

Stichting Pleyn'68
Hazerswoude-Rijndijk

Rapport inzake
Jaarbericht 2017-2018

11 oktober 2019

Stichting Pleyn'68
Hazerswoude-Rijndijk

Inhoud

	Blad
Accountantsrapport	3
Opdracht	4
Bestuur	4
Algemeen	5
Fiscale positie	6
Jaarbericht 2017-2018	7
Jaarrekening	8
Balans per 31 juli 2018	9
Staat van baten en lasten over de periode 1 augustus 2017-31 juli 2018	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, 11 oktober 2019

Opdracht

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2017-2018 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 2017-2018.

Bestuur

Per 31 juli 2018 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.

Bouwer & Officier B.V.
Accountants en Belastingadviseurs



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

Jaarbericht 2017-2018

- Jaarrekening

Jaarrekening

- Balans
- Staat van baten en lasten
- Toelichting

Stichting Pleyn'68
Hazerswoude-Rijndijk

Balans per 31 juli 2018

	<u>31.07.2018</u>	<u>31.07.2017</u>
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Materiële vaste activa:		
Inventaris	-	127
Verbouwingen	<u>21.488</u>	<u>26.600</u>
	21.488	26.727
Vlottende activa		
Voorraden	<u>2.097</u>	<u>2.265</u>
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>-</u>	<u>532</u>
Liquide middelen	<u>106.843</u>	<u>83.742</u>
	108.940	86.539
	<u><u>130.428</u></u>	<u><u>113.266</u></u>

BOUWER & OFFICIER

A C C O U N T A N T S
B E L A S T I N G A D V I S E U R S

	31.07.2018	31.07.2017
	€	€
Passief		
Eigen vermogen		
Kapitaal	124.177	111.266
Kortlopende schulden		
Overlopende passiva	6.251	2.000
	6.251	2.000
	130.428	113.266

Staat van baten en lasten over de periode 1 augustus 2017-31 juli 2018

	2017/2018	2016/2017
	€	€
Baten	94.361	82.737
Inkoopkosten	42.738	36.510
	51.623	46.227
Huisvestingskosten	27.978	19.698
Verkoopkosten	2.537	2.453
Algemene kosten	2.664	2.293
Afschrijvingen op vaste activa	5.239	6.280
Som der kosten	38.418	30.724
Bedrijfsresultaat	13.205	15.503
Financiële baten en lasten	-294	-63
Resultaat uit gewone		
Bedrijfsuitoefening	12.911	15.440
Buitengewone baten en lasten	-	-
Resultaat	12.911	15.440

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 2017-2018 is als volgt:

	<u>Inventaris</u> €	<u>Ver- bouwingen</u> €	<u>Totaal</u> €
Boekwaarde per 1 augustus	127	26.600	26.727
Investerings	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	127	26.600	26.727
Afschrijvingen	<u>127</u>	<u>5.112</u>	<u>5.239</u>
Boekwaarde per 31 juli	<u><u>-</u></u>	<u><u>21.488</u></u>	<u><u>21.488</u></u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	30.222	107.454	137.676
Cumulatieve afschrijvingen			
per 31 juli	<u>30.222</u>	<u>85.966</u>	<u>116.188</u>
Boekwaarde per 31 juli	<u><u>-</u></u>	<u><u>21.488</u></u>	<u><u>21.488</u></u>
Afschrijvingspercentages	<u><u>20%</u></u>	<u><u>20%</u></u>	

Vlottende activa

Voorraden

	<u>31.07.2018</u> €	<u>31.07.2017</u> €
Gereed product en handelsgoederen:		
Handelsvoorraad	<u><u>2.097</u></u>	<u><u>2.265</u></u>

Stichting Pleyn'68
Hazerswoude-Rijndijk

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31.07.2018</u>	<u>31.07.2017</u>
	€	€
Vooruitbetaalde huur	<u>-</u>	<u>532</u>

Liquide middelen

Kas	2.995	2.578
Rabobank rekening-courant	1.848	3.164
Rabobank spaarrekening	<u>102.000</u>	<u>78.000</u>
	<u>106.843</u>	<u>83.742</u>

Eigen vermogen

Kapitaal:

Het verloop van deze post is als volgt:

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	€	€
Stand per 1 augustus	111.266	95.826
Saldo baten en lasten verslagjaar	<u>12.911</u>	<u>15.440</u>
Stand per 31 juli	<u>124.177</u>	<u>111.266</u>

Kortlopende schulden

Overige schulden en overlopende passiva:

	<u>31.07.2018</u>	<u>31.07.2017</u>
	€	€
Accountant	3.500	2.000
Vooruitontvangen jubileum	<u>2.751</u>	<u>-</u>
	<u>6.251</u>	<u>2.000</u>

Niet uit de balans blijkende 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>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	€	€
Huur	12.380	10.734
Overige omzet	17.141	7.428
Baromzet disco	39.730	35.803
Baromzet kaarten	1.855	1.479
Baromzet live band	3.675	4.440
Baromzet cabaret	1.995	1.009
Baromzet huur	5.064	8.960
Omzet entree	12.521	11.755
Omzet fooien	-	171
Gift	-	968
	<u>94.361</u>	<u>82.737</u>

Inkoopkosten

Inkopen	30.944	27.015
Kosten disco	3.687	5.868
Kosten live band	5.722	1.242
Kosten cabaret	2.385	2.385
	<u>42.738</u>	<u>36.510</u>

Huisvestingskosten

Huur	6.970	6.375
Zakelijke lasten	1.581	2.239
Schoonmaakkosten	4.936	6.039
Gas, water en elektra	3.761	3.368
Onderhoud	10.483	-
Kleine aanschaffingen	247	1.677
	<u>27.978</u>	<u>19.698</u>

Verkoopkosten

Reclame en advertentiekosten	539	955
Kosten vrijwilligers	1.606	1.498
Diverse	392	-
	<u>2.537</u>	<u>2.453</u>

Algemene kosten

	2017/2018	2016/2017
	€	€
Accountantskosten	1.500	1.315
Verzekeringen	223	191
kantoorkosten	941	787
	2.664	2.293

Afschrijvingen op vaste activa

Materiële vaste activa:

Bedrijfsgebouwen	5.112	5.875
Inventaris	127	405
	5.239	6.280

Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten:

Bankrente	-	93
-----------	---	----

Rentelasten en soortgelijke kosten:

Bankkosten	294	156
------------	-----	-----

Totaal financiële baten en lasten	-294	-63
-----------------------------------	------	-----

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

Hazerswoude-Rijndijk, 11 oktober 2019

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 2018 en de winst-en-verliesrekening over de periode 1 augustus 2017-31 juli 2018 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 EMFC/RC/AA/RB