

Rapport 2017 van:
Stichting Parochiehuis Tienray
Kloosterstraat 20
5865 AA Tienray

INHOUDSOPGAVE

Hoofdstuk 1 Accountantsverslag	2
1.1 Verklaring opgestelde cijfers	2
1.2 Informatie over de onderneming	3
1.3 Kasstroomoverzicht	4
1.4 Resultaat	5
1.5 Ondertekening	6
Hoofdstuk 2 Jaarrekening	7
2.1 Balans per 31 december 2017	8
2.2 Winst- en verliesrekening 2017	10
2.3 Toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening	11
2.4 Overige gegevens	16
Hoofdstuk 3 Bijlagen	17
3.1 Activa-staat	17

Hoofdstuk 1 Accountantsverslag

Stichting Parochiehuis Tienray
Kloosterstraat 20
5865 AA Tienray
Tel. 0478-691218

Geachte relatie,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht brengen wij u hiermede rapport uit omtrent de jaarrekening 2017 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2017, de winst- en verliesrekening 2017 en de toelichting hierop, welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Verklaring opgestelde cijfers

In uw opdracht hebben wij deze cijfers opgesteld. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de gegevens en voor de daarop gebaseerde cijferopstelling berust bij u als ondernemer.

Onze werkzaamheden zijn uitgevoerd in het kader van een overige opdracht tot administratieve dienstverlening, niet in het kader van een samenstellingsopdracht. De accountantsberoepsregelgeving voor samenstellingsopdrachten is niet gehanteerd. Wij hebben ook geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de cijfers.

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 Cijfers mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

1.2 Informatie over de onderneming

Oprichting en doel van de stichting

De stichting werd opgericht op 1 juli 1976 met als doel "het oprichten c.q. overnemen, in stand houden en exploiteren van een gebouw, dat voorziet in de behoefte aan lokaalruimte voor activiteiten van plaatselijke bonafide organisaties en instellingen, werkzaam op geestelijk, maatschappelijk, sociaal en cultureel terrein".

Gebouw en gebruik hiervan

Het gebouw is eigendom van de stichting. Het gebouw wordt in hoofdzaak ter beschikking gesteld aan verenigingen, welke hiervoor zaalhuur betalen. Verbruikte dranken worden tegen inkooprijzen aan de zaalgebruikers doorberekend,

vermeerderd met een opslag ten behoeve van de stichting ter dekking van de exploitatiekosten. Incidenteel wordt het buffet door de stichting voor eigen rekening geëxploiteerd.

Bestuur van de stichting

Tot bestuursleden kunnen worden benoemd vertegenwoordigers van de plaatselijke organisaties en instellingen, die het meest intensief gebruik maken van het gemeenschapshuis.

1.3 Kasstroomoverzicht

	2017	
	€	€
<i>1. Kasstroom uit operationele activiteiten</i>		
Nettoresultaat		342
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen		756
- Toename of afname van de volgende posten;		
Voorraden	240	
Vorderingen	517	
		757
Totaal		1.855
<i>2. Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>		
(Des)investerings vaste activa		599-
<i>3. Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>		
Mutatie voorzieningen	1.255	
		1.255
Totaal		1.255
Netto kasstroom		2.511
Totale mutatie geldmiddelen		2.511

1.4 Resultaat

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de navolgende opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening van de onderneming.

	2017		2016	
	€		€	
Zaalhuur	13.270	69,99%	13.944	71,88%
Bruto winst dranken	5.543	29,23%	5.296	27,30%
Gebruik geluidsinstallatie	148	0,78%	159	0,82%
<i>Bedrijfsopbrengsten</i>	<i>18.961</i>	<i>100,00%</i>	<i>19.399</i>	<i>100,00%</i>
Stroom, gas en water	3.930	20,73%	4.445	22,91%
Belasting, verzekering e.d.	6.188	32,64%	5.655	29,15%
Exploitatiekosten zaal	4.592	24,22%	9.673	49,86%
Algemene kosten	4.152	21,90%	4.088	21,07%
Afschrijvingen	756	3,99%	722	3,72%
<i>Bedrijfskosten</i>	<i>19.618</i>	<i>103,47%</i>	<i>24.583</i>	<i>126,72%</i>
Bedrijfsresultaat	657-	3,47%-	5.184-	26,72%-
Financiële baten en lasten	132	0,70%	524	2,70%
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	525-	2,77%-	4.660-	24,02%-
Diverse baten en lasten	867	4,57%	754	3,89%
Nettoresultaat	342	1,80%	3.906-	20,14%-

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat het nettoresultaat van 2017 ten opzichte van 2016 is gestegen met € 4.248.

