

**Aan het bestuur  
Stichting voor Sociaal-Cultureel  
Vormingswerk te Lunteren, werkeenheid  
Het Westhoffhuis  
Dorpsstraat 28  
6741 AL Lunteren**

**Jaarrekening 2016**

**INHOUDSOPGAVE****Pagina****ACCOUNTANTSVERSLAG**

1	Opdracht	2
2	Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	2
3	Algemeen	4

1	<b>BESTUURSVERSLAG OVER 2016</b>	6
---	----------------------------------	---

**JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2016	10
2	Staat van baten en lasten over 2016	12
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	16
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	21

**OVERIGE GEGEVENS**

1	Deskundigenonderzoek	26
---	----------------------	----

**ODG**

**ONDERWEEGS & DE GROOT**

Accountants | Adviseurs

# ACCOUNTANTSRAPPORT

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

Lunteren, 25 april 2017

Ons kenmerk: 110734 / AvD

Betreft: Jaarrekening 2016

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw stichting.

## 1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 1.679.231 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -7.235, beoordeeld.

## 2 BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren, werkeenhed Het Westhoffhuis, te Lunteren beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het 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 Het Westhoffhuis, per 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Lunteren, 25 april 2017

Onderweegs & De Groot  
Accountants en Adviseurs

  
R.A. van Dijk  
Accountant-Administratieconsulent

### **3 ALGEMEEN**

#### **3.1 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.

#### **3.2 Bestuur**

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door de heer H. Hooijer, voorzitter, de heer A.J. van Ginkel, secretaris en de heer H. van Voorst, penningmeester.

#### **3.3 Kamer van Koophandel**

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

#### **3.4 Bestemming van de winst 2015**

De bestemming van de winst over het jaar 2015 is, conform het bestuursvoorstel, door de algemene vergadering van leden op 15 juni 2016 vastgesteld. De winst over 2015 ad € 1.042 is toegevoegd aan de bestemmingsreserves.

# FINANCIËEL VERSLAG

## Jaarverslag 2016 van SSCVL, Stichting voor Sociaal en Cultureel Vormingswerk te Lunteren (Dorpshuis Het Westhoffhuis en Buurtcentrum De Schakel).

Het jaar 2016 kenmerkte zich door een toegenomen drukte in zowel Het Westhoffhuis als in De Schakel. In Het Westhoffhuis werden het sociaal team, het wijkteam en de politie in door hun gehuurde ruimtes geïnstalleerd. Er is sprake van dat ook het gemeenteloket bij ons een plaats zal krijgen.

Ook andere huurders kregen een vaste ruimte toegewezen voor periodieke zittingen c.q. activiteiten. Enkele activiteiten w.o. de digitale cursussen zijn verhuisd naar De Schakel.

Bijgevoegd is een overzicht van activiteiten, deels door onze stichting georganiseerd, de zgn. eigen activiteiten, en deels door de activiteitenhouders die ruimte huren. De digitale cursussen hebben veel belangstelling genoten. Het aantal deelnemers stabiliseert nu en er wordt inmiddels ook service aan huis verleend.

Opvallend is het succes van de culinaire activiteiten. Wekelijks zijn er eettafels, wisselend in De Schakel en Het Westhoffhuis. Hier zitten resp. ca. 40 en 65 personen aan voor een lage prijs. Ook worden kookcursussen gegeven o.a. aan lichamelijk beperkten, mannen, vrouwen, kinderen en jeugd en internationale gezelschappen (Smaken Verbinden).

Voor zover wij kunnen nagaan is Cultura tevreden met de plaatsing van haar bibliotheek in Het Westhoffhuis. De Dorpsraad houdt haar maandelijkse vergaderingen in Het Westhoffhuis. Samen met Museum Oud-Lunteren, Het Buurtbosch en De Culturele Kring worden er lezingen gehouden bij ons.

