

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

**Jaarrekening 2018**

**INHOUDSOPGAVE****Pagina****ACCOUNTANTSRAPPORT**

1	Beoordelingsverklaring	2
2	Algemeen	4
3	Saldo	4

**FINANCIEEL VERSLAG**

1	Bestuursverslag over 2018	6
---	---------------------------	---

**JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2018	11
2	Staat van baten over 2018	13
3	Grondslagen voor waardering en saldobepaling	14
4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	17
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	21



ODG

ONDERWEEGS & DE GROOT

Accountants | Adviseurs

## ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de directie en aandeelhouders van  
Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren  
Dorpsstraat 28  
6741 AL Lunteren

Lunteren, 19 april 2019

Ons kenmerk: 110734 / AvD

Betreft: Jaarrekening 2018

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot de stichting.

## 1 BEOORDELINGSVERKLARING

### Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren te Lunteren beoordeeld. Het bestuur van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het is onze verantwoordelijkheid een beoordelingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

### Werkzaamheden

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 2400 "Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij functionarissen van de stichting en het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens. Door de aard en de omvang van onze werkzaamheden kunnen deze slechts resulteren in een beperkte mate van zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening. Deze mate van zekerheid is lager dan die welke aan een controleverklaring kan worden ontleend.

### Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Lunteren, 19 april 2019

Onderweegs & De Groot  
Accountants en Adviseurs



R.A. van Dijk  
Accountant-Administratieconsulent

## 2 ALGEMEEN

### 2.1 Bedrijfsgegevens

Het doel van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren bestaan 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 H. van Voorst, penningmeester.

### 2.3 Kamer van Koophandel

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

## 3 SALDO

### 3.1 Vergelijkend overzicht

Het saldo over 2018 bedraagt negatief € 7.589 tegenover € 13.413 over 2017. De saldi over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Saldo 2018	Begroting 2018	Saldo 2017	Verschil 2018	VBDJ
	€	€	€	€	€
<b>Baten</b>	381.700	388.000	375.793	5.907	-6.300
<b>Lasten</b>					
<b>Lasten bar en keuken</b>	52.292	61.100	55.396	-3.104	-8.808
<b>Lasten van beheer en administratie</b>	335.940	325.100	306.082	29.858	10.840
Financiële baten en lasten	1.057	800	902	155	257
<b>Saldo</b>	<b>-7.589</b>	<b>1.000</b>	<b>13.413</b>	<b>-21.002</b>	<b>-8.589</b>



**ODG**

**ONDERWEEGS & DE GROOT**

Accountants | Adviseurs

## **FINANCIËEL VERSLAG**

**Jaarverslag 2018 van SSCVL, Stichting voor Sociaal en Cultureel Vormingswerk te Lunteren  
(Dorpshuis Het Westhoffhuis, Buurtcentrum De Schakel en de Vraagbaak).**

**Algemeen:**

Het jaar 2018 is in velerlei opzicht positief verlopen, zowel voor het door ons beheerde dorpshuis als voor het buurtcentrum als voor de Vraagbaak.

De inkomsten van de stichting kunnen in vier categorieën worden verdeeld: de winst op baromzet, de opbrengst uit verhuur van zalen, de gemeentelijke subsidie en de winst op activiteiten.

Wat betreft de verhuur van zalen kan worden opgemerkt dat er sprake is van een vaste verhuur en een incidentele verhuur. Het Wijkteam, Cultura en het Sociaal Team en sinds 2018 de Rabobank zijn vaste huurders. Deze ruimtes zijn niet voor derden beschikbaar. In september 2018 is het definitief besluit genomen dat het Gemeente-loket niet in het Westhoffhuis zal plaatsnemen.

Er zijn vele verenigingen die op huurbasis gebruik maken van onze faciliteiten.

In 2018 zijn er plannen gemaakt om De schakel om te toveren naar De Nieuwe Schakel, waarbij het gebouw wordt aangepast aan de eisen van deze tijd, met name de entree, bar en keuken en toiletgroep zullen vernieuwd worden. Ook zal er een kleine uitbreiding plaatsvinden. Het huidige interieur is gedateerd en voldoet niet meer aan de eisen die daar nu aan moeten worden gesteld voor wat betreft veiligheid en hygiëne.

