</u>	<u>45.037</u>

VERVOLG 8.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER (x €1)

Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

Door de stichting zijn verplichtingen aangegaan welke niet uit de balans blijken.

Deze verplichting is:

- Huurovereenkomst voor de multifunctionele jongeren accommodatie Elektra afgesloten met de Gemeente Sliedrecht met ingang van 1 juni 1970 voor onbepaalde tijd. De overeenkomst kan beëindigd worden rekening houdend met een opzegtermijn van 1 jaar. De huurverplichting bedraagt ca. €39.000 per jaar.

- Door de gemeente is een aanvullende subsidie beschikbaar voor de urenuitbreiding ten behoeve van ambulant werk ten bedrage van de extra kosten.

**8.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN
OVER HET BOEKJAAR (x €1)**

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Aangepaste Begroting 2019
	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2019</u>
BATEN			
Gemeente subsidie			
Sliedrecht:			
Algemeen subsidie	219.769	221.970	221.920
Subsidie Ambulant	10.412	15.540	15.540
Subsidie KNOTS zomer	23.300	23.270	23.270
Subsidie KNOTS winter	690	710	710
Subsidie ambulante jongerenwerker nw	0	27.037	27.080
Subsidie Combifunctie	66.138	80.883	80.880
Subsidie aangepast sporten	0	1.245	0
Subsidie oud & nieuw / extra subsidie	2.000	1.000	1.000
	<u>322.309</u>	<u>371.655</u>	<u>370.400</u>
Diverse baten			
Fondsen/Giften specifiek	2.177	6.259	9.250
Bijdragen deelnemers	35.106	29.276	34.880
Omzet	115.238	122.925	102.000
Fondsen/Giften algemeen	100	0	3.000
Verhuur	0	370	0
Rente algemeen	10	0	20
	<u>152.630</u>	<u>158.830</u>	<u>149.150</u>
Totaal baten	<u><u>474.939</u></u>	<u><u>530.485</u></u>	<u><u>519.550</u></u>

**VERVOLG 8.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN
OVER HET BOEKJAAR (x €1)**

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Aangepaste Begroting 2019
LASTEN			
Personeelslasten			
Salarissen	139.933	160.574	153.360
Sociale lasten	23.584	26.126	24.080
Verzuimverzekering	10.347	9.305	8.170
Pensioenpremies	11.663	11.623	13.040
Uitkering verzuimverzekering	-9.975	-77	0
Loopbaanbudget	-1.287	2.085	2.320
Reis en verblijfkosten personeel	3.671	3.470	2.240
Wervingskosten personeel	492	600	500
Deskundigheidsbevordering	930	592	1.200
Inleenpersoneel	18.948	12.850	14.810
Overige personeelskosten	1.647	6.852	900
	<u>199.953</u>	<u>234.000</u>	<u>220.620</u>
	3,6	4,1	4,0
Huisvestingslasten			
Huur Elektra	38.399	39.129	38.200
Onderhoudskosten	5.552	4.414	3.500
Schoonmaakkosten	5.761	5.714	6.000
Verzekeringen/belastingen	3.720	3.924	3.700
Energiekosten	10.619	10.882	10.000
Kosten alarmering	1.297	2.183	1.100
	<u>65.348</u>	<u>66.246</u>	<u>62.500</u>
Organisatielasten			
Onderhoud kantoorinventaris/kantoorartikelen	2.412	1.076	2.400
Publiciteitskosten/drukwerk	4.041	5.299	4.500
Telefoonkosten	2.336	2.141	2.300
Abonnementen/vakliteratuur	2.059	1.038	1.850
Accountants- en advieskosten	3.900	3.525	3.900
Administratiekosten	17.639	12.006	17.000
Bankkosten	1.285	1.379	1.300
Bestuurskosten	1.696	203	1.500
Representatiekosten	116	236	350
Assurantiekosten	1.426	2.258	1.500
BTW correctie	-1.327	-1.475	4.000
Overige organisatie	1.639	1.452	1.000
	<u>37.222</u>	<u>29.138</u>	<u>41.600</u>
Activiteitenlasten			
Inkopen	67.336	65.349	54.200
Onderhoud	1.522	1.354	3.900
Kosten activiteiten	108.352	120.517	114.270
	<u>177.210</u>	<u>187.220</u>	<u>172.370</u>
Totaal activiteitenlasten	<u>177.210</u>	<u>187.220</u>	<u>172.370</u>
Afschrijvingen	10.176	11.401	11.390
Totaal lasten	<u>489.909</u>	<u>528.005</u>	<u>508.480</u>

