



ADMINISTRATIE & BELASTINGADVIES

**Stichting Parochieel Sociaal Cultureel
Centrum "De Meern" h.o.d.n.
"DE SCHALM"**

Gevestigd te De Meern

Jaarrekening 2018

DE SCHALM

0190010

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
FINANCIEEL VERSLAG	
1. Samenstellingsverklaring	3.
2. Algemeen	4.
3. Jaarverslag	6.
 JAARREKENING	
1. Balans per 31 december 2018	8.
2. Staat van baten en lasten over 2018	10.
3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11.
4. Toelichting op de balans per 31 december 2018	13.
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	17.
 BIJLAGE	
1. Afschrijvingsstaat “duurzame bedrijfsmiddelen”	20.
2. Voorziening groot onderhoud	23.

FINANCIEEL VERSLAG



ADMINISTRATIE & BELASTINGADVIES

VERTROUWELIJK

Aan het bestuur van
Stichting Parochieel Sociaal Cultureel
Centrum "De Meern" h.o.d.n. "De Schalm"
Oranjelaan 10
3454 BT DE MEERN

Montfoort, 13 mei 2019

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot Stichting Parochieel Sociaal Cultureel Centrum "De Meern" h.o.d.n. "De Schalm".

1. SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Parochieel Sociaal Cultureel Centrum "De Meern" h.o.d.n. "De Schalm" te De Meern is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 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 mij uitgevoerd volgens Nederlands recht. Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften. Op grond van vorenstaande wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met algemeen aanvaardbare grondslagen voor de 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van "De Schalm". 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. U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

HJV Administratie & Belastingadvies



H.J. Visser RB

DE SCHALM

0190010

2. ALGEMEEN

De Schalm

- Rechtsvorm: Stichting
- Bezoekadres: Oranjelaan 10, 3454 BT De Meern
Postadres: Postbus 127, 3454 ZJ De Meern
Telefoon: 030-6662609
Fax: 030-6661180
E-mail: info@schalmdemeern.nl
Website: www.schalmdemeern.nl
- Activiteiten: De Schalm is een Sociaal Cultureel centrum gelegen in de oude kern van De Meern. Al ruim 45 jaar wil De Schalm cultuur en welzijn in stand houden voor alle inwoners, jong en oud, van De Meern en omstreken. Per 1-1-2015 heeft De Schalm de ANBI Status. Daarnaast heeft De Schalm een hechte band met de Parochie.
- De Schalm tracht haar doel te bereiken door het organiseren van, of gelegenheid te bieden tot, sociale, culturele en recreatieve activiteiten in of vanuit haar centrum. Denk daarbij aan toneel, disco's, danslessen en muziekkuitvoeringen zoals het Jazzcafé. Daarnaast worden er diverse ontmoetingsmomenten aangeboden voor inwoners. Dit alles gebeurt op een manier die past bij een gezellig en huiselijk buurthuis, met een authentieke Meernse uitstraling.
- Oprichting: De Stichting Parochieel Sociaal Cultureel Centrum "De Meern" h.o.d.n. "De Schalm" is opgericht op 23 december 1973.
Laatste statutenwijziging 16 juli 1992.
- Bestuursleden:
- | | |
|---------------------|-----------------|
| Alfred de Ronde | voorzitter a.i. |
| <i>vacant</i> | penningmeester |
| Ella Koops | secretaris |
| Marlene van Rooijen | bestuurslid |
| Janny Kok | bestuurslid |
| Henk Mulder | bestuurslid |
| Ina Peek | bestuurslid |
- Dagelijkse leiding: Sabina Fokken locatiemanager
- Handelsregister: De Stichting is ingeschreven onder dossiernummer 41177228
- ANBI: De Schalm is door de Belastingdienst erkend als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).
- Bankrekeningen: ING Bank NL28INGB0003004479 (Opgeheven)
Rabobank NL25RABO0140893075
Ten name van: penningmeester, St. Par. SCC De Meern
- Boekjaar: In overeenstemming met de statuten is het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

DE SCHALM

0190010

Vergelijkende cijfers: De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers zijn ontleend aan de jaarrekening 2017 zoals opgesteld d.d. 23 mei 2018.

