

**Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo**

gevestigd te Dinxperlo  
Rapport inzake de  
Jaarrekening 2018

Concept

Alfa Accountants en Adviseurs B.V.  
Nijverheidsweg 7c  
7122 LC Aalten  
Telefoon: 088 2531250  
E-mail: aalten@alfa.nl

## Inhoudsopgave

Pagina

### 1. Accountantsrapport

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2	Resultaten	3
1.3	Financiële positie	4

### 2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2018	6
2.2	Staat van baten en lasten over 2018	8
2.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
2.4	Toelichting op de balans	12
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	17

### Bijlagen

1.	Staat van baten en lasten Kulturele Activiteiten	21
----	--	----

Concept

## 1. Accountantsrapport

Concept

Aan het bestuur van  
Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo  
Maurits Prinsstraat 6a  
7090 CV Dinxperlo

Aalten, 12 december 2019  
Ons kenmerk: 03303100/2018

## 1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Het bestuur van Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo

Aangezien onze samenstellingswerkzaamheden met betrekking tot de jaarrekening nog niet zijn voltooid, is nog geen samenstellingsverklaring door ons verstrekt. Deze concept-jaarrekening is uitsluitend bedoeld om de inhoud van deze jaarrekening met u af te stemmen en is derhalve niet bestemd voor verdere verspreiding. In dat kader is deze concept-jaarrekening mogelijk nog aan wijzigingen onderhevig, waardoor de definitieve jaarrekening van dit concept kan afwijken.

## 1.2 Resultaten

### Bespreking van de resultaten

	2018	2017	Mutatie
	€	€	€
<b>Baten</b>	130.697	118.680	12.017
<b>Omzet horeca</b>	53.896	67.406	(13.510)
Inkoopwaarde van de baten	(20.659)	(24.758)	4.099
<b>Brutowinst</b>	33.237	42.648	(9.411)
	163.934	161.328	2.606
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	40.592	50.437	(9.845)
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.637	6.136	501
Huisvestingskosten	36.297	37.188	(891)
Exploitatie- en machinekosten	3.681	5.465	(1.784)
Verkoopkosten	1.931	3.726	(1.795)
Kantoorkosten	2.553	3.412	(859)
Algemene kosten	19.801	57.536	(37.735)
<b>Totaal van som der kosten</b>	111.492	163.900	(52.408)
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>	52.442	(2.572)	55.014
Financiële baten en lasten	(17.974)	(18.977)	1.003
<b>Totaal van netto resultaat</b>	34.468	(21.549)	56.017

### Resultaatanalyse

	2018	
	€	€
<b>Resultaatverhogend</b>		
Hogere baten	12.017	
Lagere lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	9.845	
Lagere huisvestingskosten	891	
Lagere exploitatie- en machinekosten	1.784	
Lagere verkoopkosten	1.795	
Lagere kantoorkosten	859	
Lagere algemene kosten	37.735	
Hogere financiële baten en lasten	1.003	
		65.929
<b>Resultaatverlagend</b>		
Lagere brutowinst	9.411	
Hogere afschrijvingen materiële vaste activa	501	
		9.912
Stijging van het saldo van baten en lasten		56.017

## 1.3 Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2018 in verkorte vorm.

### Financiële structuur

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Materiële vaste activa	646.421	95,1	648.573	95,0
Voorraden	2.915	0,4	2.244	0,3
Vorderingen	3.839	0,6	18.488	2,8
Liquide middelen	26.613	3,9	13.203	1,9
	<u>679.788</u>	<u>100,0</u>	<u>682.508</u>	<u>100,0</u>
<b>Passiva</b>				
Stichtingsvermogen	108.127	15,9	73.659	10,8
Langlopende schulden	521.122	76,7	515.133	75,5
Kortlopende schulden	50.539	7,4	93.716	13,7
	<u>679.788</u>	<u>100,0</u>	<u>682.508</u>	<u>100,0</u>

### Analyse van de financiële positie

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	3.839	18.488
Liquide middelen	26.613	13.203
	<u>30.452</u>	<u>31.691</u>
Kortlopende schulden	(50.539)	(93.716)
<b>Liquiditeitssaldo</b>	<u>(20.087)</u>	<u>(62.025)</u>
Voorraden	2.915	2.244
<b>Werkkapitaal</b>	<u>(17.172)</u>	<u>(59.781)</u>
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Materiële vaste activa	646.421	648.573
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>629.249</u>	<u>588.792</u>
<b>Financiering</b>		
Stichtingsvermogen	108.127	73.659
Langlopende schulden	521.122	515.133
	<u>629.249</u>	<u>588.792</u>