8.6 KASSTROMENOVERZICHT (x €1)

	<u>Boekjaar</u>	<u>Voorgaand boekjaar</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	2.480	-14.970
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	11.401	10.176
- veranderingen in werkkapitaal		
- toe- c.q. afname voorraad	-246	1.040
- af- c.q. toename debiteuren	0	650
- afname kortlopende vorderingen	15.822	64.114
- toe- c.q. afname kortlopende schulden	<u>33.727</u>	<u>-22.422</u>
	<u>60.704</u>	<u>53.558</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>63.184</u>	<u>38.588</u>
Ontvangen interest	0	0
Betaalde interest	0	0
Bijdragen inrichting	0	0
Ontvangst vanwege buitengewone baten	<u>0</u>	<u>0</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>63.184</u>	<u>38.588</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	13.255	7.858
Desinvest. in materiële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-13.255	-7.858
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Ontvangsten uit langlopende schulden	0	0
Aflossingen van langlopende schulden	0	<u>0</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>0</u>	<u>0</u>
Netto-kasstroom	<u>49.929</u>	<u>30.730</u>
Koers- en omrekeningsverschillen op geldmiddelen	<u>0</u>	<u>0</u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>49.929</u></u>	<u><u>30.730</u></u>
Liquide middelen einde boekjaar	219.812	169.883
Liquide middelen begin boekjaar	<u>169.883</u>	<u>139.153</u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>49.929</u></u>	<u><u>30.730</u></u>

8.7 SPECIFICATIE MATERIELE VASTE ACTIVA (x €1)

Omschrijving	Afschr %	Datum van aanschaf	Aanschaf- waarde	Afschrijvin- gen t/m 2018	Afschrijving 2019	Boekwaarde 31-12-2019
Kantoorinventaris						
Tafel/kast	20%	30-12-2016	4.473	1.790	895	1.789
Smartphones personeel	33%	29-12-2016	1.587	1.056	524	7
Investerings 2016	20-33%		6.060	2.846	1.418	1.796
3 WLAN terminals	33%	31-12-2017	1.888	623	629	636
Investerings 2017	33%		1.888	623	629	636
			<u>7.948</u>	<u>3.469</u>	<u>2.047</u>	<u>2.432</u>
Poppodium						
Gevelreclame	20%	19-5-2016	7.487	3.930	1.497	2.060
lichtsturing/fazer/dimmerpack	20%	30-3-2016	1.841	1.012	368	461
Investerings 2016	20%		9.328	4.942	1.866	2.520
Matrix panel	20%	13-1-2017	3.591	1.406	718	1.467
2xDynacord Corus Evolution	20%	10-5-2017	1.595	524	319	752
2x SPX-4 Phoenix Sound Projects	20%	8-4-2017	17.352	6.001	3.470	7.881
Camera/videoart.	20%	18-9-2017	2.103	544	421	1.138
Investerings 2017	20%		24.641	8.475	4.928	11.238
3x Drawner	20%	13-1-2018	2.367	454	473	1.440
Computer + beeldscherm	20%	2-2-2018	1.784	327	357	1.100
Pioneer CDJ Nexus/mixer	20%	4-4-2018	3.707	556	741	2.410
Investerings 2018	20%		7.858	1.337	1.572	4.949
Fornuis	12,5%	28-1-2019	1.012	0	116	896
Investerings 2019	13-20%		1.012	0	116	896
			<u>42.839</u>	<u>14.754</u>	<u>8.482</u>	<u>19.603</u>
Jongerenwerk						
Dumbbells 18 pairs Anabool	10%	22-2-2019	8.353		713	7.640
Inclined bench	10%	9-5-2019	1.763		114	1.649
Speakers Anabool	10%	17-10-2019	2.127		44	2.083
Investerings 2019	10%		12.243	0	872	11.371
			<u>12.243</u>	<u>0</u>	<u>872</u>	<u>11.371</u>
Totaal			<u>63.030</u>	<u>18.223</u>	<u>11.401</u>	<u>33.406</u>

