

**Stichting Sociaal Cultureel Centrum
De Meern h.o.d.n.
“DE SCHALM”**

Gevestigd te De Meern

Jaarrekening 2019

DE SCHALM

0200026

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
FINANCIEEL VERSLAG	
1. Samenstellingsverklaring	3.
2. Algemeen	5.
3. Jaarverslag	7.
JAARREKENING	
1. Balans per 31 december 2019	9.
2. Staat van baten en lasten over 2019	11.
3. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12.
4. Toelichting op de balans per 31 december 2019	15.
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	19.
BIJLAGE	
1. Afschrijvingsstaat “duurzame bedrijfsmiddelen”	23.

FINANCIEEL VERSLAG



ADMINISTRATIE & BELASTINGADVIES

VERTROUWELIJK

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

Montfoort, 27 mei 2020

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot Stichting Sociaal Cultureel Centrum De Meern h.o.d.n. "De Schalm".

1. SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting 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 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 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 ons 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 zijn 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.

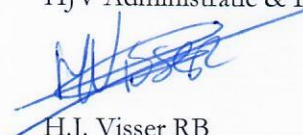
Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften. U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit

Wij vestigen de aandacht op het punt gebeurtenissen na balansdatum op pagina 20 in de toelichting van de jaarrekening, waarin uiteengezet is welke impact de Coronacrisis op de financiële positie van de Stichting heeft. Deze conditie, samen met andere omstandigheden, waaronder de effecten van specifieke noodmaatregelen van overheidswege op de Stichting duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de Stichting. Desondanks zijn wij met u nog steeds van mening dat de jaarrekening in uw situatie op grond van de regels in het verslaggevingsstelsel opgemaakt kan worden op grond van de continuïteitsveronderstelling.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

HJV Administratie & Belastingadvies



H.J. Visser RB

DE SCHALM

0200026

2. ALGEMEEN

De Schalm

Rechtsvorm:	Stichting																
Bezoekadres:	Oranjelaan 10, 3454 BT De Meern																
Postadres:	Postbus 127, 3454 ZJ De Meern																
Telefoon:	030-6662609																
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 Sociaal Cultureel Centrum De Meern h.o.d.n. "De Schalm" is opgericht op 23 december 1973. Laatste statutenwijziging 10 januari 2020.																
Bestuursleden:	<table><tr><td>Marga Lieshout-Siderius</td><td>voorzitter</td></tr><tr><td>Alfred de Ronde</td><td>penningmeester</td></tr><tr><td>Bernard Höfte</td><td>secretaris</td></tr><tr><td>Marlene van Rooijen</td><td>bestuurslid</td></tr><tr><td>Janny Kok</td><td>bestuurslid</td></tr><tr><td>Henk Mulder</td><td>bestuurslid</td></tr><tr><td>Ina Peek</td><td>bestuurslid</td></tr><tr><td>Diana Smidts</td><td>bestuurslid</td></tr></table>	Marga Lieshout-Siderius	voorzitter	Alfred de Ronde	penningmeester	Bernard Höfte	secretaris	Marlene van Rooijen	bestuurslid	Janny Kok	bestuurslid	Henk Mulder	bestuurslid	Ina Peek	bestuurslid	Diana Smidts	bestuurslid
Marga Lieshout-Siderius	voorzitter																
Alfred de Ronde	penningmeester																
Bernard Höfte	secretaris																
Marlene van Rooijen	bestuurslid																
Janny Kok	bestuurslid																
Henk Mulder	bestuurslid																
Ina Peek	bestuurslid																
Diana Smidts	bestuurslid																
Dagelijkse leiding:	<table><tr><td>Sabina Fokken</td><td>locatiemanager</td></tr></table>	Sabina Fokken	locatiemanager														
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:	Rabobank NL25RABO0140893075 <i>Ten name van: penningmeester, St. SCC De Meern</i>																
Boekjaar:	In overeenstemming met de statuten is het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.																