Met de Gemeente Ede zijn er afspraken gemaakt, omdat De Schakel een huurpand betreft. In 2018 zijn er diverse fondsen aangesproken voor subsidie, waarbij een aantal toezeggingen zijn ontvangen. Ook zal de Stichting voldoende eigen geld inbrengen, om de plannen definitief te krijgen.

De verbouwing/uitbreiding van de Schakel is noodzakelijk om de nieuwe functie van de schakel te kunnen uitvoeren.

De huidige en nieuwe activiteiten staan in het teken van ontmoetingen. De Nieuwe Schakel zal in de toekomst 6 dagen per week, 12 uur per dag open zijn, waarbij de bezoekers iedere dag een lunch en een warme maaltijd kunnen gebruiken en de hele dag is er de mogelijkheid voor ontmoetingen en het meedoen aan activiteiten. Dit is nodig omdat de bewoners in Lunteren eenzaam zijn en langer thuis moeten blijven.

In 2018 is ook in onze stichting de Stichting De Vraagbaak opgenomen. De Vraagbaak biedt op allerlei gebied hulp en ondersteuning aan bewoners. Zij koppelt vrijwilligers aan de behoefte van bewoners.

Hiermede is de Schakel het centrale ontmoetings- en hulp centrum voor Lunteren. Dit is noodzakelijk daar de eenzaamheid in Lunteren toeneemt en de hulpvraag groeit, onder andere doordat mensen langer zelfstandig blijven wonen.

We proberen in het scala van activiteiten de nodige vernieuwing aan te brengen. Het gros van de activiteiten is voor de doelgroep Kind & Jeugd en Volwassenen (senioren). Het middensegment, zeg 20 – 40 jaar, is moeilijk bereikbaar. We vermoeden dat dit niet alleen in Lunteren het geval is. Een gedetailleerd overzicht van activiteiten is bijgevoegd bij dit verslag. Activiteiten voor Kind & Jeugd zijn winstgevend, omdat er in 2018 ook subsidie is ontvangen voor de activiteit Talent Plus. Wij



proberen dat de activiteiten voor Volwassenen ook een positief saldo opleveren. De deelnemers dienen voor elke activiteit te betalen.

Er zijn vele culinaire activiteiten. Wekelijks is er een eettafel, de even weken in De Schakel, de oneven in het Westhoffhuis. Het aantal deelnemers is resp. ca. 45 en 65. Het lukt om heel veel doelgroepen hiermee te bereiken.

#### **Bestuurlijk:**

Het Dagelijks Bestuur bestaat uit twee personen. Er is een wekelijks kort overleg met de voor Beheer verantwoordelijke personen van beide huizen. Het Algemeen Bestuur bestaat momenteel uit vijf personen.

De oud-voorzitter van de Stichting de Vraagbaak is toetreden tot het Algemeen Bestuur van SSCVL. De secretaris heeft, na zes jaar (twee statutaire periodes), per 1 april 2018 zijn functie neergelegd. Het Algemeen Bestuur lid met als portefeuille "Activiteiten voor Volwassenen" heeft na 3 jaar eveneens zijn functie neergelegd.

Wij hebben nog geen geschikte kandidaat gevonden, die de functie van secretaris en activiteiten voor volwassenen kunnen vervullen.

Er zijn contacten gelegd voor de uitbreiding van het bestuur naar zeven leden.

Het Algemeen Bestuur vergadert maandelijks. Er wordt geagendeerd en genotuleerd. Er zijn diverse (bestuurs)commissies en werkgroepen. Een bestuurscommissie heeft een direct aanspreekpunt in het bestuur. Dit geldt niet voor de werkgroepen. Er is o.a. een commissie P.R., commissie Activiteiten Volwassenen, commissie Activiteiten Kind & Jeugd, commissie De Vraagbaak en een commissie Faciliteiten (waaronder gebouwen).

