



Jaarrekening 2017

Leiden, Leiderdorp,
Oegstgeest, Voorschoten
en Wassenaar

Bibliotheek *plus*
Centrum voor kunst
en cultuur



4.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017 (x € 1)
(na verwerking van het resultaat)

ACTIVA

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Vaste activa		
Materiële vaste activa	<u>461.073</u>	<u>333.094</u>
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren en overige vorderingen	<u>530.404</u>	<u>498.889</u>
Liquide middelen	<u>1.280.798</u>	<u>1.517.788</u>
Totaal activa	<u><u>2.272.275</u></u>	<u><u>2.349.771</u></u>

PASSIVA

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Vrij besteedbaar eigen vermogen		
Algemene reserve	463.956	437.174
Transitie reserve		100.000
	<u>463.956</u>	<u>537.174</u>
Voorzieningen		
Onderhoud	385.133	368.165
Personeel	14.084	57.011
	<u>399.217</u>	<u>425.176</u>
Schulden op korte termijn		
Crediteuren en nog te betalen kosten	842.269	934.282
Vooruitontvangen gelden	566.832	453.140
	<u>1.409.101</u>	<u>1.387.422</u>
Totaal passiva	<u><u>2.272.275</u></u>	<u><u>2.349.771</u></u>

4.5 TOELICHTING ALGEMEEN

De stichting Bibliotheek *plus* Centrum voor kunst en cultuur is statutair gevestigd te Leiden.

Inschrijving Kamer van Koophandel

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor Den Haag onder nummer 27310808.

Grondslagen van waardering

De jaarrekening is ingericht volgens richtlijn C1: Kleine organisatie zonder winststreven.

Alle bedragen luiden in euro's.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de op basis van de geschatte levensduur bepaalde afschrijvingen rekening houdende met een eventuele restwaarde. Hierbij worden de volgende afschrijvingspercentages gehanteerd:

Verbouwing pand	20%
Inventaris	20%
Kantoormachines	20%
Computers en Netwerken	20%
Bibliobus	10%
Muziekinstrumenten	20%

Vorderingen, liquide middelen, kortlopende schulden

De vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden worden opgenomen tegen de nominale waarde. De waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Kasstroom overzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Grondslagen van resultaatbepaling

Alle baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben respectievelijk waarin deze zijn ontstaan.

Bij subsidieopdrachten, waarbij de prestaties volledig zijn gerealiseerd maar waarbij niet de volledige subsidie is besteed, wordt als bate alleen het feitelijk bestede deel van de subsidie genomen. Een positief verschil wordt toegevoegd aan de reserves, een negatiefverschil (dus als er sprake is van meer bestede middelen dan de subsidie) wordt daaraan onttrokken.

Bij subsidieopdrachten, waarbij de prestaties niet volledig zijn gerealiseerd, wordt als bate alleen het deel van de subsidie genomen dat aan de wel gerealiseerde prestaties kan worden toegekend. In een dergelijke situatie wordt het verschil, dus het deel van de subsidie dat samenhangt met de niet gerealiseerde prestaties, opgenomen als terug-betaal verplichting jegens de subsidiegever.

Lasten worden genomen zodra deze voorzienbaar zijn en hun oorzaak vinden in of voor het boekjaar.

4.5 VERVOLG TOELICHTING ALGEMEEN

Verloopoverzicht vrij besteedbaar eigen vermogen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<i>Algemene reserve</i>		
Saldo per 1 januari	437.173	388.691
Mutatie i.v.m. resultaatbestemming	<u>26.783</u>	<u>48.483</u>
Saldo per 31 december	<u>463.956</u>	<u>437.173</u>
<i>Transitiereserve</i>		
Saldo per 1 januari	100.000	225.000
Mutatie i.v.m. resultaatbestemming	<u>-100.000</u>	<u>-125.000</u>
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>100.000</u>
	<u>463.956</u>	<u>537.173</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van materiële invloed zijn op deze jaarrekening.

Verzekerde waarden

De volgende verzekeringen zijn afgesloten:

- Zakelijke opstal, aanvullende dekking voor diverse panden
- Inventaris/goederen, uitgebreid voor diverse panden (incl. mediabezit)
- Verzuimverzekering
- Glas, voor diverse locaties
- Aansprakelijkheid bedrijf
- Ongevallen
- Werkgeversaansprakelijkheid gebruik motorvoertuigen
- Elektronica , kostbaarheden
- Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten - Eigen Risico Dragen (WGA - ERD)

ANBI

Per 1 januari 2010 merkt de belastingdienst de stichting aan als Algemeen Nut Beogende Instelling.