

Jaarrekening 2020
Stichting Openbare Bibliotheek Veenendaal

(versie ten behoeve van publicatieplicht ANBI en WNT)

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	4
2	Staat van baten en lasten over 2020	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Overige informatie	9

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Inventaris	36.068		56.742	
Automatisering	28.021		17.877	
	<u>64.089</u>		<u>74.619</u>	
Vlottende activa				
Vorraden	5.823		5.352	
Vorderingen	173.473		175.825	
Liquide middelen	762.226		693.027	
	<u>941.522</u>		<u>874.204</u>	
	<u>1.005.611</u>		<u>948.823</u>	

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Baten			
Exploitatiesubsidies	1.988.341	1.992.932	1.744.874
Doelsubsidies	196.375	210.312	303.280
Gebruikersinkomsten	186.587	219.900	223.050
Specifieke dienstverlening	124.868	212.400	241.123
Opbrengst detachering en verhuur SBCV	33.073	42.500	42.385
Diverse baten	81.682	170.500	177.191
Totaal baten	2.610.926	2.848.544	2.731.903
Lasten			
Bestuur en organisatie	47.573	86.300	49.289
Huisvesting	757.724	777.100	745.728
Personeel	1.304.004	1.348.381	1.231.000
Administratie	81.008	88.200	74.387
Automatisering	86.563	106.700	99.964
Collectie en media	177.752	184.900	183.137
Specifieke kosten	81.037	174.500	229.236
Overige kosten	24.146	56.700	51.344
Totaal lasten	2.559.807	2.822.781	2.664.085
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	51.119	25.763	67.818
Incidentele baten	11.400	-	-
Saldo	62.519	25.763	67.818
Resultaatbestemming			
Algemene reserve	10.909	-27.355	19.271
Bestemmingsreserves	68.900	45.500	45.500
Continuïteitsreserve commerciële (niet gesubsidieerde) activiteiten	-17.290	7.618	3.047
Saldo	62.519	25.763	67.818

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Stichting Openbare Bibliotheek Veenendaal (geregistreerd onder KvK-nummer 41179234) is feitelijk gevestigd op Kees Stipplein 74 te Veenendaal.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld op basis van de door de stichting gekozen grondslagen. 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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten 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 of vervaardigingslasten.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten 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 of vervaardigingslasten.

Vorraden

Vorraden handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Eigen vermogen

Binnen het eigen vermogen kunnen na besluit van het bestuur en met toestemming van de gemeente bestemmingsreserves worden gevormd. Bestemmingsreserves worden gevormd vanuit de resultaatsbestemming.

In 2016 is er een nieuwe continuïteitsreserve commerciële (niet gesubsidieerde) activiteiten gevormd. Hier vinden de dotaties plaats van de resultaten van de Stadswinkel en met Stip. Onttrekkingen en dotaties lopen via de resultaatbestemming.

Langlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Incidentele baten en lasten

Onder incidentele baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve naar verwachting zelden zullen voorkomen.

4 OVERIGE INFORMATIE

Bestuurders en commissarissen

De bezoldiging van bestuurders omvat

- 1 periodiek betaalde beloningen (zoals salarissen, sociale lasten, vakantiegeld, doorbetaling bij vakantie en ziekte en presentiegelden), toepasselijk WNT-algemeen maximum € 201.000 (2019: € 194.000)
- 1 beloningen betaalbaar op termijn (zoals pensioenlasten, VUT, sabbatical leave en jubileumuitkeringen).

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

	2020	2019
M. van Dijk		
Beloning	93.405	90.377
Werkgeversdeel van voorziening ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	12.519	12.252
	105.924	102.629

Functie: directeur-bestuurder
 Duur van het dienstverband: onbepaalde tijd
 Omvang dienstverband: 1,0 fte
 Motivering overschrijding: nvt
 Jaar beëindiging: nvt

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen een jaarlijkse vergoeding van € 1.000,- per lid.