Vergelijkende cijfers: De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers zijn ontleend aan de jaarrekening 2018 zoals opgesteld d.d. 13 mei 2019. De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

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.

JAARREKENING

DE SCHALM

0200026

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na resultaatbestemming)

ACTIVA	Ref	31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
VASTE ACTIVA					
Materiele vaste activa	(1)				
Gebouwen en terreinen		11.614		17.420	
Inventaris		<u>5.060</u>		<u>9.794</u>	
			16.674		27.214
Vorraden	(2)		7.239		7.113
Vorderingen					
Debiteuren	(3)	9.546		9.483	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	(4)	1.456		4.984	
Overige vorderingen en overlopende activa	(5)	<u>4.399</u>		<u>4.275</u>	
			15.401		18.742
Liquide middelen	(6)		65.627		111.004
			<u>104.941</u>		<u>164.073</u>

DE SCHALM

0200026

PASSIVA	Ref	31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
STICHTINGSVERMOGEN					
Stichtingskapitaal	(7)	4.678		4.678	
Continuïteitsreserve	(8)	-8.388		-924	
Bestemmingsreserve personeelsrisico's	(9)	7.000		7.000	
Bestemmingsreserve groot onderhoud	(10)	57.734		—	
			61.024		10.754
VOORZIENINGEN					
Onderhoudsvoorziening	(11)		—		62.782
LANGLOPENDE SCHULDEN	(12)		7.000		14.000
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Schulden aan leveranciers		4.022		13.399	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	(13)	12.959		9.334	
Overige schulden en overlopende passiva	(14)	19.936		53.804	
			36.917		76.537
			104.941		164.073

DE SCHALM

0200026

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
	<i>Ref</i>			
Baten				
<i>Subsidies en bijdragen</i>				
Subsidies gemeente Utrecht	(15)	100.000	101.099	78.043
Overige subsidies en bijdragen	(16)	5.650	5.000	12.800
		<u>105.650</u>	<u>106.099</u>	<u>90.843</u>
Overige inkomsten	(17)	147.262	151.500	150.784
Totaal baten		252.912	257.599	241.627
 Lasten				
Personeelskosten	(18)	140.512	124.000	148.192
Afschrijvingen materiele vaste activa	(19)	10.540	11.385	13.767
Huisvestingskosten	(20)	96.116	102.200	82.317
Organisatiekosten	(21)	18.256	20.900	22.407
Totaal lasten		265.424	258.485	266.683
 Saldo van baten en lasten		<u><u>-12.512</u></u>	<u><u>-886</u></u>	<u><u>-25.056</u></u>
 Het saldo is toegevoegd / onttrokken aan:				
Continuïteitsreserve		-70.246	-886	-25.056
Bestemmingsreserve personeelsrisico's		—	—	—
Bestemmingsreserve groot onderhoud		57.734	—	—
		<u><u>-12.512</u></u>	<u><u>-886</u></u>	<u><u>-25.056</u></u>

3. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

3.1. Algemeen

3.1.1. Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met algemeen aanvaardbare grondslagen voor de financiële verslaggeving. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Deze referenties verwijzen naar de toelichting.

3.1.2. Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

3.1.3. Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

3.1.4. Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

3.1.5. Stelselwijziging voorziening groot onderhoud

Als gevolg van gewijzigde regelgeving omtrent voorziening groot onderhoud is kritisch gekeken naar de vorming van de voorziening groot onderhoud. Het bestuur heeft in de bestuursvergadering van 26 mei 2020 besloten dat in het kader van beter inzicht geen voorziening meer te vormen voor toekomstig groot onderhoud maar op het moment van het uitvoeren van groot onderhoud de kosten als onderdeel van de boekwaarde van het actief te activeren en af te schrijven. Deze aanpassing van de voorziening is retrospectief verwerkt in overeenstemming met de overgangsbepaling zoals uiteengezet door de Raad voor de Jaarverslaggeving (RJ). Het effect van de aanpassingen is dat per 1 januari 2019 de continuïteitsreserve is toegenomen met € 62.782 en de onderhoudsvoorziening is afgenomen met € 62.782.

