



## **STICHTING CORANTIJNSTRAAT 25**

### **DEFINITIEVE JAARREKENING 2018 met toelichting**

Deze definitieve jaarrekening is opgemaakt na de vaststelling en verrekening van de subsidie 2018.



## **INHOUDSOPGAVE**

	Pagina
1. Balans per 31 december 2018	3
2. Staat van baten en lasten 2018	4
3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	5
4. Toelichting op de balans	6
5. Toelichting op de staat van baten en lasten	8

**BALANS PER 31 DECEMBER 2018  
(na resultaatbestemming en rekening houdend met afrekening  
subsidie)**

(in €)

		<b>31 december 2018</b>	<b>31 december 2017</b>
<b>Activa</b>			
<i>Vaste activa</i>			
Inventaris	1	0	0
Borg huisbaas	2	1.050	1.050
<i>Vlottende activa</i>			
Vorderingen op korte termijn	3	1.878	1.605
Vooruitbetaalde kosten	4	181	182
Liquide middelen	5	27.946	20.327
	<b>Totaal activa</b>	<b>31.055</b>	<b>23.164</b>
<b>Passiva</b>			
Eigen vermogen		0	0
Reserves	6	26.091	21.300
Borg gebruikers (sleutel/schoonmaak)		0	0
Vooruit ontvangen inkomsten	7	1380	30
Schulden op korte termijn	8	3.584	1.834
	<b>Totaal passiva</b>	<b>31.055</b>	<b>23.164</b>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018  
(na afrekening subsidie)**

(in €)

		<b>Realisatie</b>	<b>Begroot</b>
<b>Baten</b>			
Gebruikersvergoedingen	9	11.948	10.000
Rente		2	0
Activiteitsubsidies na afrekening	10	12.011	15.515
Sponsoring/Donaties/Vriendenbijdragen	11	879	400
<b>Totaal baten</b>		<b>24.840</b>	<b>25.915</b>
<b>Lasten</b>			
Huisvestingslasten	12	15.061	15.060
Kantoor- en bestuurskosten		808	810
Communicatie en promotie	13	1.236	900
Schoonmaak en -gebruiksartikelen, reparaties		566	1.200
Vrijwilligersvergoedingen	14	1.654	3.000
Inrichtingskosten en inventaris	15	710	2.000
Afschrijving	16	0	0
Vervanging kozijnen en ramen middenruimte	17	0	3.750
Verbeteren Invalidentoegekankelijkheid	18	14	700
<b>Totaal lasten</b>		<b>20.049</b>	<b>27.420</b>
<b>Saldo</b>		<b>4.791</b>	<b>-1.505</b>
<b>Mutaties bestemmingsreserves</b>			
Reservering vervanging inventaris	19	-1.852	-160
Reservering nog te besteden bijdragen NN en ABC t.b.v. invalidentoegekankelijkheid	18	14	700
<b>Resultaat</b>	<b>21</b>	<b>2.953</b>	<b>-965</b>

## **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **ALGEMEEN**

#### **Activiteiten**

De stichting heeft als doel: het realiseren van een zelfdragende buurtkamer door het faciliteren van activiteiten in de buurtkamer en het faciliteren van initiatieven in de buurt die in de buurtkamer (kunnen) plaatsvinden.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING.**

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs, tenzij anders vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden verwerkt als zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Vorderingen**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

##### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde of, als beperkingen in de vrije beschikbaarheid daartoe aanleiding geven, op een lagere waarde.

##### **Schulden**

Schulden zijn opgenomen voor het bedrag waarvoor ze moeten worden afgelost.

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

**1. Inventaris**

De aangeschafte inventaris is volledig gefinancierd door subsidies. Conform de fiscale regels komen deze uitgaven direct volledig ten laste van het resultaat. De inventaris wordt daarom ook niet geactiveerd op de balans.

**2. Borg huisbaas**

De borg die aan de huisbaas is betaald bedraagt één maandhuur op basis van het huurtarief per 1/1/2016.

**3. Vorderingen op korte termijn**

Betreft nog te ontvangen gebruikersvergoedingen en rente.

**4. Vooruitbetaalde kosten**

Dit betreft vooruitbetaalde hostingkosten en onderhoudsabonnement voor de website.

**5. Liquide middelen**

Bankrekening Rabobank NL43 RABO 0173 8922 48	2.446
Spaarrekening Rabobank NL53 RABO 3634 5640 75	25.500
	<u>27.946</u>

**6. Reserves (na resultaatbestemming)**

Algemene/continuïteitsreserve	11.195
Reservering vervanging inventaris	14.176
Reservering nog te besteden bijdragen NN en ABC t.b.v. verbeteren toegankelijkheid voor invaliden	720
	<u>26.091</u>

**Specificatie van de reserves:**

*Algemene/Continuïteitsreserve*

Stand per 1 januari 2018	8.242
Resultaat 2018	2.953
Stand per 31 december 2018	<u>11.195</u>

*Reservering vervanging inventaris*

Stand per 1 januari 2018	12.324
Reservering 2018 conform tabel	2.562
Uitgaven vervanging inventaris t.l.v. reserve	-/- 710
Stand per 31 december 2018	<u>14.176</u>

*Reservering nog te besteden bijdragen NN Group en ABC t.b.v. toegankelijkheid*

Stand per 1 januari 2018	734
Uitgaven t.l.v. reserve	-/- 14
Stand per 31 december 2018	<u>720</u>

**7. Vooruit ontvangen inkomsten**

Reeds ontvangen gebruikersvergoedingen en vriendenbijdrage van 2019.

**8. Schulden op korte termijn**

Dit betreft de te verrekenen subsidie over 2018 (3.504 EUR) en kleine bedragen nog te betalen bankkosten en te verrekenen boodschappen.

