

Stichting Bosbad Zwinderen

**De Brinkies 6
7863 TM GEES**

Jaarrekening 2019

Stichting Bosbad Zwinderen

**De Brinkies 6
7863 TM GEES**

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapportage

1.1	Opdrachtbevestiging	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaatvergelijking	4
1.4	Meerjarenoverzicht	6
1.5	Grafieken	7

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2019	8
2.2	Winst- en verliesrekening over 2019	10
2.3	Toelichting op de balans	11
2.4	Toelichting op de winst- en verliesrekening	14

Stichting Bosbad Zwinderen

De Brinkies 6
7863 TM GEES

Referentie: cdb
Betreft: Jaarrekening 2019

Oosterhesselen, 20 januari 2020

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019 van uw stichting.

De balans per 31 december 2019, de winst- en verliesrekening over 2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2019 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Bosbad Zwinderen te Gees samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door de leiding van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De geldstromen die via de kas gaan hebben wij geadmineistreerd op aanwijzing van de penningmeester. De omzet kaartverkoop en abonnementen wordt geadmineistreerd uit de stortingen die op de bank zijn binnengekomen.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. werd de stichting Stichting Bosbad Zwinderen per genoemde datum opgericht.

1.3 Resultaatvergelijking

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

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	138.040	100,0%	152.442	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	71.537	51,8%	63.943	41,9%
Bruto bedrijfsresultaat	66.503	48,2%	88.499	58,1%
Afschrijvingen materiële vaste activa	12.735	9,2%	10.198	6,7%
Overige personeelskosten	4.617	3,3%	5.090	3,3%
Huisvestingskosten	33.872	24,5%	26.900	17,6%
Exploitatiekosten	14.762	10,7%	30.842	20,2%
Verkoopkosten	5.837	4,2%	2.945	1,9%
Kantoorkosten	3.199	2,3%	3.531	2,3%
Algemene kosten	8.879	6,4%	5.307	3,5%
Som der bedrijfskosten	83.901	60,6%	84.813	55,5%
Bedrijfsresultaat	-17.398	-12,4%	3.686	2,6%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	0,0%	20	0,0%
Som der financiële baten en lasten	3	0,0%	20	0,0%
Resultaat	-17.395	-12,4%	3.706	2,6%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2019 is ten opzichte van 2018 gedaald met € 21.101,--. De ontwikkeling van het resultaat 2019 ten opzichte van 2018 kan als volgt worden weergegeven:

	<u>€</u>	<u>€</u>
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Overige personeelskosten	473	
Exploitatiekosten	16.080	
Kantoorkosten	<u>332</u>	
		16.885
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	14.402	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	17	
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	7.594	
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.537	
Huisvestingskosten	6.972	
Verkoopkosten	2.892	
Algemene kosten	<u>3.572</u>	
		<u>37.986</u>
Daling resultaat		<u><u>21.101</u></u>

