

# **Stichting De Meenthe**

## **Jaarrekening 2017/2018**

**periode 1 juli 2017 tot en met 30 juni 2018**

Stichting De Meenthe  
Stationsplein 1  
8331 GM Steenwijk

## A. Balans per 30 juni 2018

	<u>30 jun 2018</u>	<u>30 jun 2017</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<b><u>Materiële vaste activa</u></b>	<b>147.318</b>	<b>148.387</b>
<b>Vlottende activa</b>		
<b><u>Vorraden</u></b>	<b>11.606</b>	<b>13.050</b>
<b><u>Vorderingen en overlopende activa</u></b>		
Debiteuren	51.930	84.428
Belastingen en premies sociale verzekeringen	14.509	0
Overige vorderingen	<u>105.509</u>	<u>98.389</u>
	<b>171.948</b>	<b>182.817</b>
<b><u>Liquide middelen</u></b>	<b><u>531.744</u></b>	<b><u>537.411</u></b>
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>715.298</b>	<b>733.278</b>
<b>Activa</b>	<b><u><u>862.616</u></u></b>	<b><u><u>881.665</u></u></b>

## A. Balans per 30 juni 2018

	<u>30 jun 2018</u>	<u>30 jun 2017</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b><u>Stichtingsvermogen</u></b>	<b>302.080</b>	<b>295.189</b>
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>		
Crediteuren	48.305	98.447
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	13.773	21.651
Pensioenpremie	11.397	8.455
Overige schulden	<u>487.061</u>	<u>457.923</u>
	<b>560.536</b>	<b>586.476</b>
<b>Passiva</b>	<b><u><u>862.616</u></u></b>	<b><u><u>881.665</u></u></b>

## B. Exploitatierkening over 2017/2018

	Exploitatie 2017/2018	Begroting 2017/2018	Exploitatie 2016/2017
<b>Omzet</b>			
Omzet horeca	933.702	690.000	745.300
Omzet verhuur	121.183	125.000	113.672
Omzet voorstellingen	976.756	700.000	786.573
Omzet evenementen	187.088	179.000	81.999
Omzet sponsoring en schenkingen	614.297	607.000	591.172
	<u>2.833.026</u>	<u>2.301.000</u>	<u>2.318.716</u>
<b>Kostprijs van de omzet</b>			
Kostprijs horeca	-269.831	-205.000	-200.206
Kostprijs voorstellingen	-969.154	-775.000	-771.960
Kostprijs evenementen	-300.758	-150.000	-243.937
	<u>-1.539.743</u>	<u>-1.130.000</u>	<u>-1.216.103</u>
<b>Som der baten</b>	<b>1.293.283</b>	<b>1.171.000</b>	<b>1.102.613</b>
Overige opbrengsten	22.219		24.635
<b>Totaal baten</b>	<b>1.315.502</b>	<b>1.171.000</b>	<b>1.127.248</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	835.885	643.000	711.500
Afschrijvingen	34.045	75.000	50.060
Huisvesting	244.752	241.200	228.659
Kosten keuken en huur algemeen	31.908	29.000	25.150
Kantoorkosten	66.185	60.000	64.648
Verkoopkosten	20.037	48.000	7.459
Algemene kosten	29.396	27.500	27.218
<b>Totaal lasten</b>	<b>1.262.208</b>	<b>1.123.700</b>	<b>1.114.694</b>
<b>Exploitatiesaldo</b>	<b>53.294</b>	<b>47.300</b>	<b>12.554</b>
Financiële baten en lasten	11.261	6.000	10.713
Diverse baten en lasten	35.142		19.881
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>6.891</b>	<b>41.300</b>	<b>-18.040</b>

## D. Toelichting op de balans per 30 juni 2018

### ACTIVA

#### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt te specificeren:

<b>Materiële vaste activa</b>	<u>30 jun 2018</u>	<u>30 jun 2017</u>
Boekwaarde per 1 juli	148.387	168.552
(Des)investeringen	32.976	29.895
	<u>181.363</u>	<u>198.447</u>
Afschrijvingen	-34.045	-50.060
Mutaties	-1.069	-20.165
	<u>-1.069</u>	<u>-20.165</u>
Boekwaarde einde	<u><u>147.318</u></u>	<u><u>148.387</u></u>

Voor verdere specificatie betreffende de materiële vaste activa verwijzen wij u naar bijlage 1. Overzicht materiële vaste activa.

