



ODG

ONDERWEEGS & DE GROOT

Accountants | Adviseurs

**Aan het bestuur van
Stichting voor Sociaal-Cultureel
Vormingswerk te Lunteren
Dorpsstraat 28
6741 AL Lunteren**

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE**Pagina****ACCOUNTANTSRAPPORT**

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2	Algemeen	4
3	Saldo analyse	4

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2019	6
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	10
2	Staat van baten over 2019	12
3	Grondslagen voor waardering en saldobepaling	13
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	18
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	23

ODG

ONDERWEEGS & DE GROOT

Accountants | Adviseurs

ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren
Dorpsstraat 28
6741 AL Lunteren

Lunteren, 19 mei 2020

Ons kenmerk: 110734 / WdG

Betreft: Jaarrekening 2019

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot de stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren te Lunteren is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2019 en de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Wij hebben deze jaarrekening samengesteld voor het bestuur van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren met als doel Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren in staat te stellen te voldoen aan de plicht de jaarrekening op te maken. Onze samenstellingsverklaring is uitsluitend bestemd voor het bestuur van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Lunteren, 19 mei 2020

OdG Lunteren BV
Accountants en Adviseurs



R.A. van Dijk
Accountant-Administratieconsulent

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

Het doel van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren bestaat uit het stimuleren en begeleiden van activiteiten en het bieden van mogelijkheden die gericht zijn op de maatschappelijke, culturele, educatieve, creatieve en recreatieve ontplooiing van de inwoners van Lunteren, teneinde hen in staat te stellen een kritische en creatieve bijdrage te leveren aan de plaatselijke samenleving, alsmede het leveren van diensten.

2.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door de heer H. Hooijer, voorzitter en de heer B. Herikhuisen, secretaris en de heer H. van Voorst, penningmeester.

2.3 Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41047051.

3 SALDO ANALYSE

3.1 Vergelijkend overzicht

Het saldo over 2019 bedraagt negatief € 16.767 tegenover negatief € 7.589 over 2018. De saldi over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Saldo 2019	Begroting 2019	Saldo 2018	Verschil 2019	VBDJ
	€	€	€	€	€
Baten	398.621	416.000	386.422	12.199	-17.379
Lasten					
Lasten bar en keuken	58.007	61.100	52.292	5.715	-3.093
Lasten van beheer en administratie	356.171	356.900	340.662	15.509	-729
Financiële baten en lasten	1.210	1.050	1.057	153	160
Saldo	-16.767	-3.050	-7.589	-9.178	-13.717



ODG

ONDERWEEGS & DE GROOT

Accountants | Adviseurs

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2019

Algemeen

Het jaar 2019 is in velerlei opzichten positief verlopen. Dit geldt voor zowel de Schakel als het Westhoffhuis.

In het Jaarplan 2019 hebben we een aantal doelstellingen gedefinieerd gericht op het bereiken van de stip op de horizon, zoals met de BDW huizen en in samenwerking met de gemeente Ede is vastgesteld. Onderstaand een beknopte weergave van de status.

Mobiliteit

In 2019 is onze de zorgbus ook ingezet voor "uitjes" voor senioren. De laatste zaterdag van de maand gaan maximaal 6 deelnemers samen op pad. Zij worden begeleid door 2 vrijwilligers: De chauffeur en een begeleider.

Onze zorgbus wordt nog steeds ingezet voor vervoer van personen van en naar activiteiten van Het Westhoffhuis en De Schakel en voor vervoer van bewoners van Lunteren naar instellingen voor dagrecreatie tegen een geringe vergoeding.

De kosten van de zorgbus worden gedekt door de opbrengsten.

Lunch in de schakel

SSCVL heeft de lunch in de Schakel, van start gegaan eind 2018, gecontinueerd. De lunch is er voor de bewoners van Lunteren. Met name voor deelnemers aan ochtend- en aan middagactiviteiten. Zij zullen gestimuleerd worden langer te blijven c.q. eerder te komen. De lunch kan ook genuttigd worden door bewoners die niet aan activiteiten deelnemen.

SSCVL heeft geconstateerd dat de lunch een behoefte invult. Steeds meer wordt hiervan gebruik gemaakt.

De Vraagbaak

Stichting De Vraagbaak is vanaf 1 september 2018 gefuseerd met SSCVL. We hebben in 2019 de functie van de Vraagbaak uitgebreid. De Vraagbaak is nu dagelijks voor de bewoners bereikbaar in plaats van 2 ochtenden per week en 1 middag per maand. SSCVL zet De Vraagbaak in om de functie van informatie- en hulpcentrum daadwerkelijk te realiseren.

