

**Jaarverslaggeving 2019 van
Stichting Openbare Bibliotheek Nuth
te Nuth**

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Opdracht	2
1.2 Resultaten	3
1.3 Financiële positie	4
1.4 Samenstellingsverklaring van de accountant	6
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2019	8
2.2 Exploitatierekening over 2019	10
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	11
2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2019	14
2.5 Toelichting op de exploitatierekening over 2019	19

1. Accountantsrapport

Stichting Openbare Bibliotheek Nuth
T.a.v. het bestuur
Burgemeester Beckersstraat 10
6361 BV Nuth

Heerlen, 9 april 2020
Kenmerk: 857513

Geacht bestuur,

1.1 Opdracht

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth samengesteld. Onze werkzaamheden in het kader van deze opdracht zijn verricht in overeenstemming met de hiervoor geldende standaarden, zoals geformuleerd in Standaard 4410 Samenstellingsopdrachten. De aard van de opdracht houdt in dat geen accountantscontrole is toegepast. Derhalve geven wij geen verklaring omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

De samenstellingsverklaring is opgenomen in paragraaf 1.4 van dit rapport.

1.2 Resultaten

Ten behoeve van het inzicht in de ontwikkeling van het resultaat volgt onderstaand in afgeronde bedragen de exploitatierekening en de begroting 2019 met de vergelijkende cijfers over 2018 (x € 1.000). De begroting 2019 is ontleend aan het beleidsplan 2016-2019 d.d. 31 maart 2015.

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
	€	€	€
Opbrengsten van leners	22	30	24
Specifieke dienstverlening	1	0	3
Diverse baten	0	0	0
Totale opbrengsten	<u>23</u>	<u>30</u>	<u>27</u>
Kosten bestuur en organisatie	23	15	21
Huisvestingskosten	56	64	55
Personeelskosten	266	240	249
Administratiekosten	6	9	7
Vervoerskosten	0	2	0
Automatiseringskosten	33	37	27
Collectie- en mediakosten	37	42	43
Specifieke kosten	10	9	6
Totale kosten	<u>431</u>	<u>418</u>	<u>408</u>
Exploitatieresultaat	<u>-408</u>	<u>-388</u>	<u>-381</u>
Totaal subsidies *	393	388	388
Netto exploitatieresultaat	<u><u>-15</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>7</u></u>

* Onder de subsidies is een bedrag van € 388.337 opgenomen inzake de exploitatiesubsidie 2019 van de gemeente Nuth (2018: € 384.492).

Voor een nadere uitsplitsing van de subsidies wordt verwezen naar de opgenomen toelichting van de in de exploitatierekening opgenomen subsidies.

1.3 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van Stichting Openbare Bibliotheek Nuth dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de balans per 31 december 2019 met de vergelijkende cijfers per 31 december 2018. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurig andere in het boekjaar gekozen datum.

Financiële structuur

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	300.729	71,4	326.520	58,3
Vorderingen	12.938	3,1	12.436	2,2
Liquide middelen	107.532	25,5	220.963	39,5
	<u>421.199</u>	<u>100,0</u>	<u>559.919</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	45.975	10,9	60.910	10,9
Langlopende schulden	237.500	56,4	255.000	45,5
Kortlopende schulden	137.724	32,7	244.009	43,6
	<u>421.199</u>	<u>100,0</u>	<u>559.919</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	12.938	12.436
Liquide middelen	107.532	220.963
	<u>120.470</u>	<u>233.399</u>
Kortlopende schulden	-137.724	-244.009
Werkkapitaal	<u>-17.254</u>	<u>-10.610</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	300.729	326.520
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>283.475</u>	<u>315.910</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	45.975	60.910
Langlopende schulden	237.500	255.000
	<u>283.475</u>	<u>315.910</u>

RSM Netherlands Accountants N.V.

Bekkerweg 10
Postbus 6005
6401 SB Heerlen

T +31(0)45 405 55 55

info@rsm-nl.nl
www.rsmnl.com

1.4 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de exploitatierekening 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, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. 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 Stichting Openbare Bibliotheek Nuth. 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 in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Heerlen, 9 april 2020

RSM Nederland Accountants N.V.

