

Financieel verslag 2015

Stichting Sociaal Cultureel Vormingswerk Lunteren

Werkeenheid De Schakel

Lunteren

STICHTING SOCIAAL CULTUREEL VORMINGSWERK LUNTEREN DE SCHAKEL

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Jaarverslag	
Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm	3
Omschrijving van de doelstelling	3
Samenstelling van bestuur	3
Bestuursverslag	4
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2015	5
Staat van baten en lasten over het boekjaar 2015	6
Grondslagen van de financiële verslaggeving	7
Toelichting op de balans per 31 december 2015	9
Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2015	11
Overige gegevens	14
Bijlage	
Beoordelingsverklaring	15

STICHTING SOCIAAL CULTUREEL VORMINGSWERK LUNTEREN DE SCHAKEL

Jaarverslag

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

Statutaire naam Stichting Sociaal Cultureel Vormingswerk te Lunteren

Vestigingsplaats Lunteren

Rechtsvorm Stichting

Omschrijving van de doelstelling

De stichting stelt zich ten doel 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.

Samenstelling van bestuur

Dhr. H. Hooijer (voorzitter)

Dhr. A.J. van Ginkel (secretaris)

Dhr. H. van Voorst (penningmeester)

Lunteren, mei 2016

STICHTING SOCIAAL CULTUREEL VORMINGSWERK LUNTEREN DE SCHAKEL

Bestuursverslag jaarrekening 2015

Het Buurtcentrum blijft zonder enige twijfel haar toegevoegde waarde voor onze stichting en voor de bewoners van de wijk behouden.

De bezetting is hier echter wat minder dan in het Westhoffhuis.

Het is duidelijk dat men de voorkeur geeft aan een nieuw gebouw met meer uitstraling en faciliteiten.

Stichting Idee in Uitvoering droeg aanzienlijk bij in de kosten van een opknapbeurt van het buitenterrein. In eigen beheer kreeg en krijgt het binnengebouwen een facelift.

STICHTING SOCIAAL CULTUREEL VORMINGSWERK LUNTEREN DE SCHAKEL**Jaarrekening****1. Balans per 31 december 2015**

ACTIVA	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Gebouwen en terreinen	11.126		9.816	
Inventaris	<u>1.235</u>		<u>1.676</u>	
		12.361		11.492
Vlottende activa				
Vorraden		1.282		1.430
Vorderingen				
Rekening-courantverhoudingen	-		3.530	
Debiteuren	509		1.081	
Overige vorderingen	<u>3.023</u>		<u>4.544</u>	
		3.532		9.155
Liquide middelen		9.576		6.243
		<u>26.751</u>		<u>28.320</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve		22.427		25.172
Kortlopende schulden				
Rekening-courantverhoudingen	1.403		-	
Overige schulden	<u>2.921</u>		<u>3.148</u>	
		4.324		3.148
		<u>26.751</u>		<u>28.320</u>

STICHTING SOCIAAL CULTUREEL VORMINGSWERK LUNTEREN DE SCHAKEL

2. Staat van baten en lasten over het boekjaar 2015

	Begroting	2015		2014	
	<u>2015</u>	<u>2015</u>		<u>2014</u>	
	€	€	€	€	€
Subsidies	61.000	61.838		61.182	
Rentebaten	-	8		726	
Buffetexploitatie	<u>6.900</u>	<u>7.133</u>		<u>3.007</u>	
Baten	67.900	68.979		64.915	
Personeelskosten	31.000-	34.002-		37.863-	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	4.800-	4.905-		4.473-	
Overige bedrijfskosten	<u>33.800-</u>	<u>32.817-</u>		<u>27.970-</u>	
Bedrijfslasten	69.600-	71.724-		70.306-	
Resultaat	<u>1.700-</u>	<u>2.745-</u>		<u>5.391-</u>	

Het resultaat is onttrokken aan de algemene reserve.

STICHTING SOCIAAL CULTUREEL VORMINGSWERK LUNTEREN DE SCHAKEL

3. Grondslagen van de financiële verslaggeving

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 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 het betreffende balanshoofd anders wordt vermeld worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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

Werkeenheid De Schakel is een onderdeel van de rechtspersoon Stichting Sociaal Cultureel Vormingswerk Lunteren. Het gepresenteerde resultaat en vermogen betreft derhalve het aan genoemde werkeenheid toegerekende deel van het resultaat en vermogen van Stichting Sociaal Cultureel Vormingswerk Lunteren.