Ook in 2016 werden er een aantal bouwkundige aanpassingen uitgevoerd teneinde o.a. de veiligheid van de bezoekers te garanderen. In de Rabozaal werd een extra nooduitgang gemaakt. Bij de entree werd een blindengeleidestrook aangelegd. Ook de keuken in Het Westhoffhuis behoeft aanpassing. De afzuiging is niet voldoende bemeten voor de huidige culinaire activiteiten. Ook zijn we van plan een koelcel te laten plaatsen. De traplift in Het Plaza van Het Westhoffhuis is inmiddels opgeleverd.

Voor De Schakel is er een aanvang gemaakt met een omvangrijk plan teneinde het buurthuis meer draagkracht te geven. We hebben De Schakel nodig, niet alleen voor de buurt maar ook omdat Het Westhoffhuis steeds meer bezetting krijgt en voller raakt.

We gaan zeer binnenkort contact opnemen met het College om oplossingen te zoeken. Het gebouw is in goede staat. De binnenkant moet worden gerenoveerd. Ook speelt de vraag van blijven huren of kopen. Wordt dus vervolgd.

Voor enkele bijzondere activiteiten werden we financieel op weg geholpen door Idee in Uitvoering en door de wijkmanager.

### Bestuurlijk:

Het bestuur vergadert maandelijks. Er is een dagelijks bestuur bestaande uit voorzitter, secretaris en penningmeester en een algemeen bestuur bestaande uit zes leden, de leden van het dagelijks bestuur aangevuld met een bestuurslid Activiteiten Kind&Jeugd, Activiteiten Volwassenen en Technische Zaken. In 2016 bestond het bestuur uit H. Hooijer, A.J. van Ginkel, H. van Voorst, B. Herikhuisen, C.H. Ouboter en M. Rogier-Walraven. Uiteraard worden er notulen geschreven van de



vergaderingen. Wekelijks is er een overleg met de manager beheer en tussendoor ad-hoc besprekingen.

Verder zijn er een aantal commissies en werkgroepen. De Schakel is een huurpand van Woonstede. Het Westhoffhuis is eigendom met beperkende clausules bij verkoop. De Stichting heeft naast Woonstede een stem in de V.V.E.

De statuten van de stichting zijn aangepast aan de nieuwe omstandigheden. Een nieuw huishoudelijk reglement is in bewerking.

#### Activiteiten:

Sommige zijn winstgevend, andere verliesgevend en een aantal kosten-neutraal. De beoordeling hieromtrent is per geval verschillend. Over het algemeen zijn activiteiten t.b.v. de jeugd en geestelijk/lichamelijk beperkten verliesgevend. Enkele van de ouderenactiviteiten zijn winstgevend, hoofdzakelijk de culinaire activiteiten.

Succesvolle activiteiten worden gecontinueerd, andere zijn eenmalig en ook komt het voor dat een activiteit te weinig belangstelling geniet en niet wordt herhaald. Het is soms moeilijk in te schatten welke zaken bij de Lunteranen aanslaan en welke niet. Door ervaring worden we wel wijzer, in dit opzicht.

Het "middensegment" is moeilijk te interesseren voor ons sociaal en cultureel werk. Het gaat hier om de leeftijdsgroep van ca. 18 jaar en ouder, tot aan ca. 40-50 jaar.

Met Malkander voeren we overleg om enkele van hun activiteiten over te hevelen naar SSCVL. De Vraagbaak heeft een wekelijks spreekuur bij ons en ook is er een wekelijks inloop-spreekuur door een accountant, notaris en assuradeur.

De bezetting van de zalen vertoont een stijgende lijn. Ook organisaties van buiten de gemeente weten ons meer en meer te vinden. Onze ligging t.o.v. NS-station en midden in het land is gunstig.

Een klein aantal keren per jaar krijgen we met een vergunning van de gemeente toestemming voor een commerciële activiteit als feest en jubileum.