3. JAARVERSLAG

Jaarlijks wordt door De Schalm een apart sociaal jaarverslag opgemaakt. Dit verslag wordt gepubliceerd op de website en ligt ter inzage ten kantore van de Stichting.



ADMINISTRATIE & BELASTINGADVIES

JAARREKENING

DE SCHALM

0190010

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2018

(na resultaatverdeling)

ACTIVA	Ref	31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
VASTE ACTIVA					
Materiele vaste activa	(1)				
Gebouwen en terreinen		17.420		24.022	
Inventaris		<u>9.794</u>		<u>16.959</u>	
			27.214		40.981
Voorraden	(2)		7.113		7.988
Vorderingen					
Debiteuren	(3)	9.483		9.354	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	(4)	4.984		5.944	
Overige vorderingen en overlopende activa	(5)	<u>4.275</u>		<u>8.767</u>	
			18.742		24.065
Liquide middelen	(6)		111.004		83.771
			<u>164.073</u>		<u>156.805</u>

DE SCHALM

0190010

PASSIVA	Ref	31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
STICHTINGSVERMOGEN					
Stichtingskapitaal	(7)	4.678		4.678	
Continuïteitsreserve	(8)	-924		24.132	
Bestemmingsreserve	(9)	<u>7.000</u>	10.754	<u>7.000</u>	35.810
VOORZIENINGEN					
Onderhoudsvoorziening	(10)		62.782		64.385
LANGLOPENDE SCHULDEN					
	(11)		14.000		21.000
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Schulden aan leveranciers		13.399		9.080	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	(12)	9.334		9.121	
Overige schulden en overlopende passiva	(13)	<u>53.804</u>	76.537	<u>17.409</u>	35.610
			<u>164.073</u>		<u>156.805</u>

DE SCHALM

0190010

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

		<u>Realisatie 2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>Realisatie 2017</u> €
	<i>Ref</i>			
Baten				
<i>Subsidies en bijdragen</i>				
Subsidies gemeente Utrecht	(14)	78.043	75.000	75.000
Overige subsidies en bijdragen	(15)	12.800	12.800	15.300
		<u>90.843</u>	<u>87.800</u>	<u>90.300</u>
Overige inkomsten	(16)	150.784	152.000	166.908
Totaal baten		241.627	239.800	257.208
Lasten				
Personeelskosten	(17)	148.192	133.450	133.611
Afschrijvingen materiele vaste activa	(18)	13.767	14.085	14.126
Huisvestingskosten	(19)	82.317	92.000	84.676
Organisatiekosten	(20)	22.407	21.400	21.327
Totaal lasten		<u>266.683</u>	<u>260.935</u>	<u>253.740</u>
Saldo van baten en lasten		<u><u>-25.056</u></u>	<u><u>-21.135</u></u>	<u><u>3.468</u></u>
Het saldo is toegevoegd / onttrokken aan:				
Continuïteitsreserve		-25.056	—	-3.532
Bestemmingsreserve		—	—	7.000
		<u><u>-25.056</u></u>	<u><u>-21.135</u></u>	<u><u>3.468</u></u>

3. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

3.1. Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met algemeen aanvaardbare grondslagen voor de financiële verslaggeving. De in de balans opgenomen activa en passiva zijn tegen nominale waarde opgenomen. Onder nominale waarde wordt verstaan het bedrag dat te zijner tijd bij de afwikkeling van de desbetreffende post zal worden ontvangen of betaald. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Deze referenties verwijzen naar de toelichting.