#### **Activiteiten:**

Max. zes keer per jaar kunnen we vergunning vragen voor niet para-commerciële activiteiten. Dit zijn privé feesten, jubilea en dergelijke. We houden rekening met de lokale horeca; de contacten zijn goed en dat willen we zo houden.

Naast genoemde activiteiten hebben we vaste, wekelijks speekuren voor o.a. De Vraagbaak en een gezamenlijk spreekuur van de notaris, de accountant en de assuradeur.

#### **Personele bezetting:**

Het merendeel van het werk wordt verricht door vrijwilligers. Soms wordt hiervoor de wettelijk toegestane vergoeding betaald. Het totaal van personeelsleden en vrijwilligers bedraagt ca. 80. Het aantal fte bedraagt 3,85 FTE verdeeld over 6 personen. Dit is het totaal van beide huizen.

#### **Financieel:**

SSCVL is omzetbelastingplichtig voor de horeca en een deel van de verhuur.

Het financieel verslag van 2018 is bijgevoegd. In onze beleving zijn de resultaten van beide huizen tevredenstellend en een goede basis voor de komende jaren.

**Tenslotte:**

Het is duidelijk dat we voor de uitoefening van onze operatie en alle activiteiten zeer afhankelijk zijn van vrijwilligers. We prijzen ons gelukkig dat we deze weten te vinden en ook gemotiveerd weten te houden. Eén keer per jaar organiseren we een vrijwilligers-feestavond. Een welgemeend woord van dank aan alle vrijwilligers is hier op zijn plaats.

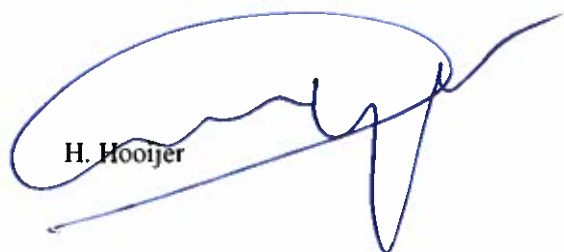
SSCVL, Stichting voor Sociaal en Cultureel Vormingswerk te Lunteren

Henk van Voorst, penningmeester

**Ondertekening van de jaarrekening***Vaststelling jaarrekening*

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Lunteren, 20 april 2019



H. Hooijer

H. van Voorst





ODG

ONDERWEEGS & DE GROOT

Accountants | Adviseurs

## JAARREKENING

## 1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>	(1)			
Appartementsrecht		1.157.900		1.173.840
Inrichting		165.336		177.480
Inventaris		105.343		103.856
Huurlersinvesteringen		5.697		-
		<u>1.434.276</u>		<u>1.455.176</u>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorraden</b>	(2)		4.832	7.472
<b>Vorderingen</b>	(3)			
Handelsdebiteuren		6.119		8.746
Belastingen en premies sociale verzekeringen		16.099		19.507
Overige vorderingen en overlopende activa		654		373
		<u>22.872</u>		<u>28.626</u>
<b>Liquide middelen</b>	(4)		373.500	233.496
		<u>1.835.480</u>		<u>1.724.770</u>

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		1.638.582		1.632.449
<b>VOORZIENINGEN</b> (5)				
Overige voorzieningen		15.463		11.533
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b> (6)				
Schulden aan kredietinstellingen	63		-	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	23.711		21.272	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.399		8.246	
Overige schulden en overlopende passiva	146.262		51.270	
		181.435		80.788
		<u>1.835.480</u>		<u>1.724.770</u>

