Stichting Multifunctioneel Centrum Burdaard
Schoolstraat 12
9111 HH Burdaard

RAPPORT OVER HET BOEKJAAR 2020

TAAK van Zuiden

Administratie en advies

INHOUDSOPGAVE

Verslag

Samenstellingsverklaring 4
Resultaatvergelijking 5
Ondertekening 6
Jaarrekening

Balans 8

Winst- en verliesrekening 10
Algemene toelichting balans 11
Toelichting op de balans 12
Toelichting op de winst- en verliesrekening 16

Specificaties

Overzicht vaste activa 19

TAAK van Zuiden

Administratie en advies

Verslag

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Stichting Multifunctioneel Centrum Burdaard
Schoolstraat 12
9111 HH Burdaard

Datum: 11 oktober 2021

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2020 van uw onderneming.

De balans per 31-12-2020, de winst- en verliesrekening over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Multifunctioneel Centrum Burdaard te Burdaard opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u als ondernemer. Het is onze verantwoordelijkheid de jaarrekening op te stellen.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee, dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening, die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevindingen

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 BW2.

TAAK van Zuiden
Administratie en advies

RESULTAATVERGELIJKING

	2020		2019	
	€	%	€	%
OPBRENGSTEN				
Opbrengsten	155.284	100,0	247.945	100,0
Inkopen	19.592	12,6	50.980	20,6
Bruto-marge	135.692	87,4	196.965	79,4
KOSTEN				
Afschrijvingen	55.005	35,4	68.812	27,8
Kosten onroerende zaken	117.401	75,6	87.643	35,3
Machines en installaties	23.182	14,9	58.861	23,7
Vervoerskosten	60		150	0,1
Verkoopkosten	4.769	3,1	2.538	1,0
Kantoorkosten	8.986	5,8	6.573	2,7
Algemene kosten	3.116	2,0	-9.716	-3,9
Som der bedrijfskosten	212.519	136,8	214.861	86,7
Bedrijfsresultaat	-76.827	-49,4	-17.896	-7,3
Rentebaten	10		6	
Rentelasten	15.598	10,0	15.203	6,1
Financieel resultaat	-15.588	-10,0	-15.197	-6,1
Resultaat	-92.415	-59,4	-33.093	-13,4

ONDERTEKENING

In het vertrouwen uw administratie en belangen op de juiste wijze te hebben behandeld en graag bereid tot het verstrekken van nadere toelichtingen.

TAAK van Zuiden B.V.

TAAK van Zuiden

Administratie en advies

Jaarrekening

TAAK van Zuiden
Administratie en advies

BALANS

		31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
	Actief				
A.	**VASTE ACTIVA**				
I.	**Materiële vaste activa**				
	Gebouwen	967.030		1.007.795	
	Inventaris	18.130		27.420	
			985.160		1.035.215
B.	**VLOTTENDE ACTIVA**				
I.	**Vorderingen**				
	Debiteuren	42.173		25.783	
	Vorderingen	3.010		3.000	
	Omzetbelasting	11.878		8.838	
			57.061		37.621
II.	**Liquide middelen**		196.662		304.916
			1.238.883		1.377.752

		31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
	Passief				
A.	**Bedrijfskapitaal**				
I.					
	bedrijfskapitaal		-90.047		2.368
B.	**Voorzieningen**				
	Voorziening groot onderhoud	65.000		65.000	
	Reservering Activiteiten	5.000		5.000	
	Reservering onderh techn. installatie	35.000		35.000	
			105.000		105.000
C.	**Langlopende schulden**				
	Leningen banken		1.189.100		1.227.050
D.	**Kortlopende schulden**				
	Crediteuren	19.080		20.136	
	Te betalen posten	15.750		23.198	
			34.830		43.334
			1.238.883		1.377.752

TAAK van Zuiden
Administratie en advies

WINST- EN VERLIESREKENING

	2020		2019	
	€	€	€	€
OPBRENGSTEN				
Opbrengsten	155.284		247.945	
Inkopen	19.592		50.980	
Bruto-marge		135.692		196.965
KOSTEN				
Afschrijvingen	55.005		68.812	
Kosten onroerende zaken	117.401		87.643	
Machines en installaties	23.182		58.861	
Vervoerskosten	60		150	
Verkoopkosten	4.769		2.538	
Kantoorkosten	8.986		6.573	
Algemene kosten	3.116		-9.716	
Som der bedrijfskosten		212.519		214.861
Bedrijfsresultaat		-76.827		-17.896
Rentebaten	10		6	
Rentelasten	15.598		15.203	
Financieel resultaat		-15.588		-15.197
Resultaat		-92.415		-33.093

ALGEMENE TOELICHTING BALANS

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van de stichting bestaan uit de exploitatie van een multifunctioneel centrum genomen in de ruimste zin van het woord.

Grondslagen van waardering en bepaling resultaat

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs.
De bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen actuele waarde, onder aftrek van lineaire afschrijvingen op basis van de geschatte levensduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven.
De overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs vermeerderd met lineaire afschrijvingen op basis van de geschatte economische levensduur.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.
De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderings-grondslagen.
Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht (bij onderhanden werken: op het moment dat het werk gereed is). Verliezen, welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen.