1.5 Ondertekening

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij natuurlijk graag bereid.

Hoogachtend,

Horst,14-11-10.....

Accountantskantoor Verstraelen
Schoolstraat 4, 5961 EH Horst
Telefoon 077-3984040
Telefax 077-3987271
info@accverstraelen.nl
www.accverstraelen.nl
KvK-nummer 12043839

R.O.H. Verstraelen
Accountant-Administratieconsulent



Hoofdstuk 2 Jaarrekening

In dit hoofdstuk treft u achtereenvolgens aan:

- De balans per 31 december 2017
- De winst- en verliesrekening over 2017
- De toelichting op de balans per 31 december 2017
- De toelichting op de winst- en verliesrekening 2017

2.1 Balans per 31 december 2017

Stichting Parochiehuis Tienray
Kloosterstraat 20
5865 AA Tienray

	31 december 2017	31 december 2016
<i>Activa</i>	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>		
Inventaris	1.473	1.630
<i>totaal</i>	<u>1.473</u>	<u>1.630</u>
<u>Voorraden</u>		
Dranken en emballage	620	860
<i>totaal</i>	<u>620</u>	<u>860</u>
<u>Vorderingen</u>		
Vorderingen	1.316	1.833
<i>totaal</i>	<u>1.316</u>	<u>1.833</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	2.083	3.822
Rekening courant bank	6.120	3.394
Spaarrekeningen bank	141.997	140.473
<i>totaal</i>	<u>150.200</u>	<u>147.689</u>
<i>Totaal-generaal</i>	<u>153.609</u>	<u>152.012</u>

2.1 Balans per 31 december 2017

Stichting Parochiehuis Tienray
Kloosterstraat 20
5865 AA Tienray

	31 december 2017	31 december 2016
<i>Passiva</i>	€	€
<u>Eigen vermogen</u>		
Beginkapitaal	10.462	14.368
Resultaat lopend jaar	342	3.906-
<i>totaal</i>	10.804	10.462
<u>Voorzieningen</u>		
Onderhoudsreserve	142.805	141.550
<i>totaal</i>	142.805	141.550
<i>Totaal-generaal</i>	153.609	152.012

2.2 Winst- en verliesrekening 2017**Stichting Parochiehuis Tienray, Tienray**

	2017		2016	
	€	€	€	€
<u>Zaal exploitatie</u>				
Zaalhuur		13.270		13.944
Bruto winst dranken		5.543		5.296
Gebruik geluidsinstallatie		148		159
<i>totaal</i>		<u>18.961</u>		<u>19.399</u>
<u>Bedrijfskosten</u>				
Stroom, gas en water		3.930		4.445
Belasting, verzekering e.d.		6.188		5.655
Exploitatiekosten zaal		4.592		9.673
Algemene kosten		4.152		4.088
Afschrijvingen		756		722
<i>totaal</i>		<u>19.618</u>		<u>24.583</u>
<i>Bedrijfsresultaat</i>		<u>657-</u>		<u>5.184-</u>
Financiële baten en lasten		132		524
<i>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</i>		<u>525-</u>		<u>4.660-</u>
Diverse baten en lasten		867		754
<i>Nettoresultaat</i>		<u>342</u>		<u>3.906-</u>

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
2.3 Toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening		
<u>Materiële vaste activa</u>		
<i>Inventaris</i>		
Aanschafwaarde	33.478	32.879
Afschrijving cumulatief	32.005-	31.249-
	1.473	1.630
Totaal materiële vaste activa	1.473	1.630

Voor een nadere specificatie van de vaste activa wordt verwezen naar de activastaat op pagina 17.

Voorraden

<i>Dranken en emballage</i>		
Dranken en emballage	620	860
	620	860
Totaal voorraden	620	860

Vorderingen

<i>Vorderingen</i>		
Rente banken	132	524
Overige vorderingen	1.184	1.309
	1.316	1.833
Totaal vorderingen	1.316	1.833

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
<i>Kas</i>		
Kas	2.083	3.822
	2.083	3.822
<i>Rekening courant bank</i>		
Rabobank Zakelijke rekening	6.120	3.394
	6.120	3.394
<i>Spaarrekeningen bank</i>		
Rabobank DoelReserveren	141.997	140.473
	141.997	140.473
Totaal liquide middelen	150.200	147.689
 <u>Eigen vermogen</u>		
<i>Beginkapitaal</i>		
Beginkapitaal	10.462	14.368
	10.462	14.368
<i>Resultaat lopend jaar</i>		
Resultaat lopend jaar	342	3.906-
	342	3.906-
Totaal eigen vermogen	10.804	10.462
 <u>Voorzieningen</u>		
<i>Onderhoudsreserve</i>		
Onderhoudsreserve gebouw	141.550	132.373
Bijdrage gemeente	0	3.235
Eigen dotatie	3.000	6.000
Onderhoud lopend jaar	1.745-	58-
	142.805	141.550
Totaal voorzieningen	142.805	141.550

