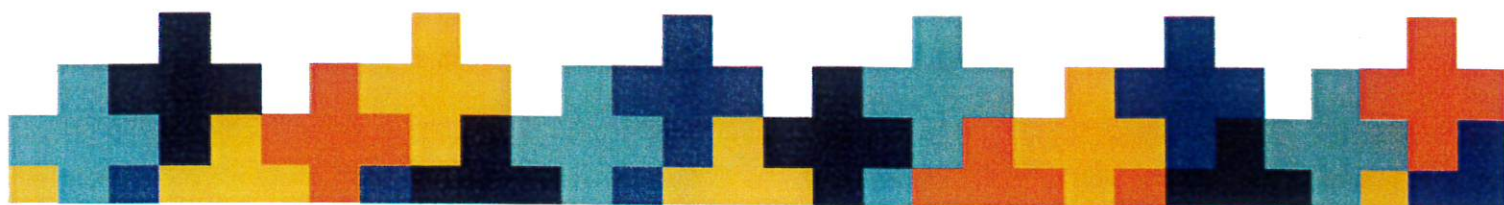


van tunen + partners

ADMINISTRATIEKANTOOR

JAARREKENING



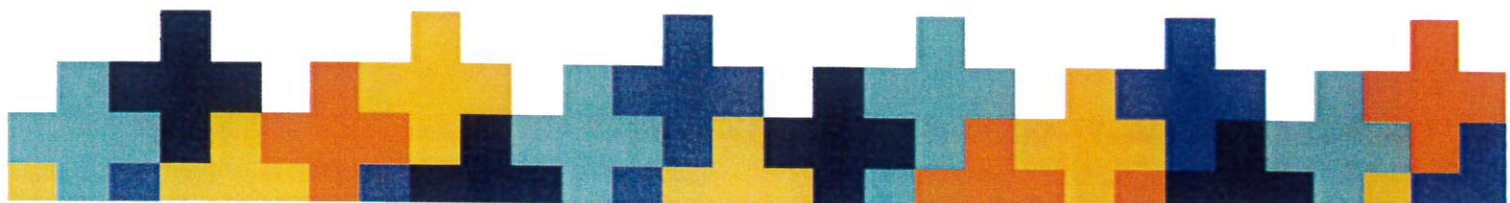
Stichting Buurt- en Clubhuiswerk
d'Evelaer
Heemskerk

van tunen + partners
ADMINISTRATIEKANTOOR

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

(na voorstel resultaatverdeling)

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Grond, gebouwen en inrichting	95.758		60.408	
Inventarissen	<u>12.221</u>		<u>12.618</u>	
		107.979		73.026
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Debiteuren	732		1.895	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>11.139</u>		<u>15.783</u>	
		11.871		17.678
Liquide middelen		106.312		124.166
		<u>226.162</u>		<u>214.870</u>



Stichting Buurt- en Clubhuiswerk
d'Evelaer
Heemskerk

van tunen + partners

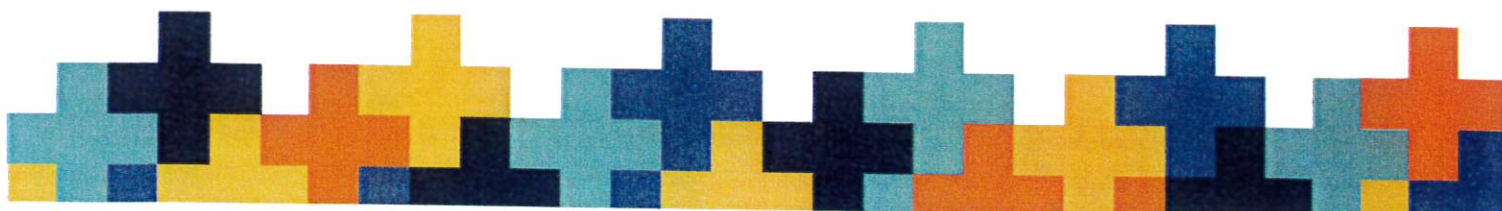
ADMINISTRATIEKANTOOR

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
PASSIVA				
STICHTINGSVERMOGEN				
Stichtingskapitaal		1.935		11.225
Reserve vernieuwing en uitbreiding		<u>77.514</u>		<u>62.172</u>
		79.449		73.397
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen		79.105		70.380
LANGLOPENDE SCHULDEN				
Certificaten		18.974		19.379
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		109		4.096
Belastingen en premies sociale verzekeringen		7.248		11.952
Overige schulden en overlopende passiva		<u>41.277</u>		<u>35.666</u>
		48.634		51.714
		<u>226.162</u>		<u>214.870</u>



STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Baten			
Subsidie	106.600	90.000	134.845
Sociaal culturele activiteiten	53.044	77.000	132.762
Buffet/keuken	53.022	47.000	50.916
Rentebaten	-	-	20
Overige opbrengsten	92.199	51.000	66.632
	<u>304.865</u>	<u>265.000</u>	<u>385.175</u>
Lasten			
Personeelskosten	141.447	136.000	222.464
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vast- goedbeleggingen	9.994	11.000	10.800
Overige bedrijfskosten	147.372	118.000	144.089
	<u>298.813</u>	<u>265.000</u>	<u>377.353</u>
Som der bedrijfslasten			
	<u>298.813</u>	<u>265.000</u>	<u>377.353</u>
Netto resultaat	<u>6.052</u>	<u>-</u>	<u>7.822</u>



GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Buurt- en Clubhuiswerk d'Evelaer is feitelijk en statutair gevestigd op Luttk Cie 35, 1969 MV te Heemskerk en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 34041984.

Algemene toelichting

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met RJC1 kleine organisaties zonder winststreven.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, 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.

De volgende afschrijvingspercentages worden toegepast:

- Gebouwen 2,5%
- Inrichting 10%
- Inventaris 20%

Op grond wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzeningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Bestemmingsreserves

Een deel van het eigen vermogen is door het bestuur afgezonderd in de bestemmingsreserve. Het doel van de bestemmingsreserve wordt in de toelichting op de balans uiteengezet.

Voorziening voor groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn



Stichting Buurt- en Clubhuiswerk
d'Evelaer
Heemskerk

van tunen + partners
ADMINISTRATIEKANTOOR

gerealiseerd.

Subsidiebaten

De exploitatiesubsidiebaten worden verantwoord in het jaar waarin de subsidie is besteed.

