



Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo

gevestigd te Dinxperlo

Rapport inzake de

Jaarrekening 2019

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
1.4	Overige opmerkingen	5

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2019	8
2.2	Staat van baten en lasten over 2019	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	21

Bijlagen

1.	Staat van baten en lasten Kulturele Activiteiten	26
----	--	----



1. Accountantsrapport



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

Aalten, 28 maart 2020
Ons kenmerk: 03303100/2019

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Opdrachtgever

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 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 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 de www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.



1.2 Resultaten

Bespreking van de resultaten

	2019	2018	Mutatie
	€	€	€
Baten	132.748	132.797	(49)
Omzet horeca	38.908	53.896	(14.988)
Inkoopwaarde van de baten	(13.565)	(20.659)	7.094
Brutowinst	25.343	33.237	(7.894)
	158.091	166.034	(7.943)
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	32.505	40.592	(8.087)
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.553	6.637	(84)
Huisvestingskosten	41.973	36.297	5.676
Exploitatie- en machinekosten	2.851	3.681	(830)
Verkoopkosten	1.333	1.931	(598)
Kantoorkosten	2.366	2.553	(187)
Algemene kosten	19.809	22.683	(2.874)
Totaal van som der kosten	107.390	114.374	(6.984)
Totaal van bedrijfsresultaat	50.701	51.660	(959)
Financiële baten en lasten	(10.323)	(17.974)	7.651
Totaal van netto resultaat	40.378	33.686	6.692

Resultaatanalyse

	2019	
	€	€
Resultaatverhogend		
Lagere lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	8.087	
Lagere afschrijvingen materiële vaste activa	84	
Lagere exploitatie- en machinekosten	830	
Lagere verkoopkosten	598	
Lagere kantoorkosten	187	
Lagere algemene kosten	2.874	
Hogere financiële baten en lasten	7.651	
		20.311
Resultaatverlagend		
Lagere baten	49	
Lagere brutowinst	7.894	
Hogere huisvestingskosten	5.676	
		13.619
Stijging van het saldo van baten en lasten		6.692



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 2019 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	639.868	91,6	646.421	95,1
Vorraden	4.950	0,7	2.915	0,4
Vorderingen	1.034	0,1	3.839	0,6
Liquide middelen	52.815	7,6	26.613	3,9
	<u>698.667</u>	<u>100,0</u>	<u>679.788</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	147.723	21,1	107.345	15,8
Langlopende schulden	504.782	72,2	521.122	76,7
Kortlopende schulden	46.162	6,7	51.321	7,5
	<u>698.667</u>	<u>100,0</u>	<u>679.788</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	1.034	3.839
Liquide middelen	52.815	26.613
	<u>53.849</u>	<u>30.452</u>
Kortlopende schulden	(46.162)	(51.321)
Liquiditeitssaldo	<u>7.687</u>	<u>(20.869)</u>
Vorraden	4.950	2.915
Werkkapitaal	<u>12.637</u>	<u>(17.954)</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	639.868	646.421
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>652.505</u>	<u>628.467</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	147.723	107.345
Langlopende schulden	504.782	521.122
	<u>652.505</u>	<u>628.467</u>



Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo
Dinxperlo

1.4 Overige opmerkingen

Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Aalten, 28 maart 2020

Alfa Accountants en Adviseurs B.V.

b/a 

L.M. Goossens-Hagen AA



Stichting voor Maatschappelijk Welzijn te Dinxperlo
Dinxperlo



2. Jaarrekening



2.1 Balans per 31 december 2019

(na voorstel resultaatverdeling)

		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		619.846		619.846	
Andere vaste bedrijfsmiddelen		<u>20.022</u>		<u>26.575</u>	
			639.868		646.421
Vlottende activa					
Vorraden					
Gereed product en handelsgoederen	2		4.950		2.915
Vorderingen					
Vorderingen op handelsdebiteuren	3	562		1.669	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4			128	
Overige vorderingen en overlopende activa	5	<u>472</u>		<u>2.042</u>	
			1.034		3.839
Liquide middelen	6		52.815		26.613
			<u>698.667</u>		<u>679.788</u>