TOELICHTING OP DE BALANS

A. VASTE ACTIVA

I. Materiële vaste activa

De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

	%
Gebouwen	2,5
Inventaris	10 20

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

	Gebouwen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 31-12-2019	1.007.795	27.420	1.035.215
Bij: Investeringen	0	4.950	4.950
Afschrijvingen	40.765	14.240	55.005
Boekwaarde per 31-12-2020	967.030	18.130	985.160
Aanschafwaarde	1.075.743	245.563	1.321.306
Cumulatieve afschrijvingen	108.713	227.433	336.146
	967.030	18.130	985.160

B. VLOTTENDE ACTIVA

I. Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	42.173	25.783
Vorderingen		
Nog te ontvangen bedragen	3.010	3.000

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Omzetbelasting		
Suppletie 2016	4.416	4.416
Suppletie 2017	53	53
Suppletie 2018	1.311	1.311
Aangifte 4e kwartaal	6.098	3.058
	11.878	8.838

II. Liquide middelen

Kas	6.755	14.929
Rabobank	19.907	9.987
Rabobank spaar	170.000	280.000
	196.662	304.916

A. EIGEN VERMOGEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
I.		
Eigen vermogen per begin boekjaar	2.368	35.461
Aandeel resultaat	-92.415	-33.093
Eigen vermogen per einde boekjaar	-90.047	2.368

B. VOORZIENINGEN

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud		
Stand per 1 januari	65.000	33.716
Toevoegingen boekjaar	0	31.284
Stand per 31 december	65.000	65.000
Reservering Activiteiten		
Stand per 1 januari	5.000	0
Toevoegingen boekjaar	0	5.000
Stand per 31 december	5.000	5.000
Reservering onderh techn. installatie		
Stand per 1 januari	35.000	0
Toevoegingen boekjaar	0	35.000
Stand per 31 december	35.000	35.000

C. LANGLOPENDE SCHULDEN

Leningen banken

Hypotheek BNG		
Stand per 1 januari	1.227.050	1.265.000
Aflossing	37.950	37.950
Stand per 31 december	1.189.100	1.227.050

D. KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren

Crediteuren	19.080	20.136

Te betalen posten

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Nog te betalen rente hypotheken	13.795	14.234
Nog te betalen accountantskosten	1.500	1.500
Nog te betalen bedragen	0	7.104
Nog te betalen rente rekening courant	122	0
Kruisposten	83	82
Kruisposten pin	0	28
Rekening courant Vertel Festival	250	250
	15.750	23.198

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

	2020	2019
	€	€
Omzet		
Omzet verhuur	80.266	102.722
Omzet fitness	6.702	9.477
Omzet 0% horeca	0	-6
Omzet laag horeca	20.342	49.881
Omzet hoog horeca	10.592	16.437
Omzet entree gelden	7.383	16.720
Omzet kaartverkoop MG Tickets	3.563	13.360
Omzet donateurs	695	3.203
Ontvangen subsidies	25.879	36.486
Kasverschillen	-143	-340
Betalingsverschillen	5	5
	155.284	247.945
Inkopen		
Inkopen 0% horeca	-41	-154
Inkopen laag horeca	8.282	20.344
Inkopen hoog horeca	4.432	9.763
Inkopen voorstellingen/evenementen	6.919	21.049
Ontvangen kortingen crediteuren	0	-22
	19.592	50.980
Afschrijvingen		
Afschrijving bedrijfsgebouwen	40.765	40.765
Afschrijving inventaris	14.240	28.047
	55.005	68.812
Kosten onroerende zaken		
Huur onroerend goed/tennisbanen	0	1.148
Gas, water en elektra	48.752	35.391
Verzekering onroerend goed	11.688	11.688
Vaste lasten onroerend goed	16.646	16.284
Schoonmaakkosten	2.054	2.227
Onderhoud gebouwen	38.261	20.905
	117.401	87.643

	2020	2019
	€	€
Machines en installaties		
Exploitatie- en machinekosten	19.411	58.248
Aanschaf klein materiaal	3.173	613
Assurantie machines en installaties	598	0
	23.182	58.861
Vervoerskosten		
Overige autokosten	60	150
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	4.440	2.502
Representatiekosten	329	36
	4.769	2.538
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	674	601
Abonnementen	2.468	3.242
Telecommunicatie	5.844	2.695
Portokosten	0	35
	8.986	6.573
Algemene kosten		
Accountantskosten	1.500	3.401
Advieskosten	1.055	-14.232
Zakelijke verzekering	431	1.020
Werkkleding	0	71
Overige algemene kosten	130	24
	3.116	-9.716
Rentebaten		
Ontvangen rente	10	6
Rentelasten		
Rente hypotheek	13.794	14.234
Rente en bankkosten	1.804	969
	15.598	15.203

TAAK van Zuiden
Administratie en advies

Specificaties

OVERZICHT VASTE ACTIVA

	aanschaf-waarde	afs. percentage	aanschaf-waarde 1/1	investeringen
	€	%	€	€
immateriële vaste activa				
test	2		2	
	2		2	