

Stichting Multifunctioneel Centrum Burdaard
Schoolstraat 12
9111 HH Burdaard

RAPPORT OVER HET BOEKJAAR 2019

TAAK van Zuiden

Administratie en advies

INHOUDSOPGAVE

Verslag

Samenstellingsverklaring	4
Resultaatvergelijking	5
Ondertekening	6
Jaarrekening	

Balans 8

Winst- en verliesrekening	10
Algemene toelichting balans	11
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de winst- en verliesrekening	16

Specificaties

Overzicht vaste activa	19
------------------------	----

Verslag

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Stichting Multifunctioneel Centrum Burdaard
Schoolstraat 12
9111 HH Burdaard

Datum: 22 mei 2020

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2019 van uw onderneming.

De balans per 31-12-2019, de winst- en verliesrekening over 2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2019 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Multifunctioneel Centrum Burdaard te Burdaard opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u als ondernemer. Het is onze verantwoordelijkheid de jaarrekening op te stellen.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee, dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening, die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevindingen

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 BW2.

RESULTAATVERGELIJKING

	2019		2018	
	€	%	€	%
OPBRENGSTEN				
Opbrengsten	247.945	100,0	233.612	100,0
Inkopen	50.980	20,6	44.842	19,2
Bruto-marge	196.965	79,4	188.770	80,8
KOSTEN				
Afschrijvingen	68.812	27,8	50.647	21,7
Kosten onroerende zaken	87.643	35,3	105.983	45,4
Machines en installaties	58.861	23,7	25.307	10,8
Vervoerskosten	150	0,1	0	0
Verkoopkosten	2.538	1,0	1.980	0,8
Kantoorkosten	6.573	2,7	6.902	3,0
Algemene kosten	-9.716	-3,9	14.656	6,3
Som der bedrijfskosten	214.861	86,7	205.475	88,0
Bedrijfsresultaat	-17.896	-7,3	-16.705	-7,2
Rentebaten	6		0	0
Rentelasten	15.203	6,1	18.907	8,1
Financieel resultaat	-15.197	-6,1	-18.907	-8,1
Resultaat	-33.093	-13,4	-35.612	-15,3

ONDERTEKENING

In het vertrouwen uw administratie en belangen op de juiste wijze te hebben behandeld en graag bereid tot het verstrekken van nadere toelichtingen.

TAAK van Zuiden B.V.

Jaarrekening

Administratie en advies

9

WINST- EN VERLIESREKENING

	2019		2018	
	€	€	€	€
OPBRENGSTEN				
Opbrengsten	247.945		233.612	
Inkopen	<u>50.980</u>		<u>44.842</u>	
Bruto-marge		196.965		188.770
KOSTEN				
Afschrijvingen	68.812		50.647	
Kosten onroerende zaken	87.643		105.983	
Machines en installaties	58.861		25.307	
Vervoerskosten	150		0	
Verkoopkosten	2.538		1.980	
Kantoorkosten	6.573		6.902	
Algemene kosten	<u>-9.716</u>		<u>14.656</u>	
Som der bedrijfskosten		214.861		205.475
Bedrijfsresultaat		<u>-17.896</u>		<u>-16.705</u>
Rentebaten	6		0	
Rentelasten	<u>15.203</u>		<u>18.907</u>	
Financieel resultaat		-15.197		-18.907
Resultaat		<u><u>-33.093</u></u>		<u><u>-35.612</u></u>

ALGEMENE TOELICHTING BALANS

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van de stichting bestaan uit de exploitatie van een multifunctioneel centrum genomen in de ruimste zin van het woord.

Grondslagen van waardering en bepaling resultaat

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

De bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen actuele waarde, onder aftrek van lineaire afschrijvingen op basis van de geschatte levensduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs vermeerderd met lineaire afschrijvingen op basis van de geschatte economische levensduur.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht (bij onderhanden werken: op het moment dat het werk gereed is). Verliezen, welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen.

TOELICHTING OP DE BALANS

A. VASTE ACTIVA

I. Materiële vaste activa

De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

	<u>%</u>
Gebouwen	2,5
Inventaris	10 20

De mutaties in de materiële vaste activa kunnen als volgt worden samengevat:

	<u>Gebouwen</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Boekwaarde per 31-12-2018	1.048.560	54.223	1.102.783
Bij: Investerings	0	1.246	1.246
Afschrijvingen	40.765	28.049	68.814
Boekwaarde per 31-12-2019	<u>1.007.795</u>	<u>27.420</u>	<u>1.035.215</u>
 Aanschafwaarde	 1.075.743	 240.613	 1.316.356
Cumulatieve afschrijvingen	<u>67.948</u>	<u>213.193</u>	<u>281.141</u>
	<u>1.007.795</u>	<u>27.420</u>	<u>1.035.215</u>
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>	
	€	€	

B. VLOTTENDE ACTIVA

I. Voorraden

Vooruitbetaald

Vooruitbetaalde bedragen	<u>0</u>	<u>12.285</u>
--------------------------	----------	---------------

II. Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren	<u>25.783</u>	<u>25.039</u>
------------	---------------	---------------

