Jaarverslag 2017

Gemeente MAASGOUW

Ingekomen: 28 MRT 2018

Nr.: 47705

Ruimte	E&R	C&C	V&V
Inw. Z	Ond.	CPB	Handh.
F. beheer	F. beleid	Staf	V.K.A.



Cultureel Centrum
DonBosco

Jaarverslag 2017

Gemeente MAASGOUW

Ingekomen: 28 MRT 2018

Nr.: 47705

Ruimte	E&R	C&C	V&V
Inw. Z	Ond.	CPB	Handh.
F. beheer	F. beleid	Staf	V.K.A.



Cultureel Centrum
DonBosco

BV "DON BOSCO" HEEL

	Exploitatieresultaten								Begroting	
Baten	**2010**	**2011**	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2017**	**Toelichting begroting**
Zaalverhuur	35.404	32.880	42.896	44.621	62.761	66.896	67.006	56.955	63.000	Raming
Opbrengst horeca hoog	87.679	152.811	88.460	96.793	79.733	97.502	97.195	84.396	92.000	Bier, wijn, gedistilleerd
Opbrengst horeca laag	33.696	53.149	188.618	197.721	176.908	206.732	231.131	191.352	197.000	Koffie, frisdrank, snoep, spijzen
Opbrengst overig (techniek)	7.657	3.346	2.342	3.213	4.065	4.062	4.858	834	3.405	Gebruik beamer ca., microfoons
Bonus Lindeboom	2.165	1.844	3.378	4.808	4.900	4.808	4.841	1.315	-	
Sponsoring	-	-	6.160	5.082	5.082	5.432	5.474	7.033	4.621	Rabo, van Buuren
Drankomzet ETR (Oud)	33.612									
Totaal	**200.213**	**244.030**	**331.855**	**352.239**	**333.449**	**385.432**	**410.504**	**341.885**	**360.027**	
Compensatie inzet verenigingen (ETR)	-	28.522-	25.966-	32.594-	21.780-	28.580-	28.914-	25.302-	30.000-	
Netto omzet	**200.213**	**215.508**	**305.889**	**319.645**	**311.668**	**356.852**	**381.590**	**316.583**	**330.027**	
Bijdrage gemeente iz aflossing lening	65.210	83.760	67.860	67.860	67.860	67.860	67.860	67.860	67.860	
Bijdrage gemeente iz exploitatie	146.841	158.000	72.698	90.000	90.000	73.740	75.000	75.000	75.000	Subsidiebeschikking 3 juni 2015
Inkomsten	**412.264**	**457.268**	**446.447**	**477.505**	**469.528**	**498.452**	**524.450**	**459.443**	**472.887**	
Inkoop										
Non Food	3.469	449	5.491	6.530	7.544	6.125	8.293	4.013	6.400	Gemiddelde van 2012 t/m 2016
Horeca hoog	31.075	27.372	28.651	32.379	30.163	32.193	34.096	23.326	26.000	Partnership Lindeboom 2017
Horeca laag	13.260	15.424	37.707	41.151	37.833	45.140	52.773	43.866	40.000	Idem
Evenementen	2.854	775	1.955	898	4.484	1.381	4.578	288-	1.000	Raming
Totaal inkoop	**50.658**	**44.020**	**73.805**	**80.958**	**80.025**	**84.839**	**99.739**	**70.918**	**73.400**	
Bruto resultaat	**361.606**	**413.248**	**372.642**	**396.547**	**389.504**	**413.613**	**424.711**	**388.526**	**399.487**	
Kosten	**2010**	**2011**	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2017**	
Personeelskosten	154.856	212.043	172.762	197.802	206.637	219.832	245.971	228.128	217.721	Zie "Specificatie"
Afschrijving gebouw	63.099	81.649	65.749	65.749	65.749	65.749	65.749	65.749	65.749	Zie "Afschrijving"
Afschrijving inventaris	19.527	19.804	20.722	28.470	23.590	8.712	11.579	8.712	9.900	idem
Huisvestingskosten	65.737	55.671	62.391	63.719	52.998	58.065	58.013	47.123	62.818	Zie "Specificatie"
Kantoorkosten	10.591	7.909	8.622	9.124	10.902	9.017	11.602	9.322	9.970	idem
Promotiekosten	1.268	1.967	1.453	2.214	3.963	3.415	1.685	2.242	3.247	idem
Algemene kosten	31.120	20.117	22.622	20.104	18.873	15.409	13.467	14.123	14.482	idem
Beheerkosten	3.542	329	128	-	1.150	3.328	1.841	646	-	idem
Rentekosten	7.310	4.773	4.276	4.432	5.683	5.534	4.908	3.812	3.880	idem
Niet verrekenbare BTW	4.553	6.512	2.863	2.508	3.742	3.309	4.490	2.769	3.484	Gemiddelde van 2012 t/m 2016
Afronding/Vennootschapsbelasting	3	1	2.053	-82	-	3.055	654	852	1.405	Gemiddelde van 2012 t/m 2016
Totaal kosten	**361.606**	**410.775**	**363.642**	**394.040**	**393.286**	**395.425**	**419.959**	**383.477**	**392.656**	
Bedrijfsresultaat	**-**	**2.473**	**9.000**	**2.507**	**3.783-**	**18.187**	**4.752**	**5.048**	**6.830**	5.690 Aflossing lening Stichting
Storting/Aanwending Egalisatiefonds	**0**	**2.473**	**9.000**	**2.507**	**3.783-**	**9.000**	**938-**	**642-**		17.617 Saldo Fonds (max. 25.000)

KOSTENSPECIFICATIE

	Omschrijving	Rekening 2010	Rekening 2011	Rekening 2012	Rekening 2013	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Rekening 2017	Begroting 2017	Toelichting begroting
A.	**PERSONEELSKOSTEN**										
1	Salarissen personeel	138.811	154.527	164.736	135.805	144.040	158.255	195.726	185.822	154.111	
2	Voormalig personeel / Comp MOP		59.452	42.411-	-	-	-	-	2.865-	-	
3	Sociale lasten	18.986	20.049	24.369	23.309	25.875	28.571	35.009	33.163	26.969	17,5% van A1
4	Pensioenen	5.046	5.383	6.005	5.961	6.745	7.670	8.914	8.806	7.706	5% van A1
5	Directievoering	-	-	5.587	12.384	7.600	5.442	7.689	6.621	10.000	obv "vrijwilligersvergoeding" van 3 x 1.500,-- netto
6	Inhuurpersoneel	2.326	-	-	4.667	2.723	163	441	83	-	
7	Verzuimverzekering	5.787	7.520	9.481	9.188	12.931	12.205	8.592	10.483	12.549	10,25% van A1 en A3
8	Reiskostenvergoeding	3.694	3.349	2.720	2.642	2.634	2.708	2.604	4.628	2.886	raming
9	Opleidingskosten	765	223	454	1.450	648	1.149	412-	1.078	1.000	raming
10	Uitkering verzuimverzekering	21.831-	40.486-	11.900-	-	-	-	17.520-	21.658-	-	
11	Overige personeelskosten	1.272	2.026	2.899	2.396	3.441	3.669	4.927	1.967	2.500	raming tbv cons., kleding, div.
12	Prestatievergoeding	-	-	10.821	-	-	-	-	-	-	
	Totaal	**154.856**	**212.043**	**172.762**	**197.802**	**206.637**	**219.832**	**245.971**	**228.128**	**217.721**	
B.	**HUISVESTINGSKOSTEN**										Ad. B 1
1	Onderhoud gebouw en inventaris	16.750	15.586	18.642	17.829	16.594	22.260	21.871	11.201	20.824	Hakvoort 300 Keukenapp.
2	Onroerende zaakbelasting	6.016	5.709	5.747	5.900	6.014	6.069	6.315	6.979	6.624	Smeets 450 Techn. Inspectie
3	Overige heffingen	804	1.323	1.496	872	911	910	900	797	1.488	Blokker 650 Noodverlichting
4	Afvalverwijdering	-	-	1.054	1.232	1.179	1.322	1.390	1.237	1.104	Tonit 250 Kassasysteem
5	Schoonmaakartikelen	10.910	3.373	1.654	2.662	1.664	2.691	1.687	3.359	3.312	Jonkers, Bijlmakers 2.600 Dak(begroeiing)
6	Bewaking/alarmering/brandbeveiliging	1.718	2.357	2.966	2.683	2.252	1.274	1.851	1.273	1.467	Tapwacht 400 Buffet
7	Kleine aanschaffingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Onderhoudscontract AB Liften 500 Lift podium
	Energiekosten										Onderhoudscontract Assa Abloy 800 Autom. Deuren
8	Electra	15.802	14.245	17.990	16.297	15.168	13.606	13.829	12.899	15.000	Onderhoudscontract Crawford 165 Roldeur
9	Gas	13.196	12.438	11.992	15.481	7.872	9.029	9.235	8.371	12.000	Onderhoudscontract Breman 5.000 CV en WTW
10	Water	541	640	849	764	1.343	904	934	1.009	1.000	Onderhoudscontract Dijks 100 Airco zaal 4
	Totaal	**65.737**	**55.671**	**62.391**	**63.719**	**52.998**	**58.065**	**58.013**	**47.123**	**62.818**	Overig onderhoud 8.800
											Totaal (2015) 20.015 (+ 2% p/jr)
C.	**KANTOORKOSTEN**										Ad. B 3
1	Kantoorbenodigdheden	2.659	1.229	2.525	855	1.509	2.671	2.601	3.050	1.381	Opstalrecht gemeente 500
2	Drukwerk	-	236	648	138	1.171	308	2.325	332	1.104	Waterschapsbelastingen 730
3	Telefoon	1.639	1.225	994	2.366	1.869	1.189	796	700	1.381	Rioolheffingen 200
4	Porti	403	368	373	461	547	426	750	248	1.104	Totaal (2015) 1.430 (+ 2% p/jr)
5	Contributies/abonnementen	5.699	3.625	3.582	3.359	3.345	3.090	3.298	3.661	3.621	
6	Automatisering	21	1.226	501	1.945	2.460	1.333	1.832	1.330	1.381	Ad. B 6
7	Overige	170	-	-	-	-	-	-	-	2-	Novisec (inbraakbeveiliging) 220
	Totaal	**10.591**	**7.909**	**8.622**	**9.124**	**10.902**	**9.017**	**11.602**	**9.322**	**9.970**	Novisec (meldkamer) 300
											Novisec (brandmeldinstallatie) 560
											Red Security (alarmopvolging) 330
D.	**BUFFETKOSTEN**										Totaal (2015) 1.410 (+ 2% p/jr)
1	Bloemstukken, versiering			-	-	-	-	-	-	1.104	Ad. C 5
2	Servies en glaswerk			-	-	-	-	-	-	828	Abonnement Cash 355
3	Papiervoorziening			-	-	-	-	-	-	1.104	Buma rechten 650
4	Kleine aanschaffingen			-	-	-	-	-	-	2.760	Bedrijfschap Horeca 400
5	Tapwacht			-	-	-	-	-	-	604	SENA 950
	Totaal	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**6.400**	BCM Music Systems 925
											Contr. Maasgouw Ondernemers 200
											Totaal (2015) 3.480 (+ 2% p/jr)
E.	**PROMOTIEKOSTEN**										
1	Reclame- en advertentiekosten	108	865	109	1.275	447	708	439	927	1.592	
2	Representatiekosten	891	66	970	939	1.828	2.707	1.226	858	552	
3	Website	130	889	375	-	1.688	-	-	456	1.103	
4	Diversen	139	147					20	-	-	
	Totaal	**1.268**	**1.967**	**1.453**	**2.214**	**3.963**	**3.415**	**1.685**	**2.242**	**3.247**	
F.	**ALGEMENE KOSTEN**										
1	Administratiekosten	10.000	10.130	10.335	10.335	8.520	7.440	6.900	7.020	9.020	
2	Accountantskosten (Advieskosten)	13.366	2.177	4.197	670	1.350	3.519	2.553	3.007	1.592	
3	Verzekeringen	7.754	7.810	8.089	9.099	9.003	4.450	4.014	4.096	3.870	Ad. F 3
	Totaal	**31.120**	**20.117**	**22.622**	**20.104**	**18.873**	**15.409**	**13.467**	**14.123**	**14.482**	Gebouw, inventaris, voorraad (Marsh) 2.60
											Rechtsbijstand, milieuschade, WA 1.12
											Totaal (2015) 3.72
G.	**BEHEERKOSTEN**										(+2% p/jr)
1	Bestuurskosten	-	-	-	-	-	-	-			
2	Dubieuze debiteuren/Derving	627	293	-		204	3.189	1.432	730		
3	Incassokosten	6	175	205		345	-	-	-		
4	Kasverschillen	394-	151-	77-		171	38-	409	4-		
5	Lasten voorgaande jaren	3.101		-			-	-	-		
6	Overige	202	12	-		430	177	-	80-		
	Totaal	**3.542**	**329**	**128**	**-**	**1.150**	**3.328**	**1.841**	**646**	**-**	
H.	**RENTEKOSTEN**										
1	Bankkosten	657	739	767	806	860	1.034	1.002	1.045	750	
2	Rente lening Rabo	4.632	4.141	3.454	2.643	2.233	1.845	1.461	805	1.138	Lening 31-12-2016: 24.225,--; Afl 8.340,-- p/jr; Rente 4,7%
3	Rente lening Stichting	2.845	2.845	2.845	2.845	2.845	2.845	2.276	1.992	1.992	Lening 31-12-2016: 39.830,--; Rente 5%
4	Rente lening Lindeboom	291									
5	Rente fiscus				19			237			
6	Ontvangen rente en baten voorg jaren	1.115-	2.952-	2.790-	1.880-	255-	190-	67-	28-		
	Totaal	**7.310**	**4.773**	**4.276**	**4.432**	**5.683**	**5.534**	**4.908**	**3.812**	**3.880**	