3.2. Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

3.3. Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

3.4. Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde. Indien een voorziening voor oninbaarheid gevormd dient te worden, dan wordt dit in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

3.5. Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

3.6. Vermogen

Alle vermogensmutaties worden via de staat van baten en lasten verantwoord.

3.7. Voorziening groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud wordt gevormd middels jaarlijkse dotaties in verband met in de toekomst uit te voeren groot onderhoud aan de Oranjelaan 10. De kosten voor groot onderhoud worden in mindering gebracht op de voorziening. Hiervoor is een meerjaren-onderhoudsplan opgesteld.

3.8. Schulden

De schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Schulden met een looptijd korter dan een jaar zijn opgenomen onder de kortlopende schulden.

3.9. Pensioenregeling medewerkers

De pensioentoezeggingen zijn ondergebracht bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). De Schalm heeft in het geval van een tekort bij het pensioenfonds geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies. Indien sprake is van een overschot of een tekort in het fonds, zal PFZW beslissen tot het verlagen dan wel verhogen van de premies. Het fonds heeft per balansdatum een dekkingsgraad van 97,5% (2017: 101,1%).

4. Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

4.1. Algemeen

Bij de bepaling van het resultaat zijn, voor zover niet anders vermeld, de aan het boekjaar toe te rekenen baten en lasten opgenomen. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevoegd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

4.2. (Project)subsidies

Projectsubsidies worden gematched met de projectkosten. De projectkosten worden toegekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. De matching geschiedt op basis van het saldo van de aan de desbetreffende activiteit toe te rekenen lasten en baten. Voor zover ontvangen projectsubsidies niet nodig zijn voor de financiering van de desbetreffende activiteiten in het lopende jaar, worden zij onder de kortlopende schulden gepresenteerd als vooruit ontvangen bedragen.

4.3. Lonen en salarissen

Salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover zij verschuldigd zijn aan de werknemer.

DE SCHALM

0190010

5. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

(1) Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen €	Machines en installaties €	Inventaris €	Totaal €
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>				
Aanschaffingswaarde	438.460	13.993	180.800	633.253
Cumulatieve afschrijvingen	-414.438	-	-150.626	-565.064
Cumulatieve investeringsubsidies	-	-13.993	-13.215	-27.208
	<u>24.022</u>	<u>-</u>	<u>16.959</u>	<u>40.981</u>
<i>Mutaties</i>				
Investeringsubsidies	12.856	-	-	12.856
Investeringsubsidies	-12.856	-	-	-12.856
Afschrijvingen	-6.602	-	-7.165	-13.767
Afschrijving desinvestering	-	-	-	-
	<u>-6.602</u>	<u>-</u>	<u>-7.165</u>	<u>-13.767</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>				
Aanschaffingswaarde	451.316	13.993	180.800	646.109
Cumulatieve afschrijvingen	-421.040	-	-157.791	-578.831
Cumulatieve investeringsubsidies	-12.856	-13.993	-13.215	-40.064
	<u>17.420</u>	<u>-</u>	<u>9.794</u>	<u>27.214</u>
Afschrijvingspercentage	10	20	7-33	

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2018 €	31-12-2017 €
(2) Voorraden		
Voorraad koffie/thee	936	1.188
Voorraad frisdranken	1.204	1.356
Voorraad alcoholische dranken	1.914	2.064
Voorraad overig	1.780	2.008
Emballage	1.279	1.372
	<u>7.113</u>	<u>7.988</u>

DE SCHALM

0190010

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
(3) Debiteuren		
Debiteuren	<u>9.483</u>	<u>9.354</u>
(4) Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	2.933	3.070
Omzetbelasting	<u>2.051</u>	<u>2.874</u>
	<u>4.984</u>	<u>5.944</u>
(5) Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	3.624	3.125
Te vorderen subsidies en bijdragen	—	5.534
Overige vorderingen	<u>651</u>	<u>108</u>
	<u>4.275</u>	<u>8.767</u>
(6) Liquide middelen		
Kas	4.041	7.851
ING Bank	—	373
Rabobank	<u>106.963</u>	<u>75.547</u>
	<u>111.004</u>	<u>83.771</u>