#### Personeel:

Na een langdurige periode van absentie wegens ziekte is het dienstverband met Michel van Dijk, beheerder van De Schakel, beëindigd. Erwin van Koesveld wordt intern klaargestoomd voor de functie van assistent-beheerder. Ad Beckers is de manager beheer van beide huizen. Het dienstverband met Olga van Asperen als barmedewerkster is omgezet in een vrijwilligerscontract. Alle barmedewerkers zijn in dienst als vrijwilliger en ontvangen een geringe, belastingvrije, vergoeding. Bestuursleden en medewerkers van de beide eettafels ontvangen geen vergoeding.

Er zijn recent enkele vrijwilligers aangetrokken voor administratie en receptie. Het totaalbestand van vrijwilligers ligt tussen de 70 en 80 personen. Het aantal fte's is momenteel 3.

**Financieel:**

Gezien de hoogte van de barometrie zijn wij sinds kort omzetbelastingplichtig. Hierdoor kunnen we alsnog een deel van de omzetbelasting op inrichtingskosten van het nieuwe Westhoffhuis terugkrijgen. Deze financiële meevaller valt in 2016 en de komende jaren.

De resultaten van 2016 zijn tevredenstellend. Er is enige reserve voor nieuwe investeringen. Verder mogen we verwijzen naar de bijgevoegde jaarcijfers.

**Tenslotte:**

Het Westhoffhuis krijgt van jaar tot jaar meer bekendheid en uitstraling. Met De Schakel werken we hard aan een inhaalslag om ook daar hetzelfde te bereiken. We zijn continu bezig ons te profileren waar het gaat om nieuwe ontwikkelingen als nulde-lijn, participatiemaatschappij en hiermee samenhangend.

Een woord van dank aan de tientallen vrijwilligers die ons hierbij behulpzaam zijn is op zijn plaats.

SSCVL, Stichting voor Sociaal-Cultureel Vormingswerk te Lunteren

Aart Jan van Ginkel, secretaris

**ODG**

**ONDERWEEGS & DE GROOT**

Accountants | Adviseurs

# JAARREKENING

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016**  
(voor verwerking van het nadelig saldo)

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Appartementsrecht	1.189.780		1.205.720	
Inrichting	184.912		192.598	
Inventaris	88.320		86.815	
		1.463.012		1.485.133
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Voorraden</b>		4.061		3.305
<b>Vorderingen</b>				
Debiteuren	3.305		14.356	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	23.553		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	2.272		5.116	
		29.130		19.472
<b>Liquide middelen</b>		183.028		149.911
		<u>1.679.231</u>		<u>1.657.821</u>

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>RESERVES EN FONDSSEN</b>				
Bestemmingsreserve appartementsrecht	1.285.100		1.285.100	
Bestemmingsreserve fondsenwerving	147.667		156.353	
Algemene reserve	157.076		143.521	
		1.589.843		1.584.974
<b>VOORZIENINGEN</b>				
Overige voorzieningen		10.000		5.000
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Crediteuren	7.804		6.411	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	11.935		8.672	
Overige schulden en overlopende passiva	59.649		52.764	
		79.388		67.847
		<u>1.679.231</u>		<u>1.657.821</u>

**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016**

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Vershil 2016	Realisatie 2015
	€	€	€	€
<b>Baten</b>	279.209	252.500	26.709	259.893
<b>Lasten</b>				
Buffetlasten	41.029	33.000	8.029	40.247
Personeelslasten	141.877	116.600	25.277	111.331
Afschrijvingen	30.485	21.250	9.235	28.561
Overige bedrijfslasten	72.509	80.750	-8.241	78.199
Financiële baten en lasten	544	500	44	513
	<u>245.415</u>	<u>219.100</u>	<u>26.315</u>	<u>218.604</u>
	<u>286.444</u>	<u>252.100</u>	<u>34.344</u>	<u>258.851</u>
<b>Saldo</b>	<u>-7.235</u>	<u>400</u>	<u>-7.635</u>	<u>1.042</u>

### 3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

#### 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.

#### GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

##### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

De terreinen worden niet afgeschreven.