Overzicht activa BV Don Bosco

2017

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Aanschaf-waarde	Aantal jaren exploitatie	Reeds af-geschreven	Afschrijvings-percentage	Afschrijving boekjaar	Totaal af-geschreven	Waarde einde jaar
Bedrijfsgebouw en -terrein:								
Cultureel centrum	2005	2.629.960,00	12	789.421,00	2,50%	65.749,00	855.170,00	1.774.790,00
Inventaris:								
Bedrijfskeuken	2005	29.720,00	12	29.720,00	10,00%	0,00	29.720,00	0,00
Pinmaekers	2005	13.348,00	12	13.348,00	10,00%	0,00	13.348,00	0,00
Inrichting	2005	16.023,00	12	16.023,00	10,00%	0,00	16.023,00	0,00
Overige inrichtingskosten	2005	33.898,00	12	33.898,00	10,00%	0,00	33.898,00	0,00
Meubilair	2005	59.077,00	12	59.077,00	10,00%	0,00	59.077,00	0,00
Archiefkasten	2005	29.565,00	12	29.565,00	10,00%	0,00	29.565,00	0,00
Geluidsinstallatie	2005	4.169,00	12	4.169,00	10,00%	0,00	4.169,00	0,00
Rolsteiger	2005	2.767,00	12	2.767,00	10,00%	0,00	2.767,00	0,00
Inventaris	2005	5.985,00	12	5.985,00	10,00%	0,00	5.985,00	0,00
Diepvrieskist	2010	671,05	7	452,05	10,00%	67,00	519,05	152,00
PC Compaq 6000 Pro Small	2011	976,35	6	976,35	20,00%	0,00	976,35	0,00
20 Terrasstoelen Sole	2011	574,02	6	304,02	10,00%	57,00	361,02	213,00
20 Terrasstoelen Sole	2011	574,02	6	287,02	10,00%	57,00	344,02	230,00
Vloerbedekking / Gordijnen	2011	845,63	6	425,63	10,00%	85,00	510,63	335,00
Verrijdbare bar	2012	1.316,00	5	648,00	10,00%	132,00	780,00	536,00
Tafelbladen	2012	625,00	5	309,00	10,00%	63,00	372,00	253,00
Snijmachine	2012	475,00	5	388,00	20,00%	87,00	475,00	0,00
Kantoorautomatisering	2013	6.889,00	4	5.167,00	20,00%	1.378,00	6.545,00	344,00
Rack Audio podium	2013	1.579,30	4	1198,30	20,00%	316,00	1.514,30	65,00
Flatscreen	2013	2.399,00	4	2.183,00	20,00%	216,00	2.399,00	0,00
Schoonloopmat entree	2013	1.253,00	4	1133,00	20,00%	120,00	1.253,00	0,00
Gordijnen	2014	817,00	3	221,00	10,00%	82,00	303,00	514,00
TV groot scherm	2014	2.399,00	3	1300,00	20,00%	480,00	1.780,00	619,00
Verbouwing zaal 5	2014	1.477,58	3	388,58	10,00%	148,00	536,58	941,00
Printer	2014	650,00	3	347,00	20,00%	130,00	477,00	173,00
Laptop	2014	548,75	3	269,75	20,00%	110,00	379,75	169,00
Koffiemachine	2014	2.799,98	3	1259,98	20,00%	560,00	1.819,98	980,00
Wasmachine	2015	453,72	2	178,72	20,00%	91,00	269,72	184,00
Laptop	2015	1.229,64	2	471,64	20,00%	246,00	717,64	512,00
Marktkramen	2015	787,60	2	151,60	10,00%	79,00	230,60	557,00
Inventaris	2015	600,00	2	227,00	20,00%	120,00	347,00	253,00
Smart TV	2015	2.009,00	2	613,00	20,00%	402,00	1.015,00	994,00
Decoratie Zaal 1	2015	3.500,00	2	374,00	10,00%	350,00	724,00	2.776,00
Beamer podium	2015	500,00	2	122,00	20,00%	100,00	222,00	278,00
Stoelen Zaal 2	2015	1.483,90	2	160,90	10,00%	148,00	308,90	1.175,00
Automatisering entree (midden)	2016	3.125,00	1	321,00	10,00%	313,00	634,00	2.491,00
Schrobzuig machine	2016	1.212,46	1	222,46	20,00%	242,00	464,46	748,00
Decoratie Zaal 1	2016	1.500,00	1	128,00	10,00%	150,00	278,00	1.222,00
Keukeninventaris (bestek ca)	2016	1.601,94	1	158,94	20,00%	320,00	478,94	1.123,00
Lift ❶	2016	6.517,16	1	6,16	5,00%	326,00	332,16	6.185,00
Tonit kassasysteem ❷	2016	2.785,00	1	46,00	20,00%	557,00	603,00	2.182,00
Tap-/koelapparatuur	2017	4.500,00	0	0,00	20,00%	863,00	863,00	3.637,00
Pinautomaat	2017	739,00	0	0,00	20,00%	135,00	135,00	604,00
Laptop	2017	1.342,50	0	0,00	20,00%	134,50	134,50	1.208,00
Muziekcomputer	2017	1.420,00	0	0,00	20,00%	47,00	47,00	1.373,00
Afschrijving 2017						**8.711,50**		
Totaal inventaris		256.728,60		214.991,10			223.702,60	33.026,00

❶ in gebruik wk 2016/52
❷ in gebruik 1dec16

Marges horeca omzetten 2017

(Factoren aangepast ivm wijziging overeenkomst Lindeboom, wijziging marge spijzen en wijziging etr)

HORECA LAAG

		Opbrengstfactor:
Koffie	❶ (6,9 + 9,9) : 2	8,50
Waarvan 10% tbv CVG		5,10
Frisdrank		7,50
Waarvan 25% tbv CVG		4,50
Snoep		2,00
Spijzen		3,10
		Totaal

HORECA HOOG

Bier	3,75
Waarvan 35% tbv CVG	2,44
Wijn	3,33
Waarvan 25% tbv CVG	2,17
Sterke drank	2,00
	Totaal

Opbrengst: Horeca		
Opbrengst: CVG		
Opbrengst: Huren (+techniek)		
Opbrengst: Bonus Lindeboom		
Opbrengst: Sponsoring		
Opbrengst: Lening Gemeente		
Opbrengst: Subsidie		
Opbrengst: Totaal (theoretisch/werkelijk)		

❶ 6,9 = koffieautomaat / 9,9 = koffiecontainer

Theoretisch				
Verloop t/m	12	**Werkelijk 2017**	**Raming 2017**	**Te realiseren opbrengst periode**
Inkoop	Opbrengst	Opbrengst	Opbrengst	
6.534				
653	3.332			
5.881	49.987			
	53.320	58.086	56.000	56.000
8.765				
2.191	9.861			
6.574	49.303			
	59.164	59.133	58.000	58.000
1.226	2.452	2.877	3.000	3.000
27.341	84.757	71.256	80.000	80.000
43.866	**199.693**	**191.352**	**197.000**	
17.725				
6.204	15.122			
11.521	43.205			
	58.327	67.236	77.000	77.000
5.121				
1.280	2.774			
3.840	12.801			
	15.575	16.053	14.500	14.500
480	960	1.107	500	500
23.326	**74.863**	**84.396**	**92.000**	
	267.233	275.748	289.000	289.000
	-25.302	-25.302	-30.000	-30.000
	57.788	57.788	63.000	63.000
	1.315	1.315	0	0
	7.033	7.033	4.621	4.621
	67.860	67.860	67.860	67.860
	75.000	75.000	75.000	75.000
	458.250	459.443	469.481	469.481



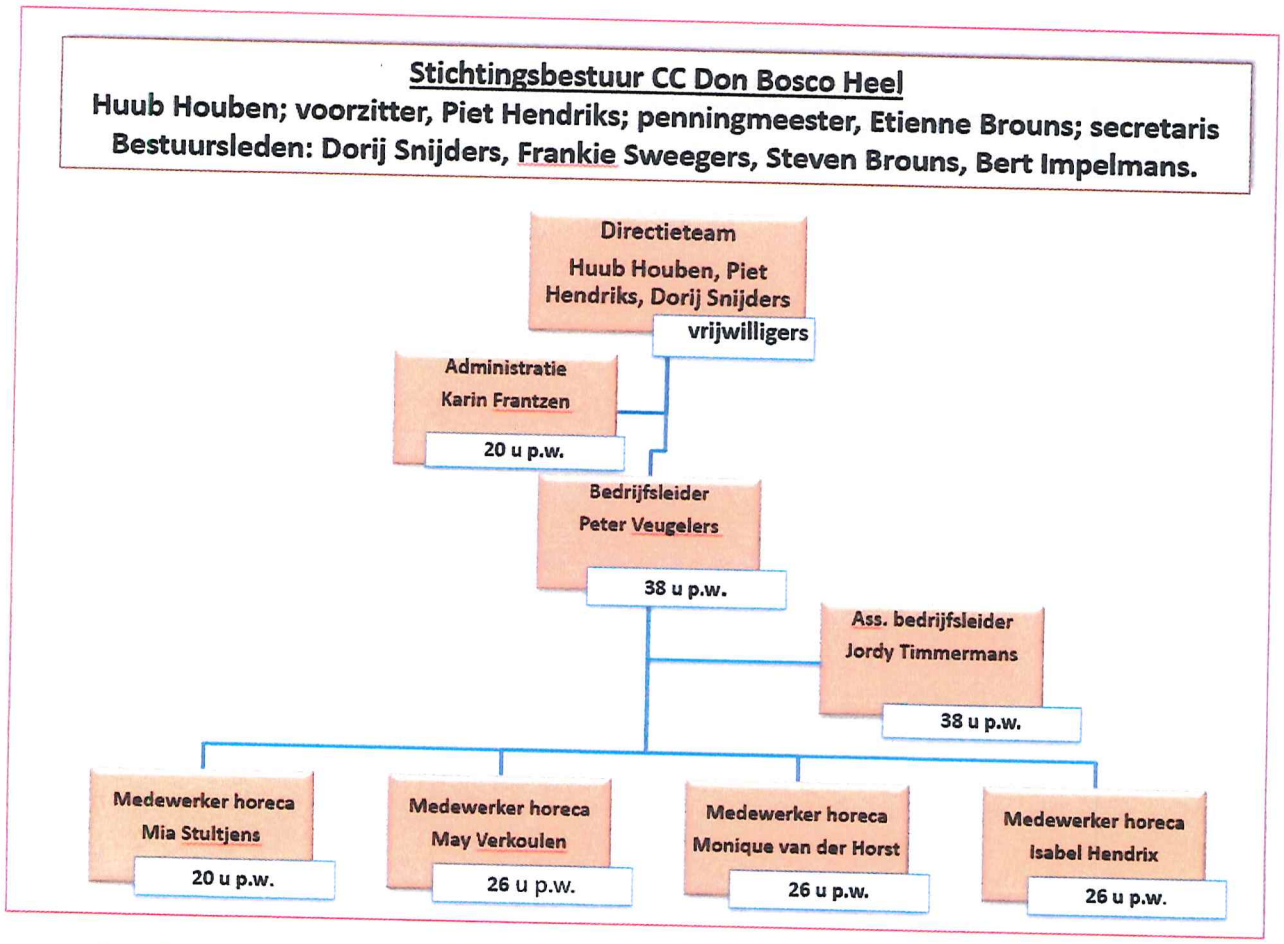
CULTUREEL CENTRUM DON BOSCO

Heel: **maart 2018**

Jaarverslag 2017 Stichtingsbestuur CC Don Bosco

1 – Stichting en BV Don Bosco.

Het cultureel centrum Don Bosco heeft als beheerstructuur een **Stichtingsbestuur** en een **BV Don Bosco.** De BV Don Bosco draagt zorg voor de exploitatie. In onderstaande afbeelding is dit model weergegeven met een organogram zoals dit in 2017 ingevuld was.



oproepkrachten (5 personen)

Het stichtingsbestuur ziet erop toe dat de BV Don Bosco de exploitatie uitvoert binnen de gestelde doelen en beschikbare financiële kaders. Binnen de BV is er een directie die verantwoording moet afleggen aan het stichtingsbestuur. Verder wordt de BV bemand met een bedrijfsleider die de dagelijkse gang van zaken regelt, een assistent bedrijfsleider/allround horecamedewerker (sedert 1 februari 2017), een administratieve kracht en een aantal vaste medewerkers Horeca. Bij topdrukte wordt de bemensing aangevuld met oproepkrachten en eventueel vrijwilligers. In 2017 zijn de oproepkrachten ruim ingezet, met name door structurele afwezigheid door ziekte. Ook zijn weer regelmatig vele vrijwilligers ingezet om de hoeveelheid werk aan te kunnen.

Eind 2017, toen nog geen duidelijkheid bestond hoe ingaande 2018 de directietaken zouden worden ingevuld, is nog eens aandacht geschonken aan de highlights uit de statuten van de stichting. Als doel staat geformuleerd:

a. Het beheren van de aandelen van de BV Don Bosco en
b. Het scheppen van voorwaarden en het ondersteunen van activiteiten welke het sociaal en cultureel leven in Heel bevorderen.

Het bestuur dient zoveel als mogelijk een representatieve vertegenwoordiging van de plaatselijke gemeenschap te zijn.
Daartoe dienen de volgende acties te worden ondernomen:

1. Jaarlijks evalueren of vertegenwoordiging nog geldt
2. Benoeming voor een periode van 3 jaar
3. Regelen maximaal bestuurslidmaatschap van 9 jaar
4. Rooster van aftreden vaststellen en bijhouden

Rooster van aftreden bestuur stichting Cultureel Centrum Don Bosco

Naam	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Piet Hendriks	01-01-2012-1	*	*	*01-01-2015-2	*	*	*01-01-2018-3		
Dorij Snijders	01-01-2012-1	*	*	*01-01-2015-2	*	*31-12-2017			
Werner Otten	01-01-2012-1	11-12-2013							
Patrick Meerts			16-09-2014-1		29-06-2016				
Bert Impelmans					02-11-2016-1			02-11-2019-2	
Huub Houben	01-01-2012-1	*	*	*01-01-2015-2	*	*31-12-2017			
Maurice Schreurs	01-01-2012-1		26-03-2014						
Etiënne Brouns			16-09-2014-1			16-09-2017-2			16-09-2020-3
Frankie Sweegers		15-05-2013-1			15-05-2016-2			15-05-2019-3	
Huub Smolenaars		15-05-2013-1	22-12-2014						
Steven Brouns				24-04-2015-1			24-04-2018-2		

groen = datum instroom met periodenummer
oranje = beeindiging bestuurslidmaatschap
arcering = afgetreden
** = tevens directievoering*

Als bevoegdheden van het bestuur worden in ieder geval genoemd:

1. Regelen van de huurtarieven van de zalen
2. Regelen van de tarieven van de consumpties
3. Vaststellen van huishoudelijke regels
4. Vaststellen van instructies voor directie, bedrijfsleiding en administratie
5. Benoeming van de directie van de BV
6. Bepaling van de bezoldiging en arbeidsvoorwaarden van de directie

7. Vaststellen van algemene lijnen van het te volgen financiële-, sociale-, economische- en personeelsbeleid, zoals bijvoorbeeld:
   * Begroting
   * Ondernemingsplan
   * Handboek personeel
   * Handboek administratieve organisatie

Aan alle bevoegdheden is door het bestuur uitvoering gegeven.

Middels deze rapportage geven we verdere toelichting op de invulling van bovengenoemde taken. Dit verslag is behandeld en vastgesteld in de algemene vergadering van aandeelhouders d.d. 22 maart 2018.

2 – Algemeen.

Mede door minder reserveringen door de Koraalgroep en Daelzicht, hebben we in 2017 een kleinere bezettingsgraad gehad.
Dit jaar heeft de directie extra aandacht gegeven aan het **speerpunt "borging continuïteit"**.
Continuïteit op de gebieden: bestuur, personeel, financiën en PR.
Qua financiën hebben we de doelstelling gehaald om de exploitatie gunstig af te sluiten. Door aanvulling van het bestuur, te investeren in middelen, structuren en personeel denken we dat de organisatie is voorbereid op een toekomst die meer bedrijfsmatig en met de financiën onder controle, gevoerd kan worden.
Hierna zullen we een en ander verder verbijzonderen.

3 – Activiteiten.