De Nieuwe Schakel

De Schakel is verbouwd in 2019. Het biedt nu de faciliteiten om te kunnen functioneren als het Huis van de Buurt. Een centrum waar bewoners te allen tijde terecht kunnen voor ontmoeting, voor deelname aan activiteiten, voor informatie en hulp en voor een lunch en/of diner.

De totale kosten van de verbouwing bedroegen ca € 280.000. SSCVL heeft ongeveer 50 % zelf bijgedragen in de kosten. We hebben te weinig subsidies ontvangen voor het realiseren van het gehele project. Onder andere de bijdrage van de gemeente Ede (eigenaar van het gebouw) was heel gering. Fase 2 van het oorspronkelijke project, voornamelijk bestaande uit de vervanging van de inventaris, zal, indien mogelijk, in 2020 gerealiseerd worden.

De Nieuwe Schakel is in oktober 2019 feestelijk geopend.

Verduurzaming gebouw de Schakel

We hebben een voorstel voor verduurzaming van het gebouw van de Schakel gedaan aan Vastgoed van de gemeente Ede. Uitgangspunt is dat Vastgoed investeert in de verduurzaming echter dit gaat dan wel ten koste van huurverhoging voor de Schakel. De huurverhoging wordt gecompenseerd door de lagere energiekosten.

Helaas wachten we al meer dan 7 maanden op een concrete reactie van Vastgoed.

Sociale Basis en de rol van de Schakel (LDO)

SSCVL heeft al voor 2019 plannen gemaakt voor de rol van de Schakel :

Centraal in het dorp, neutraal en laagdrempelig ontmoeting-centrum waar men altijd terecht kan voor ontmoeting en (hulp)vragen.

Hierbij ondersteunen we de 4 categorieën ontmoetingen zoals aangegeven in de notitie Ontmoetingen en de rol van BDW huizen (mei 2017) van de gemeente Ede.

Dit kan de Schakel echter alleen bereiken als alle professionals/instanties die contact hebben met bewoners, de bewoners "toeleiden" naar de Schakel door de bewoners te informeren over waarvoor men daar terecht kan. (o a. huisartsen, wijkverpleging, scholen, kerken, wijk- en sociaalteam, maatschappelijk werkers, consultants van Malkander, UWV, Werkkracht, Sociale Dienst).

De functie van ons nieuwe centrum richt zich dan op voorliggende voorzieningen en preventieve activiteiten. Mede financiering van ons centrum vanuit het WMO budget is zeker niet ondenkbaar. Teneinde dit te kunnen realiseren zal het centrum de functie van sociaal makelaar binnen de organisatie uitgevoerd moeten worden.

We willen er voor iedereen zijn. Ook voor mensen met een lichte beperking.

Voor mensen met een lichte beperking is in een "dagopvang light" voorzien. Hiervoor is wel extra professionele begeleiding noodzakelijk. Hiermee kan een besparing op de WMO uitgave van de gemeente worden gerealiseerd.

Bovenstaand is begin 2019 besproken met beleidsambtenaren van de gemeente Ede. Uiteindelijk is dit plan in mei 2019 opgenomen in de perspectief nota van de gemeente als zijnde één van de maatregelen in het sociale domein. Helaas is dit nog steeds niet geconcretiseerd. De verwachting is wel dat het op korte termijn van start kan gaan.

Lunteren Aktief

De Stichting voor Sociaal- en Cultureel Vormingswerk Lunteren (SSCVL) gebruikt vanaf het 4e kwartaal van 2019 als handelsnaam "Lunteren Aktief" . Ook wordt er een nieuw logo gebruikt. Tevens is er een nieuwe website in gebruik genomen.

Tenslotte

2019 was een belangrijk en succesvol jaar voor Lunteren Aktief. Het bestuur is van mening dat er een goede basis is neergezet om te daadwerkelijk te gaan functioneren als de "huizen" van Lunteren. Financieel gezien loopt het naar wens, hoewel momenteel de gevolgen van Corona nog niet echt te overzien zijn.

Het bestuur is nog steeds onderbezet. Wellicht dat we in 2020 hier verandering in kunnen aanbrengen.

Rest ons nog een woord van dank aan alle vrijwilligers die het succesvol functioneren van Lunteren Aktief mogelijk hebben gemaakt.