#### Vlottende activa

##### **Vorraad**

Vorraad koffie / thee	1.827	644
Vorraad frisdranken	2.313	1.951
Vorraad bier	1.917	747
Vorraad wijn	1.644	1.482
Vorraad gedestilleerd	2.147	4.372
Vorraad food	111	978
Emballage	1.647	2.876
	<u>11.606</u>	<u>13.050</u>

#### Vorderingen en overlopende activa

##### **Debiteuren**

Debiteuren	59.430	86.421
Voorziening dubieuze debiteuren	-7.500	-1.993
	<u>51.930</u>	<u>84.428</u>

##### **Belastingen en premies sociale verzekeringen**

Te vorderen omzetbelasting	14.509	0
	<u>14.509</u>	<u>0</u>

## D. Toelichting op de balans per 30 juni 2018

	<u>30 jun 2018</u>	<u>30 jun 2017</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Vooruitbetaalde kosten	58.121	50.863
Nog te ontvangen bedragen	32.434	34.761
Nog te ontvangen subsidies	11.500	9.195
Overige vorderingen	3.454	3.570
	<u>105.509</u>	<u>98.389</u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
<b>Rabobank, rekeningen-courant</b>		
NL40 RABO 0361 2096 81 betaalrekening	7.046	14.534
NL30 RABO 0301 8314 08 rekening-courant	2.435	4.985
NL83 RABO 0128 676 87 Idealrekening	5.602	10.222
	<u>15.083</u>	<u>29.741</u>
<b>Rabobank, bedrijfsspaarrekening</b>	<b>510.065</b>	<b>500.065</b>
<b>Kas</b>		
Kas horeca	5.806	3.399
Kas theater	790	576
	<u>6.596</u>	<u>3.975</u>
<b>Kruisposten</b>	<u>0</u>	<u>3.630</u>
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b>531.744</b>	<b>537.411</b>

De Rabobank spaarrekening betreft een vrij opneembare spaarrekening van € 510.065.

## D. Toelichting op de balans per 30 juni 2018

	<u>30 jun 2018</u>	<u>30 jun 2017</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b><u>Stichtingsvermogen</u></b>		
<b>Overige reserves</b>		
Saldo per 1 juli	295.189	313.229
Resultaatbestemming	<u>6.891</u>	<u>-18.040</u>
	<b>302.080</b>	<b>295.189</b>
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>		
<b>Crediteuren</b>		
	<b>48.305</b>	<b>98.447</b>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen</b>		
Te betalen omzetbelasting	0	8.102
Loonheffing	<u>13.773</u>	<u>13.549</u>
	<b>13.773</b>	<b>21.651</b>
<b>Pensioenpremie</b>		
Pensioenpremie	11.397	6.309
Inhouding wn.deel WGA	<u>0</u>	<u>2.146</u>
	<b>11.397</b>	<b>8.455</b>
<b>Overige schulden</b>		
Nog te verrekenen kaarten Welstaat	4.801	0
Nog te verrekenen De Meenthe externe projecten	36.431	0
Vooruitontvangen inkomsten	41.225	44.970
Vakantiedagen	24.236	32.024
Reservering vakantietoeslag	2.938	2.237
Voorverkoop kaarten theaterseizoen	323.783	311.098
Uitstaande consumptiemunten	21.193	21.209
Nog te betalen kosten	<u>32.454</u>	<u>46.385</u>
	<b>487.061</b>	<b>457.923</b>

### **Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Huurovereenkomst met de gemeent voor onbepaalde tijd. Dit jaar bedraagt de huur € 86.744.