CC Don Bosco kent een aantal grote activiteiten en evenementen die jaarlijks terugkomen. Daarnaast zijn er de reguliere wekelijkse activiteiten van vaste gebruikers (verenigingen en structureel zakelijke gebruikers). In de zomermaanden van 2017 heeft er een aantal grote activiteiten (evenementen) plaatsgevonden, zoals schoolverlaters gala St. Ursula en catering toneeluitvoering "De Bokkenrijders" op terrein Stichting Daelzicht. De drukste periodes blijven echter de maanden: januari, februari, maart, oktober, november en december.

4 –Personeel.

De taakuitvoering van de directie is sinds 2013 onderverdeeld in Algemene-, Financiële- en Personele zaken. De directie komt in principe wekelijks bij elkaar om af te stemmen en de vinger aan de pols te houden. Binnen de BV is dit jaar, naast de dagelijkse gang van zaken, veel tijd gestoken in personele zaken.

Continuïteit personeel.
a – Bedrijfsleiding:

De kwetsbaarheid van de eenmans positie van de bedrijfsleider was in 2016 een belangrijk speerpunt. Ingaande 1 februari 2017 werd overgegaan tot de aanstelling van een assistent-bedrijfsleider.

b - Vaste krachten:
Ook in 2017 hebben we te maken gehad met veel ziekte uren, nl. 2026. Gesprekken met Arboartsen, arbeidsdeskundigen, de inzet van het 2e spoor m.b.t. het UVW, hebben veel aandacht gevraagd. Concreet betekent dit uiteraard ook dat we een groot aantal oproepuren hebben moeten inzetten, nl. 2784 (geraamd 600).

c – Oproepkrachten:
Aandacht vergde ook de nieuwe administratie en salariëring via ons administratiekantoor van onze uitstekende poule oproepkrachten. Per 1 januari 2017 zijn de contracten ingegaan. De oproepkrachten waren in 2017 aanwezig bij de werkoverleggen. Deze vonden 4 keer plaats. De individuele gesprekken, welke een maal per jaar plaatsvinden, zijn nu ook gehouden met de oproepkrachten.

5 - Huurdersbelangenvereniging.

Op initiatief van de directie is in 2017 enkele malen overleg geweest met de Huurders Belangen Vereniging. Het bestuur en de directie van Don Bosco hechten veel waarde aan dit overleg. De openheid en duidelijkheid van de gegeven informatie door de directie werd zeer op prijs gesteld. Met de vaste gebruikers zijn gesprekken gevoerd over samenwerkingsovereenkomsten. Hierin is over en weer van gedachte gewisseld over leerpunten en zijn afspraken vastgelegd.

6 - Financieel verslag 2017.

In de Jaarrekening 2017 wordt, zoals gebruikelijk, een definitief financieel verslag t.a.v. de BV Don Bosco opgenomen. Ook t.b.v. de Stichting Cultureel Centrum Heel wordt een jaarrekening samengesteld. De hoofdadministratie is ook in 2017 tot volle tevredenheid gevoerd door Verti Administratie en Belastingadviseurs te Wijk en Aalburg.

Memorie.
In **2012** bleef het nadelige exploitatieresultaat van € 72.698,-- ruim binnen het subsidie van de gemeente ad. € 90.000,--. Ook kon een storting van € 9.000,-- in het Egalisatiefonds (exploitatieresultaten) worden gerealiseerd.

In **2013** zag CC Don Bosco een continuering in bezetting en omzet. Er werd veel werk verzet in het structureren van beheerprocessen zoals administratie en financieel beheer. Op personeelsgebied werd gezocht naar een juiste invulling. De directie werd gevoerd door een directieteam van drie (bestuurs)leden. Deze constructie werkte goed. Qua financiën werd de doelstelling gehaald om het exploitatietekort binnen de gestelde marge te houden. Een storting in het Egalisatiefonds ad. € 2.507,-- was het resultaat, nadat een voorziening was gevormd voor de verbouwing van de zalen 4 en 6. Door te investeren in middelen, structuren en personeel werd de organisatie verder voorbereid op een toekomst die meer bedrijfsmatig en met de financiën onder controle gevoerd kon worden.

In de loop van **2014** bleek dat de, op basis van het zeer gunstige 2012, berekende opbrengstmarges niet werden gerealiseerd. Met name met de marges op de inkopen t.b.v. de C.V.G.-regeling werd onvoldoende rekening gehouden. Dank zij de vaste verhuur van zaal 4 aan de Rabobank, de lagere energiekosten en de lagere compensatie inzet verenigingen, bleef het exploitatieresultaat (€ 3.783,-- negatief) binnen de perken. Ook kosten m.b.t. het 10-jarig bestaansfeest speelden hierbij een rol.

(Mede) op basis van de in 2014 opnieuw berekende marges op inkopen werd voor **2015**, 2016 en 2017 een nieuwe (Meerjarenbegroting) vastgesteld.
Zonder een gemeentelijk subsidie werden de bedrijfsresultaten op resp. € -79.688,--, € -81.496,-- en € 83.055,-- geraamd.
Bij beschikking van 20 mei 2015 van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Maasgouw werd de subsidie als volgt vastgesteld:
2015: € 80.000,--
2016: € 75.000,--
2017: € 75.000,--

Als gevolg van een incidenteel zeer gunstige activiteit (Tiener Vastelaovend Leedjes Konkoer) werd in januari 2015 gestart met een netto bedrijfsresultaat van € 16.751,--.
Ook de maanden februari en maart en het 4e kwartaal waren zeer stabiel, mede als gevolg van een zeer frequente verhuur van zalen aan Zorginstellingen.
Na afrekening van Vennootschapsbelasting en een restitutie van subsidie (€ 6.260,--) aan de gemeente Maasgouw was een uiteindelijk positief saldo van € 20.380,-- het resultaat. Met storting van € 9.000,-- in het "Egalisatiefonds VenW resultaten" en een (extra) aflossing van € 11.380,-- van de lening o/g Stichting Gemeenschapshuis Heel, werd **2015** afgesloten.

Een toename van de opbrengst zaalhuur en een toename van extra activiteiten, met als gevolg een stijging van de opbrengst horeca hoog en horeca laag, zorgde in **2016**, ondanks een behoorlijke stijging van de personeelskosten, voor een positief resultaat van € 5.509,--. Besloten werd tot aflossing van de lening o/g Stichting Gemeenschapshuis Heel tot een bedrag van € 5.690,-- en een aanwending van het "Egalisatiefonds VenW resultaten" tot een bedrag van € 181,--.

Toelichting exploitatieresultaten 2017.

De geraamde **zaalhuur** van € 63.000,-- werd niet gerealiseerd. Met name het "maatschappelijk gebruik" nam af i.v.m. een gewijzigd beleid bij de zorginstellingen. De werkelijke opbrengst bedroeg € 57.788,-- (€ 2.000,-- commerciële gebruikers, € 20.702,-- vaste gebruikers, € 34.253,-- maatschappelijk gebruik en € 834,-- verhuur materialen), i.c. 14,8% (2012: 11,3%, 2013: 10,8%; 2014: 15,6%, 2015: 15,3%, 2016: 14,7%) van de opbrengsten (inkomsten excl. bijdrage gemeente iz. lening). De trapsgewijze (2e van 3 jaren) aanpassing van de huren, in relatie tot de (her)invoering van het commercieel tarief, werd doorgezet.

Opbrengst **horeca hoog**:			
Geraamd	€ 92.000,--		
Werkelijk	€ 84.396,--		
Minder			**€ 7.604,--**
De opbrengst van **bier** werd in de begroting geraamd op		€ 77.000,--	
Bij een inkoop van € 17.725,-- en een opbrengstfactor van 3,75 voor 65% en 2,44 voor 35% (CVG) zou de opbrengst moeten zijn € 58.327,--;			
De werkelijke opbrengst is		€ 67.236,--	
Minder			€ -9.764,--
Raming opbrengst **wijn**		€ 14.500,--	
Bij een inkoop van € 5.121,-- en een opbrengstfactor van 3,33 voor 75% en 2,17 voor 25% (CVG) zou de opbrengst moeten zijn € 15.575,--;			
De werkelijke opbrengst is		€ 16.053,--	
Meer			€ 1.553,--
Raming opbrengst **gedistilleerd**		€ 500,--	
Inkoop € 480,--; Factor 2,00; Theoretische opbrengst € 960,--;			
Werkelijke opbrengst		€ 1.107,--	
Meer			€ 607,--
Saldo minder			**€ 7.604,--**

Opbrengst **horeca laag**: **Geraamd € 197.000,--**; Bij een inkoop van € 43.866,-- en opbrengstfactoren van resp. koffie 8,50 (5,10 bij 10% CVG), frisdrank 7,50 (4,50 bij 25% CVG), snoep 2,00 en spijzen 3,10 zou de opbrengst € 199.693,-- moeten zijn. Met name de theoretische opbrengst van spijzen wordt niet gehaald, zulks o.a. a.g.v. het wegvallen van lunches bij vergader arrangementen (zie toelichting bij huren). Voor verdere toelichting zie de bijlage "Marges" in het exploitatie overzicht 2017.
Werkelijke opbrengst 2017: € 191.352,--.

Compensatie inzet verenigingen: Geraamd € 30.000,--; Werkelijk € 25.302,--.

De geraamde **inkopen** (Horeca hoog geraamd € 26.000,--, werkelijk € 23.326,--; Horeca laag geraamd € 40.000,--, werkelijk € 44.047,--) worden gecompenseerd a.g.v. de opbrengstfactoren. Raming kosten Non Food € 6.400,--; Werkelijk € 4.013,--.

De **personeelskosten** bedragen € 228.128,-- terwijl de raming € 217.721,-- is, i.c. een overschrijding van € 10.407,--.

Ziektekosten: In 2017 bedroeg het aantal ziekte-uren 2025,75 welke uren dienden te worden ingevuld door de oproepkrachten. Het aantal oproepuren bedroeg 2784,25. Van deze meer-uren ad. 758,50 was geraamd 600, i.c. een overschrijding van 158,50 uren of € 1.981,25. Sociale lasten 22,5% of € 446,--. Totaal € 2.427,--.

Reiskosten: De geraamde reiskosten woon-/werkverkeer werden overschreden met € 1.742,-- als gevolg van aanstelling van een assistent-bedrijfsleider.

Soc. lasten: Overschrijding € 6.194,--.

Verder kunnen t.a.v. de personeelskosten nog de volgende verschillen worden vermeld:

Salarissen:	Geraamd:	€ 154.111,--	Werkelijk:	€ 161.299,-- (incl. € -21.658,-- ziekengeld en € -2.865,-- voor compensatie uitvoering MOP)
Sociale lasten:	Geraamd:	€ 26.969,--	Werkelijk:	€ 33.163,--
Pensioenen:	Geraamd:	€ 7.706,--	Werkelijk:	€ 8.806,--
Directievoering:	Geraamd:	€ 10.000,--	Werkelijk:	€ 6.621,-- (incl. soc.lasten)
Inhuur personeel:	Geraamd:	€ 0,--	Werkelijk:	€ 83,-- (betreft: Vergoeding aan verenigingen o.b.v. regeling compensatie voor inzet vrijwilligers)
Verzuimverzekering:	Geraamd:	€ 12.549,--	Werkelijk:	€ 10.483--
Reiskosten:	Geraamd:	€ 2.886,--	Werkelijk:	€ 4.628,--
Opleidingskosten:	Geraamd:	€ 1.000,--	Werkelijk:	€ 1.078,-- (cursus Leermeester)
Overige kosten:	Geraamd:	€ 2.500,--	Werkelijk:	€ 1.967,-- (Telefoon, bedrijfskleding, verteer, Kerstviering, etc.)

De **afschrijvingskosten** gebouw bedroegen € 65.749,-- (conform raming) en inventaris € 8.711,50 (geraamd € 9.900,--).

De **huisvestingskosten** (€ 47.123,--) blijven ruim binnen de raming (€ 62.818,--), met name dank zij de lagere energiekosten (€ 22.279,-- t.o.v. een raming van € 28.000,--), de lagere onderhoudskosten inventaris (raming € 20.824,-- / werkelijk € 11.202,--) en heffingen.

De **kantoorkosten** (raming: € 9.970,--) bedroegen € 9.322,--.

De geraamde **buffetkosten** (€ 6.400,--) zijn overgeheveld naar de **inkopen** (non food kosten) en bedroegen werkelijk € 4.013,--.

Aan **promotiekosten** is uitgegeven € 2.242,-- (geraamd € 3.247,--).

De **algemene kosten** bedragen € 14.123,-- (raming: € 14.482,--).

De **rentekosten** zijn lager, mede a.g.v. de aflossing in 2016 van de opgenomen lening bij de Stichting Gemeenschapshuis Heel en verlaging van de rente van de bij de Rabobank lopende lening.

De **niet verrekenbare BTW** bedraagt € 2.769,-- (geraamd € 3.484,--).

Voor **Vennootschapsbelasting** werd geraamd € 1.405,--; Werkelijk € 852,--.

Uitgaande van bovenstaande gegevens bedraagt het **positief resultaat: € 5.048,---.**

Besloten is tot:
- Aflossing lening o/g Stichting Gemeenschapshuis Heel € 5.690,--;
- Aanwending van het "Egalisatiefonds VenW resultaten" € 642,--.

7 – Onderhoud.

Het onderhoud bij Don Bosco bestaat uit:
1 - het reguliere dagelijkse onderhoud
2 - groot onderhoud
3 - investeringen.

1 - Reguliere onderhoud:
Dit onderhoud wordt geregeld en gefinancierd vanuit de exploitatie. Het bestaat uit het dagelijkse onderhoud en wordt ook wel gezien als gebruikersafhankelijk onderhoud. Per 1 januari 2017 zijn we voor het jaarcontract overgegaan van de firma Unica met vestigingsplaats Geleen, naar de firma Breman-Maasland in Haelen.
In de MARAP 2e halfjaar 2017 is dit onderhoud nader gespecificeerd. In totaal heeft Don Bosco hier € 11.202,- aan uitgegeven.

2 - Groot onderhoud en investeringen (MOP):
Het groot onderhoud en onderhoudsinvesteringen worden uitgevoerd aan de hand van een Meerjaren Onderhouds Planning (MOP). Deze planning geeft een overzicht van de te verwachten grotere onderhoudsactiviteiten en de geraamde kosten hiervan. Het plan wordt gebruikt als richtlijn. De werkelijke uitvoering van groot onderhoud is afhankelijk van de bevindingen inspecties die eerst uitgevoerd worden. Hierdoor kan het werkelijk uitvoeringsprogramma anders uitzien dan dat van de MOP. De realisatie 2016 en 2017 en een planning 2018 t/m 2020 werd aan de gemeente aangeboden. In genoemde MARAP werd hieraan verder uitvoerig aandacht geschonken.

3 – Investeringen:
In het overzicht van de vaste materiële activa zijn de investeringen in 2017 opgenomen. Het betreft de afkoop van de koelinstallaties van Lindeboom (€ 4.500,--), de aanschaf van een pin automaat (€ 739,--), de aanschaf van een PC (€ 1.342,50) en de vervanging van de muziekcomputer (€ 1.420,--). De geraamde vervanging van het podium meubilair is nog niet gerealiseerd.

8 – Energieverbruik

Zie "Marap 2e halfjaar 2017".

9 – Conclusie.