## 2 STAAT VAN BATEN OVER 2018

	Saldo 2018	Begroting 2018	Saldo 2017	Begroting 2017
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Baten	(7) 381.591	388.000	375.631	371.000
Financiële baten	(8) 109	-	162	-
<b>Som der baten</b>	<b>381.700</b>	<b>388.000</b>	<b>375.793</b>	<b>371.000</b>
<b>Lasten</b>				
<b>Lasten bar en keuken</b>	<b>52.292</b>	<b>61.100</b>	<b>55.396</b>	<b>52.100</b>
<b>Lasten van beheer en administratie</b>				
Personeelslasten	(10) 198.769	156.250	152.858	159.150
Afschrijvingen	(11) 41.120	43.050	38.848	34.990
Huisvestingslasten	54.783	68.550	65.665	69.550
Kantoorlasten	11.233	12.000	11.504	9.600
Activiteitenlasten	-12.852	10.650	-3.112	9.900
Organisatielasten	42.887	34.600	40.319	28.250
	<b>335.940</b>	<b>325.100</b>	<b>306.082</b>	<b>311.440</b>
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>	<b>-6.532</b>	<b>1.800</b>	<b>14.315</b>	<b>7.460</b>
Financiële baten en lasten	(13) -1.057	-800	-902	-700
<b>Resultaat</b>	<b>-7.589</b>	<b>1.000</b>	<b>13.413</b>	<b>6.760</b>

### 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.

#### 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.

### **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 2018

## ACTIVA

## VASTE ACTIVA

## 1. Materiële vaste activa

	Apparte- mentsrecht	Inrichting	Inventaris	Huurders- invest- eringen	Totaal
	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2018	1.173.840	177.480	103.855	-	1.455.175
Investerings	-	-	26.453	5.697	32.150
Desinvesteringen	-	-	-5.331	-	-5.331
Afschrijving desinvesteringen	-	-	2.088	-	2.088
Afschrijvingen	-15.940	-12.144	-21.722	-	-49.806
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>1.157.900</u>	<u>165.336</u>	<u>105.343</u>	<u>5.697</u>	<u>1.434.276</u>
Aanschaffingswaarde	1.237.600	261.707	175.617	5.697	1.680.621
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-79.700	-96.371	-70.274	-	-246.345
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>1.157.900</u>	<u>165.336</u>	<u>105.343</u>	<u>5.697</u>	<u>1.434.276</u>

## VLOTTENDE ACTIVA

	2018	2017
	€	€
2. Voorraden		
Voorraad diversen	<u>4.832</u>	<u>7.472</u>

**3. Vorderingen**

	2018	2017
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	6.119	8.746
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	16.099	19.507
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Overlopende activa	654	373
<b>Overlopende activa</b>		
Ziekengeld	-	211
Contributies en abonnementen	545	-
Te vorderen rente	109	162
	654	373

**4. Liquide middelen**

Rabobank Spaarrekening nr. 3375.126.573	122.921	74.265
Rabobank rek. crt. nr. 3375.04.016	50.291	46.279
Rabobank rek. crt. nr. 3375.80.278	102.313	14.262
SNS Bank spaarrekening nr. 8814.765.723	95.005	95.000
Kas	2.970	3.688
Gelden onderweg	-	2
	373.500	233.496

**PASSIVA**

	2018	2017
	€	€
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per 1 januari	208.610	174.363
Resultaat boekjaar	-7.589	13.413
Herziening BTW voorgaande jaren	18.166	20.592
Opheffing 'De Vraagbaak'	4.000	-
Stand per 31 december	<u>223.187</u>	<u>208.368</u>

Naast de algemene reserve zijn er ook nog een bestemmingsreserve appartementsrecht van € 1.285.100 en een bestemmingsreserve fondsenwerving van € 138.981 die onderdeel uitmaken van het vermogen van de stichting. Het totale vermogen van de stichting bedraagt € 1.632.449.

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.

**5. VOORZIENINGEN****Overige voorzieningen**

Groot onderhoud gebouwen	<u>15.463</u>	<u>11.533</u>
--------------------------	---------------	---------------

**Groot onderhoud gebouwen**

Stand per 1 januari	11.533	10.000
Dotatie	5.000	5.000
Onttrekking	-1.070	-3.467
Stand per 31 december	<u>15.463</u>	<u>11.533</u>