## 2. Jaarrekening

Concept

## 2.1 Balans per 31 december 2018

(na voorstel resultaatverdeling)

		31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
Materiële vaste activa	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		619.846		619.846	
Andere vaste bedrijfsmiddelen		26.575		28.727	
			646.421		648.573
<b>Viottende activa</b>					
Vorraden					
Gereed product en handelsgoederen	2		2.915		2.244
Vorderingen					
Vorderingen op handelsdebiteuren	3	1.669		10.357	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4	128		1.068	
Overige vorderingen en overlopende activa	5	2.042		7.063	
			3.839		18.488
Liquide middelen	6		26.613		13.203
			679.788		682.508



		31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b>	7				
Bestemmingsreserves (privaat)	8	45.591		45.591	
Overige reserves	9	62.536		28.068	
			108.127		73.659
<b>Langlopende schulden</b>	10				
Leningen o/g	11	499.122		515.133	
Overige schulden	12	22.000		0	
			521.122		515.133
<b>Kortlopende schulden</b>					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13	15.715		45.560	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	14	2.004		2.180	
Overige schulden en overlopende passiva	15	32.820		45.976	
			50.539		93.716
			<u>679.788</u>		<u>682.508</u>

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
<b>Baten</b>	16				
Rijksbijdragen	17		4.575		4.575
Sponsorbijdragen			3.828		2.930
Overige baten	18		122.294		111.175
			<u>130.697</u>		<u>118.680</u>
<b>Omzet horeca</b>	19	53.896		67.406	
Inkoopwaarde van de baten	20	(20.659)		(24.758)	
<b>Brutowinst</b>			<u>33.237</u>		<u>42.648</u>
			163.934		161.328
<b>Lasten</b>					
Lasten uit hoofde van personeelsbelo- ningen	21	40.592		50.437	
Afschrijvingen materiële vaste activa	22	6.637		6.136	
Huisvestingskosten	23	36.297		37.188	
Exploitatie- en machinekosten	24	3.681		5.465	
Verkoopkosten	25	1.931		3.726	
Kantoorkosten	26	2.553		3.412	
Algemene kosten	27	19.801		57.536	
<b>Totaal van som der kosten</b>			<u>111.492</u>		<u>163.900</u>
<b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>			52.442		(2.572)
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	28	0		74	
Rentelasten en soortgelijke kosten	29	(17.974)		(19.051)	
<b>Financiële baten en lasten</b>			<u>(17.974)</u>		<u>(18.977)</u>
<b>Totaal van netto resultaat</b>			<u>34.468</u>		<u>(21.549)</u>

## 2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Informatie over de rechtspersoon

#### *Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister*

Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo is feitelijk en statutair gevestigd op Maurits Prinsstraat 6a, 7090 CV te Dinxperlo en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41047563.

### Algemene toelichting

#### *De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon*

De activiteiten van Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo bestaan voornamelijk uit: welzijnsactiviteiten in de brede de zin van het woord.

### Algemene grondslagen voor verslaggeving

#### *De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld*

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

### Grondslagen

#### *Materiële vaste activa*

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

### *Vorraden*

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

### *Vorderingen*

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### *Liquide middelen*

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### *Langlopende schulden*

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

### *Kortlopende schulden*

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

### *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.

### *Afschrijvingen op materiële vaste activa*

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven

over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

*Overige bedrijfskosten*

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

*Financiële baten en lasten*

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Concept

## 2.4 Toelichting op de balans

### Activa

#### Vaste activa

##### 1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Andere vaste bedrijfsmid- delen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2018			
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	1.103.825	44.893	1.148.718
Cumulatieve afschrijvingen	(483.979)	(16.166)	(500.145)
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u>619.846</u>	<u>28.727</u>	<u>648.573</u>
Mutaties			
Investeringen	0	4.485	4.485
Afschrijvingen	0	(6.637)	(6.637)
Saldo mutaties	<u>0</u>	<u>(2.152)</u>	<u>(2.152)</u>
Stand per 31 december 2018			
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	1.103.825	49.378	1.153.203
Cumulatieve afschrijvingen	(483.979)	(22.803)	(506.782)
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>619.846</u>	<u>26.575</u>	<u>646.421</u>
Afschrijvingspercentages	<u>0%</u>	<u>10 - 20%</u>	

