

Stichting Dorpscentrum Oegstgeest  
Lijtweg 9  
2341 HA Oegstgeest

KvK-nummer: 61575488

RAPPORT INZAKE DE JAARSTUKKEN VAN HET BOEKJAAR 2016

## **Inhoud**

### **ALGEMEEN VERSLAG**

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

### **JAARSTUKKEN 2016**

JAARREKENING	4
--------------	---

Balans	5
--------	---

Staat van baten en lasten over de periode 1 januari 2016 tm 31 december 2016	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 Oegstgeest  
Lijtweg 9  
2341 HA Oegstgeest

Behandeld door: R.J.N. Remmers  
Datum: 14 maart 2017

Geacht bestuur,

Bijgaand bieden wij u ons rapport aan inzake de jaarrekening 2016 van Stichting Dorpscentrum Oegstgeest.

*Opricht*

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van Stichting Dorpscentrum Oegstgeest te Oegstgeest bestaande uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over de periode 01 januari 2016 tot en met 31 december 2016 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 2016**

## **JAARREKENING**

**Balans (na resultaatbestemming)**

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b><u>Vaste activa</u></b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventaris	<u>592</u>	<u>846</u>
	<b>592</b>	<b>846</b>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Op handelsdebiteuren	16.946	10.872
Vorderingen en overlopende activa	<u>7.703</u>	<u>0</u>
	<b>24.649</b>	<b>10.872</b>
<b>Liquide middelen</b>	<b>98.379</b>	<b>54.184</b>
<b>ACTIVA</b>	<u><u><b>123.620</b></u></u>	<u><u><b>65.902</b></u></u>

**Balans (na resultaatbestemming)**

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<b><u>Stichtingsvermogen</u></b>		
Overige reserves	14.723	13.351
	<b>14.723</b>	<b>13.351</b>
<b><u>Voorzieningen</u></b>		
Voorziening onderhoud en toekomstige aanpassingen	100.000	50.000
Voorziening vervanging inventaris	5.000	0
	<b>105.000</b>	<b>50.000</b>
<b><u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u></b>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.237	951
Overige schulden en overlopende passiva	2.660	1.600
	<b>3.897</b>	<b>2.551</b>
 <b>PASSIVA</b>	 <b>123.620</b>	 <b>65.902</b>



## Staat van baten en lasten over de periode 01 januari 2016 tot en met 31 december 2016

	2016	1-10-2014 tm 31-12-2015
	€	€
<b><u>Baten</u></b>		
Totaal omzet	134.955	144.292
Totaal inkoopwaarde omzet	8.188	8.500
Som der baten	<b>126.767</b>	<b>135.792</b>
<b><u>Kosten</u></b>		
Personeelskosten	5.782	3.714
Afschrijvingen	254	425
Huisvestingskosten	107.123	109.033
Kantoorkosten	1.156	575
Verkoopkosten	121	851
Algemene kosten	10.798	7.585
<b>Som der kosten</b>	<b>125.234</b>	<b>122.183</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>1.533</b>	<b>13.609</b>
Financiële baten en lasten	-161	-258
<b>Resultaat</b>	<b>1.372</b>	<b>13.351</b>

## **Algemene toelichting**

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN**

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.

##### Vorderingen

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

##### Liquide middelen

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

##### Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor de verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is in te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

##### 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 overige bedrijfsopbrengsten. 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 de periode waarop zij betrekking hebben.

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.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten.

**Toelichting op de balans**

Hierna worden de specifieke posten uit de balans per 31 december 2016 nader toegelicht:

**Materiële vaste activa**

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2016 zijn hieronder samengevat:

	<b>Inventaris</b>	<b>Totaal</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
Aanschafwaarde	1.271	1.271
Cumulatieve afschrijving	-425	-425
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	<b>846</b>	<b>846</b>
Afschrijvingen	-254	-254
<b>Mutaties 2016</b>	<b>-254</b>	<b>-254</b>
Aanschafwaarde	1.271	1.271
Cumulatieve afschrijving	-679	-679
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b><u>592</u></b>	<b><u>592</u></b>

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 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.

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	€	€
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Totaal debiteuren	16.946	10.872
	<b>16.946</b>	<b>10.872</b>

Vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa	7.703	0
	<b>7.703</b>	<b>0</b>

**Liquide middelen**Liquide middelen, toelichting

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking.