WAARDERING

Materiële vaste activa

De waardering vindt plaats tegen aanschaffingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen, welke gebaseerd zijn op de geschatte levensduur en berekend over de aanschaffingsprijs.

De afschrijvingspercentages zijn als volgt:

Gebouwen en terreinen	3,33
Verbouwingen	10,00
Buitengewoon onderhoud	20,00
Inventaris	12,50

In het jaar van aanschaf wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Voorraden

Gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs.

Vorderingen

Gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van een individueel bepaalde voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid.

Overige activa en passiva

Waardering vindt plaats tegen de nominale waarde.

RESULTATENBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten in het boekjaar enerzijds en de lasten daarvan anderzijds.

Baten worden slechts verantwoord, voor zover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar worden in acht genomen, indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

Dit zijn de opbrengsten aan ontvangen subsidies en uit activiteiten van de stichting.

Rentebaten- en lasten

Dit betreft de op de verslagperiode betrekking hebbende van derden ontvangen en te ontvangen respectievelijk aan derden betaalde en te betalen rente.

STICHTING SOCIAAL CULTUREEL VORMINGSWERK LUNTEREN DE SCHAKEL

4. Toelichting op de balans per 31 december 2015

ACTIVA

			<u>2015</u>	<u>2014</u>
MATERIELE VASTE ACTIVA			€	€
	Gebouwen en terreinen	Inventaris		
	€	€		
Boekwaarde per 1 januari	9.816	1.676	11.492	15.965
Investeringen	5.774		5.774	-
Afschrijvingen	<u>4.464-</u>	<u>441-</u>	<u>4.905-</u>	<u>4.473-</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>11.126</u>	<u>1.235</u>	<u>12.361</u>	<u>11.492</u>
Aanschaffingsprijs per 31 december	44.639	4.281	48.920	44.693
Cumulatieve afschrijvingen	<u>33.513-</u>	<u>3.046-</u>	<u>36.559-</u>	<u>33.201-</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>11.126</u>	<u>1.235</u>	<u>12.361</u>	<u>11.492</u>
VORDERINGEN				
Voorraden			<u>1.282</u>	<u>1.430</u>
Rekening-courantverhoudingen				
Werkenheid Het Westhoffhuis			<u>-</u>	<u>3.530</u>
Debiteuren			<u>509</u>	<u>1.081</u>
Per balansdatum wordt geen voorziening noodzakelijk geacht.				
Overige vorderingen				
Diverse vorderingen			-	726
Vooruitbetaalde kosten			<u>3.023</u>	<u>3.818</u>
			<u>3.023</u>	<u>4.544</u>
LIQUIDE MIDDELEN				
Rabobank, rekening-courant			7.934	5.713
Rabobank, spaarrekening			369	360
Kas			<u>1.273</u>	<u>170</u>
			<u>9.576</u>	<u>6.243</u>

PASSIVA	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
EIGEN VERMOGEN		
<i>Algemene reserve</i>		
Stand per 1 januari	25.172	30.563
Resultaat boekjaar	<u>2.745-</u>	<u>5.391-</u>
Stand per 31 december	<u><u>22.427</u></u>	<u><u>25.172</u></u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Rekening-courantverhoudingen		
Werkeenheid Het Westhoffhuis	<u>1.403</u>	<u>-</u>
Overige schulden		
Crediteuren	621	848
Diverse schulden	<u>2.300</u>	<u>2.300</u>
	<u><u>2.921</u></u>	<u><u>3.148</u></u>

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Met de gemeente Ede is een huurovereenkomst aangegaan voor het pand Dr.Schaepmanstraat 58.

De huurprijs bedraagt op balansdatum € 11.983 per jaar.

De resterende looptijd van het huurcontract is korter dan 5 jaar.