8.8 SPECIFICATIE RESERVES (x €1)

Omschrijving	Saldo 31-12-2018	Dotatie 2019	Interne overboeking 2019	Bestedingen 2019	Saldo 31-12-2019
<u>Bestemmingsreserves</u>					
Reserve Jongerenwerk					
Reserve Anabool	15.673	0		0	15.673
Reserve repeterende bands	14.691	0			14.691
Reserve laagdrempelige workshops	3.000				3.000
Reserve tijdelijk ondersteuner	8.542		0	0	8.542
Reserve Ambulant	367				367
Reserve Jongerenwerk	42.272	0	0	0	42.272
Reserve combifunctie					
Reserve activiteitenbudget combifunctionar	365				365
Reserve combifunctie	365	0	0	0	365
Reserve Poppodium					
Reserve Pa	60.437	0		0	60.437
Reserve geluid/beeld	11.371				11.371
Reserve grootbeeld	1.533				1.533
Reserve koelcel	4.500	0			4.500
Reserve sportcafé	8.852	0			8.852
Reserve keukeninventaris	3.918	0			3.918
Reserve lichtinstallatie	6.571	0			6.571
Reserve jubileum	0	0			0
Reserve jubileum Tuinfeest	6.184			0	6.184
Activiteitenreserve	5.243				5.243
Reserve Poppodium	108.610	0	0	0	108.610
Reserve overige activiteiten					
Reserve internetapp.	1.120	0			1.120
Reserve kantoorinventaris	2.323	0		0	2.323
Reserve ziektevervangings en urenvermeerd	6.422				6.422
Reserve overige activiteiten	9.865	0	0	0	9.865
Totaal bestemmingsreserves	161.112	0	0	0	161.112
Risicoreserve	30.143	2.480			32.623
Totaal reserves	191.255	2.480	0	0	193.735

8.9 EXPLOITATIE PER AFDELING OVER

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Aangepaste Begroting 2019
AMBULANT JONGERENWERK			
Kosten activiteiten		1.253	3.000
Kosten personeel		15.772	18.330
Aandeel subsidie		-4.240	-4.240
Aandeel algemene kosten personeel (19%)		1.507	500
Aandeel algemene kosten huisvesting (2%)		1.325	1.180
Aandeel algemene kosten organisatie (19%)		5.536	7.990
Aandeel algemene reservering/afschrijving (19%)		389	140
Bijdragen deelnemers		-	-100
Subsidie gemeente		-27.037	-27.080
--overschot	-	-5.495	-280
JONGERENWERK			
<i>AMBULANT</i>			
Kosten activiteiten	4.130	6.316	5.650
Kosten personeel	11.571	12.261	11.140
Fondsen	-	-	-650
Bijdragen deelnemers	-1.334	-1.555	-1.500
Besteding reserve tijdelijk ondersteuner	-16.658	-	-12.390
Subsidie gemeente	-10.412	-15.540	-15.540
	-12.702	1.482	-13.290
<i>ANABOOL</i>			
Kosten activiteiten	932	911	500
Reservering/afschrijving	3.000	872	3.000
Bijdragen deelnemers	-4.683	-4.343	-4.000
	-751	-2.560	-500
<i>REPETERENDE BANDS</i>			
Kosten activiteiten	-	46	750
Dotatie zanginstallatie	1.000	-	-
Dotatie rep bands	500	-	1.500
Bijdragen deelnemers	-3.535	-3.990	-6.000
	-2.035	-3.944	-3.750
<i>MEIDENWERK</i>			
Kosten activiteiten	765	-	500
Bijdragen deelnemers	-96	-70	-50
	669	-70	450
<i>WORKSHOPS</i>			
Kosten activiteiten	888	595	500
Bijdragen deelnemers	-458	-634	-200
	431	-39	300
<i>JONG ONTMOET JONG</i>			
Kosten activiteiten	184	54	840
Bijdragen deelnemers	-18	-	-130
Subsidie gemeente	-	-	-
	166	54	710