Ondertekening van de jaarrekening*Vaststelling jaarrekening*

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Lunteren, 20 mei 2020



H. Hooijer

H. van Voorst



B. Herikhuisen





ODG

ONDERWEEGS & DE GROOT

Accountants | Adviseurs

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Appartementsrecht	1.141.960		1.157.900	
Inrichting	271.695		165.336	
Inventaris	99.170		105.343	
Huurdersinvesteringen	-		5.697	
		1.512.825		1.434.276
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden		5.095		4.832
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	4.468		6.119	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.618		16.099	
Overige vorderingen en overlopende activa	1.926		654	
		10.012		22.872
Liquide middelen		201.064		373.500
		<u>1.728.996</u>		<u>1.835.480</u>

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		1.628.731		1.638.582
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen		19.895		15.463
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan kredietinstellingen	386		63	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	17.513		23.711	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.889		11.399	
Overige schulden en overlopende passiva	50.582		146.262	
		80.370		181.435
		<u>1.728.996</u>		<u>1.835.480</u>

2 STAAT VAN BATEN OVER 2019

	Saldo 2019	Begroting 2019	Saldo 2018	Begroting 2018
	€	€	€	€
Baten				
Baten	398.621	416.000	386.313	395.500
Financiële baten	-	-	109	-
Som der baten	398.621	416.000	386.422	395.500
Lasten				
Lasten bar en keuken	58.007	61.100	52.292	61.100
Lasten van beheer en administratie				
Personeelslasten	195.014	151.550	198.769	156.250
Afschrijvingen	48.011	44.550	41.120	43.050
Huisvestingslasten	61.914	96.550	59.505	76.050
Kantoorlasten	16.676	16.250	11.233	12.000
Activiteitenlasten	-17.197	9.150	-12.852	10.650
Organisatielasten	51.753	38.850	42.887	34.600
	356.171	356.900	340.662	332.600
Saldo voor financiële baten en lasten	-15.557	-2.000	-6.532	1.800
Financiële baten en lasten	-1.210	-1.050	-1.057	-800
Resultaat	-16.767	-3.050	-7.589	1.000

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN SALDOBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres

Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren (geregistreerd onder KvK-nummer 41047051) is feitelijk gevestigd op Dorpsstraat 28 te Lunteren.

Vrijstelling voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

De stichting maakt gebruik van de vrijstelling ingevolge artikel 360.104 van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

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.

Informatieverschaffing over schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgings-prijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

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.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening is bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR SALDOBEPALING

Algemeen

De staat van baten en lasten is opgesteld volgens het categoriaal model.

Saldobepaling

Het saldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming 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.

Kosten algemeen

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. (Voorzienbare) verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en overigens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Belastingen

De belastingen zijn berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekeninghoudend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet aftrekbare kosten.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Apparte- mentsrecht	Inrichting	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2019	1.157.900	171.033	105.373	1.434.306
Investerings	-	115.780	19.436	135.216
Afschrijvingen	-15.940	-15.118	-25.639	-56.697
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>1.141.960</u>	<u>271.695</u>	<u>99.170</u>	<u>1.512.825</u>
Aanschaffingswaarde	1.237.600	383.184	195.083	1.815.867
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-95.640	-111.489	-95.913	-303.042
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>1.141.960</u>	<u>271.695</u>	<u>99.170</u>	<u>1.512.825</u>

De WOZ waarde van het onroerend goed gelegen aan de Dorpsstraat 28 te Lunteren bedraagt € 1.734.000.

VLOTTENDE ACTIVA

	2019	2018
	€	€
Vorraden		
Vorraad diversen	<u>5.095</u>	<u>4.832</u>

Vorderingen

	2019	2018
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	4.468	6.119
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	1.893	16.099
Pensioenen	1.725	-
	<u>3.618</u>	<u>16.099</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	1.926	654
Overlopende activa		
Bonussen	1.240	-
Contributies en abonnementen	686	545
Te vorderen rente	-	109
	<u>1.926</u>	<u>654</u>
Liquide middelen		
Rabobank Spaarrekening nr. 3375.126.573	67.635	122.921
Rabobank rek. crt. nr. 3375.04.016	24.008	50.291
Rabobank rek. crt. nr. 3375.80.278	12.163	102.313
SNS Bank spaarrekening nr. 8814.765.723	95.100	95.005
Kas	2.158	2.970
	<u>201.064</u>	<u>373.500</u>

De kredietfaciliteit op bankrekeningnummer 3375.80.278 bedraagt € 4.537,80.

PASSIVA

	2019	2018
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	223.187	208.610
Resultaat boekjaar	-16.767	-7.589
Herziening BTW voorgaande jaren	15.602	18.166
Opheffing 'De Vraagbaak'	-	4.000
Stand per 31 december	<u>222.022</u>	<u>223.187</u>

Naast de algemene reserve zijn er ook nog een bestemmingsreserve appartementsrecht van € 1.285.100 deze is in 2019 niet gemuteerd, en een bestemmingsreserve fondsenwerving van € 121.609 deze valt in 20 jaar vrij en de vrijval in 2019 bedraagt € 8.686. Het totale vermogen van de stichting bedraagt € 1.628.164.

