

Jaarrekening 2018
Stichting Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta
(versie t.b.v. ANBI-status en publicatieplicht WNT)

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2018	3
2	Staat van baten en lasten over 2018	5
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
4	Overige informatie	8

.

	31 december 2018	31 december 2017
	€	€
PASSIVA		
Reserves en fondsen		
Algemene reserve	63.616	55.281
Bestemmingsreserves	710.563	203.432
	<u>774.179</u>	<u>258.713</u>
Vorzieningen	-	502.525
Langlopende schulden	311.433	459.516
Kortlopende schulden		
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	134.083	116.731
Crediteuren	118.706	95.440
Belastingen en premies sociale verzekeringen	42.612	43.740
Overlopende passiva	189.474	234.982
	<u>484.875</u>	<u>490.893</u>
	<u>1.570.487</u>	<u>1.711.647</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Baten			
Exploitatiesubsidies	1.779.935	1.781.346	1.935.525
Doelsubsidies	227.515	133.660	135.093
Gebruikersinkomsten	274.297	313.461	308.475
Specifieke dienstverlening	230.855	223.772	217.224
Diverse baten	100.384	91.029	92.646
Totaal baten	2.612.986	2.543.268	2.688.963
Lasten			
Bestuur en organisatie	52.205	36.916	59.008
Huisvesting	429.178	368.529	583.749
Personeel	1.244.160	1.358.779	1.249.004
Administratie	89.290	85.871	78.334
Transport	17.037	19.210	20.023
Automatisering	248.352	247.289	257.733
Collectie en media	416.430	369.801	318.443
Specifieke kosten	103.434	76.373	67.739
Overige kosten	9.677	9.501	10.556
Totaal lasten	2.609.763	2.572.269	2.644.589
Saldo	3.223	-29.001	44.374
Resultaatbestemming			
Algemene reserve	8.335	-29.001	-7.794
Bestemmingsreserves	-5.112	-	52.168
Saldo	3.223	-29.001	44.374

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

Onderstaand de eigen grondslagen voor de jaarrekening van de Bibliotheek Zuid Hollandse Delta, statutair gevestigd te Hellevoetsluis en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 24394840. De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

De grondslagen voor de bepaling van het vermogen en het resultaat zijn in het verslagjaar niet gewijzigd. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten. De eerste afschrijving vindt volledig plaats in het jaar van aanschaf. De investeringen voor het project de Bibliotheek op school zullen voor het eerst in 2017 worden afgeschreven.

Kleine inventarisaankopen en die van grafische en audiovisuele materialen worden volgens een bestendige gedragslijn in het jaar van aankoop volledig ten laste van de staat van baten en lasten gebracht. Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Vorderingen en overlopende activa

Uitgangspunt voor de waardering van de overige activa en passiva is de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden. In de liquide middelen is een bedrag begrepen van € 4.035,- dit betreft een garantie en derhalve staat dit bedrag niet ter vrije beschikking.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat heeft plaatsgevonden op basis van de historische kostprijs. De contributies worden verantwoord volgens het kasstelsel conform het bestuursbesluit dat is genomen in de vergadering van 18 maart 2013. In de opstartfase van de activiteiten in Leer & Beleef zullen de opbrengsten en kosten op basis van het kasstelsel worden verantwoord. Deze werkwijze is goedgekeurd tijdens de RvT van 13 april 2015.

Resultaatbepaling

Het resultaat bestaat uit het verschil tussen de baten en lasten en de op het verslagjaar drukkende lasten. De aanschafkosten van de collectie worden ineens ten laste van het resultaat gebracht.

Lasten algemeen

De personeelslasten en andere lasten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerskosten.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

4 OVERIGE INFORMATIE

Bestuurders en commissarissen

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta. Het voor Stichting Bibliotheek Zuid-Hollandse Delta toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 189.000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Bedragen x € 1	A.S. Hertogh	V.J. Thissen
Functiegegevens	Bestuurder	Directeur- bestuurder
Aanvang ⁵ en einde functievervulling in 2018	01/01 - 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte) ⁶	0,92	0,57
Gewezen topfunctionaris? ⁷	nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking? ⁸	ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen ⁹	48.667	82.280
Beloningen betaalbaar op termijn ⁹	7.451	0
<i>Subtotaal</i>	56.118	82.280
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum ¹⁰	173.880	107.730
-/- Onverschuldigd betaald bedrag ¹¹	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	56.118	107.730
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017¹²		
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 – 31/12	01/09-31/12
Omvang dienstverband 2017 (in fte)	0,92	0,54
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	47.730	27.660
Beloningen betaalbaar op termijn	7.375	0
Totale bezoldiging 2017	55.105	27.660

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Bedragen x € 1	V.J. Thissen
Functiegegevens	Directeur-bestuurder
Kalenderjaar ³	2018 2017
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	01/01– 31-08
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar ⁴	8
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	
Maximum uurtarief dat geldt voor het kalenderjaar ⁵	€ 176
Individueel toepasselijk maximum voor de betreffende periode ⁶	160.000
Individueel toepasselijk maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 ⁷	159.540
Bezoldiging	
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief? ⁸	Ja
Bezoldiging in de betreffende periode	54.000
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 ⁹	75.925
-/- Onverschuldigd betaald bedrag ¹⁰	N.v.t.
Totale bezoldiging, exclusief BTW	75.925
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.

1d. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.500 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
E.R. van der Geest	Voorzitter
M.A. de Bree	Secretaris
E.H.M. Mol	Lid
S. van der Heijden	Lid

.....