STICHTING SOCIAAL CULTUREEL VORMINGSWERK LUNTEREN DE SCHAKEL

5. Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2015

	Begroting	Exploitatie	
	2015	2015	2014
	€	€	€
BATEN			
Subsidies			
Subsidie gemeente	61.000	30.000	30.000
Subsidie beheer		31.838	31.182
	<u>61.000</u>	<u>61.838</u>	<u>61.182</u>
Rentebaten			
Rente opbrengsten	-	8	726
Buffetexploitatie			
Verbruiksgoederen buffet	7.000-	6.712-	8.254-
Aanschaf buffetartikelen	100-	263-	109-
Overige buffetkosten	2.500-	1.850-	2.495-
Opbrengst buffet	14.000	12.062	11.770
Opbrengst buffet intern	2.500	3.896	2.095
	<u>6.900</u>	<u>7.133</u>	<u>3.007</u>
BEDRIJFSLASTEN			
Personeelskosten			
Salariskosten	<u>31.000-</u>	<u>34.002-</u>	<u>37.863-</u>
Afschrijvingen op materiële vaste activa			
Gebouwen en terreinen	4.100-	4.464-	3.938-
Inventaris	700-	441-	535-
	<u>4.800-</u>	<u>4.905-</u>	<u>4.473-</u>
Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	19.500-	22.136-	19.408-
Organisatiekosten	10.050-	10.133-	7.961-
Activiteitenkosten	4.250-	178	531-
Overige kosten	-	726-	70-
	<u>33.800-</u>	<u>32.817-</u>	<u>27.970-</u>

	Begroting	Exploitatie	
	2015	2015	2014
	€	€	€
Huisvestingskosten:			
Huur gebouwen en terreinen	12.000-	12.091-	11.983-
Onderhoud gebouw/inrichting	2.000-	2.171-	2.664-
Onderhoud tuin	1.500-	751-	1.082-
Schoonmaken gebouw	300-	1.032-	1.106-
Vaste lasten	1.500-	1.539-	2.172-
Verzekering	1.200-	363-	626-
Energie	7.000-	8.424-	5.753-
Kleine inrichtingskosten	1.000-	764-	789-
Doorberekende huur	7.000	4.999	6.767
	<u>19.500-</u>	<u>22.136-</u>	<u>19.408-</u>
Organisatiekosten:			
Porti en telefoonnota's	900-	3.003-	1.032-
Druk- en kopieerwerk	50-	5-	61
Bankkosten	200-	202-	189-
Administratiekosten	2.500-	2.217-	2.357-
Kosten bestuur	-	-	1.219-
Vergaderkosten staf/commissies	1.000-	-	-
Reis- en verblijfkosten	600-	247-	330-
Contributie/bijdrage	400-	-	393-
Kantoorartikelen	1.500-	603-	881-
Onderhoud kantoorinventaris	750-	340-	472-
WA en ongevalverzekering	250-	-	-
Kosten vrijwilligers	1.200-	3.516-	1.150-
Overige personeelskosten	200-	-	-
Overige organisatiekosten	500-	-	-
	<u>10.050-</u>	<u>10.133-</u>	<u>7.961-</u>
Activiteitenkosten:			
Handenarbeidmateriaal	-	-	-
Muziekmetaal/ BUMA	1.500-	813-	1.499-
Leestafel/informatie	350-	270-	347-
Activiteiten kinderen	900-	57-	475
Activiteiten jongeren	500-	130-	15-
Activiteiten volwassenen	-	1.448	855
Activiteiten alle groepen	1.000-	-	-
	<u>4.250-</u>	<u>178</u>	<u>531-</u>
Overige kosten:			
Overige baten en lasten	-	-	-
Financiële acties	-	-	-
Correctie voorgaande jaren	-	726-	70-
	<u>-</u>	<u>726-</u>	<u>70-</u>

Ondertekening jaarrekening

Lunteren, mei 2016

Dhr. H. Hooijer (voorzitter)

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke at the end.

Dhr. A.J. van Ginkel (secretaris)

A handwritten signature in blue ink, starting with a large circular flourish followed by several loops.

Dhr. H. van Voorst (penningmeester)

A handwritten signature in blue ink, featuring a large circular flourish and a long horizontal stroke.

STICHTING SOCIAAL CULTUREEL VORMINGSWERK LUNTEREN DE SCHAKEL

Overige gegevens

De stichting heeft gebruik gemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van art.2:396 lid 7 BW.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2015

De bestuurdersvergadering stelt voor het resultaat over het boekjaar 2015 ten bedrage van € 2.745 geheel ten laste van de algemene reserve te brengen. Dit voorstel is in de jaarrekening verwerkt.

Het bestuur van
Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren
Werkeenheid De Schakel
Dorpsstraat 28
6741 AL LUNTEREN

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren, werkeenheid De Schakel, te Lunteren beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als de directie noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.



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, werkeenheid De Schakel, per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 "Kleine Organisaties-zonder-winststreven".

Lienden, 30 mei 2016

Boschland accountants en adviseurs

S.S. Gummer
accountant