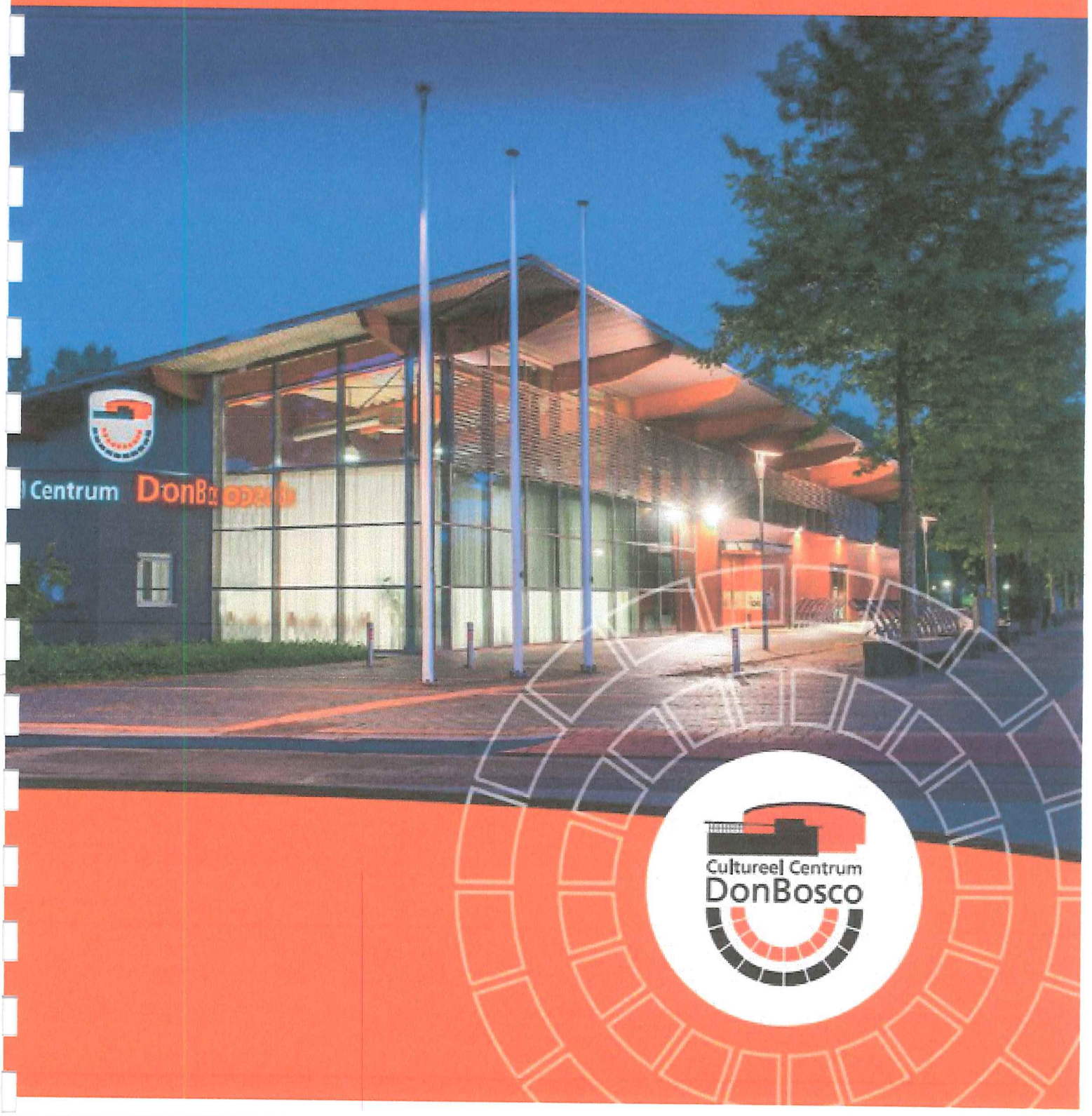
Voor de exploitatie was 2017 voor Cultureel Centrum Don Bosco wederom een "gemiddeld" jaar. De bezetting van de zalen (opbrengst huren) daalde iets, alsook de horecaopbrengsten. De "Inkoopkosten" daalden echter ook, mede als gevolg van de nieuwe prijsafspraken met Lindeboom. De toepassing van de "Compensatieregeling Vaste Gebruikers" was gunstiger voor Don Bosco. De "Kosten" bleven ruim binnen de raming.
We moeten in de toekomst aandacht blijven geven aan continuïteit zoals in hoofdstuk I "Inleiding" van het "Ondernemingsplan CC Don Bosco 2018" staat aangegeven. Dit plan betreft, zoals gezegd, grotendeels een kopie van het oude ondernemingsplan, hetwelk nog voldoende voornemens en inhoud heeft om het in 2018 voort te zetten. De nieuwe directie en het stichtingsbestuur kunnen zodoende naar eigen inzicht de inhoud en termijn voor een nieuw plan ter hand te nemen.
Het nieuwe directieteam en het bestuur zullen, in samenwerking met het personeel en vele geledingen, klaar staan om het beheer en de exploitatie van dit mooie Centrum te continueren.

Namens het stichtingsbestuur van CC Don Bosco

Bert Impelmans, voorzitter.

Etienne Brouns, secretaris.

Marap 2e halfjaar 2017



Cultureel Centrum
DonBosco

Cultureel Centrum DON BOSCO Heel

Inhoudsopgave managementrapportage 2e halfjaar 2017;

Ten behoeve van de halfjaarlijkse rapportage tussen directie en bestuur/gemeente is een aantal overzichten samengesteld om alle relevante gegevens te ordenen en overzichtelijk te kunnen presenteren.

Het betreft:

1. Personeelsuren (incl. verlof-en ziekteverzuim)
2. Bezoekersaantallen
3. Verbruikscijfers energie
4. Bruto resultaat Horeca

Naast bovengenoemde (cijfermatige) rapportage wordt het overige verloop van het halfjaar toegelicht.

Het betreft:

a. Opbrengsten (toelichting op gerealiseerde verhuur, horeca etc.)
b) Personeel (toelichting t.a.v. inzet, werkoverleg, Arbo zaken, etc.)
c) Energie (toelichting op verbruik/kosten)
d) Lasten (toelichting op gemaakte kosten)
e) Debiteuren/Crediteuren (toelichting op openstaande posten)
f) Onderhoud en/of investeringen
g) Activiteiten (evaluatie en vooruitblik)
h) Overige zaken:

- Controles instanties
- Vergunningen
- Evaluaties bezoekers/verenigingen
- MOP (zie bijlage)

1. Overzicht personeelsuren (incl. verlof-en ziekteverzuim)

Dit overzicht betreft **het 2e half jaar van 2017:** vergeleken met **2e half jaar 2015 en 2016.**

Personeel	Gewerkte uren			Overuren			Ziekte uren			Restant verlof		
	2015	2016	2017	2015	2016	2017	2015	2016	2017	2015	2016	2017
Vast 1)	3588	3069	2244	- 47	-69	- 124	239	604	707	949	692	68,2
Oproep	1401	1706	833									
Totaal	4989	4775	3077									
Vrijwillig 2)	2250	2300	2000									

Onderstaand overzicht betreft **2017:** vergeleken met **2015 en 2016.**

Personeel	Gewerkte uren			Overuren			Ziekte uren			Restant verlof		
	2015	2016	2017	2015	2016	2017	2015	2016	2017	2015	2016	2017
Vast	7655	6840	4781	44	271	- 161	295	1566	2026	90	168	59
Oproep	2530	4404	2784									
Totaal	10185	11244	7565									
Vrijwillig	2250	2300	2000									

1) De uren van de bedrijfsleider worden in 2017 niet meer geregistreerd en zijn dus niet verdisconteerd in optelling, zoals in 2015 en in 2016. In 2017 kan dus een gemiddelde van 1786 uur bijgeteld worden. Daarnaast is er in de loop van 2017, 46 uur aan arbeidskracht weggegaan en 54 uur bijgekomen.
2) Zijn geschatte uren.

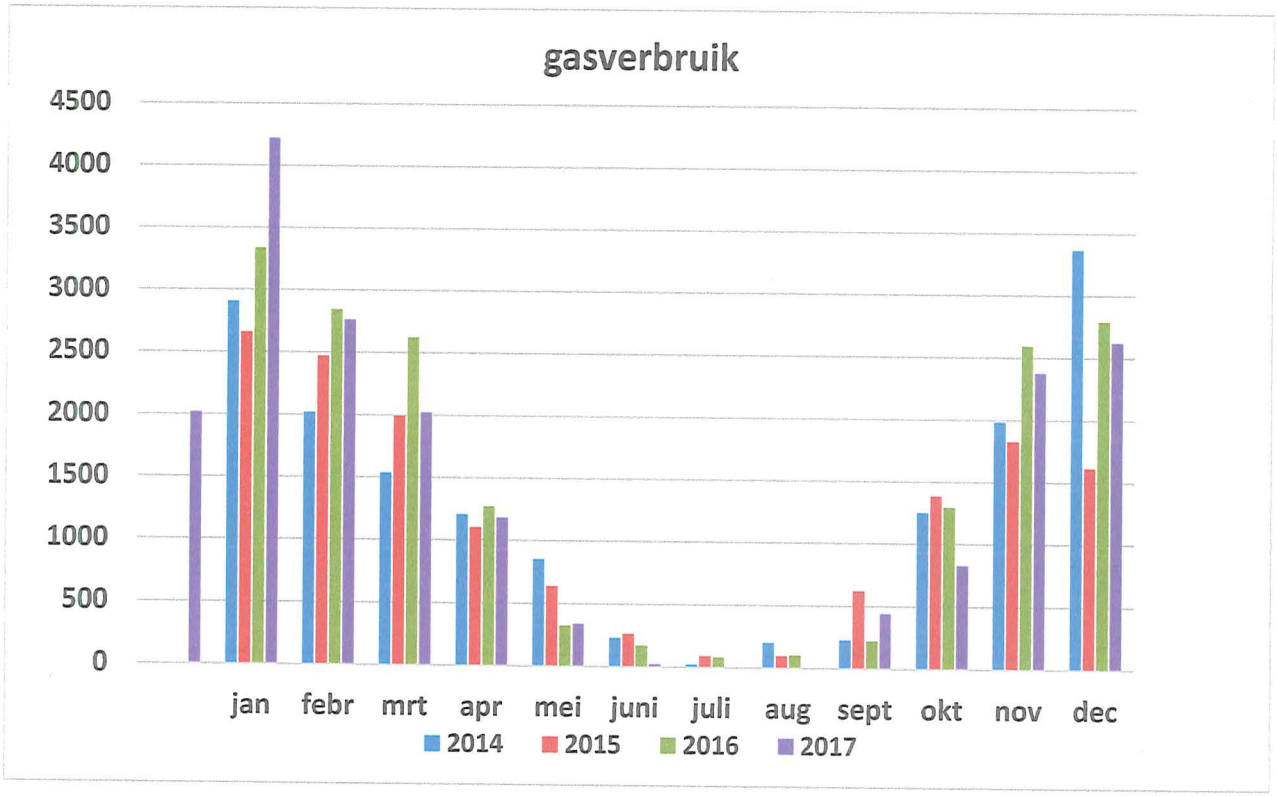
2. Bezoekersaantallen.

Deze zijn t/m 2017 (nog) niet bijgehouden. In 2018 zal zulks, via de factsheets, geprogrammeerd worden.

3. Verbruikscijfers energie.

Gasverbruik 2014 t/m 2017 (m3)

verbr 2014	verbr 2015	verbr 2016	verbr 2017
2906	2659	3335	4221
2020	2469	2846	2760
1536	1996	2623	2023
1207	1106	1271	1184
854	637	325	341
230	263	173	25
25	91	83	4
203	98	105	4
228	620	223	441
1250	1386	1294	830
1985	1828	2594	2377
3367	1615	2792	2624
15811	14768	17664	16834



Beheersing gasverbruik

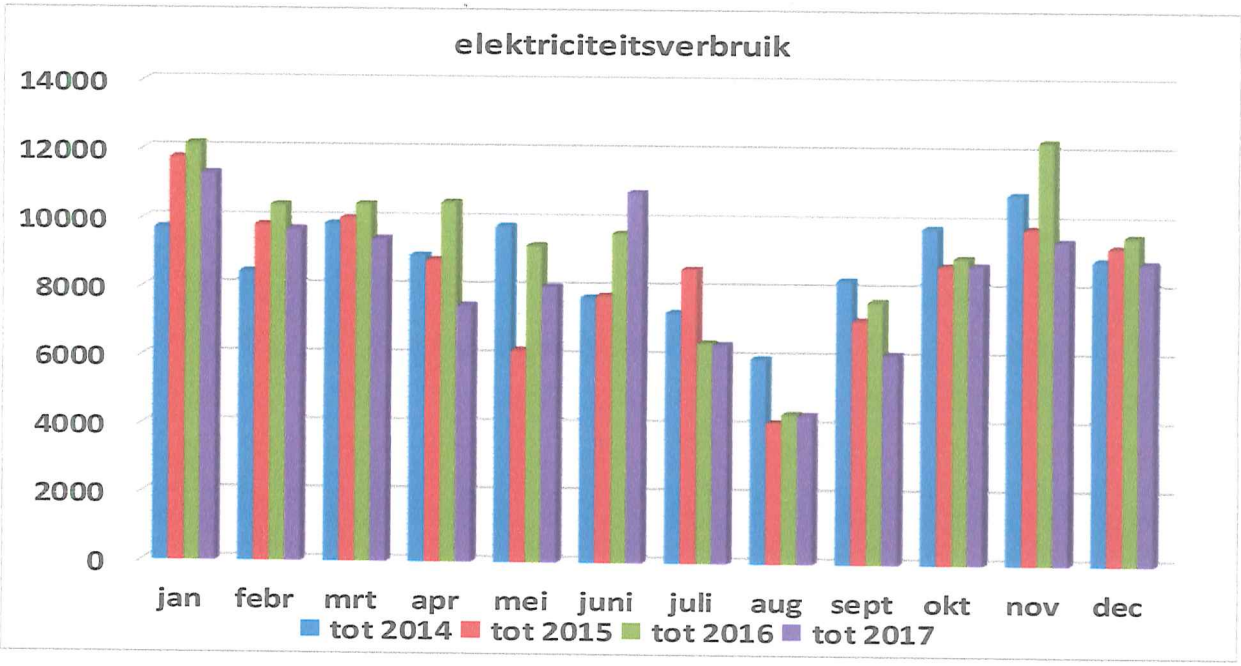
CC Don Bosco doet er alles aan om het gasverbruik zo laag mogelijk te krijgen. Natuurlijk wordt het verbruik beïnvloed door de gemiddelde buitentemperatuur en de intensiteit van het gebruik van het gebouw. De verwarmingsinstallatie wordt middels klokken ingesteld aan de hand van het bezettingsrooster. Verder wordt de nachttemperatuur zo laag mogelijk gehouden.
In het voor- en najaar zien we een typisch verschijnsel waarbij het gasverbruik, ondanks de hogere buitentemperatuur en de genomen maatregelen, toch aan de hoge kant blijft.
Dit komt doordat de koudere ochtendtemperatuur warmte vraagt die in de loop van de dag door de invloed van zonne-instraling weer weg gekoeld moet worden.
Om die reden hebben we in de maanden juni, juli en augustus de verwarmingsketel uitgeschakeld. Het effect hiervan ziet u in de tabel en grafiek.