3.2. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

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. Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen hetzij de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen.

3.8. Kortlopende schulden

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

4. Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

4.1. Baten

Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen de subsidiebaten en alle hiermee verband houdende kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten zijn bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

4.2. Pensioenen

De Schalm heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt De Schalm verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

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 99,2% (2018: 97,5%).

DE SCHALM

0200026

4.3. Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

5. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

(1) Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen €	Machines en installaties €	Inventaris €	Totaal €
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</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>
<i>Mutaties</i>				
Investeringsubsidies	—	—	—	—
Afschrijvingen	5.806	—	4.734	10.540
Afschrijving desinvestering	—	—	—	—
	<u>5.806</u>	<u>—</u>	<u>4.734</u>	<u>10.540</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	451.316	13.993	180.800	646.109
Cumulatieve afschrijvingen	-426.846	—	-162.525	-589.371
Cumulatieve investeringsubsidies	-12.856	-13.993	-13.215	-40.064
	<u>11.614</u>	<u>—</u>	<u>5.060</u>	<u>16.674</u>
Afschrijvingspercentage	10	20	7-33	

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2019 €	31-12-2018 €
(2) Voorraden		
Voorraad koffie/thee	707	936
Voorraad frisdranken	1.529	1.204
Voorraad alcoholische dranken	2.193	1.914
Voorraad overig	1.602	1.780
Emballage	1.208	1.279
	<u>7.239</u>	<u>7.113</u>

DE SCHALM

0200026

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
(3) Debiteuren		
Debiteuren	<u>9.546</u>	<u>9.483</u>
(4) Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	1.456	2.933
Omzetbelasting	<u>—</u>	<u>2.051</u>
	<u>1.456</u>	<u>4.984</u>
(5) Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	1.767	3.624
Overige vorderingen	<u>2.632</u>	<u>651</u>
	<u>4.399</u>	<u>4.275</u>
(6) Liquide middelen		
Kas	4.138	4.041
Rabobank	<u>61.489</u>	<u>106.963</u>
	<u>65.627</u>	<u>111.004</u>

DE SCHALM

0200026

PASSIVA

Stichtingsvermogen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€

(7) Stichtingskapitaal

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€

(8) Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	-924	24.132
Dotatie saldo voorziening groot onderhoud	62.782	—
	<u>61.858</u>	<u>24.132</u>
Resultaatbestemming boekjaar	-70.246	-25.056
Stand per 31 december	<u>-8.388</u>	<u>-924</u>

De continuïteitsreserve is beschikbaar om toekomstige schommelingen in de opbrengsten en lasten op te kunnen vangen. De gewenste omvang van de continuïteitsreserve bedraagt 1 jaar van de vaste lasten van de organisatie, hetgeen overeenkomt met een bedrag van ca. € 225.000.

(9) Bestemmingsreserve personeelsrisico's

Stand per 1 januari	7.000	7.000
Resultaatbestemming boekjaar	—	—
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>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
(10) Bestemmingsreserve groot onderhoud		
Stand per 1 januari	—	—
Resultaatbestemming boekjaar	57.734	—
Stand per 31 december	<u>57.734</u>	<u>—</u>

Het bestuur heeft in 2019 besloten tot de vorming van een bestemmingsreserve groot onderhoud. De reserve dient ter dekking van uitgaven in het kader van groot onderhoud aan het pand gelegen aan de Oranjelaan 10 te De Meern.