De gebouwen worden lineair afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur van 40 jaar.

##### Afschrijving

Actief	%
Appartementsrecht	2,5
Inrichting	5-20
Inventaris	10-20

##### **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**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

### **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.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### **Baten**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

### **Buffetlasten**

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen lasten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.



### **Lasten algemeen**

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

### **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**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij 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.

## 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

## ACTIVA

## VASTE ACTIVA

## Materiële vaste activa

	Apparte- mentsrecht	Inrichting	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2016	1.205.720	192.598	86.815	1.485.133
Bij: investeringen	-	3.287	13.763	17.050
Afschrijvingen	-15.940	-10.973	-12.258	-39.171
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>1.189.780</u>	<u>184.912</u>	<u>88.320</u>	<u>1.463.012</u>
Aanschaffingswaarde	1.237.600	217.068	118.278	1.572.946
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-47.820	-32.156	-29.958	-109.934
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>1.189.780</u>	<u>184.912</u>	<u>88.320</u>	<u>1.463.012</u>

## VLOTTENDE ACTIVA

	2016	2015
	€	€
<b>Vorraden</b>		
Vorraad diversen	<u>4.061</u>	<u>3.305</u>
<b>Vorderingen</b>		
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	<u>3.305</u>	<u>14.356</u>

	2016	2015
	€	€
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	23.553	-
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Overlopende activa	2.272	5.116
<b>Overlopende activa</b>		
Vordering werkeenheden de Schakel	745	1.403
Bonussen	899	-
Ziekengeld	-	1.420
Contributies en abonnementen	-	1.780
Porti	204	-
Te vorderen rente	424	513
	<u>2.272</u>	<u>5.116</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank spaarrekening nr 3375.126.573	145.341	115.828
Rabobank rek crt nr. 3375.04.016	35.683	31.700
Kas	2.004	2.383
	<u>183.028</u>	<u>149.911</u>

## PASSIVA

	2016	2015
	€	€
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
Bestemmingsreserve appartementsrecht	1.285.100	1.285.100
Bestemmingsreserve fondsenwerving	147.667	156.353
Algemene reserve	157.076	143.521
	<u>1.589.843</u>	<u>1.584.974</u>
<b>Bestemmingsreserve appartementsrecht</b>		
Bestemmingsreserve appartementsrecht	<u>1.285.100</u>	<u>1.285.100</u>
Deze reserve 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.		
<b>Bestemmingsreserve fondsenwerving</b>		
Stand per 1 januari	156.353	165.039
Vrijval boekjaar	-8.686	-8.686
Stand per 31 december	<u>147.667</u>	<u>156.353</u>
Deze reserve is gevormd voor de vooruitontvangen fondsen bij de bouw van het pand. De reserve valt in 20 jaar vrij ten gunste van de jaarlijkse exploitatie.		
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per 1 januari	143.521	144.563
Onverdeeld resultaat boekjaar	-7.235	-1.042
Herziening BTW voorgaande jaren	20.790	-
Stand per 31 december	<u>157.076</u>	<u>143.521</u>
<b>VOORZIENINGEN</b>		
<b>Overige voorzieningen</b>		
Groot onderhoud gebouwen	<u>10.000</u>	<u>5.000</u>

