

Stichting Pleyn'68
Hazerswoude-Rijndijk

Rapport inzake
Jaarbericht 2015-2016

26 mei 2017

Stichting Pleyn'68
Hazerswoude-Rijndijk

Inhoud

	Blad
Accountantsrapport	3
Opdracht	4
Bestuur	4
Algemeen	5
Fiscale positie	6
Jaarbericht 2015-2016	7
Jaarrekening	8
Balans per 31 juli 2016	9
Staat van baten en lasten over de periode 1 augustus 2015-31 juli 2016	11
Toelichting	12
Samenstellingsverklaring	18

Stichting Pleyn'68
Hazerswoude-Rijndijk

Accountantsrapport

Aan het bestuur van
Stichting Pleyn'68
Rijndijk 298
2394 CG Hazerswoude-Rijndijk

Koudekerk aan den Rijn, 26 mei 2017

Opdracht

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2015-2016 van Stichting Pleyn'68 te Hazerswoude-Rijndijk samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de door u verstrekte gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

De jaarrekening en overige gegevens zijn opgenomen in het aan dit rapport toegevoegde jaarbericht 2015-2016.

Bestuur

Per 31 juli 2016 is de samenstelling van het bestuur als volgt:

Voorzitter:	De heer M.J. Wanders
Secretaris:	De heer R.J.T. Wesselingh
Penningmeester:	De heer J.G.L. Kompier
Lid:	Mevrouw A.M.M. Wesselingh-van der Salm
Lid:	De heer T.B. de Boer

Stichting Pleyn'68
Hazerswoude-Rijndijk

Algemeen

Oprichting

Stichting Pleyn'68 is opgericht op 28 september 1976

Doel van de Stichting

Het doel van de stichting is:

- a. Bevorderen van de lokale sociale cohesie door het organiseren van diverse activiteiten en evenementen voor alle leeftijdsgroepen op cultureel en maatschappelijk gebied bijvoorbeeld maar niet beperkt tot: muziek, cabaret, toneel, gezelligheidsspelletjes en Infomatieavonden.
- b. Het ondersteunen van en samenwerken met andere (plaatselijke) instellingen met betrekking tot het organiseren van bovengenoemde activiteiten en andere culturele en sociale initiatieven.
- c. Het beheren en exploiteren van ruimte(n), welke voorzien in de behoefte met betrekking tot het houden van activiteiten van plaatselijke verenigingen, stichtingen en andere instellingen op maatschappelijk, levensbeschouwelijk, recreatief en cultureel gebied.

Zij tracht dit doel te bereiken door:

- a. Het in eigendom verkrijgen of huren van ruimten casu quo registergoederen die ter beschikking gesteld kunnen worden aan de hiervoor genoemde instellingen.
- b. Het werven en begeleiden van vrijwilligers om gemelde activiteiten te organiseren.

Stichting Pleyn'68
Hazerswoude-Rijndijk

Fiscale positie

Vennootschapsbelasting

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Successiebelasting

Met ingang van 2006 zijn verkrijgingen door algemeen nut beogende instellingen (ANBI) vrijgesteld tenzij aan de verkrijging een opdracht is verbonden welke aan de verkrijging het karakter ontnemt van te zijn geschied in het algemeen belang. Ingaande 2015 is Pleyn'68 een ANBI.

Wij vertrouwen erop hiermede aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn tot nadere toelichting gaarne bereid.

Van der Voorn Accountancy en Belastingadvies B.V.

Mr. J.P. van der Voorn AA/RB

Stichting Pleyn'68
Hazerswoude-Rijndijk

Jaarbericht 2015-2016

- Jaarrekening

Jaarrekening

- Balans
- Staat van baten en lasten
- Toelichting

Balans per 31 juli 2016

	<u>31.07.2016</u>		<u>31.07.2015</u>
	€		€
Actief			
Vaste activa			
Materiële vaste activa:			
Inventaris	532		1.160
Verbouwingen	<u>10.333</u>		<u>15.143</u>
	10.865		16.303
Vlottende activa			
Vorraden	<u>2.339</u>		<u>3.739</u>
Liquide middelen	<u>85.122</u>		<u>78.162</u>
	87.461		81.901
	<u><u>98.326</u></u>		<u><u>98.204</u></u>

	<u>31.07.2016</u>	<u>31.07.2015</u>
	€	€
Passief		
Eigen vermogen		
Kapitaal	95.826	92.704
Kortlopende schulden		
Overlopende passiva	<u>2.500</u>	<u>5.500</u>
	2.500	5.500
	<u><u>98.326</u></u>	<u><u>98.204</u></u>

Staat van baten en lasten over de periode 1 augustus 2015-31 juli 2016

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	€	€
Baten	68.189	59.827
Inkoopkosten	<u>33.195</u>	<u>34.998</u>
	34.994	24.829
Huisvestingskosten	17.975	20.539
Verkoopkosten	3.001	1.635
Algemene kosten	5.622	5.707
Afschrijvingen op vaste activa	<u>5.438</u>	<u>5.798</u>
Som der kosten	<u>32.036</u>	<u>33.679</u>
Bedrijfsresultaat	2.958	-8.850
Financiële baten en lasten	<u>164</u>	<u>268</u>
Resultaat uit gewone		
Bedrijfsuitoefening	3.122	-8.582
Buitengewone baten en lasten	<u>-</u>	<u>-</u>
Resultaat	<u><u>3.122</u></u>	<u><u>-8.582</u></u>

Toelichting

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekeninghoudend met een residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorziening voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derde in rekening gebrachte bedragen voor in het verslagjaar verleende diensten alsmede ontvangen subsidie en giften.