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

drs. N.P.E. Körver AA

2. Jaarrekening

Jaarrekening 2019
 bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
 Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
Passiva					
Stichtingsvermogen	6		45.975		60.910
Langlopende schulden	7		237.500		255.000
Kortlopende schulden					
Schulden aan banken	8	1.942		466	
Aflossingsverplichtingen		9.500		9.500	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	9	1.666		11.880	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	10	7.414		12.708	
Overige schulden en overlopende passiva	11	117.202		209.455	
			137.724		244.009
			<u>421.199</u>		<u>559.919</u>

Jaarrekening 2019
 bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
 Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

2.2 Exploitatierkening over 2019

		2019		2018	
		€	€	€	€
Opbrengsten van leners	12	21.667		24.143	
Specifieke dienstverlening en overige opbrengsten	13	1.690		2.984	
Totale opbrengsten			23.357		27.127
Lonen	14	269.396		248.166	
Overige personeelsbeloningen	15	-		660	
Huisvestingskosten	16	56.377		54.800	
Kosten bestuur en organisatie	17	19.743		20.698	
Administratiekosten	18	6.818		7.269	
Automatiseringskosten	19	33.425		26.508	
Algemene kosten	20	-		654	
Collectie- en mediakosten	21	36.585		43.348	
Specifieke kosten	22	8.745		5.598	
Totaal van som der kosten			431.089		407.701
Totaal van bedrijfsresultaat			-407.732		-380.574
Subsidies	23		392.797		388.192
Totaal van netto resultaat			-14.935		7.618

Jaarrekening 2019
bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Openbare Bibliotheek Nuth is feitelijk en statutair gevestigd op Burgemeester Beckersstraat 10, 6361 BV te Nuth en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41070963.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van de onderneming

De activiteiten van Stichting Openbare Bibliotheek Nuth bestaan voornamelijk uit het exploiteren van een openbare bibliotheek in Nuth, Hulsberg en Schimmert.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

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 residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Jaarrekening 2019
bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het exploitatieresultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de opbrengsten zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Omzetverantwoording

Dit betreft de opbrengsten voor de aan afnemers (derden) verkochte boeken en diensten onder aftrek van toegestane kortingen en de eventueel over de omzet geheven belastingen.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de exploitatierekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de exploitatierekening.

Jaarrekening 2019
bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

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

Jaarrekening 2019
 bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
 Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2019

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa kunnen als volgt worden samengevat:

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Andere vaste bedrijfsmid- delen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2019			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	796.787	167.139	963.926
Cumulatieve afschrijvingen	-494.252	-143.154	-637.406
Boekwaarde per 1 januari 2019	302.535	23.985	326.520
Mutaties			
Afschrijvingen	-18.031	-7.760	-25.791
Saldo mutaties	-18.031	-7.760	-25.791
Stand per 31 december 2019			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	796.787	167.139	963.926
Cumulatieve afschrijvingen	-512.283	-150.914	-663.197
Boekwaarde per 31 december 2019	284.504	16.225	300.729
Afschrijvingspercentages	0-5%	10-20%	

Door de gemeente Nuth is in 2013 een subsidie van maximaal € 160.000 verstrekt in verband met de verbouwing en renovatie van de hoofdvestiging te Nuth. Deze subsidie is verantwoord onder de langlopende schulden (als overlopende passiva).

Jaarrekening 2019
 bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
 Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

Vlottende activa

Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
2 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	1.864	2.056
Voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	-1.708	-820
	<u>156</u>	<u>1.236</u>
	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	3.598	4.828
	<u>3.598</u>	<u>4.828</u>
	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
4 Overige vorderingen en overlopende activa		
Assurantiepremie	2.349	1.885
Vooruitbetaalde abonnementskosten	1.712	1.567
Vooruitbetaalde huisvestingskosten	1.387	1.407
Overige vooruitbetaalde kosten	3.736	1.513
	<u>9.184</u>	<u>6.372</u>
	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
5 Liquide middelen		
Rabobank	91.523	199.721
ING	15.521	20.931
Kas	488	311
	<u>107.532</u>	<u>220.963</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van Stichting Openbare Bibliotheek Nuth.

Jaarrekening 2019
 bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
 Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

Passiva

6 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven.

	Stichtings- vermogen
	€
Stand per 1 januari 2019	60.910
Exploitatieresultaat boekjaar	-14.935
Stand per 31 december 2019	<u>45.975</u>

Het stichtingskapitaal, dat is inbegrepen in het stichtingsvermogen, bedraagt € 31,76. In het verslagjaar vonden hierin geen wijzigingen plaats.

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
7 Langlopende schulden		
Leningen o/g	123.500	133.000
Overlopende passiva	114.000	122.000
	<u>237.500</u>	<u>255.000</u>

Onder de overlopende passiva is de door de gemeente Nuth in 2013 verstrekte subsidie in verband met de verbouwing en renovatie van de hoofdvestiging te Nuth van maximaal € 160.000 opgenomen.

De subsidie dient naar rato te worden terugbetaald indien de Stichting Openbare Bibliotheek Nuth binnen 20 jaar na verstrekking van de subsidie liquideert, een juridische fusie aangaat, haar activiteiten stopt c.q. niet meer uitvoert en/of het pand verkoopt. De terugbetaling vindt plaats over het nog niet afgeschreven deel van de subsidie.