DE SCHALM

0190010

PASSIVA

Stichtingsvermogen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€

(7) Stichtingskapitaal

Stichtingskapitaal	<u>4.678</u>	<u>4.678</u>
--------------------	--------------	--------------

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€

(8) Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	24.132	27.664
Resultaatverdeling boekjaar	<u>-25.056</u>	<u>-3.532</u>
Stand per 31 december	<u>-924</u>	<u>24.132</u>

De continuïteitsreserve is beschikbaar om toekomstige schommelingen in baten en lasten op te vangen.

(9) Bestemmingsreserve personeelsrisico's

Stand per 1 januari	7.000	–
Resultaatverdeling boekjaar	<u>–</u>	<u>7.000</u>
Stand per 31 december	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>

Het bestuur heeft in 2017 besloten tot de vorming van een bestemmingsreserve. De reserve dient ter dekking van uitgaven in het kader van de personeelsmobiliteit en ter dekking van uitgaven voor de risico's die voortvloeien uit de Wet Inkomen en Zekerheid.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
(10) Voorziening groot onderhoud		
Stand per 1 januari	64.385	62.989
Dotatie	<u>8.445</u>	<u>6.444</u>
	72.830	69.433
Onttrekkingen	<u>-10.048</u>	<u>-5.048</u>
Stand per 31 december	<u>62.782</u>	<u>64.385</u>

Het bestuur van De Schalm heeft in 1990 het Bouw- en Adviesburo Vermeent B.V. gevraagd te onderzoeken welke bedragen voor groot onderhoud moeten worden gereserveerd. Op het desbetreffende rapport d.d. 1 juni 1990 is de voorziening groot onderhoud gebaseerd.

Medio 2009 is de opbouw van de voorziening nader bekeken en zijn er verschillende aanpassingen gedaan.

Eind 2013 is in overleg met bouwkundige hr. J. Kok de gevormde voorziening wederom getoetst. Een aantal posten zijn verlaagd omdat de voorziening te hoog wordt geacht versus de nieuwe kostenraming.

DE SCHALM

0190010

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
(11) Langlopende schulden		
Stand per 1 januari	28.000	35.000
Aflossing boekjaar	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>
	21.000	28.000
Kortlopend deel	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>
Stand per 31 december	<u>14.000</u>	<u>21.000</u>

Betreft een renteloze schuld d.d. 1 januari 2012 aan Stichting Vrienden van De Schalm (voorheen Stichting De Schalm Club.Min.400) Oorspronkelijk groot € 70.000 De lening heeft een looptijd van 10 jaar. De jaarlijkse aflossing bedraagt € 7.000. Er zijn geen zekerheden overeengekomen.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
(12) Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>9.334</u>	<u>9.121</u>

Overige schulden en overlopende passiva

(13)		
Vooruitontvangen subsidie	25.275	—
Nog te besteden subsidie	9.033	—
Aflossingsverplichting	7.000	7.000
Loopbaanbudget	6.291	4.408
Fooienpot	3.084	2.915
Nog te betalen kosten	2.459	2.946
Overige	<u>662</u>	<u>140</u>
	<u>53.804</u>	<u>17.409</u>

DE SCHALM

0190010

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
(14) Subsidies gemeente Utrecht			
Subsidie huisvesting	38.261	—	40.275
Subsidie activiteiten	18.225	—	18.225
Subsidie kleinschalige dagbesteding	18.514	—	16.500
Subsidie (facilitaire) investering	3.043	—	—
	<u>78.043</u>	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>

(15) Overige subsidies en bijdragen

Tegemoetkoming parochie	5.000	5.000	7.500
Bijdrage Rabobank	7.800	7.800	7.800
	<u>12.800</u>	<u>12.800</u>	<u>15.300</u>