**Vlottende activa**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>2 Gereed product en handelsgoederen</b>		
Voorraden	<u>2.915</u>	<u>2.244</u>
<b>Vorderingen</b>		
<b>3 Vorderingen op handelsdebiteuren</b>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>1.669</u>	<u>10.357</u>
<b>4 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	0	1.068
Premies pensioenfondsen	128	0
	<u>128</u>	<u>1.068</u>
<b>5 Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Rekening-courant Stichting Kulturhus	987	206
Vakantiedagen	179	0
Overige vorderingen	876	6.857
	<u>2.042</u>	<u>7.063</u>
<b>6 Liquide middelen</b>		
Kas	3.376	2.716
Diverse banken	5.737	1.567
Depositorekeningen	17.500	8.920
	<u>26.613</u>	<u>13.203</u>

Concept

## Passiva

### 7 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Bestem- mingsreser- ves (privaat)	Overige re- serve Ons Huis	Overige re- serve Klein Theater	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2018	45.591	8.848	19.220	73.659
Uit resultaatverdeling	0	37.186	(2.718)	34.468
Stand per 31 december 2018	45.591	46.034	16.502	108.127

### 8 Bestemmingsreserves (privaat)

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Bestemmingsreserve bestuursuitje	1.500	1.500
Bestemmingsreserve geluid- en lichtinstallatie	5.343	5.343
Bestemmingsreserve onderhoud gebouwen	38.748	38.748
	45.591	45.591

#### Bestemmingsreserve bestuursuitje

	2018	2017
	€	€
Stand per 1 januari	1.500	1.500
Mutaties	0	0
Stand per 31 december	1.500	1.500

#### Bestemmingsreserve geluid- en lichtinstallatie

Stand per 1 januari	5.343	6.237
Overboeking van andere reserves	0	(894)
Stand per 31 december	5.343	5.343

#### Bestemmingsreserve onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	38.748	38.748
Mutaties	0	0
Stand per 31 december	38.748	38.748



	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>9 Overige reserve Ons Huis</b>		
Stand per 1 januari	8.848	29.878
Uit resultaatverdeling	37.186	(21.030)
Stand per 31 december	<u>46.034</u>	<u>8.848</u>

<b>Overige reserve Klein Theater</b>		
Stand per 1 januari	19.220	19.739
Uit resultaatverdeling	(2.718)	(519)
Stand per 31 december	<u>16.502</u>	<u>19.220</u>

### Langlopende schulden

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>11 Leningen o/g</b>		
Nationaal Restauratiefonds	<u>499.122</u>	<u>515.133</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Nationaal Restauratiefonds</i>		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	577.839	577.839
Cumulatieve aflossing	(49.336)	(36.413)
Saldo per 1 januari	<u>528.503</u>	<u>541.426</u>

Mutaties		
Aflossing	<u>(13.335)</u>	<u>(12.923)</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	577.839	577.839
Cumulatieve aflossing	(62.671)	(49.336)
Kortlopend deel	(16.046)	(13.370)
Saldo per 31 december	<u>499.122</u>	<u>515.133</u>

Het betreft een annuïteitenlening. De looptijd bedraagt 30 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,2% en staat vast tot 1 januari 2019. Vanaf 1 januari 2019 tot 1 januari 2014 bedraagt het rentepercentage 2%.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>12 Overige schulden</b>		
Overige schulden	<u>22.000</u>	<u>0</u>
<i>Overige schulden</i>		
Lening Gemeente Aalten	<u>22.000</u>	<u>0</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Lening Gemeente Aalten</i>		
Saldo per 1 januari	0	0
Verhoging	<u>22.000</u>	<u>0</u>
Saldo per 31 december	<u><u>22.000</u></u>	<u><u>0</u></u>

Rente jaarlijks 2%. 1e aflossingstermijn in januari 2020. Schuld dient afgelost te zijn op 31-12-2025.

### Kortlopende schulden

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>13 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>15.715</u>	<u>45.560</u>
<b>14 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	376	0
Loonheffing	1.628	722
Pensioenen	0	1.458
	<u>2.004</u>	<u>2.180</u>
<b>15 Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Aflossingsverplichtingen	16.046	13.370
Reservering vakantiegeld	1.624	1.202
Netto lonen	1.506	0
Vooruitontvangen bedragen	2.726	20.750
Overlopende passiva	10.283	10.019
Waarborgsom	635	635
	<u>32.820</u>	<u>45.976</u>

### Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

#### Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

##### Zekerheden

- Recht van eerste hypotheek voor een bedrag van € 577.839 op Terborgseweg 5 te Dinxperlo
- Maurits Prinsstraat 6 te Dinxperlo;
- Verpanding van de huurpenningen (recht van eerste pandrecht)
- Verpanding van de gelden op de bouwrekening