DE SCHALM

0200026

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
(11) Voorziening groot onderhoud		
Stand per 1 januari	62.782	64.385
Dotatie	—	8.445
	<u>62.782</u>	<u>72.830</u>
Onttrekkingen	-62.782	-10.048
Stand per 31 december	<u>—</u>	<u>62.782</u>

(12) Langlopende schulden

Stand per 1 januari	21.000	28.000
Aflossing boekjaar	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>
	14.000	21.000
Kortlopend deel	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>
Stand per 31 december	<u>7.000</u>	<u>14.000</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>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
(13) Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	795	—
Loonheffing	<u>12.164</u>	<u>9.334</u>
	<u>12.959</u>	<u>9.334</u>

(14) Overige schulden en overlopende passiva

Vooruitontvangen subsidie	1.099	25.275
Nog te besteden subsidie	—	9.033
Aflossingsverplichting	7.000	7.000
Loopbaanbudget	4.942	6.291
Foienpot	3.151	3.084
Nog te betalen kosten	3.462	2.459
Overige	<u>282</u>	<u>662</u>
	<u>19.936</u>	<u>53.804</u>

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
(15) Subsidies gemeente Utrecht			
Subsidie exploitatie	63.486	—	38.261
Subsidie activiteiten	18.000	—	18.225
Subsidie kleinschalige dagbesteding	18.514	—	18.514
Subsidie (facilitaire) investering	—	—	3.043
	<u>100.000</u>	<u>101.099</u>	<u>78.043</u>
(16) Overige subsidies en bijdragen			
Tegemoetkoming parochie	5.000	5.000	5.000
Bijdrage Rabobank	650	—	7.800
	<u>5.650</u>	<u>5.000</u>	<u>12.800</u>
(17) Overige inkomsten			
Verhuuropbrengsten	49.014	49.000	50.847
Netto opbrengst barexploitatie *	90.502	95.000	86.788
Netto opbrengst activiteiten **	1.777	2.500	1.938
Opbrengst oud papier	5.228	5.000	7.310
Overige	741	—	3.901
	<u>147.262</u>	<u>151.500</u>	<u>150.784</u>
* <u>Barexploitatie</u>			
Opbrengsten	125.001	—	125.937
Inkooplasten	-34.499	—	-39.149
	<u>90.502</u>	<u>95.000</u>	<u>86.788</u>
** <u>Activiteiten</u>			
Opbrengsten	17.041	—	14.485
Lasten	-15.264	—	-12.547
	<u>1.777</u>	<u>2.500</u>	<u>1.938</u>

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
(18) Personeelskosten			
Brutolonen en -salarissen	132.900	—	130.039
Sociale lasten	23.279	—	21.620
Pensioenlasten	11.893	—	10.422
Loopbaanbudget	-1.348	—	1.883
Overige personeelskosten	7.788	—	7.403
	<u>174.512</u>	<u>158.000</u>	<u>171.367</u>
Ziekengelduitkering	—	—	—
Doorbelasting personeelskosten	-34.000	-34.000	-23.175
	<u>140.512</u>	<u>124.000</u>	<u>148.192</u>

Gemiddeld aantal werknemers in FTE bedroeg in 2019: 3,0 (2018: 3,1)

(19) Afschrijvingen materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	5.806	6.885	6.602
Inventaris	4.734	4.500	7.165
	<u>10.540</u>	<u>11.385</u>	<u>13.767</u>

(20) huisvestingskosten

<i>Oranjelaan 10</i>			
Energiekosten	18.366	16.100	15.880
Verzekeringen	7.617	8.500	7.793
Erfpacht en vaste lasten pand	27.760	28.400	27.236
Schoonmaakkosten	5.007	4.400	4.063
Klein onderhoud	2.501	4.700	3.750
Mutatie voorziening groot onderhoud	—	1.900	-1.604
Overige kosten	38.827	38.200	28.533
	<u>100.078</u>	<u>102.200</u>	<u>85.651</u>
Teruggaaf energiebelasting	-3.962	—	-3.334
	<u>96.116</u>	<u>102.200</u>	<u>82.317</u>