2016

2015

€

€

**Groot onderhoud gebouwen**

Stand per 1 januari

5.000

-

Dotatie

5.000

5.000

Stand per 31 december

10.000

5.000

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

**KORTLOPENDE SCHULDEN****Crediteuren**

Crediteuren

7.804

6.411

**Overige belastingen en premies sociale verzekeringen**

Loonheffing

11.452

8.099

Pensioenen

483

573

11.935

8.672

**Overige schulden en overlopende passiva**

Overlopende passiva

59.649

52.764

	2016	2015
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Vakantiegeld	-	6.001
Reservering loopbaanbudget	2.759	972
Accountantskosten	3.500	2.300
Advieskosten	2.000	-
Nettoloon	1.927	225
Huur Cultura Ede	-	10.426
Subsidie gemeente Ede	31.810	26.129
Overige schulden	441	716
Vooruitgefactureerde bedragen	4.877	4.995
Huisvestingskosten	3.156	1.000
Kosten VVE	5.753	-
Onderhoud inventaris	838	-
Kosten activiteiten	572	-
Overuren	2.016	-
	<u>59.649</u>	<u>52.764</u>

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

### Meerjarige financiële verplichtingen

#### Verhuur

De stichting is met meerdere partijen meerjarige verhuurverplichtingen aangegaan. De vaste huuropbrengst over 2016 bedroeg € 53.775. De looptijden van de verplichtingen variëren. De huren worden jaarlijks geïndexeerd.

## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Vershil 2016	Realisatie 2015
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Subsidie gemeente	126.774	120.000	6.774	125.222
Opbrengst buffet	74.597	68.000	6.597	75.016
Huuropbrengsten	77.414	64.500	12.914	59.142
	<u>278.785</u>	<u>252.500</u>	<u>26.285</u>	<u>259.380</u>
<b>Financiële baten</b>				
Bankrente	424	-	424	513
<b>Buffetlasten</b>				
Verbruiksgoederen buffet	26.326	25.000	1.326	40.247
Overige buffetlasten	6.685	3.000	3.685	-
Barkosten vrijwilligers	8.018	5.000	3.018	-
	<u>41.029</u>	<u>33.000</u>	<u>8.029</u>	<u>40.247</u>
<b>Personeelslasten</b>				
Lonen en salarissen	98.296	114.600	-16.304	74.681
Sociale lasten	26.641	-	26.641	27.025
Pensioenlasten	8.595	-	8.595	4.026
Overige personeelslasten	8.345	2.000	6.345	5.599
	<u>141.877</u>	<u>116.600</u>	<u>25.277</u>	<u>111.331</u>
<b>Lonen en salarissen</b>				
Bruto lonen	110.695	114.600	-3.905	108.325
Eindejaarsuitkering	-	-	-	9.560
Vakantiegeldverplichting	-	-	-	8.577
Kosten IKB	19.405	-	19.405	-
Overuren	2.016	-	2.016	-
	<u>132.116</u>	<u>114.600</u>	<u>17.516</u>	<u>126.462</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-61	-	-61	-17.779
Doorbelaste personeelslasten	-33.759	-	-33.759	-34.002
	<u>98.296</u>	<u>114.600</u>	<u>-16.304</u>	<u>74.681</u>

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Vershil 2016	Realisatie 2015
	€	€	€	€
<b>Sociale lasten</b>				
Premies sociale verzekeringswetten	19.990	-	19.990	19.811
Ziekengeldverzekering	4.864	-	4.864	6.242
Kosten loopbaanbudget	1.787	-	1.787	972
	<u>26.641</u>	<u>-</u>	<u>26.641</u>	<u>27.025</u>
<b>Pensioenlasten</b>				
Pensioenlasten	16.581	-	16.581	16.245
Ingehouden pensioenlasten	-7.986	-	-7.986	-7.795
Vrijval oude verplichting	-	-	-	-4.424
	<u>8.595</u>	<u>-</u>	<u>8.595</u>	<u>4.026</u>
<b>Overige personeelslasten</b>				
Diversen	8.295	2.000	6.295	5.599
Opleidingslasten	50	-	50	-
	<u>8.345</u>	<u>2.000</u>	<u>6.345</u>	<u>5.599</u>
<b>Afschrijvingen</b>				
Materiële vaste activa	<u>30.485</u>	<u>21.250</u>	<u>9.235</u>	<u>28.561</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>				
Appartementsrecht	15.940	15.940	-	15.940
Inrichting	10.973	10.500	473	10.855
Inventaris	12.258	10.750	1.508	10.452
	<u>39.171</u>	<u>37.190</u>	<u>1.981</u>	<u>37.247</u>
Vrijval reservering	-8.686	-15.940	7.254	-8.686
	<u>30.485</u>	<u>21.250</u>	<u>9.235</u>	<u>28.561</u>
<b>Overige bedrijfslasten</b>				
Huisvestingslasten	47.491	48.250	-759	53.783
Kantoorlasten	7.895	8.500	-605	7.614
Activiteitenlasten	-4.042	5.000	-9.042	-2.099
Organisatielasten	21.165	19.000	2.165	18.901
	<u>72.509</u>	<u>80.750</u>	<u>-8.241</u>	<u>78.199</u>



