

Zirkzee Audit

accountants

2.11 TOELICHTING OP DE BALANS (x € 1)

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|--|----------------------|-----------------------|
| ACTIVA | | |
| Materiële vaste activa | | |
| Boekwaarde per 1 januari | 2.129 | 2.237 |
| Bij: investeringen boekjaar | <u>11.351</u> | <u>953</u> |
| | 13.480 | 3.190 |
| Afschrijvingen boekjaar | <u>2.343</u> | <u>1.061</u> |
| Boekwaarde per 31 december | <u><u>11.137</u></u> | <u><u>2.129</u></u> |
| Bijlage 4.1 bevat een nadere specificatie van de materiële vaste activa. | | |
| Vorraden | | |
| Vorraden | <u><u>1.649</u></u> | <u><u>2.052</u></u> |
| Vorderingen en overlopende activa | | |
| <i>Subsidie gemeente Zuidplas:</i> | | |
| Regulier budget 2016 | <u>0</u> | <u>183.666</u> |
| <i>Overige vorderingen:</i> | | |
| Netto salarissen | 1.729 | 0 |
| Bijdragen activiteiten | 3.256 | 6.296 |
| Bijdragen BRAinS | 470 | 5.869 |
| Bijdragen kinderraad | 3.455 | 3.289 |
| Bijdragen jongerenraad | 5.170 | 5.477 |
| Rente | 20 | 356 |
| Vooruitbetaalde abonnementen | 361 | 0 |
| Vooruitbetaalde huur | 1.557 | 0 |
| Overige vooruitbetaalde kosten | 3.772 | 2.208 |
| Opbrengsten bar | 1.184 | 382 |
| Afrekening energiekosten | 838 | 2.577 |
| Vrijwilligersinformatiepunt promotie | 4.500 | 0 |
| Overige vorderingen | 88 | 0 |
| Gemeente Zuidplas afrekening Meidoorn en ouderenadviseur | 0 | 5.343 |
| Teruggave energiebelasting | 0 | 1.467 |
| Ziekengelden | 0 | 27 |
| Bijdragen bedrijvenproefrij | 0 | 4.348 |
| NPV Zuidplas bijdragen mantelzorg | 0 | 15.000 |
| Vooruitbetaalde kosten arbodienst | 0 | 2.049 |
| | <u>26.400</u> | <u>54.688</u> |
| | <u><u>26.400</u></u> | <u><u>238.354</u></u> |
| Liquide middelen | | |
| Rabobank | 114.434 | 23.355 |
| Spaarrekening | 208.726 | 88.369 |
| Kas | 1.144 | 1.291 |
| Gelden onderweg | 0 | 1.606 |
| | <u>324.304</u> | <u>114.621</u> |

Zirkzee Audit

accountants

VERVOLG 2.11 TOELICHTING OP DE BALANS (x € 1)

| | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| PASSIVA | | |
| EIGEN VERMOGEN | | |
| <i>Vrij besteedbaar eigen vermogen:</i> | | |
| Algemene reserve | | |
| Saldo per 1 januari | 50.984 | 9.661 |
| Bestemming vanuit saldo staat van baten en lasten | 39.939 | 41.323 |
| | <u>90.923</u> | <u>50.984</u> |
| VOORZIENING | | |
| Voorziening loopbaanbudget | | |
| Saldo per 1 januari | 10.990 | 2.381 |
| Bij: mutatie boekjaar: | | |
| - loopbaanbedrag | 9.642 | 7.089 |
| - mutatie vitaliteitsuren | -658 | 2.969 |
| | <u>19.974</u> | <u>12.439</u> |
| Af: besteding boekjaar | 1.994 | 1.449 |
| Saldo per 31 december | <u>17.980</u> | <u>10.990</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 | 32.500 | 35.000 |
| Saldo per 1 januari | 0 | 2.500 |
| Af: aflossing boekjaar | <u>32.500</u> | <u>32.500</u> |
| Af: aflossing volgend boekjaar | 5.000 | 2.500 |
| | <u>27.500</u> | <u>30.000</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/terug te betalen):

| | | | |
|---------------------------|---------------|--------|---|
| Regulier budget 2017 | 962.847 | | |
| - toegekend in boekjaar | 940.935 | | |
| - subsidie in exploitatie | <u>21.912</u> | * | 0 |
| Transporteren | | 21.912 | 0 |

Zirkzee Audit

accountants

VERVOLG 2.11 TOELICHTING OP DE BALANS (x € 1)

| | | <u>31-12-2017</u> | <u>31-12-2016</u> |
|----------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| Transport | | 21.912 | 0 |
| Regulier budget 2016 | | | |
| - saldo per 1 januari | 111.926 | | |
| - terugbetaald in boekjaar | 80.464 | | |
| - besteed in boekjaar | <u>10.297</u> | | |
| | | 21.165 * | 111.926 |
| Raad & daad 2017 | | | |
| - toegekend subsidie | 11.272 | | |
| - besteed in boekjaar | <u>7.319</u> | | |
| | | 3.953 | 0 |
| Raad & daad 2016 | | 0 | 2.682 |
| Nieuwjaarsfeest 2016-2017 | | <u>0</u> | <u>3.532</u> |
| | | <u>47.030</u> | <u>118.140</u> |

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

Overige kortlopende schulden:

| | | | |
|---|--|----------------|----------------|
| Aflossing lening volgend boekjaar | | 5.000 | 2.500 |
| Pensioenpremie | | 1.188 | 1.961 |
| Afdracht loonheffing | | 53.054 | 54.320 |
| Vakantie- / overurenverplichting | | 17.148 | 11.565 |
| Nabetaling salarissen | | 1.704 | 4.760 |
| Personeelskosten | | 1.126 | 14.699 |
| Huur | | 37.255 | 1.417 |
| Energiekosten | | 269 | 0 |
| Huisvestingskosten | | 156 | 266 |
| Accountantskosten | | 7.120 | 4.825 |
| Organisatiekosten | | 1.654 | 8.069 |
| Kosten BRAinS | | 3.803 | 2.426 |
| Ouderenadvies en verhalengroep | | 5.067 | 0 |
| Mantelzorg | | 742 | 0 |
| Vrijwilligersondersteuning | | 19.024 | 1.729 |
| Educatie | | 3.407 | 9.615 |
| Activiteitenkosten | | 3.741 | 1.450 |
| Raad en daad | | 101 | 0 |
| Kosten barexploitatie | | 1.195 | 2.172 |
| Nog te besteden bijdragen kadokast (CJG) | | 1.436 | 2.582 |
| Nog te besteden bijdragen mantelzorg (NPV Zuidplas) | | 9.152 | 15.000 |
| Nog te besteden bijdragen sport4work | | 5.475 | 0 |
| Administratiekosten | | 1.240 | 3.500 |
| Kosten salarisadministratie | | 0 | 769 |
| Kosten nieuwjaarsfeest 2016-2017 | | 0 | 1.369 |
| Nog te besteden bijdragen Moluks ouderenhuis | | 0 | 1.375 |
| Vooruitontvangen bijdragen | | <u>0</u> | <u>673</u> |
| | | <u>180.057</u> | <u>147.042</u> |
| | | <u>227.087</u> | <u>265.182</u> |