		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	7				
Bestemmingsreserves (privaat)	8	45.591		45.591	
Overige reserves	9	102.132		61.754	
			147.723		107.345
Langlopende schulden	10				
Leningen o/g	11	482.782		499.122	
Overige schulden	12	22.000		22.000	
			504.782		521.122
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13	958		15.715	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	14	6.466		2.786	
Overige schulden en overlopende passiva	15	38.738		32.820	
			46.162		51.321
			<u>698.667</u>		<u>679.788</u>



2.2 Staat van baten en lasten over 2019

		2019		2018	
		€	€	€	€
Baten	16				
Rijksbijdragen	17		4.575		4.575
Sponsorbijdragen			340		3.828
Overige baten	18		127.833		124.394
			<u>132.748</u>		<u>132.797</u>
Omzet horeca	19	38.908		53.896	
Inkoopwaarde van de baten	20	<u>(13.565)</u>		<u>(20.659)</u>	
Brutowinst			<u>25.343</u>		<u>33.237</u>
			158.091		166.034
Lasten					
Lasten uit hoofde van personeelsbelo- ningen	21		32.505		40.592
Afschrijvingen materiële vaste activa	22		6.553		6.637
Huisvestingskosten	23		41.973		36.297
Exploitatie- en machinekosten	24		2.851		3.681
Verkoopkosten	25		1.333		1.931
Kantoorkosten	26		2.366		2.553
Algemene kosten	27		19.809		22.683
Totaal van som der kosten			<u>107.390</u>		<u>114.374</u>
Totaal van bedrijfsresultaat			50.701		51.660
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	28		427		0
Rentelasten en soortgelijke kosten	29		<u>(10.750)</u>		<u>(17.974)</u>
Financiële baten en lasten			<u>(10.323)</u>		<u>(17.974)</u>
Totaal van netto resultaat			<u><u>40.378</u></u>		<u><u>33.686</u></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

Informatieverschaffing over continuïteit

De uitbraak van het Coronavirus Covid-19 in het jaar 2020 raakt de economie en daarmee de onderneming. Mogelijk komt de continuïteit van de onderneming in gevaar. De financiële gevolgen van de maatregelen om het virus te bestrijden zijn nu nog niet te overzien. De jaarrekening is opgemaakt op basis van continuïteit van de onderneming.

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 micro- en 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.



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 2019			
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	1.103.825	49.378	1.153.203
Cumulatieve afschrijvingen	(483.979)	(22.803)	(506.782)
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>619.846</u>	<u>26.575</u>	<u>646.421</u>
Mutaties			
Afschrijvingen	0	(6.553)	(6.553)
Saldo mutaties	<u>0</u>	<u>(6.553)</u>	<u>(6.553)</u>
Stand per 31 december 2019			
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	1.103.825	44.893	1.148.718
Cumulatieve afschrijvingen	(483.979)	(24.871)	(508.850)
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>619.846</u>	<u>20.022</u>	<u>639.868</u>
Afschrijvingspercentages	<u>0%</u>	<u>10 - 20%</u>	



Vlottende activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
2 Gereed product en handelsgoederen		
Vorraden	4.950	2.915
Vorderingen		
3 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	562	1.669
4 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Premies pensioenfondsen	0	128
5 Overige vorderingen en overlopende activa		
Rekening-courant Stichting Kulturhus	116	987
Vakantiedagen	0	179
Overige vorderingen	356	876
	<u>472</u>	<u>2.042</u>
6 Liquide middelen		
Kas	706	3.376
Diverse banken	14.609	5.737
Depositorekeningen	37.500	17.500
	<u>52.815</u>	<u>26.613</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 2019	45.591	45.252	16.502	107.345
Uit resultaatverdeling	0	40.087	291	40.378
Stand per 31 december 2019	45.591	85.339	16.793	147.723