	Realisatie 2016	Begroting 2016	Vershil 2016	Realisatie 2015
	€	€	€	€
<b>Huisvestingslasten</b>				
Energielasten	8.047	12.000	-3.953	11.839
Onderhoud onroerende zaak	11.693	7.000	4.693	10.500
Kosten VVE	5.753	7.500	-1.747	5.410
Overige vaste lasten onroerende zaak	10.473	10.000	473	11.539
Schoonmaaklasten	4.785	4.000	785	6.068
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	5.000	5.000	-	5.000
Verzekering	703	750	-47	755
Kleine inrichtingen	-225	2.000	-2.225	2.442
Overige huisvestingslasten	1.262	-	1.262	230
	<u>47.491</u>	<u>48.250</u>	<u>-759</u>	<u>53.783</u>
<b>Kantoorlasten</b>				
Druk en stencilwerk	1.196	600	596	1.685
Porti en telefoon	3.424	4.400	-976	3.792
Contributies en abonnementen	662	1.500	-838	537
Kantoorbenodigdheden	2.613	2.000	613	1.600
	<u>7.895</u>	<u>8.500</u>	<u>-605</u>	<u>7.614</u>
<b>Activiteitenlasten</b>				
Activiteiten alle groepen	-5.082	3.000	-8.082	-3.598
Activiteiten jeugd	-183	-	-183	110
Muziekmateriaal/BUMA	1.223	1.000	223	1.274
Overige activiteitenkosten	-	1.000	-1.000	115
	<u>-4.042</u>	<u>5.000</u>	<u>-9.042</u>	<u>-2.099</u>

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Verschil 2016	Realisatie 2015
	€	€	€	€
<b>Organisatielasten</b>				
Lasten bestuur	528	1.500	-972	251
Advieslasten	919	-	919	-
Onderhoud kantoorinventaris	2.744	5.000	-2.256	4.799
Administratielasten	4.925	3.500	1.425	3.427
Reis- en verblijflasten	10	-	10	-
Lasten vrijwilligers	1.230	2.000	-770	2.779
Promotielasten	2.152	3.000	-848	2.076
Advieslasten	2.000	-	2.000	-
Overige organisatielasten	6.657	4.000	2.657	5.569
	<u>21.165</u>	<u>19.000</u>	<u>2.165</u>	<u>18.901</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>				
Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>-544</u>	<u>-500</u>	<u>-44</u>	<u>-513</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke lasten</b>				
Bankrente en -kosten	<u>-544</u>	<u>-500</u>	<u>-44</u>	<u>-513</u>

**Ondertekening bestuur voor akkoord**

Lunteren, 25 april 2017

H. Hooijer



H. van Voorst



A.J. van Ginkel



**OVERIGE GEGEVENS**

---

**1 Deskundigenonderzoek**

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

Het bestuur heeft besloten dat met een beoordelingsonderzoek is voldaan aan de vereisten van artikel 13 van de statuten.