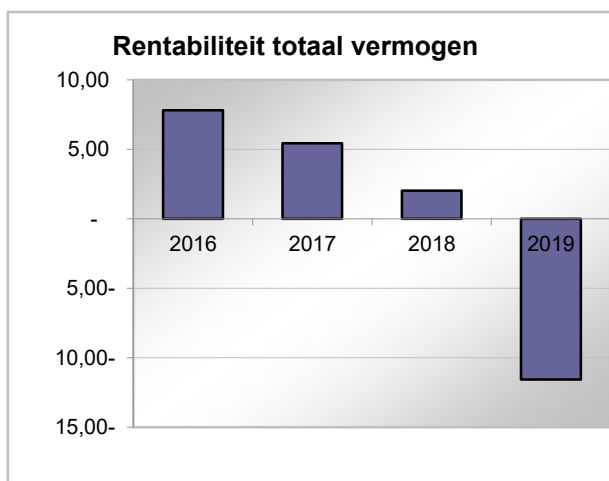
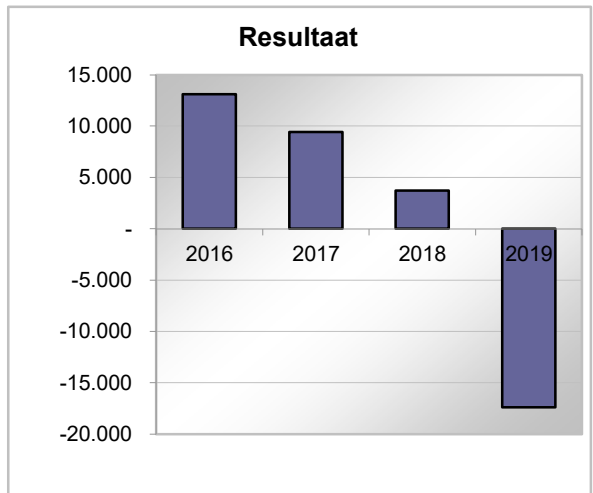
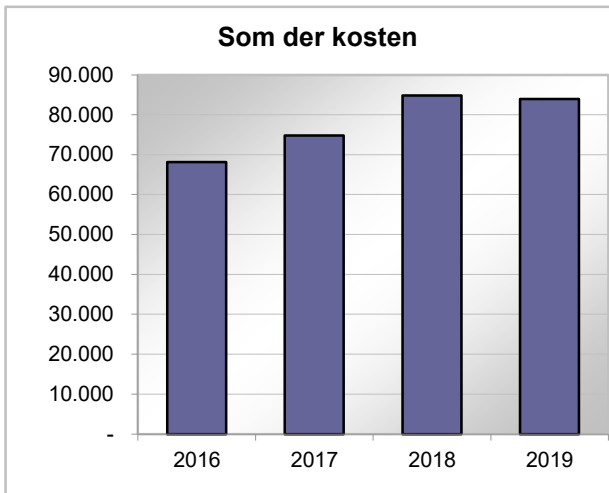
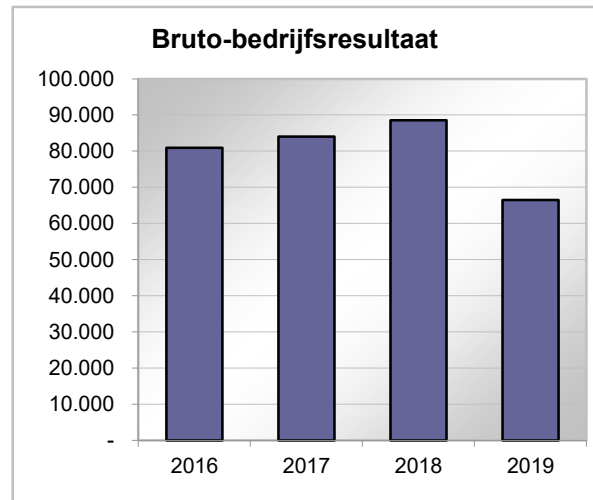
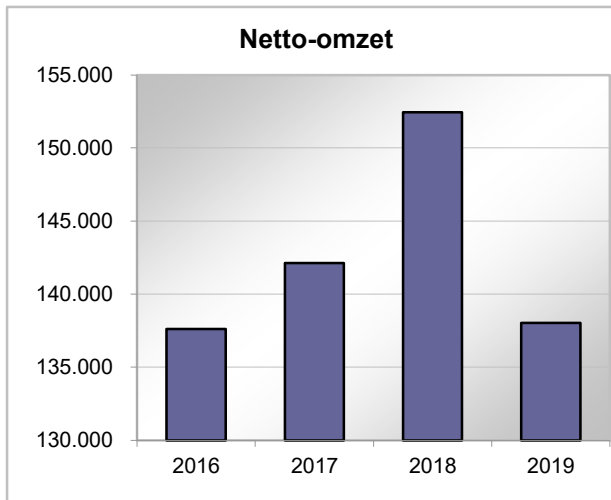
1.4 Meerjarenoverzicht

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€	€	€
Netto-omzet	138.040	152.442	142.126	137.612
Inkoopwaarde van de omzet	<u>71.537</u>	<u>63.943</u>	<u>58.080</u>	<u>56.725</u>
Bruto bedrijfsresultaat	66.503	88.499	84.046	80.887
Afschrijvingen materiële vaste activa	12.735	10.198	9.093	4.042
Overige personeelskosten	4.617	5.090	5.319	5.465
Huisvestingskosten	33.872	26.900	34.852	10.223
Exploitatiekosten	14.762	30.842	16.195	31.560
Verkoopkosten	5.837	2.945	3.153	9.794
Kantoorkosten	3.199	3.531	3.036	2.961
Algemene kosten	<u>8.879</u>	<u>5.307</u>	<u>3.129</u>	<u>4.074</u>
Som der kosten	83.901	84.813	74.777	68.119
Bedrijfsresultaat	-17.398	3.686	9.269	12.768
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>3</u>	<u>20</u>	<u>167</u>	<u>347</u>
Som der financiële baten en lasten	3	20	167	347
Resultaat	<u><u>-17.395</u></u>	<u><u>3.706</u></u>	<u><u>9.436</u></u>	<u><u>13.115</u></u>

1.5 Grafieken

De grafieken worden weergegeven in €.