## E. Toelichting op de exploitatierekening over 2017/2018

	Exploitatie 2017/2018	Begroting 2017/2018	Exploitatie 2016/2017
<b><u>BATEN</u></b>			
<b>Horeca</b>			
Omzet horeca	933.702	690.000	745.300
Inkoop horeca	-269.831	-205.000	-200.206
	<b>663.871</b>	<b>485.000</b>	545.094
Brutowinst	71,1%	70,3%	73,1%
<b>Omzet verhuur</b>			
Verhuur zalen	75.392	115.000	84.527
Verhuur equipment	45.791	10.000	29.145
	<b>121.183</b>	<b>125.000</b>	<b>113.672</b>
<b>Voorstellingen theater</b>			
Omzet kaartverkoop	976.756	700.000	786.573
Kosten voorstellingen	-969.154	-775.000	-771.960
	<b>7.602</b>	<b>-75.000</b>	<b>14.613</b>
<b>Evenementen</b>			
Omzet kaartverkoop evenementen	14.697	75.000	10.422
Omzet beurzen/gala's/events	16.548	74.000	31.861
Doorberekende kosten	155.843	30.000	39.716
	187.088	179.000	81.999
Kosten evenementen	-300.758	-150.000	-243.937
	<b>-113.670</b>	<b>29.000</b>	<b>-161.938</b>
<b>Omzet sponsoring en schenkingen</b>			
Omzet sponsoring en schenkingen theater en evenementen	49.113	45.000	37.791
Sponsoring stoel theater	17.000	15.000	6.835
Subsidie Gemeente Steenwijkerland	508.723	502.000	500.219
Subsidie Provincie Overijssel (OKTO)	14.655	15.000	18.390
Subsidies overig (o.a. SKIP)	24.806	30.000	27.938
	<b>614.297</b>	<b>607.000</b>	<b>591.173</b>

### **Subsidies gemeente Steenwijkerland**

#### Subsidievoorwaarden

\*Activiteiten uitvoeren overeenkomstig de doelstelling van de Stichting

### **Andere subsidies die Stichting De Meenthe momenteel ontvangt zijn die van:**

Provincie Overijssel (OKTO) en SKIP



## E. Toelichting op de exploitatierekening over 2017/2018

	Exploitatie 2017/2018	Begroting 2017/2018	Exploitatie 2016/2017
<b>Overige opbrengsten</b>			
<b>Filmhuis</b>			
Opbrengst Filmhuis	16.706		0
Kosten filmhuis	-10.285		0
	<b>6.421</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Overige opbrengsten</b>			
Vrienden van De Meenthe	6.236		0
Overige opbrengsten	9.562		24.635
	<b>15.798</b>	<b>0</b>	<b>24.635</b>
<b>Totaal overige opbrengsten</b>	<b>22.219</b>	<b>0</b>	<b>24.635</b>
<b><u>LASTEN</u></b>			
<b>Lonen en salarissen</b>			
Brutoloon vast personeel	478.695	354.000	429.802
Inleen Kolibrie en uitzendkrachten	251.656	135.000	193.746
Bijzondere beloningen	19.023		0
Mutatie vakantiegeld en vakantiedagen	-7.087		-2.162
Ontvangen ziekengeld	-8.750		0
	<b>733.537</b>	<b>489.000</b>	<b>621.386</b>
<b>Sociale lasten</b>			
Sociale lasten	82.623	65.000	72.276
WAO wg-deel	-900		484
	<b>81.723</b>	<b>65.000</b>	<b>72.760</b>
<b>Pensioenen</b>			
Pensioenen	34.605	39.000	23.555
	<b>34.605</b>	<b>39.000</b>	<b>23.555</b>
<b>Overige personeelskosten</b>			
Reiskostenvergoeding	9.213	9.000	11.486
Kosten arbodienst	1.480	1.500	165
Verzuimverzekering	24.525	15.000	12.571
Studiekosten	3.142	3.000	2.914
Kosten verzorgen salarisadministratie	1.539	1.500	1.628
Bedrijfskleding	1.912	1.500	859
Overige personeelskosten	12.089	18.500	22.344
	53.900	50.000	51.967
Doorberekende personeelskosten	-67.880		-58.168
	<b>-13.980</b>	<b>50.000</b>	<b>-6.201</b>