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

**6. KORTLOPENDE SCHULDEN****Schulden aan kredietinstellingen**

	2018	2017
	€	€
Gelden onderweg	63	-

**Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

Crediteuren	23.711	21.272
-------------	--------	--------

**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

Loonheffing	11.181	8.111
Pensioenen	218	135
	11.399	8.246

**Overige schulden en overlopende passiva****Overlopende passiva**

Reservering loopbaanbudget	3.836	2.274
Accountantskosten	5.625	4.800
Advieskosten	-	1.481
Rente- en bankkosten	113	75
Telefoon	-	265
Ontvangen voorschotten	2.800	980
Vooruitontvangen subsidie gemeente Ede	33.792	32.384
Overige personeelskosten	-	385
Vooruitgefactureerde bedragen	2.428	5.293
Huisvestingskosten	561	1.266
Afvalkosten	207	-
Kosten VVE	6.000	-
Schoonmaakkosten	-	361
Onderhoud inventaris	-	750
Kosten activiteiten	242	956
Vooruitontvangen subsidie verbouwing 'De Schakel'	90.658	-
	146.262	51.270

## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Saldo 2018	Begroting 2018	Vershil 2018	Saldo 2017
	€	€	€	€
<b>7. Baten</b>				
Subsidie gemeente	160.303	155.000	5.303	191.660
Opbrengst buffet	81.682	95.500	-13.818	90.098
Opbrengst buffet intern	8.977	11.500	-2.523	9.160
Subsidie beheer	34.000	34.000	-	-
Huuropbrengsten	96.629	92.000	4.629	84.713
	<u>381.591</u>	<u>388.000</u>	<u>-6.409</u>	<u>375.631</u>
<b>8. Financiële baten</b>				
Bankrente	109	-	109	162
<b>9. Buffetlasten</b>				
Verbruiksgoederen buffet	35.106	40.600	-5.494	35.251
Overige buffetlasten	4.622	6.000	-1.378	6.849
Barkosten vrijwilligers	12.564	14.500	-1.936	13.296
	<u>52.292</u>	<u>61.100</u>	<u>-8.808</u>	<u>55.396</u>
<b>10. Personeelslasten</b>				
Lonen en salarissen	139.369	152.200	-12.831	114.264
Sociale lasten	30.768	-	30.768	23.013
Pensioenlasten	11.689	-	11.689	8.940
Overige personeelslasten	16.943	4.050	12.893	6.641
	<u>198.769</u>	<u>156.250</u>	<u>42.519</u>	<u>152.858</u>
<b>Lonen en salarissen</b>				
Bruto lonen	175.935	152.200	23.735	99.006
Kosten IKB	21.646	-	21.646	17.485
Overuren	-	-	-	-2.016
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-2.411	-	-2.411	-211
Doorbelaste personeelskosten	-55.801	-	-55.801	-
	<u>139.369</u>	<u>152.200</u>	<u>-12.831</u>	<u>114.264</u>

	Saldo 2018	Begroting 2018	Vershil 2018	Saldo 2017
	€	€	€	€
<b>Sociale lasten</b>				
Premies sociale verzekeringswetten	23.984	-	23.984	16.755
Ziekengeldverzekering	5.222	-	5.222	6.743
Kosten loopbaanbudget	1.562	-	1.562	-485
	<u>30.768</u>	<u>-</u>	<u>30.768</u>	<u>23.013</u>
<b>Pensioenlasten</b>				
Pensioenlasten	<u>11.689</u>	<u>-</u>	<u>11.689</u>	<u>8.940</u>
<b>Overige personeelslasten</b>				
Diversen	4.954	4.050	904	6.480
Reiskostenvergoedingen	291	-	291	161
Transitie kosten	11.698	-	11.698	-
	<u>16.943</u>	<u>4.050</u>	<u>12.893</u>	<u>6.641</u>
<b>Personeelsleden</b>				
Bij de groep waren in 2018 gemiddeld - personeelsleden werkzaam (2017: 4).				
<b>11. Afschrijvingen</b>				
Materiële vaste activa	<u>41.120</u>	<u>43.050</u>	<u>-1.930</u>	<u>38.848</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>				
Appartementsrecht	15.940	15.950	-10	15.940
Inrichting	12.144	15.500	-3.356	14.091
Inventaris	21.722	20.300	1.422	17.503
	<u>49.806</u>	<u>51.750</u>	<u>-1.944</u>	<u>47.534</u>
Vrijval reservering	<u>-8.686</u>	<u>-8.700</u>	<u>14</u>	<u>-8.686</u>
	<u>41.120</u>	<u>43.050</u>	<u>-1.930</u>	<u>38.848</u>
<b>12. Overige bedrijfslasten</b>				
Huisvestingslasten	54.783	68.550	-13.767	65.665
Kantoorlasten	11.233	12.000	-767	11.504
Activiteitenlasten	-12.852	10.650	-23.502	-3.112
Organisatielasten	42.887	34.600	8.287	40.319
	<u>96.051</u>	<u>125.800</u>	<u>-29.749</u>	<u>114.376</u>