Om die reden hebben we contact gezocht met de firma Compaan die een analyse op ons energieverbruik gedaan heeft

Hieruit blijkt dat de zonne-instraling gedurende de zomer veel koelenergie kost (stroomverbruik). Het blijkt dat het pand door de vele vierkante meters glas, de beheersing van het energieverbruik lastig maakt. Een voorstel is om met een folie de invloed van de zonnen instraling te verminderen. Het betreft het aanbrengen van folie op 106 m2 raamoppervlak. We hebben een offerte laten maken en weten dat dit een investering vraagt van € 4.500,--.
We willen deze investering in het begin van 2018 gaan doen.

Elektriciteitsverbruik 2014 t/m 2017 (Kwh)

	2014	2015	2016	2017
jan	9731	11749	12164	11308
feb	8451	9817	10400	9699
mrt	9861	10027	10434	9423
apr	8948	8812	10500	7492
mei	9807	6182	9249	8069
jun	7739	7794	9615	10811
jul	7304	8589	6427	6384
aug	5980	4123	4363	4342
sep	8274	7104	7653	6125
okt	9804	8715	8943	8730
nov	10791	9810	12317	9440
dec	8883	9249	9578	8814
Totaal	**105572**	**101971**	**111643**	**100637**



4. **Bruto resultaat Horeca.**

Zie bijlage "Marges horeca omzetten 2017".

TOELICHTING:

a) Opbrengsten (toelichting op gerealiseerde verhuur, horeca etc.)

Zie bijlage "Product".
Het voorlopig netto resultaat bedraagt € 4.536,--. Hierbij is nog geen rekening gehouden met te betalen vennootschapsbelasting, de balansposten t.z.v. uitbetaalde verlofuren, voorraden per 31 december, in omloop zijnde penningen en een termijn aflossing van de lening o/g bij de Stichting Cultureel Centrum Heel. In het (financieel) jaarverslag 2017 zullen genoemde gegevens uiteraard wel worden meegenomen.

b) Personeel (toelichting t.a.v. inzet, werkoverleg, Arbo zaken, etc.)

1. Beleidszaken:

In 2017 is er geen "Heidag" geweest zoals in voorgaande jaren.
De tweede helft van 2017 was een onrustige tijd voor CC Don Bosco.
De ontstane meningsverschillen werden middels een mediation traject aangepakt. Afspraken werden gemaakt en afgerond.
De bedrijfsvoering is, met hart voor CC Don Bosco, door betrokkenen blijvend uitgevoerd.
Vanwege het vertrek van twee directieleden (zie onder 2.) zijn er diverse pogingen ondernomen om een nieuwe directie samen te stellen. De directeur financiële zaken gaf aan nog een jaar door te gaan om een nieuwe directie/manager van de BV bij te staan en te zorgen voor een goede overdracht. Uiteindelijk werd gezocht naar een manager op detacheringsbasis. Via de Stichting Menswel en laatstelijk HETON Accommodatiebeheer was detachering van een manager per 1 februari 2018 een optie. Door de (nieuwe) voorzitter van het Stichtingsbestuur is ter zake, eind december, overleg gepleegd met de betrokken wethouder van de gemeente Maasgouw. De gemeente was van mening dat de voorgestelde oplossing een "zware" organisatiestructuur betrof voor Don Bosco. De in de begroting 2018 geraamde (meer)kosten van directievoering werden door de gemeente ook niet meegenomen bij de bepaling van de hoogte van het jaarlijks subsidie (gehandhaafd op € 75.000,--). Alles overwegende heeft het bestuur tenslotte besloten om de directietaken (wederom) op vrijwilligersbasis in de handen te leggen van twee (van de vijf) bestuursleden.

2. Ziekteverzuim, vacatures, Arbo-zaken, overleg:

In de tweede helft van 2017 is een aantal kwetsbare personele zaken aan de orde geweest.
Een vast personeelslid moest ons vanwege langdurige ziekte op 1 september verlaten.
Ook nam de administratieve kracht op 2 november afscheid, na het professioneel inwerken van een nieuwe kracht die medio oktober startte.
Twee directieleden hielden hun aangekondigde afscheid tijdens de kerstborrel. Zij zullen wel nog medewerking verlenen aan het jaarverslag 2017 en aan deze MARAP 2e halfjaar 2017.
Daarnaast was het ziekte verzuim hoog, 2026 uur. Deze waren voor 87% niet arbeid gerelateerd. De andere 13% kwam door een ongelukje op het werk. Concreet betekent dit relatief veel aandacht voor Arbo-zaken en re-integratie trajecten.
Er heeft vier maal een groot werkoverleg plaatsgevonden. Hierbij was alle personeel aanwezig, zowel de vaste- als de oproepkrachten.
Personeelsoverzicht:

Bedrijfsleider:	38 uur per week
Ass. Bedrijfsleider/Allround horecamedewerker:	38 uur
Administratie:	16 uur
Allround horecamedewerkers:	72 uur
Totaal:	164 uur (4,3 fte)

Daarnaast beschikt CC Don Bosco momenteel over vier oproepkrachten.

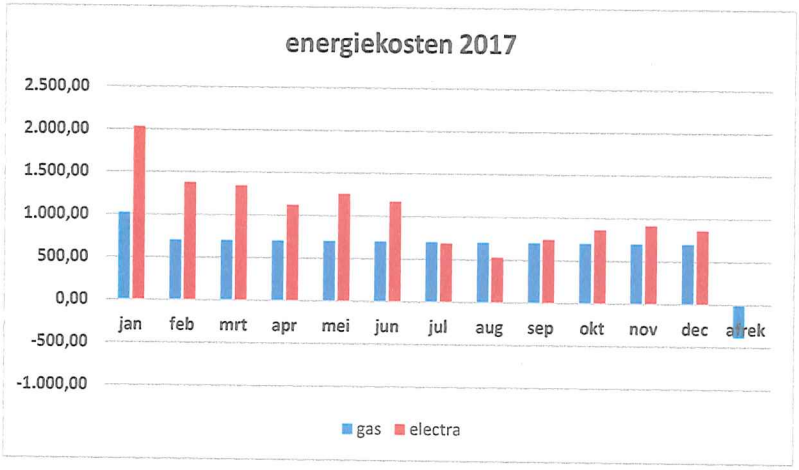
3. **P.R.:**
In het tweede halfjaar 2017 heeft CC Don Bosco een student van Hoge school Zuyd te Maastricht, opleiding "Communication en Media Design" de mogelijkheid geboden tot een afstudeerscriptie. Eind 2017 is die nagenoeg afgerond en beschikt CC Don Bosco over een up to date website met o.a. gemakkelijke voorzieningen m.b.t. reservering voor zowel de klant als CC Don Bosco zelf.

c) Energie (toelichting op verbruik/kosten):

In hoofdstuk VI van het "Ondernemingsplan 2018" genaamd Speerpunten/Doelen is onder punt A4 "Hoge vaste lasten door complexiteit gebouw en de technische installaties" aangegeven dat de energiekosten en het energieverbruik zoveel als mogelijk teruggebracht moeten worden naar een waarde volgens het rapport energielabel, i.c. een verbruik van 12.000 m3 gas en 80.000 Kwh elektriciteit. Wellicht dat zonne-energie hier in de toekomst een bijdrage aan kan leveren.
De in de begroting 2017 geraamde kosten bedroegen overigens voor elektriciteit € 14.000,-- en voor gas € 11.000,--. De werkelijke kosten bleven binnen deze ramingen.

Energiekosten 2017

	gas	electra
jan	1.020,66	2.030,40
feb	703,31	1.376,76
mrt	703,31	1.341,00
apr	703,31	1.120,45
mei	703,31	1.256,92
jun	703,31	1.169,91
jul	703,31	689,09
aug	703,31	527,34
sep	703,31	742,74
okt	703,31	861,01
nov	703,31	916,37
dec	703,31	866,68
afrek	-386,51	
Totaal	8.370,56	12.898,67



d) Lasten (toelichting op gemaakte kosten):

Zie a).

e) Debiteuren/Crediteuren (toelichting op openstaande posten):

Zie bijlage.

f) Onderhoud en/of investeringen:

Zie onderstaande specificatie.

Onderhoud gebouw en inventaris

Raming:				**Werkelijk:**	
Hakvoort / Geelen / D.E.	300	Keukenapparatuur		580	
Smeets / Puts Electro	450	Technische inspectie		137	
Blokker / 4All Services	650	Noodverlichting		386	
Besam	800	Deuren		0	
De Haan	250	Kassa systeem		0	
Jonkers, Bijlmakers	2.600	Dak(begroeiing)		0	
Novisec	0	Diversen		181	
Tapwacht	400	Buffet		392	
Onderhoudscontract Liften (Aesy/AB)	500	Lift Foyer/Podium		725	
Onderhoudscontract Assa Abloy	800	Automatische deuren		240	
Onderhoudscontract Crawford	165	Roldeur		0	
Onderhoudscontract Unica/Breman	5.000	CV, WTW		3308	
Onderhoudscontract Dijks	100	Airco		0	
Overig onderhoud	8.000	→ → → →	↓	249	Koelkast buffet
	20.015	2015		348	Statafelwagen
Prijsstijging 2%	400			221	Taxus entree
	20.415	2016		198	Inspectie kettingen
Prijsstijging 2%	408			132	CCV kassa
	20.824	2017		207	Unica materialen
				365	Notebook
				83	Witgoed wasmach
				49	Ledlampen
				2120	Breman materialen
				677	Hubo
				365	Printer
				239	Diversen (Sligro)
				11202	

g) Activiteiten (evaluatie en vooruitblik):

In 2017 hebben we, behalve de reguliere activiteiten geen extra grote activiteiten gehad. In de bezetting was het ook goed merkbaar dat een van onze grootste maatschappelijke klanten veel minder ruimte gereserveerd heeft. Dit heeft veel invloed gehad op de huurinkomsten en de horeca opbrengst. In 2018 willen we daarom extra aandacht gaan geven aan acquisitie en hopen hiermee de bezettingsgraad weer te verhogen c.q. te beheersen.

h) Overige zaken:

Controles instanties:

1. Aan Tullemans Hijsmaterialen BV, Aziëstraat 7, 6014 DA Ittervoort (Tel: 389100) is advies gevraagd m.b.t. de veiligheid (keuring) van de ophanging (kettingwerk) van de trust in zaal 1. Planning: eind januari 2018.

2. Met betrekking tot het gedrag van jongeren in de omgeving van Don Bosco is in 2017 overleg geweest met de gemeente Maasgouw. Bij schrijven van 24 november 2017 is een voorstel ontvangen voor een bijeenkomst betreffende jeugd, jongeren en straatcultuur. Afronding van dit thema dient nog te geschieden.

Vergunningen:

Op 21 november 2017 is door de burgemeester van de gemeente Maasgouw een exploitatievergunning verleend aan de BV Don Bosco voor de exploitatie van de lokaliteiten en terras van gemeenschapshuis Don Bosco, zulks in verband met wijziging van de leidinggevenden.

Evaluaties bezoekers/verenigingen:

N.v.t.

MOP:

Zie bijlage.

De in het MOP gebudgetteerde uitgaven (€ 7.162,--) zijn niet in 2017 gerealiseerd (werkelijke uitgaven € 6.945,--).
Controle en herstel van de buitenkozijnen van de schuifdeurautomaten hoefde niet plaats te vinden.
Aan plafondafwerking binnen (diverse materialen) werd uitgegeven € 1.903,-- (Raming: € 5.007,--). De vrijkomende middelen worden doorgeschoven naar 2018.
Opgevoerd werd een extra inspectie van de bitumen dakbedekking. Kosten: € 463,--.
Deze kosten werden afgeboekt op het budget van € 33.407,--, geraamd in 2020 aangezien wordt aangenomen dat jaarlijkse inspectie, reiniging en eventuele kleine reparatie de levensduur verlengd.
In de budgetten van het MOP zijn kosten voor toezicht en algemeen opgenomen. Uitgaande van het MOP t/m 2025 bedraagt het totaal van alle budgetten € 212.610,--. Rekening houdend met 15% voor kosten toezicht en algemeen is dit € 31.892,--. Het is derhalve reëel om in het MOP een bedrag, gerelateerd aan 10% van het jaarlijks gemiddelde budget (€ 28.653,--), op te nemen.
In 2017 is derhalve door de BV Don Bosco een bedrag van € 2.865,-- (compensatie personeelskosten uitvoering MOP) gedeclareerd bij de ter zake gevormde "Onderhoudsreserve MOP". Deze reserve bedraagt eind 2017 € 43.199,--, welk bedrag is verantwoord op de bankrekening.

Marges horeca omzetten 2017

(Factoren aangepast ivm wijziging overeenkomst Lindeboom, wijziging marge spijzen en wijziging etr)

		Opbrengstfactor:	Theoretisch Verloop t/m 12 Inkoop	Theoretisch Verloop t/m 12 Opbrengst	Werkelijk 2017 Opbrengst	Raming 2017 Opbrengst	Te realiseren opbrengst periode
HORECA LAAG							
Koffie	❶ (6,9 + 9,9) : 2	8,50	6.534				
Waarvan 10% tbv CVG		5,10	653	3.332			
			5.881	49.987			
				53.320	58.086	56.000	56.000
Frisdrank		7,50	8.765				
Waarvan 25% tbv CVG		4,50	2.191	9.861			
			6.574	49.303			
				59.164	59.133	58.000	58.000
Snoep		2,00	1.226	2.452	2.877	3.000	3.000
Spijzen		3,10	27.341	84.757	71.256	80.000	80.000
		Totaal	**43.866**	**199.693**	**191.352**	**197.000**	
HORECA HOOG							
Bier		3,75	17.725				
Waarvan 35% tbv CVG		2,44	6.204	15.122			
			11.521	43.205			
				58.327	67.236	77.000	77.000
Wijn		3,33	5.121				
Waarvan 25% tbv CVG		2,17	1.280	2.774			
			3.840	12.801			
				15.575	16.053	14.500	14.500
Sterke drank		2,00	480	960	1.107	500	500
		Totaal	**23.326**	**74.863**	**84.396**	**92.000**	
Opbrengst: Horeca				274.555	275.748	289.000	289.000
Opbrengst: CVG				-25.302	-25.302	-30.000	-30.000
Opbrengst: Huren (+techniek)				57.788	57.788	63.000	63.000
Opbrengst: Bonus Lindeboom				1.315	1.315	0	0
Opbrengst: Sponsoring				7.033	7.033	4.621	4.621
Opbrengst: Lening Gemeente				67.860	67.860	67.860	67.860
Opbrengst: Subsidie				75.000	75.000	75.000	75.000
Opbrengst: Totaal (theoretisch/werkelijk)				458.250	459.443	469.481	469.481