8 Bestemmingsreserves (privaat)

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
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

	2019	2018
	€	€
Stand per 1 januari	1.500	1.500
Mutaties	0	0
Stand per 31 december	1.500	1.500

Bestemmingsreserve geluid- en lichtinstallatie

	2019	2018
	€	€
Stand per 1 januari	5.343	5.343
Mutaties	0	0
Stand per 31 december	5.343	5.343

Bestemmingsreserve onderhoud gebouwen

	2019	2018
	€	€
Stand per 1 januari	38.748	38.748
Mutaties	0	0
Stand per 31 december	38.748	38.748



	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
9 Overige reserve Ons Huis		
Stand per 1 januari	45.252	8.848
Uit resultaatverdeling	<u>40.087</u>	<u>36.404</u>
Stand per 31 december	<u><u>85.339</u></u>	<u><u>45.252</u></u>
Overige reserve Klein Theater		
Stand per 1 januari	16.502	19.220
Uit resultaatverdeling	<u>291</u>	<u>(2.718)</u>
Stand per 31 december	<u><u>16.793</u></u>	<u><u>16.502</u></u>



Langlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
11 Leningen o/g		
Nationaal Restauratiefonds	<u>482.782</u>	<u>499.122</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<i>Nationaal Restauratiefonds</i>		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	577.839	577.839
Cumulatieve aflossing	<u>(62.671)</u>	<u>(49.336)</u>
Saldo per 1 januari	<u>515.168</u>	<u>528.503</u>
Mutaties		
Aflossing	<u>(16.046)</u>	<u>(13.335)</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	577.839	577.839
Cumulatieve aflossing	(78.717)	(62.671)
Kortlopend deel	<u>(16.340)</u>	<u>(16.046)</u>
Saldo per 31 december	<u>482.782</u>	<u>499.122</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>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
12 Overige schulden		
Overige schulden	<u>22.000</u>	<u>22.000</u>
<i>Overige schulden</i>		
Lening Gemeente Aalten	<u>22.000</u>	<u>22.000</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<i>Lening Gemeente Aalten</i>		
Saldo per 1 januari	22.000	0
Verhoging	<u>0</u>	<u>22.000</u>
Saldo per 31 december	<u>22.000</u>	<u>22.000</u>

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



Kortlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
13 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>958</u>	<u>15.715</u>
14 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	5.579	1.158
Loonheffing	442	1.628
Pensioenen	445	0
	<u>6.466</u>	<u>2.786</u>
15 Overige schulden en overlopende passiva		
Aflossingsverplichtingen	16.340	16.046
Reservering vakantiegeld	1.025	1.624
Netto lonen	0	1.506
Vooruitontvangen bedragen	6.225	2.726
Overlopende passiva	14.513	10.283
Waarborgsom	635	635
	<u>38.738</u>	<u>32.820</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>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
16 Baten		
Rijksbijdragen	4.575	4.575
Sponsorbijdragen	340	3.828
Overige baten	<u>127.833</u>	<u>124.394</u>
	<u>132.748</u>	<u>132.797</u>
17 Rijksbijdragen		
Gemeente Aalten	<u>4.575</u>	<u>4.575</u>
18 Overige baten		
Huur Stichting Figulus	67.900	67.900
Bijdrage energie Figulus	12.100	12.100
Entreegelden	10.884	9.940
Zalenverhuur	36.949	34.454
	<u>127.833</u>	<u>124.394</u>
19 Omzet horeca		
Omzet horeca	<u>38.908</u>	<u>53.896</u>
20 Inkoopwaarde van de baten		
Inkoopwaarde horeca	15.600	21.331
Voorraadmutatie	<u>(2.035)</u>	<u>(672)</u>
	<u>13.565</u>	<u>20.659</u>