TAAK van Zuiden

Administratie en advies

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Vorderingen		
Nog te ontvangen bedragen	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
Omzetbelasting		
Suppletie 2016	4.416	4.416
Suppletie 2017	53	53
Suppletie 2018	1.311	1.311
Aangifte 4e kwartaal	<u>3.058</u>	<u>6.114</u>
	<u>8.838</u>	<u>11.894</u>
III. Liquide middelen		
Kas	14.929	12.032
Rabobank	9.987	28.630
Rabobank spaar	<u>280.000</u>	<u>190.000</u>
	<u>304.916</u>	<u>230.662</u>

A. EIGEN VERMOGEN

	31-12-2019 €	31-12-2018 €
I.		
Eigen vermogen per begin boekjaar	35.461	71.073
Aandeel resultaat	-33.093	-35.612
Eigen vermogen per einde boekjaar	2.368	35.461

B. VOORZIENINGEN

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud

Stand per 1 januari	33.716	27.466
Toevoegingen boekjaar	31.284	6.250
Stand per 31 december	65.000	33.716

Reservering Activiteiten

Stand per 1 januari	0	0
Toevoegingen boekjaar	5.000	0
Stand per 31 december	5.000	0

Reservering onderh. techn. installatie

Stand per 1 januari	0	0
Toevoegingen boekjaar	35.000	0
Stand per 31 december	35.000	0

C. LANGLOPENDE SCHULDEN

Leningen banken

Hypotheek BNG

Stand per 1 januari	1.265.000	0
Aangegane financiële verplichtingen	0	1.265.000
Aflossing	37.950	0
Stand per 31 december	1.227.050	1.265.000

D. KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren

Crediteuren	20.136	35.312
-------------	---------------	---------------

TAAK van Zuiden

Administratie en advies

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Te betalen posten		
Nog te betalen rente hypotheek	14.234	14.674
Nog te betalen accountantskosten	1.500	1.500
Nog te betalen bedragen	7.104	0
Kruisposten	82	0
Kruisposten pin	28	0
Rekening courant Vertel Festival	250	0
	<u>23.198</u>	<u>16.174</u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

	2019 €	2018 €
Omzet		
Omzet verhuur	102.722	124.557
Omzet fitness	9.477	10.972
Omzet 0% horeca	-6	234
Omzet laag horeca	49.881	54.153
Omzet hoog horeca	16.437	16.510
Omzet entree gelden	16.720	14.523
Omzet kaartverkoop MG Tickets	13.360	3.473
Omzet donateurs	3.203	3.060
Ontvangen subsidies	36.486	6.673
Kasverschillen	-340	-549
Betalingsverschillen	5	6
	<u>247.945</u>	<u>233.612</u>
Inkopen		
Inkopen 0% horeca	-154	328
Inkopen laag horeca	20.344	23.678
Inkopen hoog horeca	9.763	9.272
Inkopen voorstellingen/evenementen	21.049	11.674
Ontvangen kortingen crediteuren	-22	-110
	<u>50.980</u>	<u>44.842</u>
Afschrijvingen		
Afschrijving bedrijfsgebouwen	40.765	27.183
Afschrijving inventaris	28.047	23.464
	<u>68.812</u>	<u>50.647</u>
Kosten onroerende zaken		
Huur onroerend goed/tennisbanen	1.148	2.296
Gas, water en elektra	35.391	58.221
Verzekering onroerend goed	11.688	12.286
Vaste lasten onroerend goed	16.284	15.628
Schoonmaakkosten	2.227	3.697
Onderhoud gebouwen	20.905	39.951
Doorbelasting energiekosten cf Smids & Schakel	0	-26.096
	<u>87.643</u>	<u>105.983</u>

TAAK van Zuiden

Administratie en advies

	2019 €	2018 €
Machines en installaties		
Exploitatie- en machinekosten	58.248	22.306
Aanschaf klein materiaal	613	583
Huur machines	0	2.418
	<u>58.861</u>	<u>25.307</u>
Vervoerskosten		
Overige autokosten	<u>150</u>	<u>0</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	2.502	1.737
Representatiekosten	36	243
	<u>2.538</u>	<u>1.980</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	601	542
Abonnementen	3.242	3.256
Telecommunicatie	2.695	3.034
Portokosten	35	7
Drukwerk	0	63
	<u>6.573</u>	<u>6.902</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	3.401	7.689
Advieskosten	-14.232	5.707
Zakelijke verzekering	1.020	1.013
Werkkleding	71	124
Vrijwilligersvergoeding	0	120
Overige algemene kosten	24	3
	<u>-9.716</u>	<u>14.656</u>
Rentebaten		
Ontvangen rente	<u>6</u>	<u>0</u>
Rentelasten		
Rente hypotheek	14.234	17.591
Rente en bankkosten	969	1.316
	<u>15.203</u>	<u>18.907</u>

Specificaties

OVERZICHT VASTE ACTIVA

	aanschaf- waarde	afs. percentage	aanschaf- waarde 1/1	investering en
	€	%	€	€
immateriële vaste activa				
test	2		2	
	2		2	