8.9 EXPLOITATIE PER AFDELING OVER

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Aangepaste Begroting 2019
EETGROEP JONGEREN			
Kosten activiteiten	1.212	2.079	1.250
Bijdragen deelnemers	-297	-664	-250
	<u>915</u>	<u>1.415</u>	<u>1.000</u>
JIP	-	-	200
Open dag	480	514	500
Kosten personeel	76.000	76.912	69.860
Aandeel subsidie	-115.219	-113.550	-113.500
Aandeel algemene kosten personeel (32%)	8.800	2.538	840
Aandeel algemene kosten huisvesting (37%)	24.179	24.511	23.400
Aandeel algemene kosten organisatie (32%)	12.400	9.324	13.460
Aandeel algemene reservering/afschrijving (32%)	23	655	240
Totaal jongerenwerk (-=overschot)	<u><u>-6.645</u></u>	<u><u>-2.758</u></u>	<u><u>-20.090</u></u>
KNOTS			
Kosten activiteiten	23.917	28.215	27.200
Kosten personeel	9.000	13.761	12.870
Aandeel subsidie	-6.800	-6.730	-6.730
Aandeel algemene kosten personeel (6%)	2.000	476	150
Aandeel algemene kosten huisvesting (2%)	1.307	1.325	1.300
Aandeel algemene kosten organisatie (6%)	2.800	1.748	2.410
Aandeel algemene reservering/afschrijving (6%)	23	123	40
Fondsen	-2.036	-3.172	-6.850
Bijdrage deelnemers	-7.088	-5.628	-6.500
Subsidie gemeente	-23.300	-23.270	-23.270
Subsidie gemeente zaal winter	-690	-710	-710
--overschot	<u><u>-867</u></u>	<u><u>6.137</u></u>	<u><u>-90</u></u>
COMBIFUNCTIE			
Kosten activiteiten	9.285	7.736	8.650
Kosten organisatie	2.000	-	-
Kosten personeel	53.835	68.682	64.890
Aandeel subsidie	-11.550	-11.460	-11.460
Aandeel algemene kosten personeel (30%)	8.800	2.379	770
Aandeel algemene kosten huisvesting (12%)	7.842	7.950	7.260
Aandeel algemene kosten organisatie (30%)	13.922	8.741	12.370
Aandeel algemene reservering/afschrijving (30%)	23	614	220
Bijdragen deelnemers	-2.251	-1.027	-1.500
Fondsen	-	-517	-750
Aanv subs gemeente aangepast sporten	-	-1.245	-
Subsidie gemeente	-66.138	-80.883	-80.880
--overschot	<u><u>15.768</u></u>	<u><u>969</u></u>	<u><u>-440</u></u>

8.9 EXPLOITATIE PER AFDELING OVER

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Aangepaste Begroting 2019
POPPODIUM			
<i>POPCONCERTEN</i>			
Kosten popconcerten	21.010	26.940	22.000
Suswachten	4.380	4.155	3.500
Inleen personeel	18.948	12.850	14.810
Reservering PA	2.000	-	-
Reservering podium licht	1.250	-	-
Reservering koelcel	1.500	-	-
Reservering/afschrijving	-	8.365	5.500
Onderhoud PA	1.248	1.354	3.400
Bijdrage deelnemers	-10.470	-9.252	-9.000
	<u>39.865</u>	<u>44.412</u>	<u>40.210</u>
<i>EVENEMENTEN</i>			
Kosten evenementen	5.333	2.795	2.680
Giften NIX	168	-170	
Bijdrage deelnemers	-3.773	-728	-4.500
	<u>1.728</u>	<u>1.896</u>	<u>-1.820</u>
<i>THEATER</i>			
Kosten theater	-	50	500
Bijdragen deelnemers	-	-35	-150
Subsidie theater Culturele Raad	-	-	
	<u>-</u>	<u>15</u>	<u>350</u>
<i>TUINFEEST</i>			
Kosten activiteiten	19.557	22.842	22.000
Besteding reserve Tuinfeest jubileum	-1.816		-4.000
Bijdragen foodtruck		-302	
Giften tuinfeest derden	-309	-	-1.000
	<u>17.432</u>	<u>22.540</u>	<u>17.000</u>
<i>WEEKEND WEG</i>			
Kosten activiteiten	2.806	3.931	3.000
Bijdragen deelnemers	-1.104	-1.040	-1.000
	<u>1.702</u>	<u>2.891</u>	<u>2.000</u>
<i>EINDEJAARSACTIVITEITEN</i>			
Kosten activiteiten	1.091	65	1.000
Subsidie gemeente	-2.000	-1.000	-1.000
	<u>-909</u>	<u>-935</u>	<u>-</u>
<i>BAR</i>			
Omzet bar	-100.693	-111.900	-90.000
Inkopen bar	57.623	58.622	48.000
Netto winst bar	<u>-43.070</u>	<u>-53.278</u>	<u>-42.000</u>
Kosten bar	-	-	750
Barwerkgroep	<u>1.220</u>	<u>1.713</u>	<u>1.250</u>
	<u>-41.850</u>	<u>-51.565</u>	<u>-40.000</u>
	42%	46%	44%