De bestemmingsreserve appartementsrecht is opgenomen voor het kettingbeding dat door de gemeente is opgenomen bij verkoop, dit kettingbeding houdt in dat de stichting een boete verschuldigd is op het moment dat de bestemming van het onroerend goed wijzigt.

De bestemmingsreserve fondsenwerving is opgenomen voor de vooruitontvangen fondsen bij de bouw van het pand. De reserve valt in 20 jaar vrij ten gunste van de jaarlijkse exploitatie.

VOORZIENINGEN**Overige voorzieningen**

Groot onderhoud gebouwen	<u>19.895</u>	<u>15.463</u>
--------------------------	---------------	---------------

Groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	15.463	11.533
Dotatie	5.000	5.000
Onttrekking	-568	-1.070
Stand per 31 december	<u>19.895</u>	<u>15.463</u>

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het schilderen van het pand.

KORTLOPENDE SCHULDEN**Schulden aan kredietinstellingen**

	2019	2018
	€	€
Gelden onderweg	386	63

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	17.513	23.711
-------------	--------	--------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	11.889	11.181
Pensioenen	-	218
	11.889	11.399

Overige schulden en overlopende passiva**Overlopende passiva**

Reservering loopbaanbudget	4.045	3.836
Accountantskosten	6.304	5.625
Rente- en bankkosten	131	113
Ontvangen voorschotten	-	2.800
Vooruitontvangen subsidie gemeente Ede	35.000	33.792
Vooruitgefactureerde bedragen	2.559	2.428
Huisvestingskosten	1.383	561
Afvalkosten	343	207
Kosten VVE	-	6.000
Schoonmaakkosten	122	-
Kosten activiteiten	-	242
Vooruitontvangen subsidie verbouwing 'De Schakel'	-	90.658
Investeringsverplichting	695	-
	50.582	146.262

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN**Meerjarige financiële verplichtingen****Huurovereenkomst**

In 2018 is een huurovereenkomst afgesloten met de gemeente Ede door Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren. De huurovereenkomst gaat in op 1 januari 2018 en is aangegaan voor een periode van 5 jaar. De huur bedraagt € 11.500 per jaar.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Saldo 2019	Begroting 2019	Vershil 2019	Saldo 2018
	€	€	€	€
Baten				
Subsidie gemeente	142.350	160.000	-17.650	160.303
Opbrengst buffet	79.114	95.500	-16.386	81.682
Opbrengst buffet intern	13.601	12.000	1.601	8.977
Subsidie beheer	60.400	34.000	26.400	34.000
Huuropbrengsten	103.156	114.500	-11.344	101.351
	<u>398.621</u>	<u>416.000</u>	<u>-17.379</u>	<u>386.313</u>
Financiële baten				
Bankrente	-	-	-	109
Buffetlasten				
Verbruiksgoederen buffet	39.240	40.600	-1.360	35.106
Overige buffetlasten	4.065	6.000	-1.935	4.622
Barkosten vrijwilligers	14.702	14.500	202	12.564
	<u>58.007</u>	<u>61.100</u>	<u>-3.093</u>	<u>52.292</u>
Personeelslasten				
Lonen en salarissen	144.553	147.500	-2.947	139.369
Sociale lasten	34.350	-	34.350	30.768
Pensioenlasten	10.795	-	10.795	11.689
Overige personeelslasten	5.316	4.050	1.266	16.943
	<u>195.014</u>	<u>151.550</u>	<u>43.464</u>	<u>198.769</u>
Lonen en salarissen				
Bruto lonen	184.852	147.500	37.352	175.935
Kosten IKB	21.945	-	21.945	21.646
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-	-	-	-2.411
Doorbelaste personeelskosten	-62.244	-	-62.244	-55.801
	<u>144.553</u>	<u>147.500</u>	<u>-2.947</u>	<u>139.369</u>