	Saldo 2018	Begroting 2018	Vershil 2018	Saldo 2017
	€	€	€	€
<b>Huisvestingslasten</b>				
Huur onroerende zaak	12.429	12.500	-71	12.172
Energielasten	10.190	15.000	-4.810	11.407
Onderhoud onroerende zaak	6.558	9.500	-2.942	17.416
Kosten VVE	6.000	6.000	-	5.753
Overige vaste lasten onroerende zaak	11.816	14.500	-2.684	13.556
Schoonmaaklasten	5.018	7.000	-1.982	4.187
Onderhoud tuin	506	1.000	-494	555
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	5.000	5.000	-	5.000
Verzekering	1.157	1.550	-393	1.086
Kleine inrichtingslasten	62	3.000	-2.938	-772
Overige huisvestingskosten	769	1.000	-231	1.399
Doorbelaste huur	-4.722	-7.500	2.778	-6.094
	<u>54.783</u>	<u>68.550</u>	<u>-13.767</u>	<u>65.665</u>
<b>Kantoorlasten</b>				
Druk en stencilwerk	922	2.000	-1.078	2.387
Kosten ICT	7.180	6.500	680	6.080
Contributies en abonnementen	560	500	60	560
Kantoorartikelen	2.571	3.000	-429	2.477
	<u>11.233</u>	<u>12.000</u>	<u>-767</u>	<u>11.504</u>
<b>Activiteitenlasten</b>				
Activiteiten alle groepen	-11.885	6.400	-18.285	-7.670
Activiteiten jeugd	-756	-	-756	-31
Activiteiten jeugd	-3.662	-	-3.662	1.389
Muziekmateriaal/BUMA	2.221	1.500	721	2.223
Overige activiteitenkosten	900	2.000	-1.100	593
Leestafel	330	750	-420	384
	<u>-12.852</u>	<u>10.650</u>	<u>-23.502</u>	<u>-3.112</u>

	Saldo 2018	Begroting 2018	Vershil 2018	Saldo 2017
	€	€	€	€
<b>Organisatielasten</b>				
Lasten bestuur	372	2.500	-2.128	1.956
Onderhoud inventaris	6.605	2.750	3.855	3.735
Administratielasten	7.167	6.000	1.167	7.744
Reis- en verblijflasten	-	250	-250	89
Verzekering	266	-	266	-
Lasten vrijwilligers	5.841	2.500	3.341	4.253
Eigen gebruik	9.044	11.500	-2.456	9.075
Promotielasten	6.285	8.600	-2.315	7.226
Advieslasten	1.151	-	1.151	2.655
Overige organisatielasten	74	500	-426	226
Herziening BTW	-18.166	-	-18.166	-20.592
Herziening BTW algemene reserve	18.166	-	18.166	20.592
Niet aftrekbaar deel voorbelasting BTW	6.082	-	6.082	3.360
	<u>42.887</u>	<u>34.600</u>	<u>8.287</u>	<u>40.319</u>
<b>13. Financiële baten en lasten</b>				
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-1.057</u>	<u>-800</u>	<u>-257</u>	<u>-902</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>				
Bankrente en -kosten	<u>-1.057</u>	<u>-800</u>	<u>-257</u>	<u>-902</u>

**Ondertekening van de jaarrekening***Vaststelling jaarrekening*

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Lunteren, 20 april 2019

H. Hooijer

H. van Voorst