## **TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018**

### **9. Gebruikersvergoedingen**

Hierbij maken we onderscheid tussen maatschappelijke gebruikers en overige gebruikers. De gebruikte term dekt de lading niet helemaal: onder maatschappelijke gebruikers verstaan we namelijk alleen gebruikers voor wie de huur wordt betaald vanuit gelden voor Buurtinitiatieven en Buurtbudget en andere directe huurbijdragen vanuit Stadsdeel West of de gemeente Amsterdam. Tussen de overige gebruikers bevinden zich ook partijen zonder winstoogmerk en partijen die subsidies ontvangen.

Maatschappelijke gebruikers (Stadsdorp Postjesbuurt, Repair Café, West-Indische buurt in Transitie, Buurt VVV, Computercursus, Theesalon voor Senioren, Powervrouwen)	4.095
Overige gebruikers	7.853
	<hr/>
	11.948

Het aandeel van de maatschappelijke gebruikers in de totale huurinkomsten vertoont een dalende trend. Het vergroten van de bekendheid van de subsidiemogelijkheid in de Buurt (door Stadsdeel en ABC) kan deze trend mogelijk ombuigen.

### **10. Activiteitensubsidies**

De activiteitensubsidies bestaan uit:

- Voorziening vanuit Stadsdeel West voor de Buurtkamers binnen de subsidieregeling Basisvoorziening activering, participatie en sociale accommodaties. Dit was een voorschot van € 15.515. Het definitieve bedrag is na de eindafrekening vastgesteld op € 12.011. Het verschil van € 3.504 is in 2019 verrekend.

### **11. Sponsoring/Donaties/Vriendenbijdragen**

Dit betreft:

- Een bijdrage vanuit het Oranjefonds van € 300 en van het Stadsdeel van € 100 t.b.v. het organiseren van Burendag 2018.
- Bijdragen in de donatie-pot tijdens de Buurtborrels van € 370.
- De bijdragen van Vrienden van Buurtkamer Corantijn. Het aantal vrienden dat minimaal 1 euro per maand bijdraagt is nog steeds klein. De totale bijdragen waren € 109.

### **12. Huisvestingslasten**

De huur van het pand is hiervan de belangrijkste component. Na de forse huurverhoging per 1/1/2016 is de huur slechts beperkt verhoogd.

### **13. Communicatie/Promotie**

De kosten zijn hoger dan begroot doordat we in 2018 veel eigen activiteiten zoals (al dan niet speciale) Buurtborrels, Burendag en Dag van de Buurtkamers hebben georganiseerd. Voor Burendag hebben we een professionele flyer laten ontwerpen en in een oplage van 2500 stuks verspreid.

### **14. Vrijwilligersvergoedingen**

Vergoedingen voor beheer en schoonmaak. In de oorspronkelijke begroting waren extra vrijwilligersvergoedingen voorzien voor nieuwe vrijwilligers (coördinator, administrateur). Van deze vergoedingen is in 2018 nog geen gebruik gemaakt.



#### **15. Inrichtingskosten en inventaris**

De belangrijkste kosten in 2018 waren onderhoud van het leemwerk. De kosten komen ten laste van de reservering hiervoor. Een geplande vervanging van de stoelen is nog niet geëffectueerd. Vervanging van het tapijt in de kelder kon door extra reiniging worden uitgesteld.

#### **16. Afschrijving**

De stichting huurt een bedrijfspand, spijkervaste materialen vervallen bij vertrek uit het pand aan de eigenaar. Investerings op dit gebied worden niet geactiveerd, er wordt zodoende niet op afgeschreven. Er wordt wel gereserveerd voor vervangingsinvesteringen (zie punt 19).

De aangeschafte inventaris is volledig gefinancierd door subsidies. Conform de fiscale regels komen deze uitgaven direct volledig ten laste van het resultaat. Op deze uitgaven wordt zodoende ook niet afgeschreven. Ook voor de inventaris wordt gereserveerd voor vervanging.

#### **17. Vervangen van kozijnen en ramen middenruimte**

We hebben plannen gemaakt om in 2018 de kozijnen en ramen van onze middenruimte te vervangen. Een (forse) bijdrage van de huiseigenaar is wel een randvoorwaarde om de begroting rond te krijgen. Onaangekondigd en onverwacht onderhoud door de huiseigenaar maakte dat het niet meer logisch en efficiënt was om onze wensen op dit gebied nog door te voeren. We zullen de plannen nu uitstellen totdat er weer over verlenging van het huurcontract onderhandeld gaat worden.

#### **18. Verbeteren Invalidentoegankelijkheid**

Er is nog geld beschikbaar voor de afronding van de werkzaamheden die in 2017 zijn begonnen om de toegankelijkheid voor invaliden te verbeteren. Door tijdgebrek is een aantal plannen (zoals verven van de nieuwe, verhoogde, vloer) nog niet uitgevoerd. Daardoor is de reservering hiervoor nog niet opgebruikt en is er veel minder uitgegeven dan begroot was.

#### **19. Reservering vervanging inventaris**

Voor het vervangen van spijkervaste materialen en inventaris wordt gereserveerd op basis van vervangingswaarde. Hierbij worden reguliere vervangingstermijnen gehanteerd. Zie ook de toelichting bij punt 6 van de Balans.

#### **20. Reservering nog te besteden bijdragen NN en ABC t.b.v. invalidentoegankelijkheid**

Het restant van de bijdragen vanuit ABC West en het goede doelen fonds van de NN Group is gereserveerd t.b.v. besteding in 2019.

#### **21. Resultaat**

Het positieve financiële resultaat wordt toegevoegd aan de Algemene/Continuïteits-reserve.