

**Zirkzee Audit**

accountants

**2.11 TOELICHTING OP DE BALANS (x € 1)**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Boekwaarde per 1 januari	11.137	2.129
Bij: investeringen boekjaar	<u>13.722</u>	<u>11.351</u>
	24.859	13.480
Afschrijvingen boekjaar	<u>5.809</u>	<u>2.343</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>19.050</u></u>	<u><u>11.137</u></u>
Bijlage 4.1 bevat een nadere specificatie van de materiële vaste activa.		
<b>Vorraden</b>		
Vorraden	<u><u>2.156</u></u>	<u><u>1.649</u></u>
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
<i>Overige vorderingen:</i>		
Bijdragen BRAinS	119	470
Bijdragen kinderraad	6.383	3.455
Bijdragen jongerenraad	5.271	5.170
Bijdragen sport en bewegen	8.756	0
Bijdragen raad & daad	9.708	0
Rente	10	20
Overige vooruitbetaalde kosten	741	3.772
Opbrengsten bar	1.107	1.184
Overige vorderingen	2.705	88
Ziekengelden	7.803	0
Netto salarissen	0	1.729
Bijdragen activiteiten	0	3.256
Vooruitbetaalde abonnementen	0	361
Vooruitbetaalde huur	0	1.557
Afrekening energiekosten	0	838
Vrijwilligersinformatiepunt promotie	0	4.500
	<u><u>42.603</u></u>	<u><u>26.400</u></u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank	45.550	114.434
Spaarrekening	243.746	208.726
Kas	<u>4.409</u>	<u>1.144</u>
	<u><u>293.705</u></u>	<u><u>324.304</u></u>

**Zirkzee Audit**

accountants

**VERVOLG 2.11 TOELICHTING OP DE BALANS (x € 1)**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
<i>Vrij besteedbaar eigen vermogen:</i>		
<b>Algemene reserve</b>		
Saldo per 1 januari	90.923	50.984
Bestemming vanuit saldo staat van baten en lasten	<u>24.959</u>	<u>39.939</u>
	<u>115.882</u> *	<u>90.923</u>

\* Conform artikel 9 lid 2 van de Algemene Subsidieverordening Zuidplas 2016 geldt een reservepercentage van maximaal 10% van alle ten laste van de exploitatie komende uitgaven.

**VOORZIENING**

**Voorziening loopbaanbudget**

Saldo per 1 januari	17.980	10.990
Bij: mutatie boekjaar:		
- loopbaanbedrag	5.529	9.642
- mutatie vitaliteitsuren	<u>3.384</u>	<u>-658</u>
	26.893	19.974
Af: besteding boekjaar	<u>6.433</u>	<u>1.994</u>
Saldo per 31 december	<u>20.460</u>	<u>17.980</u>

De voorziening loopbaanbudget dient ter dekking van de kosten ten behoeve van de "optimale individuele inzetbaarheid", een regeling die is ingevoerd conform de Cao welzijn en maatschappelijke dienstverlening 2014-2016 per 1 juli 2015.

**Schulden op lange termijn**

Lening o/g gemeente Zuidplas		
Saldo per 1 januari	32.500	32.500
Af: aflossing boekjaar	<u>5.000</u>	<u>0</u>
	27.500	32.500
Af: aflossing volgend boekjaar	<u>2.500</u>	<u>5.000</u>
	<u>25.000</u>	<u>27.500</u>

Door de gemeente Zuidplas is een renteloze lening van € 50.000,- verstrekt ten behoeve van de financiering van de inrichting van de nieuwbouw. De lening wordt in 25 jaartermijnen afgelost van € 2.500,-, voor het eerst in 2011. In 2012 heeft een extra aflossing plaatsgevonden van € 2.500,-.

**Schulden en overlopende passiva**

*Subsidies gemeente Zuidplas (nog te besteden):*

Regulier budget 2018		
- toegekend in boekjaar	1.008.827	
- subsidie in exploitatie	<u>988.814</u>	
		20.013
Regulier budget 2017		
- saldo per 1 januari	21.912	
- terugbetaald in boekjaar	6.248	
- besteed in boekjaar	<u>0</u>	
		15.664
Transporteren		<u>35.677</u>
		<u>21.912</u>

**Zirkzee Audit**

accountants

**VERVOLG 2.11 TOELICHTING OP DE BALANS (x € 1)**

		<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Transport		35.677	21.912
Regulier budget 2016			
- saldo per 1 januari	21.165		
- besteed in boekjaar	<u>8.727</u>	12.438	21.165
Raad & daad 2017			
- saldo per 1 januari	3.953		
- besteed in boekjaar	<u>0</u>	3.953	3.953
Sport4Work 2018			
- toegekend subsidie	10.640		
- besteed in boekjaar	<u>1.336</u>	<u>9.304</u>	<u>0</u>
		<u>61.372</u>	<u>47.030</u>

Voor een nadere specificatie van de "nog te besteden" subsidies wordt verwezen naar 2.10 van de jaarrekening.

*Overige kortlopende schulden:*

Aflossing lening volgend boekjaar		2.500	5.000
Pensioenpremie		45	1.188
Afdracht loonheffing		48.808	53.054
Afdracht premie PAWW		267	0
Vakantie- / overurenverplichting		14.043	17.148
Nabetaling salarissen		2.728	1.704
Crediteuren		27.924	0
Accountantskosten		7.120	7.120
Organisatiekosten		114	1.654
Kosten BRAinS		2.566	3.803
Ouderenadvies en verhalengroep		498	5.067
Jongerenraad		1.120	0
Vrijwilligersondersteuning		10.212	19.024
Moluks ouderenhuis		773	0
Activiteitenkosten		3.755	3.741
Raad en daad		443	101
Kosten barexploitatie		68	1.195
Nog te besteden bijdragen kadokast (CJG)		2.687	1.436
Nog te besteden bijdragen sport4work		5.475	5.475
Nog te besteden bijdragen SaaM		3.654	0
Administratiekosten		0	1.240
Personeelskosten		0	1.126
Huur		0	37.255
Energiekosten		0	269
Huisvestingskosten		0	156
Mantelzorg		0	742
Educatie		0	3.407
Nog te besteden bijdragen mantelzorg (NPV Zuidplas)		0	9.152
		<u>134.800</u>	<u>180.057</u>
		<u>196.172</u>	<u>227.087</u>