

**Rapport betreffende
Jaarrekening 2017-2018 van
VRIJZINNIG CENTRUM HARDERWIJK**

INHOUDSOPGAVE

Rapport

Inleiding

Jaarrekening 2017-2018

Balans per 31 augustus 2018	5
Resultatenrekening over het boekjaar 2017-2018	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de resultatenrekening	9
Specificatie van de materiële vaste activa 2017-2018	11
Begroting 2018-2019	12

RAPPORT 2017-2018
VRIJZINNIG CENTRUM HARDERWIJK

Vrijzinnig Centrum Harderwijk
T.a.v. B. Noorloos
Verkeersweg 2
3841DD Harderwijk

Ermelo, 13 november 2018

Beste Ben,

Ingevolge de aan ons verstrekte opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening van het Vrijzinnig Centrum Harderwijk, brengen wij hiermede rapport uit over het verslagjaar 2017-2018.

Wij hebben aan de hand van de door u verstrekte gegevens de jaarrekening van het Vrijzinnig Centrum Harderwijk samengesteld. Door u is besloten dat de door ons samengestelde jaarrekening is aan te merken als de door u op te maken jaarrekening. De verantwoordelijkheid van de juistheid en de volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur.

Met vriendelijke groet,

Bos Administratie

Monique Bos

JAARREKENING

BALANS

	<u>31-8-2018</u>	<u>31-8-2017</u>	<u>31-8-2016</u>	<u>31-8-2015</u>
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	5	682	2.879	5.835
Liquide middelen				
Banken	49.276	48.521	41.962	39.941
Totaal	49.281	49.203	44.841	45.776
PASSIVA				
Eigen vermogen	45.052	34.933	32.306	32.541
	-			-
Saldo boekjaar	125	10.119	2.627	235
	44.927	45.052	34.933	32.306
Voorzieningen				
Groot onderhoud geb.	4.254	4.051	6.335	8.056
Tussenrekening Mantelzorg*	-	-	3.473	5.314
	4.254	4.051	9.808	13.370
Kortlopende schulden				
Sleutelgeld	100	100	100	100
Crediteuren	-	-	-	-
	100	100	100	100
Totaal	49.281	49.203	44.841	45.776

* te goed ontstaan door bekostiging uit eigen middelen

RESULTATENREKENING

	<u>2017- 2018</u>	<u>2016- 2017</u>	<u>2015- 2016</u>	<u>2014- 2015</u>
OPBRENGSTEN				
Contributies, donaties	260	-	295	550
Verhuuropbrengsten	22.119	20.161	22.377	17.705
Rentes	4	30	79	125
Overige opbrengsten	<u>1.216</u>	<u>8.498</u>	<u>1.238</u>	<u>3.308</u>
	23.599	28.689	23.989	21.688
KOSTEN				
Inkopen	2.305	1.822	1.958	1.729
Kosten filosofiecafe	910	-	-	-
Gebouwen	11.765	9.504	11.450	11.216
Kantoorkosten	922	983	914	2.312
bestuur en vrijwilligers	2.690	373	1.316	170
Accountantskosten	242	435	436	470
Bankkosten	525	566	629	373
Contributies	516	8	-	-
Afschrijving inventaris	677	2.197	2.956	2.956
Dotatie groot onderhoud	203	317	403	480
Overige lasten	<u>2.969</u>	<u>2.365</u>	<u>1.300</u>	<u>2.217</u>
	23.724	18.570	21.362	21.923
RESULTAAT	- 125	10.119	2.627	- 235