(21) Organisatiekosten

Kantoorbenodigdheden	868	2.300	1.811
Telefoon- en internetkosten	995	2.000	1.085
Automatiseringskosten	1.021	1.000	1.983
Administratiekosten	4.075	4.700	4.075
Bedrijfshulpverlening	—	—	24
Overige	11.297	10.900	13.429
	<u>18.256</u>	<u>20.900</u>	<u>22.407</u>

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

De corona crisis heeft logischerwijs ook gevolgen voor De Schalm. Ten tijde van het afronden van de voorliggende jaarstukken is de totale financiële impact van de corona crisis nog moeilijk in te schatten. De Stichting heeft verschillende scenario's doorgerekend en voorziet ernstige problemen voor resultaat, vermogen en werkkapitaal als de crisis langer aanhoudt. Bij onverhoopte (acute) continuïteitsproblematiek wordt een beroep gedaan op de door de overheid getroffen noodmaatregelen, waaronder de Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid. Er is reeds succesvol een beroep gedaan op de Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid, toegekend is een bedrag van € 26.000,- (afgerond). Om die redenen is bij het opstellen van de jaarrekening uitgegaan van de veronderstelling van continuïteit (tot tenminste 1 januari 2021).

BIJLAGE

Afschrijvingsstaat 2019 "duurzame bedrijfsmiddelen"

jaar van aanschaf	omschrijving	netto aanschaf	afschr. in %	boek- waarde 1-1-2019	afschr. in 2019	Subsidie in 2019	boek- waarde 31-12-2019	afschr. in 2020
2005	bar + toebehoren	€ 19.629,66						
	2 bijzarts	€ 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						
	wand incl.tech.aanpassingen	€ 4.179,73	33 1/3	€ -	€ -		€ -	€ -
	luchtgordijn entree	€ 23.395,86						
		€ 3.369,53						
	luchtbehandelingsinstallatie	€ 26.765,39	10	€ -	€ -		€ -	€ -
		€ 26.052,37						
	totaal 2006	€ 26.052,37	6 2/3	€ 3.022,03	€ 1.736,82		€ 1.285,21	€ 1.285,21
					€ 1.736,82		€ 1.285,21	
2007	luidsprekers	€ 1.236,92	33 1/3					
	multimeubel tafels	€ 5.220,65						
	vouwanden 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 1-1-2019	afschr. in 2019	Subsidie in 2019	boek- waarde 31-12-2019	afschr. in 2020
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	€ -	€ -		€ -	-
	cd speler	€ 1.322,22						
2010	kopieerapparaat	€ 799,73						
		€ 2.121,95	33 1/3	€ -	€ -		€ -	-
	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	schrobmachine	€ 4.377,21						
		€ 8.175,06	10	€ 817,47	€ 817,47		€ -	-
	totaal 2010							
	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	€ 2.255,53	€ 751,84		€ 1.503,69	751,84
2014	totaal 2011							
					€ 751,84		€ 1.503,69	

jaar van aanschaf	omschrijving	netto aanschaf	afschr. in %	boek- waarde 1-1-2019	afschr. in 2019	Subsidie in 2019	boek- waarde 31-12-2019	afschr. in 2020
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	€ 2.993,73	€ 997,96		€ 1.995,77	€ 997,96
					€ 997,96		€ 1.995,77	
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					€ -	-
		€ 5.615,92	33 1/3	€ 0,55	€ 0,55		€ -	-
2017	Chirime dig.audiomixer	€ 1.657,02	33 1/3	€ 828,51	€ 552,34		€ 276,17	€ 276,17
2017	Verlichting	€ 13.215,06		€ -	€ -	€ -	€ -	-
		€ 14.872,08		€ 828,51	€ 552,34	€ -	€ 276,17	€ 276,17
2018	geen investeringen							
2019	geen investeringen							
Totaal		€ 180.800,28		€ 9.794,78	€ 4.733,94	€ -	€ 5.060,84	€ 3.311,18