Inkoopkosten

De inkoopkosten omvat de direct aan de in het boekjaar verleende diensten toe te rekenen inkoopwaarden en gemaakte kosten.

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

Het verloop van deze post in 2015-2016 is als volgt:

	<u>Inventaris</u> €	<u>Ver- bouwingen</u> €	<u>Totaal</u> €
Boekwaarde per 1 augustus	1.160	15.143	16.303
Investerings	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	1.160	15.143	16.303
Afschrijvingen	<u>628</u>	<u>4.810</u>	<u>5.438</u>
Boekwaarde per 31 juli	<u><u>532</u></u>	<u><u>10.333</u></u>	<u><u>10.865</u></u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	30.222	85.312	115.534
Cumulatieve afschrijvingen per 31 juli	<u>29.690</u>	<u>74.979</u>	<u>104.669</u>
Boekwaarde per 31 juli	<u><u>532</u></u>	<u><u>10.333</u></u>	<u><u>10.865</u></u>
Afschrijvingspercentages	<u><u>20%</u></u>	<u><u>20%</u></u>	

Vlottende activa

Voorraden

	<u>31.07.2016</u> €	<u>31.07.2015</u> €
Gereed product en handelsgoederen:		
Handelsvoorraad	<u><u>2.339</u></u>	<u><u>3.739</u></u>

Liquide middelen

	<u>31.07.2016</u> €	<u>31.07.2015</u> €
Kas	2.082	1.887
Rabobank rekening-courant	1.040	1.275
Rabobank spaarrekening	<u>82.000</u>	<u>75.000</u>
	<u>85.122</u>	<u>78.162</u>

Eigen vermogen

Kapitaal:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2015/2016</u> €	<u>2014/2015</u> €
Stand per 1 augustus	92.704	101.286
Saldo baten en lasten verslagjaar	<u>3.122</u>	<u>-8.582</u>
Stand per 31 juli	<u>95.826</u>	<u>92.704</u>

Kortlopende schulden

Overige schulden en overlopende passiva:

	<u>31.07.2016</u> €	<u>31.07.2015</u> €
Accountant	<u>2.500</u>	<u>5.500</u>

Stichting Pleyn'68
Hazerswoude-Rijndijk

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Met Stichting Buurthuis Groenendijk is een huurovereenkomst overeengekomen voor huur van buurthuis Groenendijk. De jaarlijkse huur bedraagt circa € 6.400.

Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

Baten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	€	€
Huur	9.028	4.998
Overige omzet	12.130	12.851
Baromzet disco	28.943	17.531
Baromzet kaarten	1.413	1.292
Baromzet live band	3.512	5.440
Baromzet cabaret	1.105	1.579
Baromzet huur	4.543	6.890
Omzet entree	5.590	8.650
Omzet fooien	425	596
Bijdrage Rabobank	1.500	-
	<u>68.189</u>	<u>59.827</u>

Inkoopkosten

Inkopen	24.704	25.480
Kosten disco	4.394	5.271
Kosten live band	1.712	1.862
Kosten cabaret	2.385	2.385
	<u>33.195</u>	<u>34.998</u>

Huisvestingskosten

Huur	6.263	6.106
Zakelijke lasten	1.260	868
Schoonmaakkosten	6.069	7.094
Gas, water en elektra	3.492	3.720
Kleine aanschaffingen	891	2.751
	<u>17.975</u>	<u>20.539</u>

Verkoopkosten

Reclame en advertentiekosten	1.315	1.635
Kosten vrijwilligers	1.670	-
Diverse	16	-
	<u>3.001</u>	<u>1.635</u>

Algemene kosten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	€	€
Accountantskosten	1.622	2.000
Verzekeringen	78	1.141
Contributies	-	1.537
Kosten aankoop pand	3.267	-
Advieskosten	-	1.029
kantoorkosten	<u>655</u>	<u>-</u>
	<u><u>5.622</u></u>	<u><u>5.707</u></u>

Afschrijvingen op vaste activa

Materiële vaste activa:

Bedrijfsgebouwen	4.810	4.810
Inventaris	<u>628</u>	<u>988</u>
	<u><u>5.438</u></u>	<u><u>5.798</u></u>

Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten:

Bankrente	<u>331</u>	<u>567</u>
-----------	------------	------------

Rentelasten en soortgelijke kosten:

Bankkosten	<u>137</u>	<u>299</u>
------------	------------	------------

Totaal financiële baten en lasten	<u><u>164</u></u>	<u><u>268</u></u>
-----------------------------------	-------------------	-------------------

Aan het bestuur van
Stichting Pleyn'68
Rijndijk 298
2394 CG Hazerswoude-Rijndijk

Koudekerk aan den Rijn, 26 mei 2017

Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Pleyn'68 te Hazerswoude-Rijndijk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 juli 2016 en de winst-en-verliesrekening over de periode 1 augustus 2015-31 juli 2016 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 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 Pleyn'68. Wij hebben 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 jaarrekening.

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.

Van der Voorn Accountancy en Belastingadvies B.V.
Voor deze:

Mr. J.P. van der Voorn AA/RB