(16) Overige inkomsten

Verhuuropbrengsten	50.847	49.000	50.533
Netto opbrengst barexploitatie *	86.788	95.000	98.713
Netto opbrengst activiteiten **	1.938	2.500	4.878
Opbrengst oud papier	7.310	5.500	9.647
Overige	3.901	—	3.137
	<u>150.784</u>	<u>152.000</u>	<u>166.908</u>

* Barexploitatie

Opbrengsten	141.619	—	153.964
Inkooplasten	-54.831	—	-55.251
	<u>86.788</u>	<u>95.000</u>	<u>98.713</u>

** Activiteiten

Opbrengsten	14.485	—	18.996
Lasten	-12.547	—	-14.118
	<u>1.938</u>	<u>2.500</u>	<u>4.878</u>

DE SCHALM

0180008

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
(17) Personeelskosten			
Brutolonen en -salarissen	130.039	120.000	126.156
Sociale lasten	21.620	20.850	20.782
Pensioenlasten	10.422	9.000	10.249
Loopbaanbudget	1.883	—	4.408
Overige personeelskosten	7.403	6.600	-71
	<u>171.367</u>	<u>156.450</u>	<u>161.254</u>
Ziekengelduitkering	—	—	-5.413
Doorbelasting personeelskosten	<u>-23.175</u>	<u>-23.000</u>	<u>-22.500</u>
	<u>148.192</u>	<u>133.450</u>	<u>133.611</u>

Gemiddeld aantal werknemers in FTE bedroeg in 2018: 3,1 (2017: 3,1)

(18) Afschrijvingen materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	6.602	6.885	6.886
Inventaris	7.165	7.200	7.240
	<u>13.767</u>	<u>14.085</u>	<u>14.126</u>

(19) Huisvestingskosten

<i>Oranjelaan 10</i>			
Energiekosten	15.880	16.000	17.683
Verzekeringen	7.793	8.500	6.481
Erfpacht en vaste lasten pand	27.236	28.200	26.377
Schoonmaakkosten	4.063	4.300	4.246
Klein onderhoud	3.750	4.600	5.434
Mutatie voorziening groot onderhoud	-1.604	1.900	1.396
Overige kosten	28.533	28.500	26.517
	<u>85.651</u>	<u>92.000</u>	<u>88.134</u>
Teruggaaf energiebelasting	<u>-3.334</u>	<u>—</u>	<u>-3.458</u>
	<u>82.317</u>	<u>92.000</u>	<u>84.676</u>

(20) Organisatiekosten

Kantoorbenodigdheden	1.811	2.300	1.964
Telefoon- en internetkosten	1.085	1.800	1.344
Automatiseringskosten	1.983	1.000	2.111
Administratiekosten	4.075	4.600	4.397
Bedrijfshulpverlening	24	—	371
Overige	13.429	11.700	11.140
	<u>22.407</u>	<u>21.400</u>	<u>21.327</u>

BIJLAGE

Afschrijvingsstaat 2018 "duurzame bedrijfsmiddelen"

jaar van aanschaf	omschrijving	netto aanschaf	afschr. in %	boek- waarde 1-1-2018	afschr. in 2018	Subsidie in 2018	boek- waarde 31-12-2018	afschr. in 2019
2005	bar + toebehoren	€ 19.629,66						
	2 bijlarts	€ 6.667,74						
	meubilair bar + entree	€ 3.999,19						
	aanv. afschr. zaal 6/disco (2004)	€ 415,87						
		€ 30.712,46	10	€ -	€ -		€ -	-
2006	laptop/beamer	€ 1.839,18						
	projector/scherm	€ 2.340,55						
		€ 4.179,73	33 1/3	€ -	€ -		€ -	-
	wand incl. tech. aanpassingen	€ 23.395,86						
	luchtgordijn entree	€ 3.369,53						
		€ 26.765,39	10	€ -	€ -		€ -	-
	luchtbehandelingsinstallatie	€ 26.052,37						
	totaal 2006	€ 26.052,37	6 2/3	€ 4.758,85	€ 1.736,82		€ 3.022,03	€ 1.736,82
					€ 1.736,82		€ 3.022,03	
2007	luidsprekers	€ 1.236,92	33 1/3					
	multimeubel tafels	€ 5.220,65						
	vouw wanden kelder	€ 1.066,01						
	paneelwand zaal 2/3	€ 12.163,38						
	airco keuken	€ 2.111,29						
		€ 21.798,25	10	€ -	€ -		€ -	-
	totaal 2007				€ -		€ -	

