

Jaarrekening 2013 van
Stichting Kelderwerk Groningen

<u>INHOUDSOPGAVE</u>	<u>Pagina</u>
Mededeling bestuur	3
<u>Jaarrekening 2013</u>	
Balans per 31 december 2013	4-5
Staat van baten en lasten over de periode 1 januari tot en met 31 december 2013	6
Toelichting behorende tot de jaarrekening	7-13
Samenstellingsverklaring	14

Mededeling bestuur

Voor het boekjaar 2013 is de jaarrekening van de Stichting Kelderwerk samengesteld door een accountant, resulterend in een samenstellingsverklaring. De werkzaamheden van de accountant beperken zich tot een cijferbeoordeling van de door de penningmeester aangeleverde cijfers en de opgestelde jaarrekening.

Volgens de statuten dient de penningmeester ieder jaar voor één april een rekening van zijn beheer over het afgelopen boekjaar en een schriftelijk verslag over de financiële positie van de stichting te maken.

In de jaarvergadering zoals bedoeld in artikel 5 van de Statuten stelt het bestuur de jaarrekening vast.

De penningmeester heeft in de vergadering van 26 maart 2014 het bestuur om uitstel gevraagd om voor één april een rekening van zijn beheer over het afgelopen boekjaar en een schriftelijk verslag over de financiële positie van de stichting te maken. Het bestuur heeft hem dat uitstel verleend tot 29 juni 2014.

Voor het boekjaar 2013 heeft de penningmeester de jaarrekening en achterliggende stukken opgesteld in april 2014. Inmiddels is ook de begroting 2014 vastgesteld. Tijdens de vergadering van 29 juni 2014 zal de penningmeester het verslag presenteren.

BALANS PER 31 DECEMBER 2013 NA RESULTAATBESTEMMING

	Ref.	<u>31 december 2013</u>		<u>31 december 2012</u>	
		€	€	€	€
<u>VASTE ACTIVA</u>					
<u>Materiële vaste activa</u>					
Verbouwing	(1)	1.419		4.932	
Inventaris en inrichting	(2)	19.082		20.068	
		<hr/>		<hr/>	
			20.501		25.000
 <u>VLOTTENDE ACTIVA</u>					
<u>Voorraden</u>					
Kantine		267		631	
Supplementen		-		60	
		<hr/>		<hr/>	
			267		691
 <u>Vorderingen</u>					
Debiteuren		2.867		2.230	
Overlopende activa	(3)	4.136		4.562	
		<hr/>		<hr/>	
			7.003		6.792
 <u>Liquide middelen</u>					
Kas		205		195	
ABN-AMRO 57.12.60.993		1.872		24.635	
Spaarrekening		86.200		43.794	
		<hr/>		<hr/>	
			88.277		68.625
		<hr/>		<hr/>	
			116.049		101.109
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>	

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE 1 JANUARI 2013
TOT EN MET 31 DECEMBER 2013**

		Resultaten- rekening	Vastgestelde begroting	Resultaten- rekening
	Ref.	2013	2013	2012
		€	€	€
<u>Baten</u>				
Opbrengsten	(6)	79.905	82.900	82.305
Subsidies	(7)	23.254	8.000	30.691
Rente spaarrekening		1.076	900	845
Kasverschillen/fooi/diversen		215	-	-/- 22
Voorraadverschillen		-/- 82	-	-/- 140
Overige baten en lasten		-/- 626	500	-/- 31
		<u>103.741</u>	<u>92.300</u>	<u>113.710</u>
<u>Lasten</u>				
Inkoopkosten	(8)	3.361	5.100	4.859
Personeelskosten	(9)	53.130	53.900	51.878
Afschrijvingen op materiële vaste activa		10.031	10.500	10.289
Huisvestingskosten	(10)	14.497	14.400	13.523
Exploitatiekosten	(11)	2.679	3.700	5.160
Overige bedrijfskosten	(12)	5.853	4.700	4.403
Rente- en bankkosten		127	-	40
		<u>89.679</u>	<u>92.300</u>	<u>90.152</u>
<u>Resultaat</u>		<u>14.062</u>	<u>0</u>	<u>23.560</u>

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING

Waarderingsgrondslagen en grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vlottende activa

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor dubieuze debiteuren. De voorziening is bepaald op basis van individuele beoordeling van de openstaande posten.

Resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>		
<u>1. Verbouwing</u>		
Het verloop is als volgt geweest (in €):		
Verbouwingskosten	10.539	10.539
Afschrijvingen	-/- 9.120	-/- 5.607
Stand per 31 december	<u>1.419</u>	<u>4.932</u>

De ruimte aan de Pleiadenlaan betreft tijdelijk beschikbaar gesteld vastgoed in het kader van het terugdringen van 'tijdelijke leegstand'. Gezien de onzekerheid voor wat betreft de periode dat de ruimte gehuurd kan worden is voor een relatief korte afschrijvingstermijn van 3 jaar gekozen.

2. Inventaris

Omschrijving:	Aanschafwaarde	Afschrijvingen			Boekwaarde		Boekwinst en verlies	
		Aan-schaf-datum	31-12-2012 cumulatief	boekjaar	30-12-2013 cumulatief	31-12-2012	30-12-2013	Verkoop- Prijs
	€	€	€	€	€	€	€	€
Fitness-apparatuur								
Simplon apparaten/ijzer	<2002	22.689	22.689	0	22.689	0	0	
Div. apparatuur 2002-2006	2002	13.406	13.406	0	13.406	0	0	
Div. apparatuur 2007	2007	17.415	17.415	0	17.415	0	0	
Loopband/schijven	2008	733	637	96	800	96	0	
Olympische stang	2009	400	280	80	360	120	40	
Judomat/zijl	2009	1.850	1.203	370	1.573	647	277	
Fiets/peckdeck/schijven + rek	2009	1.275	829	255	1.084	446	191	
Buikspierapparaat/bankjes	2010	1.307	718	261	979	589	328	
Olympische schijven/dumbbells	2010	699	315	140	455	384	244	
Abdominal bench	2010	628	273	126	399	355	229	
Dumbbellset	2010	1.438	576	288	864	862	574	
Dojovloer	2011	3.448	1.207	690	1.897	2.241	1.551	
Vloertegels	2011	10.567	3.698	2.113	5.811	6.869	4.756	
Chest Press	2012	680	125	136	261	555	419	
Stang/schijven/rek	2012	827	138	165	303	689	524	
Bench Press	2012	414	62	83	145	352	269	
Kettlebells	2012	1.069	160	214	374	909	695	
Judomat	2012	4.959	0	992	992	4.959	3.967	
Inventaris Gem. Groningen	2012	1	0	0	0	1	1	
Halterschijven/rubber tegels	2013	692		104	104		588	
2x Crosstrainer	2013	4.840		403	403		4.437	
Totaal		89.337	63.731	6.518	70.247	20.068	19.082	
Investerings 2013		7.950						

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<u>Vorderingen</u>		
<u>3. Overlopende activa</u>		
Deze zijn als volgt te specificeren:		
Af fromen kas	2.066	3.795
Rente spaarrekening 4-e kwartaal	1.076	88
Terug te ontvangen premies WAO/WIA	183	-
Lening PC bestuursleden	811	678
	<u>4.136</u>	<u>4.562</u>
	<u><u>4.136</u></u>	<u><u>4.562</u></u>

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<u>Eigen vermogen</u>		
<u>4. Kapitaal</u>		
Het verloop is als volgt geweest (in €):		
Stand per 1 januari	92.847	69.287
Resultaat boekjaar	14.061	23.560
Stand per 31 december	<u>106.908</u>	<u>92.847</u>

Kortlopende schulden

5. Overige schulden en overlopende passiva

Dit betreft:

Nog te betalen vrijwilligersvergoedingen (december)	0	822
Afrekening Stichting Systema	377	636
Onkostendeclaraties	50	48
Stimuleringspremie loonkosten (vooruitontvangen)	4.862	4.862
	<u>5.289</u>	<u>6.368</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Resultaten- rekening 2013 €	Vastgestelde begroting 2013 €	Resultaten- rekening 2012 €
<u>Baten</u>			
<u>6. Opbrengsten</u>			
Fitness	63.582	66.000	64.795
Dojo	1.471	800	815
Kickfit/Burnfit	401	300	999
Tafeltennis	-	100	-
Kickboxen	1.113	1.200	1.160
Jiu Jitsu	2.840	3.100	3.061
Systema	1.017	1.200	1.272
Pencak Silat	-	-	481
Kettlebell's	1.169	500	-
Zumba	2.203	2.000	1.801
Pramek	745	-	-
Kantine	5.034	7.000	7.191
Supplementen	330	700	731
	<u>79.905</u>	<u>82.900</u>	<u>82.305</u>
<u>7. Subsidies</u>			
I/D Loonkosten/Stimuleringspremie loonkosten	17.400	-	17.738
DSW Loonkosten	5.854	6.000	5.853
Meedoen	-	-	2.100
Overige subsidies (RO/EZ)	-	2.000	10.000
Tafeltennis	-	-	-/- 5.000
	<u>23.254</u>	<u>8.000</u>	<u>30.691</u>

Een van de doelstellingen van Stichting Kelderwerk is het aan mensen aanbieden van een werkomgeving. De loonkostensubsidies moeten gezien worden in het licht van deze doelstelling.

Alle subsidies zijn ontvangen.

	Resultaten- rekening 2013 €	Vastgestelde begroting 2013 €	Resultaten- rekening 2012 €
<u>Lasten</u>			
<u>8. Inkoopkosten</u>			
Kantine	3.044	4.500	4.356
Supplementen	317	600	503
	<u>3.361</u>	<u>5.100</u>	<u>4.859</u>

9. Personeelskosten

Bruto lonen	25.446	27.400	26.843
Sociale lasten	4.032	2.100	2.057
Onkostenvergoedingen	1.732	3.100	3.048
Vrijwilligersvergoedingen	14.867	12.500	12.292
Externe personeelskosten (Arbo/salarisadministratie)	777	800	752
Opleiding en begeleiding medewerkers	90	1.000	105
Opleiding en begeleiding overigen	1.482	2.000	1.633
Detacheringvergoedingen DSW	3.062	2.500	2.114
Overige personeelskosten	1.642	2.500	3.034
	<u>53.130</u>	<u>53.900</u>	<u>51.878</u>

Een van de doelstellingen van Stichting Kelderwerk is het aan mensen aanbieden van een werkomgeving. De hierboven genoemde loonkostensubsidies dragen bij aan deze doelstelling.

10. Huisvestingskosten

Huur (incl. Gas/Water/Licht)	12.478	12.400	12.150
Zakelijke lasten (OZB)	-	800	-
Onderhoud gebouw	-	200	-
Schoonmaakkosten	845	500	836
Overige huisvestingskosten	1.174	500	537
	<u>14.497</u>	<u>14.400</u>	<u>13.523</u>

Huur betreft huur van een ruimte aan de Pleiadenlaan. Het betreft tijdelijk beschikbaar gesteld vastgoed in het kader van het terugdringen van 'tijdelijke leegstand', waarbij een niet marktconforme ('lagere of geen') huur betaald wordt.

	Resultaten- rekening <u>2013</u> €	Vastgestelde begroting <u>2013</u> €	Resultaten- rekening <u>2012</u> €
<u>11. Exploitatiekosten</u>			
Klein inventaris zaal/balie	739	1.500	2.101
Klein inventaris computers	516	300	610
Klein inventaris gereedschappen/ijzerwaren	402	400	395
Klein inventaris Dojo	512	500	1.112
Onderhoud inventaris	510	1.000	941
	<u>2.679</u>	<u>3.700</u>	<u>5.159</u>
	=====	=====	=====

12. Overige bedrijfskosten

Kantoorkosten	428	800	950
Bestuur	250	500	366
Verkoopkosten (PR & representatie)	329	400	355
Administratiekosten	750	800	774
Telefoon/internet	1.209	800	787
Verzekeringen	372	400	295
Vervoerskosten	405	-	231
Overige kosten	2.110	1.000	645
	<u>5.853</u>	<u>4.700</u>	<u>4.403</u>
	=====	=====	=====

Ondertekening

Groningen, 26 juni 2014

Het bestuur

J.A.E. Luijten
(voorzitter/penningmeester)