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
Rabobank rekening-courant 300105827	7.365	4.184
Rabobank rekening-courant 302603557	1.014	0
Rabobank bedrijfsspaarrekening 3034568452	90.000	50.000
	<b>98.379</b>	<b>54.184</b>

**Stichtingsvermogen**

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

Overige reserves

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	€	€
Stand per 1 januari	13.351	0
Resultaat boekjaar	55.972	13.351
Stand per 31 december	<b><u>14.723</u></b>	<b><u>13.351</u></b>

**Voorzieningen**

Het verloop van de voorzieningen in het boekjaar 2016 is als volgt:

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	€	€
<u>Voorziening onderhoud en toekomstige aanpassingen</u>		
Stand 1 januari	50.000	0
Mutatie uit de balans	50.000	50.000
<b>Stand 31 december</b>	<b><u>100.000</u></b>	<b><u>50.000</u></b>

Voorziening vervanging inventaris

Mutatie uit de balans	5.000	0
<b>Stand 31 december</b>	<b><u>5.000</u></b>	<b><u>0</u></b>

**Kortlopende schulden en overlopende passiva**Kortlopende 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.

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	€	€
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Te betalen omzetbelasting	<u>1.237</u>	<u>951</u>
 <u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Administratiekosten	1.600	1.600
Ondersteuning verhuuradministratie	1.060	0
	<u><b>2.660</b></u>	<u><b>1.600</b></u>

**Toelichting op de winst-en-verliesrekening**

Hieronder worden de specifieke posten uit de staat van baten en lasten over 2016 nader toegelicht:

	<b>2016</b>	<b>1-10-2014 tm 31-12-2015</b>
	€	€
<b>Totaal omzet</b>		
Omzet verhuur ruimtes nultarief	102.725	114.220
Omzet verhuur overige faciliteiten nultarief	1.677	1.898
Omzet consumpties	22.868	26.344
Dontaties	6.544	1.582
Overigen	1.141	248
	<u><b>134.955</b></u>	<u><b>144.292</b></u>
 <b>Inkoopwaarde</b>		
Kostprijs verkopen horeca	8.188	8.500
	<u><b>8.188</b></u>	<u><b>8.500</b></u>
 <b>Personeelskosten</b>		
Vrijwilligersvergoedingen	3.185	1.690
Reiskostenvergoedingen vrijwilligers	134	255
BHV kosten	770	1.761
Opleidingskosten	1.693	0
Overige medewerkerskosten	0	8
	<u><b>5.782</b></u>	<u><b>3.714</b></u>
 <b>Afschrijvingen</b>		
Afschrijving inventaris	254	425
	<u><b>254</b></u>	<u><b>425</b></u>

*Vervolg op volgende pagina.*



Vervolg van vorige pagina.

	<b>2016</b>	<b>1-10-2014 tm 31-12-2015</b>
	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huurkosten huisvesting	45.000	56.250
Onderhoudskosten	2.027	645
Tuinonderhoud	3.650	903
Schoonmaakkosten	1.222	967
Gereedschappen/werkmaterialen	224	107
Dotatie voorziening groot onderhoud	50.000	50.000
Dotatie voorziening vervanging inventaris	5.000	0
Overige kosten huisvesting	0	161
	<b><u>107.123</u></b>	<b><u>109.033</u></b>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	799	453
Porti, verzendkosten etc.	8	26
Drukwerk	349	96
	<b><u>1.156</u></b>	<b><u>575</u></b>
<b>Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	0	725
Representatiekosten	121	86
Website	0	40
	<b><u>121</u></b>	<b><u>851</u></b>

Vervolg op volgende pagina.

Vervolg van vorige pagina.

	<b>2016</b>	<b>1-10-2014 tm 31-12-2015</b>
	€	€
<b>Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	1.640	1.600
Ondersteuning verhuuradministratie	4.180	0
Automatiseringskosten	995	0
BTW voorbelasting niet aftrekbaar	2.932	1.571
Ontwikkelingskosten dorpscentrum	0	4.414
Advieskosten	1.061	0
Overige algemene kosten	-10	0
	<u><b>10.798</b></u>	<u><b>7.585</b></u>
 <b>Financiële baten en lasten</b>		
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rentebaten	86	0
	<u><b>86</b></u>	<u><b>0</b></u>
 <u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Bankkosten	247	258
	<u><b>247</b></u>	<u><b>258</b></u>

**Aantal werknemers**

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

Oegstgeest, 14 maart 2017

Het bestuur:

P. Hellinga, voorzitter

A.J.M.W. van der Lans , penningmeester