8.9 EXPLOITATIE PER AFDELING OVER

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Aangepaste Begroting 2019
<i>SPORTCAFÉ</i>			
Omzet sportcafé	-11.261	-8.935	-10.000
Inkopen sportcafé	7.112	5.227	5.000
Netto winst sportcafé	-4.149	-3.709	-5.000
Kosten Sportcafé	316	524	500
Reservering/afschrijving sportcafé	500	-	-
	-3.333	-3.185	-4.500
<i>EETCAFÉ</i>			
	30%	36%	45%
Omzet eetcafé	-2.390	-1.712	-1.500
Inkopen eetcafé	1.557	1.246	900
Netto winst eetcafé	-833	-466	-600
Kosten eetcafé	144	1.296	500
Reservering/afschrijving keuken	250	116	-
	-439	946	-100
<i>SNACKTEAM</i>			
	18%	-55%	7%
Omzet snackteam	-894	-377	-500
Inkopen snackteam	364	254	300
Netto winst snackteam	-530	-123	-200
Kosten snackteam	190	-	250
	-340	-123	50
	38%	33%	-10%
Buma rechten	891	851	1.500
Kosten personeel	-	17.740	18.580
Aanschaf cd's	-	-	250
Kosten abonnementen	-	65	-
Kosten feestdagen	1.076	644	1.250
Kosten vrijwilligers	2.762	1.754	2.800
Kosten jubileum (Tuinfeest)	1.816	-	-
Aandeel subsidie	-75.500	-75.330	-75.330
Aandeel algemene kosten personeel (10%)	2.999	793	250
Aandeel algemene kosten huisvesting (42%)	28.500	27.823	26.210
Aandeel algemene kosten organisatie (10%)	4.200	2.914	4.020
Aandeel algemene reservering/afschrijving (10%)	23	205	80
Totaal poppodium (-=overschot)	-19.375	-5.651	-7.200
OVERIGE ACTIVITEITEN			
Giften	-109	-2.400	-3.000
Kosten personeel	8.000	8.091	7.550
Onderhoud studio	-	4.581	-
Nieuwe activiteiten	3.492	595	1.000
Onderh inventaris	1.429	-	500
Bijdrage studio	-	-6	-
Verhuur zaal	-	-370	-
Aandeel subsidie	-10.700	-10.660	-10.660
Aandeel algemene kosten huisvesting (5%)	3.521	3.312	3.150
Aandeel algemene kosten organisatie (3%)	1.900	874	1.350
Aandeel algemene reservering/afschrijving (3%)	23	61	30
	7.556	4.317	-
	-=overschot		
Resultaat	-3.565	-2.480	-28.100

9. Overige gegevens

9.1 VERWERKING VAN HET RESULTAAT

De staat van baten en lasten over het boekjaar 2019 sluit met een voordelig saldo van €2.480. Dit bedrag is, vooruitlopend op het bestuursbesluit ter zake, toegevoegd aan de reserves. Na deze mutatie bedraagt het saldo van de overige reserves €161.112 en van de risicoreserve €32.623.

De risicoreserve dient als buffervermogen voor de opvang van toekomstige negatieve exploitatiesaldi.

9.2 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van invloed zijn op deze jaarrekening.

Wel moet vermeld worden dat de in 2020 uitgebroken Coronacrisis gevolgen zal hebben voor de activiteiten en daardoor mede de omzet van de stichting over 2020. Vooralsnog zal de stichting gebruik gaan maken van regelingen zoals door de overheid beschikbaar zijn gesteld: NOW.

Ondanks dat de stichting niet kan voldoen aan de prestatienorm zoals in de subsidiebeschikking is aangegeven zal de subsidie van de gemeente doorgang vinden.