In 2014 bedroeg de vrijval € 6.000, gezien de subsidie vanaf april 2014 wordt afgeschreven. De vrijval vanaf 2015 bedraagt € 8.000 per jaar. Het deel van de overlopende passiva per 31 december 2019 met een looptijd langer dan 5 jaar bedraagt aldus € 74.000.

Jaarrekening 2019
 bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
 Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

Leningen o/g

	2019	2018
	€	€
Lening o/g Gemeente Nuth		
Saldo per 1 januari	142.500	152.000
Aflossing	-9.500	-9.500
	<u>133.000</u>	<u>142.500</u>
Kortlopend deel	-9.500	-9.500
Saldo per 31 december	<u><u>123.500</u></u>	<u><u>133.000</u></u>

Dit betreft een in 2013 door de gemeente Nuth verstrekte lening groot € 190.000 met een looptijd van 20 jaar. De aflossing is € 9.500 per jaar. Het rentepercentage bedraagt 4,20% over het niet afgeloste restantbedrag.

Oorspronkelijk is overeengekomen dat bij achterstallige betaling van rente of aflossing een boete van 8% is verschuldigd over het achterstallige bedrag over de periode dat geldneemster in gebreke is gebleven. De gemeente heeft nadien aangegeven van deze bepaling af te zien.

Als zekerheid is het eerste recht van hypotheek gevestigd ter waarde van € 265.500 op het onroerend goed gelegen Burgemeester Beckersstraat 10 te Nuth. Als aanvullende voorwaarde is overeengekomen dat de stichting het onroerend goed niet zonder toestemming van de leninggever mag vervreemden.

Het gedeelte van de lening met een looptijd van meer dan 5 jaar betreft € 76.000.

Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
8 Schulden aan banken		
Overlopende kruisposten	1.942	466
	<u>1.942</u>	<u>466</u>
9 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	1.666	11.880
	<u>1.666</u>	<u>11.880</u>

Jaarrekening 2019
 bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
 Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
10 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing en premies sociale verzekeringen	7.132	7.860
Pensioenen	282	4.848
	<u>7.414</u>	<u>12.708</u>
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
11 Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidie	101.832	194.512
Vakantiegeld	8.606	8.566
Accountants- en administratiekosten	2.999	4.099
Vakantiebonnen	3.465	1.870
Nettolonen	300	408
	<u>117.202</u>	<u>209.455</u>

Gebeurtenissen na Balansdatum

De stichting heeft in het boekjaar 2020 te kampen met de gevolgen van het coronavirus. Gelet op de financieringsstructuur verwacht het bestuur dat de stichting haar activiteiten kan blijven voortzetten.

Jaarrekening 2019
 bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
 Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

2.5 Toelichting op de exploitatierekening over 2019

	2019	2018
	€	€
12 Opbrengsten van leners		
Contributies	17.482	17.317
Leengelden, teltaatgelden en boetes	4.033	5.783
Schadevergoedingen	23	131
Reserveringsvergoedingen	116	61
Verkoop boeken	13	-
Inschrijfgelden	-	851
	<u>21.667</u>	<u>24.143</u>
	<u>21.667</u>	<u>24.143</u>
	2019	2018
	€	€
13 Specifieke dienstverlening en overige opbrengsten		
Overige	1.355	2.569
Opbrengst fotokopieën en prints	335	415
	<u>1.690</u>	<u>2.984</u>
	<u>1.690</u>	<u>2.984</u>

Jaarrekening 2019
 bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
 Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

14 Lonen

	2019 €	2018 €
Lonen en salarissen	192.967	175.178
Sociale lasten	37.201	32.771
Pensioenlasten	22.940	25.487
Kosten vrijwilligers	7.949	7.472
Reiskosten woon-werkverkeer	3.493	3.908
Ziekteverzuimverzekering	540	538
Reiskosten dienstreizen	1.887	538
Kosten Arbo	985	322
Studiekosten	300	149
Overige personeelskosten	1.134	1.803
	269.396	248.166

Gemiddeld aantal werknemers

2019

Aantal 5,31

Gemiddeld aantal werknemers
 2018

Aantal 4,73

Gemiddeld aantal werknemers

Funcities	Uren vast	Uren tijdelijk	Bezetting 1-1-2019
Directeur tot 1-6-2019	28		28
Directeur per 1-4-2019		28***	
Locatieverantwoordelijke (Nuth) en front-office/collectievorming		24 100% ziek	24
Front-office Nuth		8*	8
Front-office en ICT	16		16
Klant- en leenservice, front-office, locatieverantwoordelijke Hulsberg	20.5		20.5
Bibliotheekvernieuwing en communicatie / Educatie	24		24
Educatie	12		12
Locatieverantwoordelijke Schimmert front-office en oproep front-office Nuth Tijdelijk 8 uur vervanging	12	8*	20
Totaal	112,5	40	152,5

