

Stichting Dorpscentrum
Lijtweg 9
2341 HA Oegstgeest

KvK-nummer: 61575488

RAPPORT INZAKE DE JAARSTUKKEN 2015

Inhoud

ALGEMEEN VERSLAG

Voorwoord	2
-----------	---

JAARSTUKKEN 2015

JAARREKENING	4
Balans	5
Staat van baten en lasten over 2015	7
Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening	8

ALGEMEEN VERSLAG

Voorwoord



Adrem Administraties, M. Hapertszoon Tromplaan 2, 2341 TC Oegstgeest

Aan:
Het bestuur van
Stichting Dorpscentrum
Lijtweg 9
2341 HA Oegstgeest

Behandeld door: R.J.N. Remmers
Datum: 11 oktober 2016

Geacht bestuur,

Bijgaand bieden wij u ons rapport aan inzake de jaarrekening 2015 van Stichting Dorpscentrum.

Opricht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van Stichting Dorpscentrum te Oegstgeest bestaande uit de balans per 2015 en de winst- en verliesrekening over 2015 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid bestuur

Bij het samenstellen van de jaarrekening hebben wij ons gebaseerd op de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de onderneming.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Tot het geven van nadere toelichting zijn wij uiteraard gaarne bereid.

R.J.N. Remmers

Adrem Administraties

JAARSTUKKEN 2015

JAARREKENING

Balans (na resultaatbestemming)

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa		
Inventaris	<u>846</u>	<u>1.100</u>
	846	1.100
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa		
Op handelsdebiteuren	10.872	9.359
Vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>	<u>16</u>
	10.872	9.375
Liquide middelen	54.184	4.120
ACTIVA	<u>65.902</u>	<u>14.595</u>

Balans (na resultaatbestemming)

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<u>Stichtingsvermogen</u>		
Overige reserves	<u>63.351</u>	<u>12.625</u>
	63.351	12.625
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	0	470
Belastingen en premies sociale verzekeringen	951	0
Overige schulden en overlopende passiva	<u>1.600</u>	<u>1.500</u>
	2.551	1.970
 PASSIVA	 <u>65.902</u>	 <u>14.595</u>

Staat van baten en lasten over 2015

		2015
		€
<u>Baten</u>		
Totaal omzet	119.138	
Totaal inkoopwaarde omzet	7.390	
Som der baten		111.748
<u>Kosten</u>		
Personeelskosten	3.714	
Afschrijvingen	254	
Huisvestingskosten	47.783	
Kantoorkosten	575	
Verkoopkosten	851	
Algemene kosten	7.587	
Som der kosten		60.764
Bedrijfsresultaat		50.984
Financiële baten en lasten		-258
Resultaat		50.726

Algemene toelichting

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

ALGEMENE GRONDSLAGEN

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

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd. De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald door de opbrengstwaarde van de verrichte diensten te verminderen met de hieraan toe te rekenen kosten, rente en afschrijvingen, gewaardeerd tegen uitgaafprijzen. Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat de winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat met verliezen en risico's is rekening gehouden die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar.

De jaarrekening is opgesteld in hele euro's.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Voor gebouwen wordt afgeschreven tot de bodemwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. 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 ontvangsten.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voorzover niet anders vermeld staan de liquide middelen volledig ter vrije beschikking.

Kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering opgenomen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemene 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 gerealiseerd.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet, de wijzigingen in voorraden gereed product en onderhanden werk, de geactiveerde productie voor het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de immateriële en 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, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

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

Toelichting op de balans

Hierna worden de specifieke posten uit de balans per 31 december 2015 nader toegelicht:

Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2015 zijn hieronder samengevat:

	Inventaris	Totaal
	€	€
Aanschafwaarde	1.271	1.271
Cumulatieve afschrijving	-171	-171
Boekwaarde per 1 januari	1.100	1.100
Afschrijvingen	-254	-254
Mutaties 2015	-254	-254
Aanschafwaarde	1.271	1.271
Cumulatieve afschrijving	-425	-425
Boekwaarde per 31 december	846	846

Gehanteerde afschrijvingspercentages per jaar:

- Inventaris

20,00 %

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.

Onder de kortlopende vorderingen bevinden zich, evenals op 31 december 2014, geen posten met een overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Debiteuren

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitstaande vorderingen. Een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Totaal debiteuren	<u>10.872</u>	<u>9.359</u>
	<u>10.872</u>	<u>9.359</u>
 <u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Overlopende activa	<u>0</u>	<u>16</u>
	<u>0</u>	<u>16</u>

Liquide middelenLiquide middelen, toelichting

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking.

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
Rabobank rekening-courant 300105827	4.184	4.120
Rabobank rekening-courant 302603557	0	0
Rabobank bedrijfsspaarrekening 3034568452	50.000	0
	54.184	4.120

Stichtingsvermogen

Het verloop van het kapitaal van de stichting wordt in het onderstaand overzicht weergegeven:

Overige reserves

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Stand per 1 januari	12.625	0
Resultaat boekjaar	50.726	12.625
Stand per 31 december	63.351	12.625

Kortlopende schulden en overlopende passivaKortlopende schulden, toelichting

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2014, geen posten met een overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	0	470
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Te betalen omzetbelasting	951	0
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Administratiekosten	1.600	0
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	0	1.500
	1.600	1.500

Vervolg van vorige pagina.

	2015
	€
Huisvestingskosten	
Huurkosten huisvesting	45.000
Onderhoudskosten	645
Tuinonderhoud	903
Schoonmaakkosten	967
Gereedschappen/werkmaterialen	107
Overige kosten huisvesting	<u>161</u>
	<u>47.783</u>
Kantoorkosten	
Kantoorbenodigdheden	453
Porti, verzendkosten etc.	26
Drukwerk	<u>96</u>
	<u>575</u>
Verkoopkosten	
Reclame- en advertentiekosten	725
Representatiekosten	86
Website	<u>40</u>
	<u>851</u>
Algemene kosten	
Administratiekosten	1.600
BTW voorbelasting niet aftrekbaar	1.571
Ontwikkelingskosten dorpscentrum	4.414
Overige algemene kosten	<u>2</u>
	<u>7.587</u>

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

	2015
	€
Financiële baten en lasten	
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>	
Bankkosten	<u>258</u>
	<u>258</u>

Aantal werknemers

Gedurende het boekjaar waren er, evenals vorig jaar, er alleen vrijwilligers bij de stichting werkzaam.

Oegstgeest, 11 oktober 2016

Het bestuur:

P. Hellinga, voorzitter

P. Kuijjer , Penningmeester