TOELICHTING OP DE BALANS

	31-8- 2018	31-8- 2017	31-8- 2016	31-8- 2015
ACTIVA				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Stand beginbalans				
Boekwaarde beginbalans	682	2.879	5.835	8.791
- Investerings	-	-	-	-
	682	2.879	5.835	8.791
Mutaties in boekjaar				
- Afschrijvingen	677	2.197	2.956	2.956
Stand eindbalans				
<i>Boekwaarde eindbalans</i>	5	682	2.879	5.835
<i>Liquide middelen</i>				
Banken				
- Rabobank 3877.99.206	20.743	17.310	10.233	12.332
- Rabobank 177.423.121	16.660	16.656	16.627	16.548
- Rabobank 100.924.867	1.305	975	4.890	15
- ING 855.183	10.448	10.610	10.802	10.790
- ING spaarrekening	120	120	119	118
- ABN 47.31.71.341	-	-	-	-
- Kruisposten	-	2.850	710	138
	49.276	48.521	41.961	39.941

	<u>31-8- 2018</u>	<u>31-8- 2017</u>	<u>31-8- 2016</u>	<u>31-8- 2015</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Beginbalans	45.052	34.933	32.306	32.541
- Resultaat	<u>- 125</u>	<u>10.119</u>	<u>2.627</u>	<u>- 235</u>
Eindbalans	<u>44.927</u>	<u>45.052</u>	<u>34.933</u>	<u>32.306</u>

Voorzieningen

Groot onderhoud geb.

Beginbalans	4.051	9.611	12.701	12.732
- Dotatie	203	480	635	637
- Schilderwerk/onderhoud	-	2.035	3.725	
- Orgel	-	-	-	-
- Verwarming	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>668</u>
Eindbalans	<u>4.254</u>	<u>8.056</u>	<u>9.611</u>	<u>12.701</u>

De jaarlijkse dotatie bedraagt 5% op basis van een globaal onderhoudsplan.

Kortlopende schulden

Crediteuren

- Loonheffingen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>412</u>
-----------------	----------	----------	----------	-------------------

TOELICHTING RESULTATENREKENING

	<u>2017- 2018</u>
KOSTEN	
Kantoorkosten	
- Telefoon	701
- Kantoorbenodigdheden	<u>221</u>
	922
Gebouwen	
- Onderhoudskosten	1.759
- Energiekosten	6.875
- Schoonmaakkosten	1.842
- Belastingen	552
- Verzekeringen	<u>737</u>
	11.765

De kosten voor eigen activiteiten worden bekostigd uit de verhuuropbrengsten aan derden.

AFSCHRIJVINGSSTAAT

Omschrijving	Datum	Afschr. %	Aanschaf- waarde	Waarde 31-08- 2017	Afschr. 2017-18	Waarde 31-08- 2018
Orgel	29-12- 2011	20,00%	6.329,00	1,00	-	1,00
Speakers	10-4-2012	20,00%	1.850,00	1,00	-	1,00
Ipad	17-8-2012	20,00%	579,00	9,65	9,65	0,00
Inbouwapparatuur keuken	5-11-2012	20,00%	1.549,00	103,27	102,27	1,00
Ipad	9-11-2012	20,00%	599,00	39,93	39,93	0,00
Geluidsinstallatie	14-3-2013	20,00%	1.600,00	186,67	185,67	1,00
Projector	12-5-2014	20,00%	2.272,26	340,79	339,79	1,00
			14.778,26	682,30	677,31	4,99

BEGROTING 2018-2019

	2018- 2019 <u>Begroting</u>	2017- 2018 <u>Realisatie</u>
OPBRENGSTEN		
Contributies, donaties	250	260
Verhuuropbrengsten	22.500	22.119
Rentes en overige opbrengsten	<u>1.000</u>	<u>1.220</u>
	23.750	23.599
KOSTEN		
Inkopen	2.000	2.305
Kosten filosofiecafe	750	910
Gebouwen	10.000	11.765
Kantoorkosten	1.000	922
bestuur en vrijwilligers	2.500	2.690
Accountantskosten	300	242
Bankkosten	500	525
Contributies	500	516
Afschrijving inventaris	500	677
Dotatie groot onderhoud	250	203
Overige lasten	<u>2.500</u>	<u>2.969</u>
	20.800	23.724
RESULTAAT	2.950	- 125