Jaarrekening 2019
 bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
 Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

	2019	2018
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	18.031	18.031
Andere vaste bedrijfsmiddelen	7.760	6.877
	<u>25.791</u>	<u>24.908</u>
Boekwinst verkoop andere vaste bedrijfsmiddelen	-	446
Doorbelasting afschrijvingen naar kostencategorieën	-25.791	-25.354
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
	2019	2018
	€	€
15 Overige personeelsbeloningen		
Wervingskosten	-	660
	<u>-</u>	<u>660</u>
	<u>-</u>	<u>660</u>
	2019	2018
	€	€
16 Huisvestingskosten		
Afschrijvingslasten gebouwen en inventaris	22.241	22.431
Huur locatie Schimmert	7.692	9.240
Schoonmaakwerkzaamheden door derden	7.159	6.976
Huur locatie Hulsberg	7.400	6.902
Rente lening o/g gemeente Nuth	5.985	6.384
Gas, water en elektra	4.313	3.756
Onderhoudskosten en kleine aanschaffingen	4.646	2.703
Belastingen en heffingen	1.824	1.816
Verzekeringspremies	2.038	1.213
Beveiliging	564	1.166
Huishoudelijke artikelen	369	213
Overige huisvestingskosten	146	-
	<u>64.377</u>	<u>62.800</u>
Vrijval subsidie renovatie	-8.000	-8.000
	<u>56.377</u>	<u>54.800</u>
	<u>56.377</u>	<u>54.800</u>

Jaarrekening 2019
 bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
 Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

	2019	2018
	€	€
17 Kosten bestuur en organisatie		
Accountantskosten	7.700	7.700
Contributies en bijdragen	4.587	3.962
Publiciteit en voorlichting	560	1.155
Promotie	642	408
Bestuurs- en representatiekosten	304	127
Financiële administratie	3.000	3.000
Salarisadministratie	2.500	2.500
Overige bestuurskosten	450	1.846
	<u>19.743</u>	<u>20.698</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
18 Administratiekosten		
Kopieerkosten	1.075	3.233
Telecommunicatiekosten	1.166	1.058
Porti en vrachtkosten	174	-
Dotatie voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	888	820
Bankkosten	607	552
Drukwerk en kantoorbehoeften	1.123	411
Overige administratiekosten	1.780	1.195
Vervoerskosten	5	-
	<u>6.818</u>	<u>7.269</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
19 Automatiseringskosten		
Kosten netwerk	14.334	12.222
Onderhoudskosten automatisering	13.417	4.422
Afschrijvingskosten automatisering	3.550	2.923
Overige automatiseringskosten	2.124	6.941
	<u>33.425</u>	<u>26.508</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>

Jaarrekening 2019
 bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
 Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

20 Algemene kosten

Boetes fiscus

2019	2018
€	€
-	654
<u> </u>	<u> </u>

21 Collectie- en mediakosten

Aanschaf- en verwerkingskosten boeken
 Audiovisuele middelen CD(-Rom) & DVD
 Leenrechtvergoeding
 Kranten en tijdschriften
 Aanschafinformatie
 Ontmoeting en debat
 Overige mediakosten

2019	2018
€	€
17.023	26.254
586	-
8.519	8.472
5.709	4.002
4.493	3.916
-	640
255	64
<u>36.585</u>	<u>43.348</u>

22 Specifieke kosten

Cultuureducatie
 Leesbevordering
 Overige kosten (en baten)
 Kennis en informatie
 Begeleidingskosten

2019	2018
€	€
7.506	4.524
293	706
196	194
90	100
660	74
<u>8.745</u>	<u>5.598</u>

Jaarrekening 2019
 bij accountantsrapportage d.d. 9 april 2020
 Stichting Openbare Bibliotheek Nuth te Nuth

23 Subsidies

Exploitatiesubsidie gemeente
 Subsidie Taalcafé Nuth

	2019	2018
	€	€
	388.337	384.492
	4.460	3.700
	<u>392.797</u>	<u>388.192</u>


De exploitatiesubsidie 2019 bedraagt € 384.492, conform het beleidsplan 2016 - 2019, zoals door de gemeente Nuth per brief de dato 14 november 2016 (zaak Z.10101, UIT.18518) aan de Stichting Openbare Bibliotheek Nuth kenbaar is gemaakt.

Nuth, 9 april 2020


mr. M.T.G. Schepers
 Directeur



ir. J.M.W. Hermkens
 Voorzitter



J.R.A. ter Linden
 Secretaris



J.H.W.A. Florisse
 Penningmeester