❶ 6,9 = koffieautomaat / 9,9 = koffiecontainer

Product	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	Totaal
Huren 2012	3.885	2.876	3.687	4.233	2.554	4.723	397	2.250	2.573	5.643	6.607	3.466	42.896
Huren 2013	4.931	3.337	4.675	4.350	4.166	4.902	175	1.833	3.133	5.170	5.212	2.741	44.625
Huren 2014	3.978	3.613	4.373	4.457	4.901	5.392	3.022	2.410	6.941	8.674	8.535	6.466	62.761
Huren 2015	5.749	4.906	8.348	7.042	4.538	6.933	3.643	1.203	5.333	5.585	7.581	6.036	66.896
Huren 2016	6.529	6.208	7.969	6.725	5.739	6.122	2.559	511	5.365	5.488	8.679	5.110	67.006
Huren 2017	6.119	5.062	6.455	4.758	5.292	6.462	1.530	495	4.415	5.738	6.549	4.081	56.955
Opbrengst horeca 2012	46.981	42.674	25.717	21.677	14.247	15.417	1.364	5.355	14.220	26.351	43.444	19.632	277.078
Opbrengst horeca 2013	47.231	58.486	31.727	27.292	19.192	21.781	743	4.043	12.581	23.909	30.825	16.705	294.515
Opbrengst horeca 2014	32.794	25.149	41.386	16.492	22.185	12.769	8.207	4.216	13.815	25.982	30.040	23.606	256.641
Opbrengst horeca 2015	51.647	53.446	34.332	21.949	9.686	19.245	13.335	2.143	18.345	18.928	33.769	27.408	304.234
Opbrengst horeca 2016	62.515	58.757	23.066	31.885	20.704	23.002	6.771	3.698	10.963	24.397	42.628	19.938	328.325
Opbrengst horeca 2017	40.995	27.820	46.608	16.871	22.145	33.499	4.959	2.853	11.500	25.010	24.923	18.565	275.748
CVG 2012	-10.957	-7.217	-1.291	-2.617	-	-	-	-	-3	-	-3.880	-	-25.967
CVG 2013	-10.994	-12.413	-520	-2.458	-	-2.102	-	-	-	-748	-3.361	-	-32.596
CVG 2014	-6.981	-5.192	-3.786	-367	-2.538	-	-601	-	-	-	-2.314	-	-21.780
CVG 2015	-10.811	-7.511	-2.237	-2.235	-	-1.119	-771	-	-	-833	-2.068	-995	-28.580
CVG 2016	-12.066	-8.529	-226	-2.298	-283	-	-	-445	-	-	-5.066	-	-28.914
CVG 2017	-7.847	-4.395	-4.026	-	-2.131	-2.606	-	-	-	-1.790	-2.508	-	-25.302
Drankbonus/Sponsor/Ov 2012	763	548	1.546	827	605	955	537	413	634	632	1.029	3.397	11.881
Drankbonus/Sponsor/Ov 2013	783	897	670	1.550	978	536	424	480	586	1.763	924	3.519	13.110
Drankbonus/Sponsor/Ov 2014	1.105	637	2.515	543	424	1.122	451	490	529	2.095	653	3.484	14.047
Drankbonus/Sponsor/Ov 2015	488	515	520	1.725	1.752	568	496	453	619	1.373	2.024	3.769	14.302
Drankbonus/Sponsor/Ov 2016	430	920	851	742	485	517	1.133	424	466	2.863	3.397	2.946	15.172
Drankbonus/Sponsor/Ov 2017	2.914	748	307	406	345	474	384	348	365	359	351	2.180	9.182
Subsidie gemeente 2012	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	-9.802	72.698
Subsidie gemeente 2013	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	90.000
Subsidie gemeente 2014	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	90.000
Subsidie gemeente 2015	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667	6.667	80.000
Subsidie gemeente 2016	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	75.000
Subsidie gemeente 2017	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250	75.000
Totaal opbrengsten 2012	48.172	46.381	37.159	31.620	24.906	28.595	9.798	15.518	24.924	40.126	54.700	16.693	378.586
Totaal opbrengsten 2013	49.451	57.807	44.052	38.234	31.836	32.617	8.842	13.856	23.800	37.594	41.100	30.465	409.654
Totaal opbrengsten 2014	38.397	31.707	51.988	28.624	32.472	26.783	18.578	14.616	28.785	44.251	44.414	41.055	401.669
Totaal opbrengsten 2015	53.740	58.023	47.629	35.148	22.644	32.294	23.369	10.465	30.963	31.720	47.973	42.884	436.852
Totaal opbrengsten 2016	63.659	63.606	37.909	43.305	32.894	35.891	16.713	10.438	23.044	38.997	55.888	34.244	456.589
Totaal opbrengsten 2017	48.432	35.486	55.593	28.285	31.901	44.079	13.123	9.945	22.529	35.568	35.566	31.077	391.583
Inkopen 2012	12.899	10.965	6.922	5.054	4.190	3.080	798	770	3.619	6.782	9.867	8.858	73.805
Inkopen 2013	17.717	10.802	9.686	4.934	5.780	4.837	417	1.937	3.510	6.253	8.318	10.873	85.064
Inkopen 2014	10.706	11.761	5.304	6.330	7.502	2.538	4.637	7.479	-2.055	8.061	9.128	11.356	82.748
Inkopen 2015	10.224	14.256	4.905	6.821	3.166	4.348	4.010	1.676	5.972	7.147	7.993	14.484	85.003
Inkopen 2016	23.501	13.385	6.230	10.763	5.604	7.769	2.183	443	4.257	7.625	10.579	7.840	100.179
Inkopen 2017	12.477	12.188	4.105	4.454	6.110	10.551	429	1.116	3.167	5.885	6.787	3.732	71.000
Bruto resultaat 2012	35.273	35.416	30.237	26.566	20.716	25.515	9.000	14.748	21.305	33.344	44.833	7.835	304.781
Bruto resultaat 2013	31.734	47.005	34.366	33.300	26.056	27.780	8.425	11.919	20.290	31.341	32.782	19.592	324.590
Bruto resultaat 2014	27.691	19.946	46.684	22.294	24.970	24.244	13.941	7.136	30.840	36.190	35.286	29.699	318.921
Bruto resultaat 2015	43.515	43.767	42.724	28.326	19.477	27.946	19.359	8.790	24.991	24.572	39.981	28.400	351.849
Bruto resultaat 2016	40.158	50.222	31.679	32.542	27.290	28.122	14.530	9.995	18.787	31.372	45.309	26.404	356.410
Bruto resultaat 2017	35.955	23.298	51.489	23.831	25.791	33.528	12.694	8.828	19.362	29.683	28.778	27.344	320.583
Kosten 2012	26.849	29.775	35.243	32.033	28.148	32.183	25.031	28.323	27.760	27.982	29.899	34.853	358.080
Kosten 2013	31.781	34.073	36.339	31.807	33.970	30.496	29.548	19.764	28.510	28.827	31.124	50.195	386.401
Kosten 2014	30.924	31.123	32.812	31.374	31.706	30.285	35.181	29.637	31.183	29.008	31.105	41.403	385.741
Kosten 2015	32.183	31.850	33.445	32.399	31.621	32.161	32.380	28.236	30.791	31.969	30.843	37.636	385.515
Kosten 2016	31.747	39.550	35.222	33.531	36.973	31.723	34.046	31.002	30.513	32.887	31.145	46.099	414.439
Kosten 2017	35.908	36.145	33.136	31.276	35.487	32.342	34.794	26.948	27.662	33.242	29.195	24.971	381.106
Bedrijfsresultaat 2012	8.424	5.641	-5.006	-5.467	-7.432	-6.668	-16.031	-13.575	-6.455	5.362	14.934	-27.018	-53.298
Bedrijfsresultaat 2013	-47	12.932	-1.973	1.493	-7.914	-2.716	-21.123	-7.845	-8.220	2.514	1.658	-	-61.811
Bedrijfsresultaat 2014	-3.234	-11.176	13.872	-9.080	-6.736	-6.040	-21.240	-22.500	-343	7.182	4.181	-11.704	-66.820
Bedrijfsresultaat 2015	11.332	11.917	9.279	-4.073	-12.144	-4.215	-13.021	-19.446	-5.800	-7.397	9.138	-9.236	-33.666
Bedrijfsresultaat 2016	8.411	10.671	-3.543	-988	-9.683	-3.602	-19.516	-21.007	-11.725	-1.515	14.164	-19.695	-58.028
Bedrijfsresultaat 2017	47	-12.846	18.352	-7.445	-9.695	1.186	-22.100	-18.120	-8.299	-3.559	-417	2.373	-60.523
Overige baten/lasten 2012	6.897	5.182	5.206	5.189	5.202	5.196	5.209	5.202	5.256	5.234	5.262	-5.735	53.298
Overige baten/lasten 2013	5.511	5.270	5.296	5.276	5.287	5.282	5.292	5.288	5.291	5.282	5.297	5.945	64.317
Overige baten/lasten 2014	5.418	5.212	5.235	5.218	5.227	5.224	5.233	5.230	5.233	5.241	5.238	5.328	63.037
Overige baten/lasten 2015	5.418	5.247	5.266	5.331	5.261	5.259	5.267	5.265	5.263	5.271	5.269	1.016	59.131
Overige baten/lasten 2016	5.465	5.325	5.337	5.331	5.338	5.337	5.344	5.343	5.346	5.353	5.352	4.567	63.439
Overige baten/lasten 2017	5.489	5.385	5.416	5.391	5.397	5.397	5.403	5.403	5.591	5.411	5.419	5.359	65.058
Netto resultaat 2012	15.321	10.823	200	-278	-2.230	-1.472	-10.822	-8.373	-1.199	10.596	20.196	-32.753	-
Netto resultaat 2013	5.464	18.202	3.323	6.769	-2.627	2.566	-15.831	-2.557	-2.929	7.796	6.955	5.945	2.506
Netto resultaat 2014	2.184	-5.964	19.106	-3.862	-1.509	-816	-16.007	-17.271	4.890	12.423	9.419	-6.375	-3.782
Netto resultaat 2015	16.750	17.164	14.545	1.259	-6.883	1.043	-7.754	-14.182	-538	-2.126	14.407	-8.220	25.466
Netto resultaat 2016	13.876	15.996	1.794	4.343	-4.345	1.736	-14.172	-15.664	-6.379	3.838	19.516	-15.128	5.410
Netto resultaat 2017	5.536	-7.462	23.768	-2.054	-4.299	6.583	-16.697	-12.717	-2.708	1.852	5.002	7.732	4.536

fact nummer	bk jr	dagbk code	stuk nummer	boek datum	bedrag	saldo	nog niet vervallen	1- 30 dagen	31- 60 dagen	61- 90 dagen	91-... dagen	
170520	17	03VRK	170520	17-10-2017	256,17	256,17					256,17	007001 Carnavalsver de Gangmaekers, Dhr.W.H.J.C.Delhoofden, Teggert 15, 6097 DB HEEL
TOTAAL						256,17					256,17	007001 Carnavalsver de Gangmaekers, Dhr.W.H.J.C.Delhoofden, Teggert 15, 6097 DB HEEL
012017	17	02INK	170410	20-11-2017	-1459,00	-1459,00				-1459,00		007939 Pensioenfonds Horeca & Catering, Houtsingel 25, 2719 EA ZOETERMEER, 0793631400
TOTAAL						-1459,00				-1459,00		007939 Pensioenfonds Horeca & Catering, Houtsingel 25, 2719 EA ZOETERMEER, 0793631400
170570	17	03VRK	170570	31-10-2017	207,50	207,50				207,50		022009 Harmonie de Vriendenkrans, St. Antoniusstraat 4, 6097 ND HEEL
TOTAAL						207,50				207,50		022009 Harmonie de Vriendenkrans, St. Antoniusstraat 4, 6097 ND HEEL
170573	17	03VRK	170573	31-10-2017	96,00	96,00				96,00		022010 Jeugdharmonie Vriendenkrans, Postbus 5097, 6097 ZH HEEL
TOTAAL						96,00				96,00		022010 Jeugdharmonie Vriendenkrans, Postbus 5097, 6097 ZH HEEL
184344	18	02INK	018010	1-1-2018	-403,60	-403,60					-403,60	051654 NV Interpolis Schade, Spoorlaan 298, 5000 LA TILBURG, 0134629111
455108	17	02INK	170464	19-12-2017	1003,14	1003,14					1003,14	051654 NV Interpolis Schade, Spoorlaan 298, 5000 LA TILBURG, 0134629111
TOTAAL						599,54					599,54	051654 NV Interpolis Schade, Spoorlaan 298, 5000 LA TILBURG, 0134629111
170461	17	03VRK	170461	14-9-2017	240,90	240,90					240,90	100307 Wiertz Personeelsdiensten, de heer E. Gerards, Copernicusstraat 11 D, 6003 DE WEERT, 0495-452970
TOTAAL						240,90					240,90	100307 Wiertz Personeelsdiensten, de heer E. Gerards, Copernicusstraat 11 D, 6003 DE WEERT, 0495-452970
801086	17	02INK	170412	14-11-2017	-31,40	-31,40				-31,40		100309 Druk Zo, Schiedamse vest 89, 3012 BG ROTTERDAM
TOTAAL						-31,40				-31,40		100309 Druk Zo, Schiedamse vest 89, 3012 BG ROTTERDAM
aantal posten 9						-3372,21				-1186,90	-2185,31	