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>16 Baten</b>		
Rijksbijdragen	4.575	4.575
Sponsorbijdragen	3.828	2.930
Overige baten	<u>122.294</u>	<u>111.175</u>
	<u>130.697</u>	<u>118.680</u>
<b>17 Rijksbijdragen</b>		
Gemeente Aalten	<u>4.575</u>	<u>4.575</u>
<b>18 Overige baten</b>		
Huur Stichting Figulus	67.900	49.750
Bijdrage energie Figulus	10.000	9.300
Entreegelden	9.940	15.318
Zalenverhuur	34.393	7.138
Verhuur apparatuur	61	950
Overige opbrengsten	0	895
Huur overige ruimten	0	27.824
	<u>122.294</u>	<u>111.175</u>
<b>19 Omzet horeca</b>		
Omzet horeca	<u>53.896</u>	<u>67.406</u>
<b>20 Inkoopwaarde van de baten</b>		
Inkoopwaarde horeca	21.331	24.422
Voorraadmutatie	(672)	336
	<u>20.659</u>	<u>24.758</u>

Concept

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>21 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen</b>		
Lonen	21.617	34.818
Sociale lasten en pensioenlasten	9.040	9.055
Overige personeelsbeloningen	9.935	6.564
	<u>40.592</u>	<u>50.437</u>
<b>Overige personeelsbeloningen</b>		
Onkostenvergoedingen	1.854	1.473
Diensten door derden	0	900
Ziekengeldverzekering	2.682	1.091
Onkosten vrijwilligers	1.988	1.318
Werk door derden	351	0
Overige personeelskosten	3.060	1.782
	<u>9.935</u>	<u>6.564</u>
<b>22 Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>6.637</u>	<u>6.136</u>
<b>23 Huisvestingskosten</b>		
Onderhoud gebouwen	1.702	560
Schoonmaakkosten	3.074	4.009
Gas, water en elektra	22.493	16.929
Teruggave energiebelasting	(3.852)	0
Assurantiepremie onroerende zaak	9.033	9.032
Vaste lasten	3.151	4.719
Beveiliging	696	1.923
Uitkering schade	0	16
	<u>36.297</u>	<u>37.188</u>
<b>24 Exploitatie- en machinekosten</b>		
Reparatie en onderhoud inventaris	1.745	298
Huur inventaris	193	1.663
Kleine aanschaf inventaris	908	1.779
Reparatie en onderhoud machines	835	1.725
	<u>3.681</u>	<u>5.465</u>

	2018	2017
	€	€
<b>25 Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	594	1.233
Kosten sponsoring	0	1.150
Representatiekosten	221	1.290
Reis- en verblijfkosten	324	0
Kosten website	117	117
Incassokosten	52	(474)
Verkoopprovisie	(67)	247
Kosten pinautomaat	0	94
Overige verkoopkosten	690	69
	<u>1.931</u>	<u>3.726</u>
<b>26 Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	250	21
Porti	50	40
Telefoon- en faxkosten	1.315	1.085
Kopieerkosten	(203)	164
Abonnementen/Contributies	726	1.873
Overige kantoorkosten	415	229
	<u>2.553</u>	<u>3.412</u>
<b>27 Algemene kosten</b>		
Assurantiepremie	955	1.304
Kosten administratie voering	4.079	6.043
Advieskosten	913	1.785
Vergaderkosten	245	147
Naheffingsaanslag omzetbelasting voorgaande jaren	0	30.000
Kosten artiesten	11.644	17.208
Kosten filmhuis	709	999
Consumpties	489	0
Overige algemene kosten	767	50
	<u>19.801</u>	<u>57.536</u>
<b>28 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Overige rentebaten	<u>0</u>	<u>74</u>
<b>29 Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente belastingen	489	1.175
Rente leningen o/g	16.912	17.326
Kosten rekening courant	573	550
	<u>17.974</u>	<u>19.051</u>

**Bijlagen**

Concept

## 1. Staat van baten en lasten Kulturele Activiteiten

### STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER

		Realisatie 2018 €	Realisatie 2017 €
<u>Baten</u>			
Opbrengsten, entreegelden		6.553	11.539
Subsidies bijdrage Gemeente Aalten		4.575	4.575
	(a)	<u>11.128</u>	<u>16.114</u>
<u>Lasten</u>			
Vergoeding artiesten		11.544	14.657
Onkosten		851	502
Advertentie/drukwerk/reclame		721	656
Representatiekosten		730	819
Totaal	(b)	<u>13.846</u>	<u>16.633</u>
Exploitatieresultaat	(a-b)	<u>-2.718</u>	<u>-519</u>