## E. Toelichting op de exploitatierekening over 2017/2018

	Exploitatie 2017/2018	Begroting 2017/2018	Exploitatie 2016/2017
<b>Recapitulatie personeelskosten</b>			
Lonen en salarissen	733.537	489.000	621.386
sociale lasten	81.723	65.000	72.760
pensioenen	34.605	39.000	23.555
overige personeelskosten	-13.980	50.000	-6.201
	<b>835.885</b>	<b>643.000</b>	<b>711.500</b>
Aantal fte's	17	13	14
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Afschrijvingskosten inventaris	34.045	75.000	50.060
	<b>34.045</b>	<b>75.000</b>	<b>50.060</b>
<b>Huisvesting</b>			
Huur pand	86.744	91.000	85.800
Onderhoud en kKleine aanschaffingen	47.818	20.000	55.581
Energiebelasting	-13.609		-23.647
Gas en netwerkkosten	42.587	36.000	30.823
Water	1.654	3.000	2.359
Elektra en netwerkkosten	33.395	47.000	35.501
Kosten schoonmaakbedrijf	35.582	30.000	30.327
Assuranties onroerend goed	1.032		1.347
Belastingen onroerend goed	8.766	9.500	9.192
Electra EV-Box	-486		-293
Beveiligingskosten pand	921	4.700	1.573
Overige huisvestingskosten	348		96
	<b>244.752</b>	<b>241.200</b>	<b>228.659</b>
<b>Kosten keuken en huur algemeen</b>			
Schoonmaakmiddelen e.d.	26.414	22.500	21.582
Onkosten en non-food buffet	5.494	6.500	3.568
	<b>31.908</b>	<b>29.000</b>	<b>25.150</b>
<b>Kantoorkosten</b>			
Port (postzegels / vracht)	2.935	6.000	5.698
Drukwerk en kopieerkosten	9.487	9.000	12.924
Kantoorbenodigdheden	1.737		502
Telefoonkosten	5.361	7.000	7.282
Contributies en abonnementen	18.575	9.000	14.739
Internetkosten	1.290	4.000	1.317
Automatiseringskosten	26.800	25.000	22.186
	<b>66.185</b>	<b>60.000</b>	<b>64.648</b>

## E. Toelichting op de exploitatierekening over 2017/2018

	Exploitatie 2017/2018	Begroting 2017/2018	Exploitatie 2016/2017
<b>Verkoopkosten</b>			
Kosten theaterkrant	35.041	40.000	34.497
Reclame/advertentie algemeen	5.487	8.000	4.287
Sponsorkosten	0		4.300
Dubieuze debiteuren	5.507		0
	<hr/> 46.035	<hr/> 48.000	<hr/> 43.084
Opbrengst advertenties Theaterkrant 21%	-25.998		-35.625
	<hr/> <b>20.037</b>	<hr/> <b>48.000</b>	<hr/> <b>7.459</b>
<b>Algemene kosten</b>			
Advieskosten	1.563	5.000	16
Accountantskosten	12.308	9.000	12.816
Assurantie algemeen	9.627	8.000	8.259
Representatiekosten	4.644	5.000	1.215
Overige algemene kosten	1.254	500	4.912
	<hr/> <b>29.396</b>	<hr/> <b>27.500</b>	<hr/> <b>27.218</b>
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>			
Ontvangen rente spaarrekening	31		0
	<hr/> <b>31</b>	<hr/> <b>0</b>	<hr/> <b>0</b>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
Betaalde rente belastingen	861		-551
Bankkosten	10.431	6.000	11.264
	<hr/> <b>11.292</b>	<hr/> <b>6.000</b>	<hr/> <b>10.713</b>
<b>Totaal financiële baten en lasten</b>	<hr/> <b>11.261</b>	<hr/> <b>6.000</b>	<hr/> <b>10.713</b>
<b>Diverse baten- lasten</b>			
Diverse baten en lasten	35.142		19.881
	<hr/> <b>35.142</b>	<hr/> <b>0</b>	<hr/> <b>19.881</b>