	MOP overeenkomst 2016	storting door gemeente					€ 28.653	€ 28.653,00	1)
					2014	2015	2016	2016	
nr	omschrijving		aantal	eenheid	budget	budget	budget	uitgaven	
2g	**Groot onderhoud**								
103	Buitenkozijnen schuifdeurautomaten onder	controle en partieel herstel	2	st		€ 564			
104	Hang- en sluitwerk ramen	controle en partieel herstel	3	st					
105	Hang en sluitwerk deuren	controle en partieel herstel	8	st			€ -	€ 487,33	2)
107	Beveiliging inbraak alarminstallatie	inspecteren/controleren	1	bvo		€ 290			
109	Inspectie NEN 3140	inspecteren/controleren	2	pst				€ 325,00	3)
202	Kozijnen incl. ramen/deuren aluminium	schoonmaken/reinigen	312,1	m2					
203	Waterslagen aluminium	schoonmaken/reinigen	25	m1					
204	Gevelbekleding Volkern	schoonmaken/reinigen	140,7	m2					
205	Gevelafwerking stucwerk	schoonmaken/reinigen	410,3	m2	€ 5.462				
3010	Kozijnen incl. ramendeuren hardhout	repareren	6,3	m2					
3042	Deuren hardhout	repareren	4	st					
3053	Overhead/roldeur staal	repareren	1	m2					
3066	Waterslagen aluminium	repareren	25	m1					
3325	Dakrandkappen staal	repareren	126,8	m2					
3603	Screens gecoat aluminium + doek	controle en partieel herstel	96,1	m2	€ 828				
4001	Gevelafwerking sierstucwerk	repareren	410,3	m2	€ 15.421				
4401	Vouwwanden kunsstof	repareren	36	m2		€ 1.173			
4421	Plafondafwerking binnnen (div. materialen)	repareren	1368,6	bvo				€ 209,66	4)
4601	Kozijnen incl ramen en deuren hardhout	herschilderbeurt exterieur	6,3	m2			€ 386		
4603	Deuren hout	vervangend systeem dekkend	4	st			€ 548	€ 251,14	5)
4604	Deuren hout	vervolgsysteem dekkend	4	st					
4405	Gevelafwerking sierstucwerk	herschilderbeurt exterieur	410,3	m2					
4606	Gevelafwerking sierstucwerk	bijwerk/schilderbeurt exterieur	410,3	m2	€ 14.451				
4607	Gevelbekleding schroten hout	herschilderbeurt exterieur	76,1	m2			€ 3.915	€ 1.197,00	6)
5003	Goten incl. beugels, mastgoot zink	repareren	126,8	m1		€ 2.184		€ 926,00	7)
5010	Hemelwater afvoer staal	repareren	20	m1		€ 548			
5204	Direct verwarmde elektrische boiler 50 ltr	vervangen	2	st					
5206	Direct verwarmde elektrische boiler 150 ltr	vervangen	2	st					
5222	Expansievat 140 ltr 251-350 kW	vervangen	1	st					
6001	Rookgasafvoerkanaal aluminium	vervangen	3	st					
6103	Mechanische afzuiging unit	vervangen	6	st					
7004	Verlichting buitenlampen	vervangen	11	st		€ 646			
7504	Brandbeveiliging blusmiddelen	vervangen	6	st	€ 507				
7505	Brandslang haspels	vervangen	4	st					
3104	Gevelbekleding volkern	vervangen	140,7	m2					
3307	Dakbedekking bitumineus	overlagen	570,7	m2					
3317	Dakrand bitumineus	vervangen	167,9	m1					
3319	Dakrandkappen aluminium	vervangen	167,9	m1					
7503	Beveiliging inbraak alarminstallatie	vervangen	1368,6	bvo					
9901	Ankerpunten dakveiligheid	aanbrengen	1	pst					
	Deelinvestering personenlift							€ 4.000,00	8)
	Sub-totaal								
	Ingecalculeerde algemene kosten	15%							
	Totaal budgetten								
	Extra inspectie bitumen dakbedekking								
	Voorbereiding, coördinatie en toezicht algemene kosten	10 % van jaarbudget tgv exploitatie							
	Totaal volgens MOP overeenkomst				€ 36.669	€ 5.405	€ 4.849	€ 7.396,13	
	Reservering vanuit overeenkomst						€ 23.804	€ 21.256,87	
	Saldo Reserve							€ 21.256,87	

€ 28.653	€ 28.653		€ 28.653	€ 28.653		€ 28.653	€ 28.653		€ 28.653	€ 28.653		€ 28.653,00	€ 28.653,00	€ 28.653,00
2017	2017		2018	2018		2019	2019		2020	2020		2021	2021	2022
budget	uitgaven		budget	uitgaven		budget	uitgaven		budget	uitgaven		budget	uitgaven	budget
€ 564	€ -	1)				€ 564		1)				€ 564		
€ 198	€ 300	2)										€ 198		
€ 457	€ 394	3)										€ 457		
€ 290	€ 186	4)				€ 290		2)				€ 290		
			€ 1.956		1)									
			€ 2.869		2)									
												€ 147		
			€ 1.594		3)									
												€ 96		
												€ 141		
												€ 74		
									€ 195		1)			
									€ 2.581		2)			
€ 5.007	€ 1.903	5)							€ 1.173		3)			
												€ 5.007		
						€ 17.387		3)				€ 360		
						€ 2.497		4)						
						€ 4.554		5)						
						€ 672		6)						
					4)				€ 1.253		4)			
					5)	€ 3.710		7)						
€ 646	€ 600	6)				€ 646		8)				€ 646		
					6)	€ 1.572		9)						
						€ 24.245		10)						
									€ 31.944		5)			
									€ 8.818		6)			
									€ 16.220		7)			
						€ 36.880		11)						
									€ 10.745		8)			
	€ 463	7)		€ 500	7)		€ 500	12)						
	€ 2.865	8)		€ 2.865			€ 2.865			€ 2.865			€ 2.865	
€ 7.162	€ 6.711		€ 6.419	€ 3.365		€ 93.017	€ 3.365		€ 72.929	€ 2.865		€ 7.980	€ 2.865	€ -
€ 21.491	€ 21.942		€ 22.234	€ 25.288		€ -64.364	€ 25.288		€ -44.276			€ 20.673		€ 28.653
	€ 43.199			€ 68.487										

€ 28.653,00	€ 28.653,00	€ 28.653,00	€ 28.653,00	€ 28.653,00	€ 28.653,00	€ 28.653,00	€ 286.530,00	€ 28.653,00
2022	2023	2023	2024	2024	2025	2025		gemiddeld
uitgaven	budget	uitgaven	budget	uitgaven	budget	uitgaven	totaal	per jaar
	€ 564				€ 564		€ 2.820	€ 282
			€ 198		€ -		€ 594	€ 59
					€ 457		€ 1.371	€ 137
	€ 290				€ 290		€ 1.450	€ 145
	€ 1.956						€ 3.912	€ 391
	€ 2.869						€ 5.738	€ 574
							€ 147	€ 15
	€ 1.594						€ 3.188	€ 319
							€ -	€ -
							€ 96	€ 10
							€ 141	€ 14
							€ 74	€ 7
							€ 195	€ 20
							€ 2.581	€ 258
							€ -	€ -
							€ -	€ -
					€ 1.173		€ 2.346	€ 235
					€ 5.007		€ 15.021	€ 1.502
							€ 386	€ 39
							€ 548	€ 55
							€ 360	€ 36
							€ 17.387	€ 1.739
							€ -	€ -
							€ 3.915	€ 392
							€ -	€ -
							€ -	€ -
							€ 2.497	€ 250
							€ 4.554	€ 455
							€ 672	€ 67
							€ 1.253	€ 125
	€ 646				€ 646		€ 3.710	€ 371
							€ 3.230	€ 323
							€ -	€ -
							€ 1.572	€ 157
							€ 24.245	€ 2.425
							€ 31.944	€ 3.194
							€ 8.818	€ 882
							€ 16.220	€ 1.622
							€ 36.880	€ 3.688
							€ 10.745	€ 1.075
							€ 4.000	€ 400
							€ 212.610	€ 21.261
							€ 31.892	€ 3.189
							€ 180.719	€ 18.072
							€ -	€ -
							€ -	€ -
€ 2.865		€ 2.865		€ 2.865		€ 2.865	€ 25.785	€ 2.579
€ 2.865	**€ 7.919**	**€ 2.865**	**€ 198**	**€ 2.865**	**€ 8.137**	**€ 2.865**	**€ 206.504**	**€ 20.650**
	€ 20.734		€ 28.455		€ 20.516		€ 55.151	€ 5.515

BV DON BOSCO HEEL / Toelichting uitvoering MOP

				2017	
opm.nr.	**omschrijving MOP**	**naam facturist**	**facturen**	**uitgaven**	**reserve**
	storting subsidiebedrag voor groot onderhoud	gemeente			**€ 28.653,00**
	rente van de Rabobank				**€ -**
	reservering uit 2016				**€ 21.256,87**
	totaal startbedrag in kas				**€ 49.909,87**
2	hang-sluitwerk ramen incl zonwering	factuur Linssen		€ 300,00	
3	hang- en sluitwerk; deur lift in kelder	factuur Stienen factuurnr: 2017020	€ 86,52		
	hang- en sluitwerk; diverse reparaties	factuur Stienen factuurnr: 2017003	€ 52,50		
	hang- en sluitwerk; schuifgrendel	factuur Stienen	€ 308,55		
				€ 394,02	
4	inbraakbeveiliging	factuur NOVISEC factuurnr: 17-015206	€ 107,50		
		factuur NOVISEC factuurnr: 17-015760	€ 78,75		
				€ 186,25	
5	plafond reparaties aanpassen verlichting	factuur Blokker nr: 2017118		€ 1.487,50	
	plafond reparaties aanpassen verlichting	factuur Stienen		€ 415,20	
6	verlichting buitenlampen	factuur Blokker nr: 2017117		€ 600,00	
7	extra inspectie bitumineuse dakbedekking	factuur Bijlmakers		€ 463,00	
8	organisatie, planning en voorbereiding			€ 2.865,00	
	totaal uitgaven MOP 2017			**€ 6.710,97**	**€ 6.710,97**
	reserve MOP 31.12.2017	saldo rekening NL17 RABO 3161840364			**€ 43.198,90**



ONDERNEMINGSPLAN
CC DON BOSCO
2018

ONDERNEMINGSPLAN CC DON BOSCO 2018

Inhoud

I. Inleiding

II. De Onderneming:
1. Beheervorm
2. Missie
3. Doelstelling

III. Marketingplan:
1. Interne analyse
A. Producten en Diensten
B. Prijs
C. Plaats
D. Promotie
E. Personeel

2. Externe analyse
A. Ontwikkelingen verleden
B. Klant analyse
C. Demografische gegevens
D. Trends en ontwikkelingen
E. Concurrentie analyse

3. Bedrijfsformule:
A. SWOT analyse

IV. Financieel plan:
1. Financierings mogelijkheden
A. Acquisitie
B. Sponsoring
C. Subsidies
D. Geldleningen
E. Rekening courant

2. Exploitatiebegroting
3. Liquiditeitsbegroting

V. Conclusies:

VI. Speerpunten / Doelen:

VII. Definities:

VIII. Bijlagen:
A. Inhoudsopgave Kwaliteits Handboek
B. Huur Tarieven 2018
C. Tarieven Horeca 2018
D. Overzicht concurrerende voorzieningen in Maasgouw
E. Begroting 2018

I. INLEIDING

Het Cultureel Centrum Don Bosco heeft in haar 10 jarig bestaan een bewogen periode meegemaakt. In de jaren 2008 en 2009 was het exploitatietekort zodanig hoog dat de gemeente ingreep. Er werd een interim management aangesteld met de opdracht het exploitatietekort tot acceptabele marges terug te brengen. Nadat het interim management een grondige analyse had uitgevoerd heeft het waar nodig aanpassingen gedaan in (de organisatie van) de bedrijfsvoering.
Op basis van die analyse werd in 2010 ook een ondernemingsplan opgesteld voor de periode 2011 – 2015. Op basis hiervan stelde de gemeente een jaarlijkse exploitatiesubsidie vast van € 90.000 voor 2012, 2013 en 2014.
Middels een sollicitatie procedure benoemde de gemeente in 2012 een nieuw bestuur en stelde een directeur aan, beide voor de tijd van drie jaar. Al gauw bleek dat het invullen van de directiefunctie binnen de ingerekende tijd van 8 uren per week niet goed kon verlopen. Reden voor het bestuur om in de loop van 2012 ook de directie functie (verdeeld over drie personen) op zich te nemen. Tevens is toen het bestuur uitgebreid van vijf naar zeven personen.
De eerste jaren heeft de nieuwe directie veel energie moeten steken in het personeelsbeleid, de werkprocessen en de technische infrastructuur. Hierdoor is de het jaarlijks bijstellen van het ondernemingsplan niet gelukt. In 2014 besluit de directie nog voor 3 jaren beschikbaar te blijven.
In deze 3 jaren was het belangrijk dat er een visie ontwikkeld zou worden hoe verder continuering van een meest praktische bestuurs- en directie invulling kon plaats vinden. In het voor liggende nieuwe ondernemingsplan is dit verder uitgewerkt.

Op basis van de ervaringen in de afgelopen 3 jaren is het duidelijk geworden dat het Cultureel Centrum Don Bosco de exploitatie niet rond kan krijgen zonder een gemeentelijke exploitatiesubsidie. In de jaren 2012 – 2014 hebben we ervaren dat er tot het uiterste gegaan moet worden met binnenhalen van regionale verenigingen en commerciële activiteiten om ervoor te zorgen dat het gebruik van het centrum voor het verenigingsleven van de dorpskern Heel haalbaar en interessant blijft.
Dat wil zeggen dat het subsidiebeleid van de gemeente Maasgouw ten aan zien van gemeenschapshuizen voor een groot deel bepaalt wat de mogelijk- en onmogelijkheden zijn waarbinnen CC Don Bosco zich kan ontplooien.
Dit nieuwe ondernemingsplan is opgesteld voor de periode van 2018 e.v. en zal jaarlijks worden bijgesteld op basis van zich voordoende maatschappelijke en interne ontwikkelingen.

Per 1 januari 2018 zijn in het stichtingsbestuur 3 leden statutair aftredend, welke tevens het directieteam van de BV Don Bosco vormen. De directeur financiële zaken heeft aangegeven nog een jaar door te gaan om een nieuwe directeur/manager van de BV bij te staan en te zorgen voor een goede overdracht.
Voor de directiefunctie/managerfunctie van de BV Don Bosco is naar een manager op detacheringsbasis gezocht. Via de Stichting Menswel en laatstelijk HETON Accommodatiebeheer was detachering van een manager per 1 februari 2018 een optie. Door de voorzitter van het stichtingsbestuur is ter zake overleg gepleegd met de betrokken wethouder van de gemeente Maasgouw. De gemeente was van mening dat de voorgestelde oplossing een "zware" organisatiestructuur betrof voor Don Bosco. De in de begroting 2018 geraamde (meer)kosten van directievoering werden door de gemeente ook niet meegenomen bij de bepaling van de hoogte van het jaarlijks subsidie (gehandhaafd op € 75.000,--). Alles overwegende heeft het bestuur tenslotte besloten om de directietaken (wederom) op vrijwilligersbasis in de handen te leggen van twee (van de vijf) bestuursleden. In hoofdstuk II is een en ander in het organogram weergegeven.

Van 1 januari 2012 tot 1 januari 2018 is er dus veel veranderd in het Cultureel Centrum. Er zijn vele ups en downs geweest. Financieel is de exploitatie beheersbaar geworden. De jaren 2013 tot 2017 zijn stabiel en financieel goed verlopen. In 2017 zijn er in de personele sfeer wel spanningen geweest die een evaluatie noodzakelijk maakte.

De volgende doelen zijn bereikt:

- De personeels uren zijn aangepast en er is sprake van een goed en professioneel team.
- De kostenbeheersing en verhoging van inkomsten is nagenoeg neutraal, maar vraagt continue aandacht.
- Er is geen open eind financiering meer van de gemeente maar duidelijke afspraken tot en met 2018.
- Er is een overeenkomst gesloten met de gemeente over het Meerjarig Onderhoud Plan.
- Er zijn maatregelen genomen om de energie kosten te reduceren en beheersbaar te maken.
- De afspraken met de verenigingen (Huurders Belangen Vereniging) zijn duidelijk en de samenwerking is open en prima.
- Het ICT- beleid is geoptimaliseerd en geactualiseerd.
- Er is een interactieve website en facebook geïnstalleerd.

Kwaliteitshandboek[1]

Het is belangrijk te melden dat de directie in 2017 de evaluatie van het Kwaliteitshandboek heeft afgerond. Hierin zijn de interne werkprocessen vastgelegd. Om dit een "levende" leidraad te laten zijn, worden in het werkoverleg successievelijk de hoofdstukken besproken en indien nodig aangepast.

Kortom:

Met trots kan worden gesproken van een "Professionele Organisatie".