2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	<u>112.071</u>	112.071	<u>72.657</u>	72.657
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>-</u>	-	<u>22.815</u>	22.815
<i>Liquide middelen</i>		38.347		86.312
Totaal activazijde		<u><u>150.418</u></u>		<u><u>181.784</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>129.628</u>	129.628	<u>147.023</u>	147.023
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>19.600</u>	19.600	<u>32.450</u>	32.450
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	<u>-</u>	-	<u>1.121</u>	1.121
Kortlopende schulden				
Overlopende passiva	<u>1.190</u>	1.190	<u>1.190</u>	1.190
Totaal passivazijde		<u><u>150.418</u></u>		<u><u>181.784</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Netto-omzet		138.040		152.442
Inkoopwaarde van de omzet		<u>71.537</u>		<u>63.943</u>
Bruto bedrijfsresultaat		66.503		88.499
Afschrijvingen materiële vaste activa	12.735		10.198	
Overige personeelskosten	4.617		5.090	
Huisvestingskosten	33.872		26.900	
Exploitatiekosten	14.762		30.842	
Verkoopkosten	5.837		2.945	
Kantoorkosten	3.199		3.531	
Algemene kosten	<u>8.879</u>		<u>5.307</u>	
Som der bedrijfskosten		83.901		84.813
Bedrijfsresultaat		<u>-17.398</u>		<u>3.686</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>3</u>		<u>20</u>	
Som der financiële baten en lasten		3		20
Resultaat		<u><u>-17.395</u></u>		<u><u>3.706</u></u>

2.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	<u>Inventaris</u>
	€
Aanschafwaarde	424.498
Cumulatieve afschrijvingen	-299.692
Boekwaarde per 1 januari	<u>124.806</u>
Afschrijvingen	-12.735
Mutaties 2019	<u>-12.735</u>
Aanschafwaarde	424.498
Cumulatieve afschrijvingen	-312.427
Boekwaarde per 31 december	<u>112.071</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	-	<u>22.815</u>
----------------	---	---------------

Omzetbelasting

Omzetbelasting laatste periode	-	<u>22.815</u>
--------------------------------	---	---------------

Liquide middelen

Rekening courant bank	3.535	4.534
Deposito rekening	33.647	80.638
Kas	1.165	1.140
	<u>38.347</u>	<u>86.312</u>

2.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Overige reserve

Stand per 1 januari	147.023	143.318
Uit voorstel resultaatbestemming	-17.395	3.705
Stand per 31 december	<u>129.628</u>	<u>147.023</u>

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud	<u>19.600</u>	<u>32.450</u>
-----------------------------	---------------	---------------

Voorziening groot onderhoud

Stand per 1 januari	32.450	23.875
Mutatie bij	-	8.575
Onttrekking	-12.850	-
Stand per 31 december	<u>19.600</u>	<u>32.450</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen

Onderhandse leningen	<u>-</u>	<u>1.121</u>
----------------------	----------	--------------

Onderhandse leningen

Vrienden Bosbad	<u>-</u>	<u>1.121</u>
-----------------	----------	--------------

Vrienden Bosbad

Hoofdsom	11.360	11.345
Aflossing voorgaande boekjaren	-10.224	-9.088
Stand per 1 januari	<u>1.136</u>	<u>2.257</u>
Aflossing	-1.136	-1.136
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>1.121</u>

2.3 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overlopende passiva

Nog te betalen administratiekosten

1.190

1.190

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Netto-omzet		
Omzet laag btw	93.663	108.297
Gemeentelijke bijdrage	43.041	42.559
Schenkeningen	1.336	1.586
	<u>138.040</u>	<u>152.442</u>
Kosten van uitbesteed werk		
Kosten van uitbesteed werk	<u>71.537</u>	<u>63.943</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>12.735</u>	<u>10.198</u>
Overige personeelskosten		
Kilometervergoeding	2.385	2.852
Onkosten vrijwilligers	1.584	1.438
Overige personeelskosten	648	800
	<u>4.617</u>	<u>5.090</u>
Huisvestingskosten		
Gas, water en electra	29.321	21.609
Onderhoud terreinen	2.447	4.401
Vaste lasten onroerend goed	3.048	3.019
Schoonmaakkosten	1.528	1.691
Overige huisvestingskosten	-	55
	<u>36.344</u>	<u>30.775</u>
Energiebelasting	<u>-2.472</u>	<u>-3.875</u>
	<u>33.872</u>	<u>26.900</u>
Exploitatie- en machinekosten		
Onderhoud Zwembad	16.063	9.852
Kleine investeringen	1.912	5.772
Huur inventaris	1.604	200
Chemicalien	6.581	5.338
Onderzoek Zwemwater	1.452	1.105
Voorziening groot onderhoud	-12.850	8.575
	<u>14.762</u>	<u>30.842</u>

2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Relatiekosten	4.524	2.440
Reclame- en advertentiekosten	<u>1.313</u>	<u>505</u>
	<u>5.837</u>	<u>2.945</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	1.216	1.955
Telecommunicatie	450	366
Portokosten	45	-
Contributies en abonnementen	<u>1.488</u>	<u>1.210</u>
	<u>3.199</u>	<u>3.531</u>
Algemene kosten		
Assurantien	2.307	1.229
Administratiekosten	1.197	990
Advieskosten	3.396	581
Cursuskosten	-	535
Vergaderkosten/Bestuurskosten	918	-
Overige algemene kosten	<u>1.061</u>	<u>1.972</u>
	<u>8.879</u>	<u>5.307</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Bankrente	<u>3</u>	<u>20</u>