jaar van aanschaf	omschrijving	netto aanschaf	afschr. in %	boek- waarde 1-1-2018	afschr. in 2018	Subsidie in 2018	boek- waarde 31-12-2018	afschr. in 2019
2008	luidsprekers	€ 1.599,46						
	kassasysteem	€ 2.647,65						
	wasmachine	€ 424,73						
		€ 4.671,84	33 1/3	€ -	€ -		€ -	€ -
2009	airco voorraadruimte tafels (16x)	€ 1.799,93						
		€ 2.564,26						
		€ 4.364,19	10	€ 436,41	€ 436,41		€ -	€ -
	cd speler	€ 1.322,22						
2010	kopieerapparaat	€ 799,73						
		€ 2.121,95	33 1/3	€ -	€ 436,41		€ -	€ -
	totaal 2009							
	moving head (2x)	€ 1.402,20						
2011	server	€ 1.555,26						
		€ 2.957,46	33 1/3	€ -	€ -		€ -	€ -
	vaatwasser	€ 2.831,05						
	rolsteiger	€ 966,80						
2012	schroefmachine	€ 4.377,21						
		€ 8.175,06	10	€ 1.634,98	€ 817,51		€ 817,47	€ 817,47
	totaal 2010				€ 817,51		€ 817,47	
	studiospots	€ 3.198,92						
2013	videomixer	€ 1.332,89						
	display entrée	€ 3.363,14						
		€ 7.894,95	33 1/3	€ -	€ -		€ -	€ -
	meubels entrée (1e deel)	€ 7.518,41	10	€ 3.007,37	€ 751,84		€ 2.255,53	€ 751,84
2014	totaal 2011				€ 751,84		€ 2.255,53	
					€ 751,84		€ 2.255,53	

jaar van aanschaf	omschrijving	netto aanschaf	afsch. in %	boek- waarde 1-1-2018	afsch. in 2018	Subsidie in 2018	boek- waarde 31-12-2018	afsch. in 2019
2012	plasma + div. pc	€ 2.108,49	33 1/3	€ -	€ -	€ -	€ -	-
	meubels entree (2e deel)	€ 7.518,40						
	buitenkast	€ 1.743,41						
	sanibroyeur	€ 717,84						
	totaal 2012	€ 9.979,65	10	€ 3.991,69	€ 997,96		€ 2.993,73	€ 997,96
					€ 997,96		€ 2.993,73	
2013	geen investeringen							
2014	printer	€ 368,58	33 1/3	€ -123,04	€ -		€ -123,04	€ -
2015	Dell Optiplex	€ 643,50	33 1/3	€ -	€ -		€ -	€ -
2016	Lighting Zero 88 Betapack	€ 2.767,06			€ -		€ -	€ -
	Beveiligingscamera's	€ 648,86			€ -		€ -	€ -
	Server	€ 2.200,00			€ -		€ -	€ -
	totaal 2016	€ 5.615,92	33 1/3	€ 1.872,34	€ 1.871,79		€ 0,55	€ 0,55
2017	Chirime dig.audiomixer	€ 1.657,02	33 1/3	€ 1.380,85	€ 552,34		€ 828,51	€ 552,34
2017	Verlichting	€ 13.215,06		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	totaal 2017	€ 14.872,08		€ 1.380,85	€ 552,34	€ -	€ 828,51	€ 552,34
2018	geen investeringen							
Totaal		€ 180.800,28		€ 16.959,45	€ 7.164,67	€ -	€ 9.794,78	€ 4.856,98

