



Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo

gevestigd te Dinxperlo

Rapport inzake de

Jaarrekening 2018

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	8
2.2	Staat van baten en lasten over 2018	10
2.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	11
2.4	Toelichting op de balans	14
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	20

Bijlagen

1.	Staat van baten en lasten Kulturele Activiteiten	25
----	--	----



1. Accountantsrapport



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

Aalten, 18 december 2019
Ons kenmerk: 03303100/2018

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2018 van Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo te Dinxperlo.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Het bestuur van Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo

De jaarrekening van Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo te Dinxperlo is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.



1.2 Resultaten

Bespreking van de resultaten

	2018	2017	Mutatie
	€	€	€
Baten	132.797	118.680	14.117
Omzet horeca	53.896	67.406	(13.510)
Inkoopwaarde van de baten	(20.659)	(24.758)	4.099
Brutowinst	33.237	42.648	(9.411)
	166.034	161.328	4.706
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	22.683	57.536	(34.853)
Totaal van som der kosten	114.374	163.900	(49.526)
Totaal van bedrijfsresultaat	51.660	(2.572)	54.232
Financiële baten en lasten	(17.974)	(18.977)	1.003
Totaal van netto resultaat	33.686	(21.549)	55.235

Resultaatanalyse

	2018	
	€	€
Resultaatverhogend		
Hogere baten	14.117	
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	34.853	
Hogere financiële baten en lasten	1.003	
		65.147
Resultaatverlagend		
Lagere brutowinst	9.411	
Hogere afschrijvingen materiële vaste activa	501	
		9.912
Stijging van het saldo van baten en lasten		55.235



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	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	646.421	95,1	648.573	95,0
Vorraden	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>
Passiva				
Stichtingsvermogen	107.345	15,8	73.659	10,8
Langlopende schulden	521.122	76,7	515.133	75,5
Kortlopende schulden	51.321	7,5	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
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	3.839	18.488
Liquide middelen	26.613	13.203
	<u>30.452</u>	<u>31.691</u>
Kortlopende schulden	(51.321)	(93.716)
Liquideitssaldo	<u>(20.869)</u>	<u>(62.025)</u>
Vorraden	2.915	2.244
Werkkapitaal	<u>(17.954)</u>	<u>(59.781)</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	646.421	648.573
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>628.467</u>	<u>588.792</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	107.345	73.659
Langlopende schulden	521.122	515.133
	<u>628.467</u>	<u>588.792</u>



Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo
Dinxperlo

Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Aalten, 18 december 2019

Alfa Accountants en Adviseurs B.V.

L.M. Goossens-Hagen AA



Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo
Dinxperlo



2. Jaarrekening



2.1 Balans per 31 december 2018

(na voorstel resultaatverdeling)

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	1			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		619.846		619.846
Andere vaste bedrijfsmiddelen		<u>26.575</u>		<u>28.727</u>
		646.421		648.573
Vlottende activa				
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	<u>2.042</u>		<u>7.063</u>
		3.839		18.488
Liquide middelen	6		26.613	13.203
		<u>679.788</u>		<u>682.508</u>



		31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	7				
Bestemmingsreserves (privaat)	8	45.591		45.591	
Overige reserves	9	61.754		28.068	
			107.345		73.659
Langlopende schulden	10				
Leningen o/g	11	499.122		515.133	
Overige schulden	12	22.000		0	
			521.122		515.133
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13	15.715		45.560	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	14	2.786		2.180	
Overige schulden en overlopende passiva	15	32.820		45.976	
			51.321		93.716
			<u>679.788</u>		<u>682.508</u>



2.2 Staat van baten en lasten over 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
Baten	16				
Rijksbijdragen	17		4.575		4.575
Sponsorbijdragen			3.828		2.930
Overige baten	18		124.394		111.175
			<u>132.797</u>		<u>118.680</u>
Omzet horeca	19	53.896		67.406	
Inkoopwaarde van de baten	20	<u>(20.659)</u>		<u>(24.758)</u>	
Brutowinst			<u>33.237</u>		<u>42.648</u>
			166.034		161.328
Lasten					
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	<u>22.683</u>		<u>57.536</u>	
Totaal van som der kosten			<u>114.374</u>		<u>163.900</u>
Totaal van bedrijfsresultaat			51.660		(2.572)
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	28	0		74	
Rentelasten en soortgelijke kosten	29	<u>(17.974)</u>		<u>(19.051)</u>	
Financiële baten en lasten			<u>(17.974)</u>		<u>(18.977)</u>
Totaal van netto resultaat			<u>33.686</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 incourantheid 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.



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



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	36.404	(2.718)	33.686
Stand per 31 december 2018	45.591	45.252	16.502	107.345

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



	2018	2017
	€	€
9 Overige reserve Ons Huis		
Stand per 1 januari	8.848	29.878
Uit resultaatverdeling	36.404	(21.030)
Stand per 31 december	<u>45.252</u>	<u>8.848</u>

Overige reserve Klein Theater		
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

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

	2018	2017
	€	€
<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	(13.335)	(12.923)
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 2024 bedraagt het rentepercentage 2%.



	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
12 Overige schulden		
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>22.000</u>	<u>0</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>
	€	€
13 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>15.715</u>	<u>45.560</u>
14 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	1.158	0
Loonheffing	1.628	722
Pensioenen	<u>0</u>	<u>1.458</u>
	<u>2.786</u>	<u>2.180</u>
15 Overige schulden en overlopende passiva		
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	<u>635</u>	<u>635</u>
	<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>
	€	€
16 Baten		
Rijksbijdragen	4.575	4.575
Sponsorbijdragen	3.828	2.930
Overige baten	<u>124.394</u>	<u>111.175</u>
	<u>132.797</u>	<u>118.680</u>
17 Rijksbijdragen		
Gemeente Aalten	<u>4.575</u>	<u>4.575</u>
18 Overige baten		
Huur Stichting Figulus	67.900	49.750
Bijdrage energie Figulus	12.100	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>124.394</u>	<u>111.175</u>
19 Omzet horeca		
Omzet horeca	<u>53.896</u>	<u>67.406</u>
20 Inkoopwaarde van de baten		
Inkoopwaarde horeca	21.331	24.422
Voorraadmutatie	<u>(672)</u>	<u>336</u>
	<u>20.659</u>	<u>24.758</u>



	2018	2017
	€	€
21 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen		
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>
Overige personeelsbeloningen		
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>
22 Afschrijvingen materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>6.637</u>	<u>6.136</u>
23 Huisvestingskosten		
Onderhoud gebouwen	1.702	560
Schoonmaakkosten	3.074	4.009
Gas, water en elektra	22.493	23.136
Teruggave energiebelasting	(3.852)	(6.207)
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>
24 Exploitatie- en machinekosten		
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
	€	€
25 Verkoopkosten		
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>
26 Kantoorkosten		
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>
27 Algemene kosten		
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	3.649	50
	<u>22.683</u>	<u>57.536</u>
28 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Overige rentebaten	<u>0</u>	<u>74</u>
29 Rentelasten en soortgelijke kosten		
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>



Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo
Dinxperlo

Dinxperlo,
Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo

H.W.F. Bruggink

G.H. Grootnibbelink

H.H. Eppink

Voorzitter

Secretaris

Penningmeester



Bijlagen



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 arliesten		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>