	2019	2018
	€	€
21 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen		
Lonen	20.310	21.617
Sociale lasten en pensioenlasten	5.327	9.040
Overige personeelsbeloningen	6.868	9.935
	<u>32.505</u>	<u>40.592</u>
Lonen		
Brutolonen en -salarissen	21.879	36.111
Vakantiegeld	1.277	1.676
Eindejaarsuitkering	0	2.546
	<u>23.156</u>	<u>40.333</u>
Uitkering ziekengeld	(2.846)	(18.716)
	<u>20.310</u>	<u>21.617</u>
Sociale lasten en pensioenlasten		
Sociale lasten	4.201	6.790
Pensioenlasten	1.126	2.250
	<u>5.327</u>	<u>9.040</u>
Overige personeelsbeloningen		
Onkostenvergoedingen	837	1.854
Overige kostenvergoedingen	80	0
Ziekengeldverzekering	2.077	2.682
Onkosten vrijwilligers	2.274	1.988
Werk door derden	443	351
Overige personeelskosten	1.157	3.060
	<u>6.868</u>	<u>9.935</u>
22 Afschrijvingen materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>6.553</u>	<u>6.637</u>
23 Huisvestingskosten		
Onderhoud gebouwen	1.205	1.702
Schoonmaakkosten	4.841	3.074
Gas, water en elektra	26.032	22.493
Teruggave energiebelasting	(5.494)	(3.852)
Assurantiepremie onroerende zaak	10.391	9.033
Vaste lasten	4.749	3.151
Beveiliging	249	696
	<u>41.973</u>	<u>36.297</u>



	2019	2018
	€	€
24 Exploitatie- en machinekosten		
Reparatie en onderhoud inventaris	552	1.745
Huur inventaris	245	193
Kleine aanschaf inventaris	615	908
Reparatie en onderhoud machines	1.439	835
	<u>2.851</u>	<u>3.681</u>
25 Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	341	594
Representatiekosten	692	221
Reis- en verblijfkosten	318	324
Kosten website	87	117
Incassokosten	61	52
Verkoopprovisie	(173)	(67)
Kosten pinautomaat	39	0
Overige verkoopkosten	(32)	690
	<u>1.333</u>	<u>1.931</u>
26 Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	123	250
Porti	9	50
Telefoon- en faxkosten	1.353	1.315
Kopieerkosten	0	(203)
Abonnementen/Contributies	420	726
Overige kantoorkosten	461	415
	<u>2.366</u>	<u>2.553</u>
27 Algemene kosten		
Assurantiepremie	974	955
Kosten administratie voering	4.047	4.079
Advieskosten	358	913
Boetes en verhogingen belastingen en premies sociale verzekeringen	71	0
Overige algemene kosten	3.367	3.649
Vergaderkosten	63	245
Kosten artiesten	9.328	11.644
Kosten filmhuis	509	709
Consumpties	1.092	489
	<u>19.809</u>	<u>22.683</u>
28 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente belastingen	426	0
Ontvangen depositorente	1	0
	<u>427</u>	<u>0</u>



	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
29 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente belastingen	0	489
Rente leningen o/g	10.157	16.912
Kosten rekening courant	593	573
	<u>10.750</u>	<u>17.974</u>

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 2019 €	Realisatie 2018 €
<u>Baten</u>		
Opbrengsten, entreegelden	7.878	6.553
Subsidies bijdrage Gemeente Aalten	4.575	4.575
(a)	<u>12.453</u>	<u>11.128</u>
<u>Lasten</u>		
Vergoeding artiesten	10.770	11.544
Onkosten	270	851
Advertentie/drukwerk/reclame	429	721
Representatiekosten	692	730
Totaal	(b) <u>12.162</u>	<u>13.846</u>
Exploitatieresultaat	(a-b) <u>291</u>	<u>-2.718</u>