

Jaarrekening 2017 Stichting De Lage Beemden
(versie t.b.v. ANBI-status en publicatieplicht WNT)

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ALGEMEEN

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2017	3
2	Staat van baten en lasten over 2017	5
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
4	Overige informatie	8

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa		200.295		224.592
Vlottende activa				
Vorderingen		79.959		53.211
Liquide middelen		325.345		295.985
		<u>405.304</u>		<u>349.196</u>
		<u>605.599</u>		<u>573.788</u>

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	23.819		33.196	
Risicoreserve	189.130		185.718	
Bestemmingsreserves	87.651		87.651	
		300.600		306.565
Voorzieningen				
		122.074		132.791
Kortlopende schulden				
Crediteuren	57.665		35.609	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	17.609		13.883	
Overige schulden en overlopende passiva	107.651		84.940	
		182.925		134.432
		<u>605.599</u>		<u>573.788</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
Baten			
Exploitatiesubsidies	875.128	875.128	876.818
Vrijval voorziening afschrijving	10.717	21.177	15.218
Doelsubsidies	45.573	37.187	23.773
Gebruikersinkomsten	118.649	119.900	121.436
Specifieke dienstverlening	29.941	35.238	34.651
Diverse baten	8.379	500	10.190
Totaal baten	1.088.387	1.089.130	1.082.086
Lasten			
Bestuur en organisatie	33.449	31.450	24.542
Huisvesting	138.003	134.460	137.539
Personeel	557.619	535.840	509.201
Administratie	72.311	69.066	69.415
Automatisering	92.831	109.501	122.978
Collectie en media	169.400	165.375	164.487
Specifieke kosten	30.711	37.022	42.316
Overige kosten	28	-	209
Totaal lasten	1.094.352	1.082.714	1.070.687
Saldo	-5.965	6.416	11.399
Resultaatbestemming			
Algemene reserve	-9.377	-1.227	-2.466
Risicoreserve	3.412	7.643	13.865
Saldo	-5.965	6.416	11.399

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld op basis van door de stichting gekozen grondslagen. Er wordt uitgegaan van de continuïteitsveronderstelling. De volledige naam van de stichting is Stichting De Lage Beemden en is statutair gevestigd in Gemert-Bakel en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 17167369.

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. 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 De Lage Beemden 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 aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten 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 en vinden plaats met ingang van het jaar na aanschaf. De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen:

Inrichting en inventaris	10-20%
Automatisering	20-33%

Het mediabezit wordt, zoals gebruikelijk in deze branche, niet geactiveerd maar rechtstreeks ten laste gebracht van de lopende exploitatie.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen voor oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op grond van een individuele beoordeling van de openstaande vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Voorzieningen

De voorziening afschrijvingen is gevormd ter dekking van toekomstige afschrijvingskosten welke niet ten laste van de exploitatie kunnen worden gebracht.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde diensten, subsidie- en overige opbrengsten enerzijds, en anderzijds de exploitatiekosten.

Opbrengsten en kosten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum gerealiseerd zijn. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Van de gebruikersinkomsten worden alleen de werkelijk ontvangen bedragen verantwoord.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

4 OVERIGE INFORMATIE

Bezoldigingsinformatie o.g.v. de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
M.E.C. Driessens-Corstens		
Beloning	51.871	50.302
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen	56	28
Werkgeversdeel van voorziening ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	7.168	6.837
	<u>59.095</u>	<u>57.167</u>

Functie: directeur-bestuurder
Duur van het dienstverband: onbepaalde tijd
Omvang dienstverband: 28 uur per week
Maximum beloning volgens WNT € 140.778 (2017) en € 139.222 (2016).
Motivering overschrijding: niet van toepassing

De leden van de Raad van Toezicht zijn onbezoldigd. De leden in 2017 waren:

de heer G.J.M. Beniers, lid en voorzitter tot 28 maart 2017
de heer A.H.T. Gieling, secretaris
de heer P. van Kuijeren, lid
de heer E.C.A. Adema, voorzitter vanaf 28 maart 2017
de heer P.P. Huijnen, lid vanaf 28 maart 2017
de heer M. Kanters, lid vanaf 12 september 2017