	Saldo 2019	Begroting 2019	Vershil 2019	Saldo 2018
	€	€	€	€
Sociale lasten				
Premies sociale verzekeringswetten	25.426	-	25.426	23.984
Ziekengeldverzekering	8.715	-	8.715	5.222
Kosten loopbaanbudget	209	-	209	1.562
	<u>34.350</u>	<u>-</u>	<u>34.350</u>	<u>30.768</u>
Pensioenlasten				
Pensioenlasten	<u>10.795</u>	<u>-</u>	<u>10.795</u>	<u>11.689</u>
Overige personeelslasten				
Diversen	5.231	4.050	1.181	4.954
Reiskostenvergoedingen	85	-	85	291
Transitie kosten	-	-	-	11.698
	<u>5.316</u>	<u>4.050</u>	<u>1.266</u>	<u>16.943</u>
Afschrijvingen				
Materiële vaste activa	<u>48.011</u>	<u>44.550</u>	<u>3.461</u>	<u>41.120</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa				
Appartementsrecht	15.940	16.000	-60	15.940
Inrichting	15.118	16.000	-882	12.144
Inventaris	25.639	21.250	4.389	21.722
	<u>56.697</u>	<u>53.250</u>	<u>3.447</u>	<u>49.806</u>
Vrijval reservering	<u>-8.686</u>	<u>-8.700</u>	<u>14</u>	<u>-8.686</u>
	<u>48.011</u>	<u>44.550</u>	<u>3.461</u>	<u>41.120</u>
Overige bedrijfslasten				
Huisvestingslasten	61.914	96.550	-34.636	59.505
Kantoorlasten	16.676	16.250	426	11.233
Activiteitenlasten	-17.197	9.150	-26.347	-12.852
Organisatielasten	51.753	38.850	12.903	42.887
	<u>113.146</u>	<u>160.800</u>	<u>-47.654</u>	<u>100.773</u>

	Saldo 2019	Begroting 2019	Vershil 2019	Saldo 2018
	€	€	€	€
Huisvestingslasten				
Huur onroerende zaak	10.981	12.500	-1.519	12.429
Energielasten	14.043	15.000	-957	10.190
Onderhoud onroerende zaak	7.391	12.000	-4.609	6.558
Kosten VVE	6.336	6.500	-164	6.000
Overige vaste lasten onroerende zaak	9.801	14.500	-4.699	11.816
Schoonmaaklasten	5.373	9.500	-4.127	5.018
Reservering inrichting De Schakel	-	15.000	-15.000	-
Onderhoud tuin	253	1.000	-747	506
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	5.000	5.000	-	5.000
Verzekering	1.043	1.550	-507	1.157
Kleine inrichtingslasten	-132	3.000	-3.132	62
Overige huisvestingskosten	1.825	1.000	825	769
	<u>61.914</u>	<u>96.550</u>	<u>-34.636</u>	<u>59.505</u>
Kantoorlasten				
Druk en stencilwerk	2.149	2.000	149	922
Kosten ICT	11.772	9.500	2.272	7.180
Contributies en abonnementen	594	1.000	-406	560
Kantoorartikelen	2.161	3.750	-1.589	2.571
	<u>16.676</u>	<u>16.250</u>	<u>426</u>	<u>11.233</u>
Activiteitenlasten				
Activiteiten alle groepen	-15.968	3.400	-19.368	-11.885
Activiteiten jeugd	-4.130	-	-4.130	-4.418
Muziekmateriaal/BUMA	2.390	2.000	390	2.221
Overige activiteitenkosten	32	3.000	-2.968	900
Leestafel	479	750	-271	330
	<u>-17.197</u>	<u>9.150</u>	<u>-26.347</u>	<u>-12.852</u>

	Saldo 2019	Begroting 2019	Vershil 2019	Saldo 2018
	€	€	€	€
Organisatielasten				
Lasten bestuur	92	1.500	-1.408	372
Lasten opening de Schakel	3.863	1.000	2.863	-
Onderhoud inventaris	7.997	4.750	3.247	6.605
Administratielasten	6.964	6.250	714	7.167
Reis- en verblijflasten	-	250	-250	-
Verzekering	266	-	266	266
Lasten vrijwilligers	8.721	5.000	3.721	5.841
Eigen gebruik	11.504	11.000	504	9.044
Promotielasten	6.873	7.350	-477	6.285
Advieslasten	-	-	-	1.151
Overige organisatielasten	248	1.750	-1.502	74
Herziening BTW	-15.602	-	-15.602	-18.166
Herziening BTW algemene reserve	15.602	-	15.602	18.166
Niet aftrekbaar deel voorbelasting BTW	5.225	-	5.225	6.082
	<u>51.753</u>	<u>38.850</u>	<u>12.903</u>	<u>42.887</u>
Financiële baten en lasten				
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-1.210</u>	<u>-1.050</u>	<u>-160</u>	<u>-1.057</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten				
Bankrente en -kosten	<u>-1.210</u>	<u>-1.050</u>	<u>-160</u>	<u>-1.057</u>