Voorzieningen voor groot onderhoud

Het bestuur van De Schalm heeft in 1990 het Bouw- en Adviesburo Vermeent b.v. gevraagd te onderzoeken welke bedragen voor groot onderhoud moeten worden gereserveerd. Op het desbetreffende rapport d.d. 1 juni 1990 is onderstaande opstelling gebaseerd.

Medio 2009 is de opbouw van de diverse voorzieningen nader bekeken en zijn er verschillende aanpassingen gedaan. Verwezen wordt naar eerdere jaarrekeningen.

Eind 2013 is in overleg met bouwkundige hr. J. Kok de gevormde voorziening wederom getoetst. Een aantal posten is verlaagd omdat de voorziening te hoog wordt geacht versus nieuwe kostenraming.

In 2017 is de gehele CV installatie vervangen. Deze investering is geheel gesubsidieerd. Gekozen is om de beperkte voorziening CV te laten bestaan en als basis te gebruiken voor een nieuw te vormen voorziening met ingang van 2018.

In 2017 is nagenoeg de gehele verlichting vervangen. Deze investering is geheel gesubsidieerd. Gekozen is om de beperkte voorziening elektrische installatie te laten bestaan en als basis te gebruiken voor een nieuw te vormen voorziening met ingang van 2018.

	2018	2017
<u>voorziening groot onderhoud gebouwen</u>		
saldo 1 januari	€ 64.385,88	€ 62.989,00
dotatie	€ 8.443,85	€ 6.444,00
	€ 72.829,73	€ 69.433,00
afname ten gunste van het resultaat	€ -5.047,73	€ -5.048,00
stand per 31 december	€ 67.782,00	€ 64.385,00

Specificatie:

Buiten-schilderwerk(nieuw)

(5 jaar)	saldo 1 januari	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	dotatie	€ -	€ -
		€ 5.000,00	€ 5.000,00

Binnen-schilderwerk

	saldo 1 januari	€ 9.078,80	€ 12.633,70
	dotatie	€ -	€ -
		€ 9.078,80	€ 12.633,70
	onttrekking t.l.v. afschrijving 0111	€ -3.554,90	€ -3.554,90
		€ 5.523,90	€ 9.078,80

Dakbedekkingen

	saldo 1 januari	€ 12.000,00	€ 8.000,00
	dotatie	€ 4.000,00	€ 4.000,00
		€ 16.000,00	€ 12.000,00
	onttrekking	€ -	€ -
		€ 16.000,00	€ 12.000,00

Centrale verwarming

(12 jaar)	saldo 1 januari	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	dotatie	€ 1.000,00	€ -
		€ 6.000,00	€ 5.000,00

Sanitair

(18 jaar)	saldo 1 januari	€	5.000,00	€	5.000,00
	dotatie	€	-	€	-
		€	5.000,00	€	5.000,00
	vrijval	€	-5.000,00	€	-
		€	-	€	5.000,00

Luchtbehandeling(nieuw)

(25 jaar)	saldo 1 januari	€	26.244,01	€	23.800,16
	dotatie	€	2.443,85	€	2.443,85
		€	28.687,86	€	26.244,01
	onttrekking	€	-	€	-
		€	28.687,86	€	26.244,01

Electrische installatie

(25 jaar)	saldo 1 januari	€	2.063,07	€	3.555,90
	dotatie	€	1.000,00	€	-
		€	3.063,07	€	3.555,90
	onttrekking t.l.v. afschrijving 0111	€	-1.492,83	€	-1.492,83
		€	1.570,24	€	2.063,07

saldo		€	62.782,00	€	64.385,88
--------------	--	---	------------------	---	------------------