	2017	2016
	€	€
<u>Zaal exploitatie</u>		
<i>Zaalhuur</i>		
Muziekvereniging	1.868	1.545
Vrouwenbeweging	0	40
Gemengd koor	780	660
Carnavalsvereniging	500	500
Mariaschool	1.412	1.459
Toneelvereniging	930	1.000
Overigen	410	1.148
Variabele huren	7.370	7.592
	13.270	13.944
<i>Bruto winst dranken</i>		
Opbrengst dranken	14.814	15.274
Eigen tapomzet	5.414	5.808
Inkoop dranken	14.444-	15.465-
Voorraadmutaties	241-	321-
	5.543	5.296
<i>Gebruik geluidsinstallatie</i>		
Gebruik geluidsinstallatie	148	159
	148	159
Totaal zaal exploitatie	18.961	19.399

	2017	2016
	€	€
<u>Bedrijfskosten</u>		
<i>Stroom, gas en water</i>		
Gas en stroom	3.729	4.226
Water	201	219
	3.930	4.445
<i>Belasting, verzekering e.d.</i>		
Verzekering gebouw	3.970	3.600
Gemeentelijke belasting	2.077	1.896
Overigen	141	159
	6.188	5.655
<i>Exploitatiekosten zaal</i>		
Buffetkosten	143	154
Onderhoud inventaris e.d	1.449	3.519
Dotatie onderhoudsreserve	3.000	6.000
	4.592	9.673
<i>Algemene kosten</i>		
Toezicht en beheer	3.005	3.000
Telefoonkosten	438	489
Overige algemene kosten	529	428
Bankkosten	180	171
	4.152	4.088
<i>Afschrijvingen</i>		
Afschrijving inventaris	756	722
	756	722
Totaal bedrijfskosten	19.618	24.583
 <u>Financiële baten en lasten</u>		
<i>Baten</i>		
Rente banken	132	524
	132	524
Totaal financiële baten en lasten	132	524

	2017	2016
	€	€
<u>Diverse baten en lasten</u>		
<i>Baten</i>		
Retour energiebelasting	759	754
Overige bijzondere baten	108	0
	<u>867</u>	<u>754</u>
Totaal diverse baten en lasten	<u>867</u>	<u>754</u>

Aldus opgemaakt,

Tienray,

Mw. L. Aerts-Hendriks

2.4 Overige gegevens

Accountantsverklaring

Er hoeft geen accountantsverklaring te worden overlegd aangezien de vennootschap valt binnen de door de wet (in artikel 396 lid 1 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek) gestelde grenzen en de vennootschap derhalve, ingevolge artikel 396 lid 6, is vrijgesteld van de verplichting tot het laten instellen van de in artikel 393 lid 1 bedoelde accountantscontrole van de jaarrekening.

Hoofdstuk 3 Bijlagen

3.1 Activa-staat

	aanschaf- waarde 01-01-2017	boek- waarde 01-01-2017	aankoop v= verkoop 2017	afschrij- ving 2017	boek- waarde 31-12-2017
<u>INVENTARIS</u>					
Ringleiding	1.347	0	0	0	0
Buffet met wanden	9.163	0	0	0	0
Tafel	747	0	0	0	0
Stoelen en tafels	1.595	0	0	0	0
Tafelhefwagen	272	0	0	0	0
Voorzetbuffet	681	0	0	0	0
Tafels	689	0	0	0	0
Uitbr. geluidsinstallatie	939	0	0	0	0
Geluidsinstallatie	1.757	0	0	0	0
Vloerbedekking	291	0	0	0	0
Brandblussers	711	0	0	0	0
Koeling	953	0	0	0	0
Muziekinstallatie	275	0	0	0	0
Uitbr. muziekinstallatie	351	0	0	0	0
Vaatwasser	1.785	0	0	0	0
Koeling	2.499	521	0	250	271
Lichtinstallatie en spots	2.128	516	0	213	303
Poetsmachine	1.708	0	0	0	0
Lichtinstallatie	975	290	0	98	192
Lichtinstallatie	800	303	0	80	223
Taski swingo	3.213	0	0	0	0
Koelkast	0	0	599	115	484
TOTAAL	32.879	1.630	599	756	1.473
<u>EINDTOTAAL</u>	32.879	1.630	599	756	1.473