In dit "Ondernemingsplan 2018" treft u plannen aan, ondergebracht in de volgende hoofdstukken:

- Informatie over de Beheervorm met Missie en Doelstelling
- Een Marketingplan
- Een Financieel plan
- Een Toekomst Visie

Looptijd van het ondernemingsplan:

In 2018 zal ~~is~~ de opvolging van de directie ingevuld worden zoals boven omschreven.
Het plan betreft grotendeels een kopie van het "Ondernemingsplan CC Don Bosco 2015 t/m 2017" hetwelk nog voldoende voornemens en inhoud heeft om het in 2018 voort te zetten. De nieuwe directie kan zodoende eventueel naar eigen inzicht de inhoud en termijn voor een nieuw plan ter hand nemen.
Het nieuwe directieteam en het bestuur zullen, in samenwerking met vele geledingen, klaar moeten staan om het beheer en de exploitatie van dit mooie Centrum te continueren.

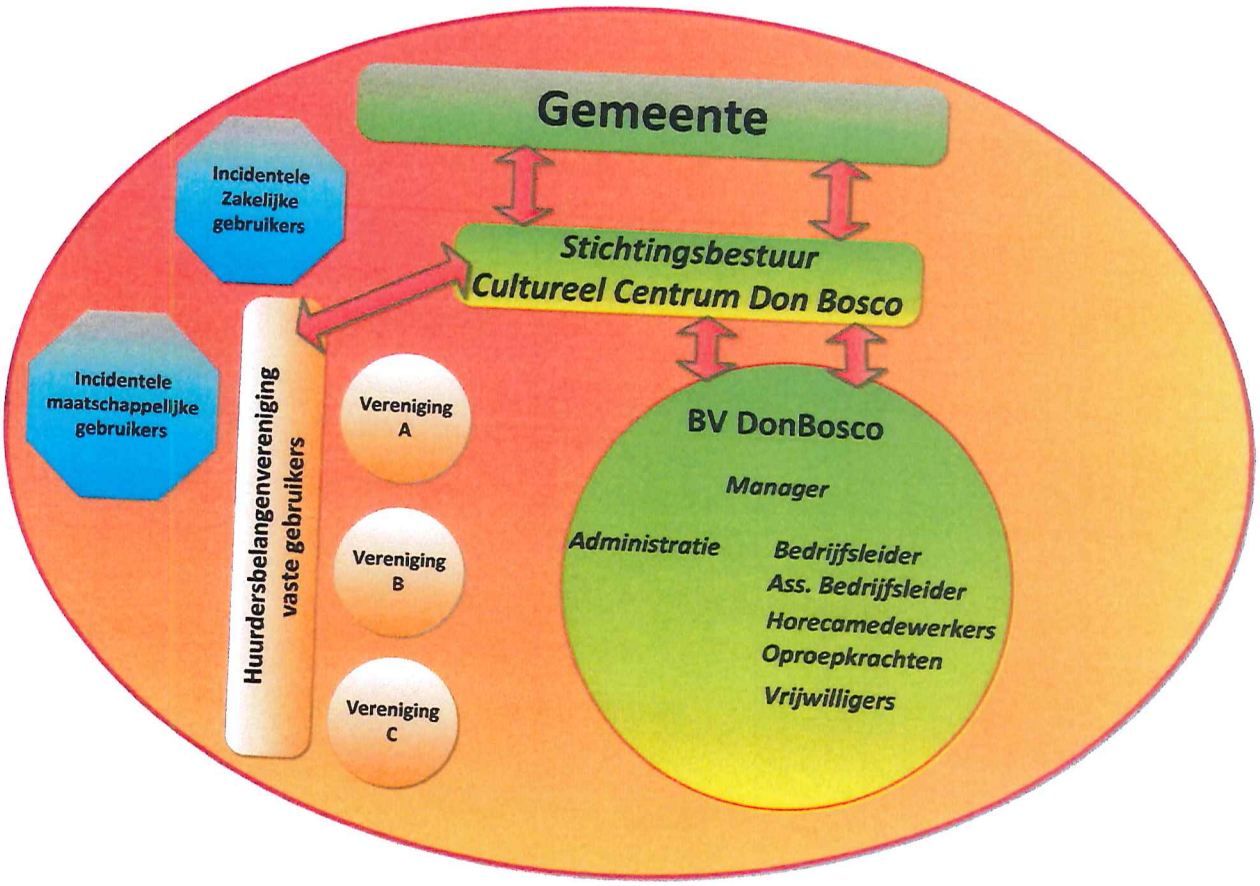
[1] Zie Bijlage A: Inhoudsopgave van het Kwaliteitshandboek

II. DE ONDERNEMING

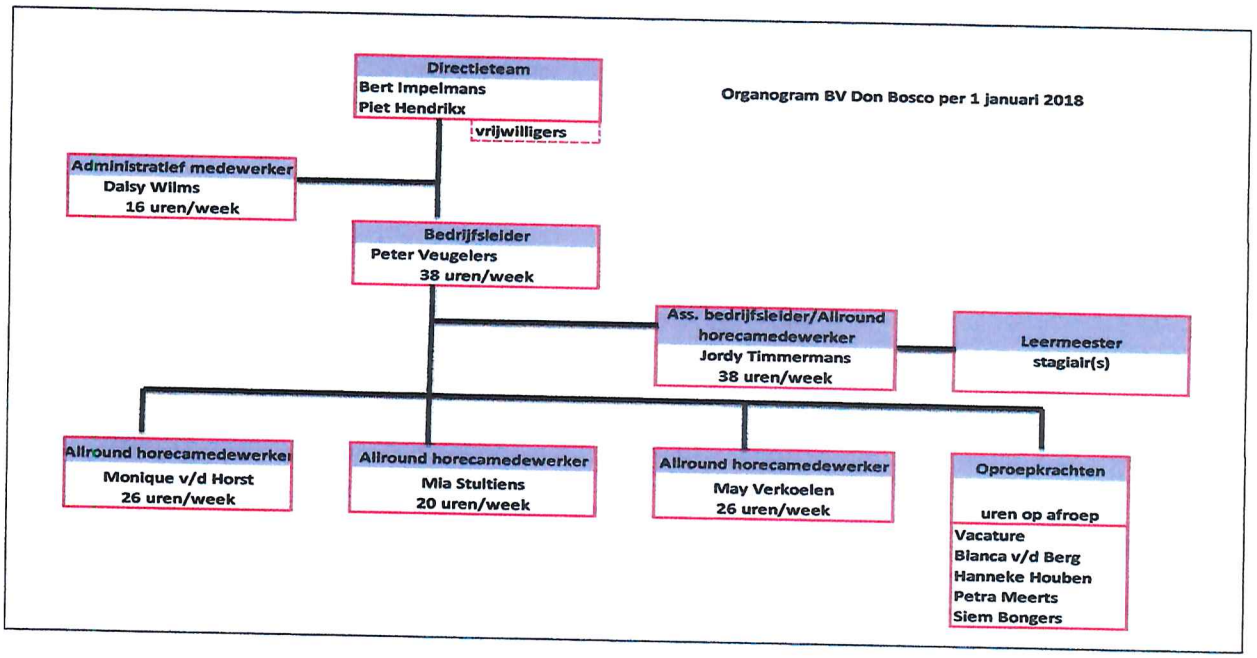
1. BEHEERVORM

Het Cultureel Centrum Don Bosco wordt beheerd en geëxploiteerd door een Stichting en een B.V. Het Stichtingsbestuur bestaat uit 5 personen en ziet erop toe dat de B.V. de onderneming exploiteert volgens de afgesproken doelstellingen en een afgesproken budget.
Een directieteam (bestaande uit twee leden van het bestuur) bestuurt de B.V. en voert alle directietaken uit.

De personele bezetting van de B.V. wordt verder gevormd door een fulltime bedrijfsleider, een fulltime assistent bedrijfsleider/allround-horecamedewerker, een administratief-medewerker (deeltijd), drie allround-horecamedewerkers (deeltijd) en een aantal oproepkrachten. Voor alle medewerkers is het takenpakket vastgelegd.
In onderstaand organogram is een en ander gevisualiseerd.



Stichtingsbestuur CC Don Bosco		
Bert Impelmans, voorzitter	Etienne Brouns, secretaris	Piet Hendriks, penningmeester
Frankie Sweegers, bestuurslid	Steven Brouns, bestuurslid	



2. Missie

Cultureel Centrum Don Bosco is een multicultureel centrum. Het is een laagdrempelige en centrale ontmoetingsplaats voor het plaatselijke verenigingsleven in de kern Heel en voor alle inwoners en instanties in Maasgouw en daarbuiten.

3. Doelstelling

Don Bosco is een voorziening welke optimaal uitnodigend is naar het verenigingsleven. Daarnaast voert zij een klantvriendelijk commercieel beleid met het doel de exploitatie (met behoud van toegekende subsidies) gezond te houden.

Cultureel Centrum Don Bosco wil haar doelstelling en missie gestalte geven door:

- het aanstellen van vakbekwaam personeel;
- het beheren van het multifunctionele gebouw;
- de verhuur van de accommodatie aan doelgroepen uit de missie;
- optimale voorwaarden te scheppen voor verhuur, middels het ter beschikking stellen van horeca arrangementen en ICT faciliteiten;
- het leveren van maatwerk;
- het bieden van een ondersteunende rol in de organisatie van activiteiten / evenementen, indien noodzakelijk (geen programma's met een groot financieel risico);
- het verstevigen en verzakelijken van de bedrijfsvoering met daarbij specifieke aandacht voor communicatie en organisatie (intern en extern);
- acquisitie en relatiebeheer;
- structureel overleg met de (kern)partners zijnde:
  - de gemeente
  - de huurders belangenvereniging
  - collega gemeenschapshuizen binnen de gemeente Maasgouw

III. MARKETINGPLAN

Voor een gemeenschapsvoorziening in de kern Heel van de Gemeente Maasgouw heeft Don Bosco een zeer ruime opzet, vooral vanwege de grote zaal met podium, de geluid- en lichtfaciliteiten en de diversiteit en flexibiliteit van de overige zalen en foyer. De onderneming heeft de allure van een cultureel centrum die qua functie breder is dan louter een gemeenschapsvoorziening voor de eigen dorpskern en die vooral voorziet in een grote lokale behoefte. Maar naast de vaste gebruikers uit Heel is er ook een behoorlijke mate van bovenlokaal gebruik. De incidentele verhuur, vaak grotere partijen en bijeenkomsten, omvat ca. 500 uur per jaar.

1. INTERNE ANALYSE

A. Producten en Diensten

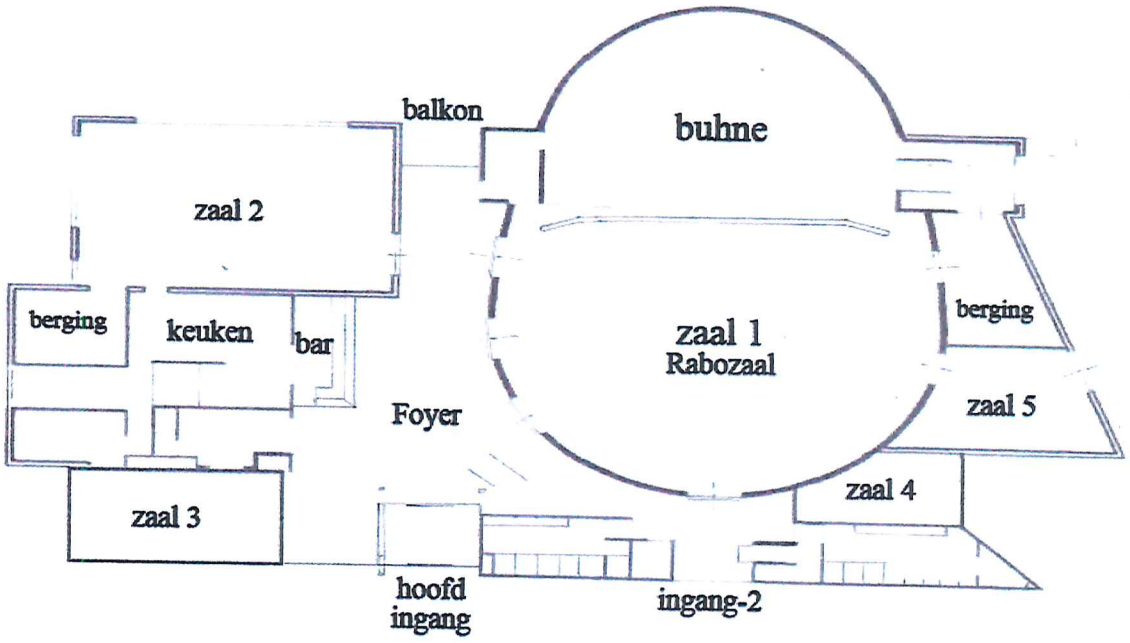
CC Don Bosco heeft een aanbod aan:

1) Zalen met faciliteiten
2) Café functie in de foyer
3) Horeca arrangementen
4) Faciliteren en Ondersteunen

Ad. 1) Zalen met faciliteiten.

De onderneming heeft een maximum capaciteit van 1215 personen. Voor minder-validen is Don Bosco goed toegankelijk vanwege de drempelvrije toegang tot de zalen. Ook is voorzien in ruim opgezette minder-validen toiletten. Verder is er een zeer ruim voorplein met gratis parkeer mogelijkheid.
Don Bosco heeft een zestal zalen, variërend in grootte, voor verhuur. Door de grote bühne in zaal 1 en de aandacht die er bij de bouw van het centrum is besteed aan de akoestiek, is deze zaal bijzonder geschikt en gewild voor muzikale evenementen. Maar ook voor bijvoorbeeld congressen, symposia, meetings, beurzen en exposities. Natuurlijk zijn er ook voor toneel en cabaret vele mogelijkheden.
In het gehele complex is een goed WIFI signaal aanwezig .
Dit alles maakt de mogelijkheid van verhuur op maat optimaal. Zeker in combinatie met de andere producten.

Plattegrond (begane grond)



Zaal 1:
is 28 x 37 meter met een podium van 170 m2 .
Capaciteit:
Bioscoopopstelling: 400 personen
Staand: 600 personen
Ingericht met tafels: 250 personen
Er zijn vele mogelijkheden voor projectie.
Geluidsinstallatie en bühnebelichting aanwezig.
WIFI signaal aanwezig.
Regie ruimte aanwezig.



Zaal 2 (11 x 15 meter) :
Capaciteit:
Bioscoopopstelling: 130 personen
Staand: 160 personen
Ingericht met tafels: 15 – 100 personen
Projectiemogelijkheden.
Geluidsinstallatie aanwezig.
WIFI signaal aanwezig.



Zaal 3 (10 x 5 meter):
Capaciteit:
Bioscoopopstelling: 40 personen
Staand: 50 personen
Ingericht met tafels: 25 personen
De zaal kan via een wegklapbare wand bij de foyer worden betrokken, dan:
Capaciteit:
Staand: maximaal 200 personen
Projectie op scherm mogelijk.
WIFI signaal aanwezig.



Zaal 4 (kleine vergaderzaal van 6 x 4 meter)
Capaciteit:
Met tafelopstelling; 12 personen
Projectie op scherm mogelijk.
WIFI signaal aanwezig.



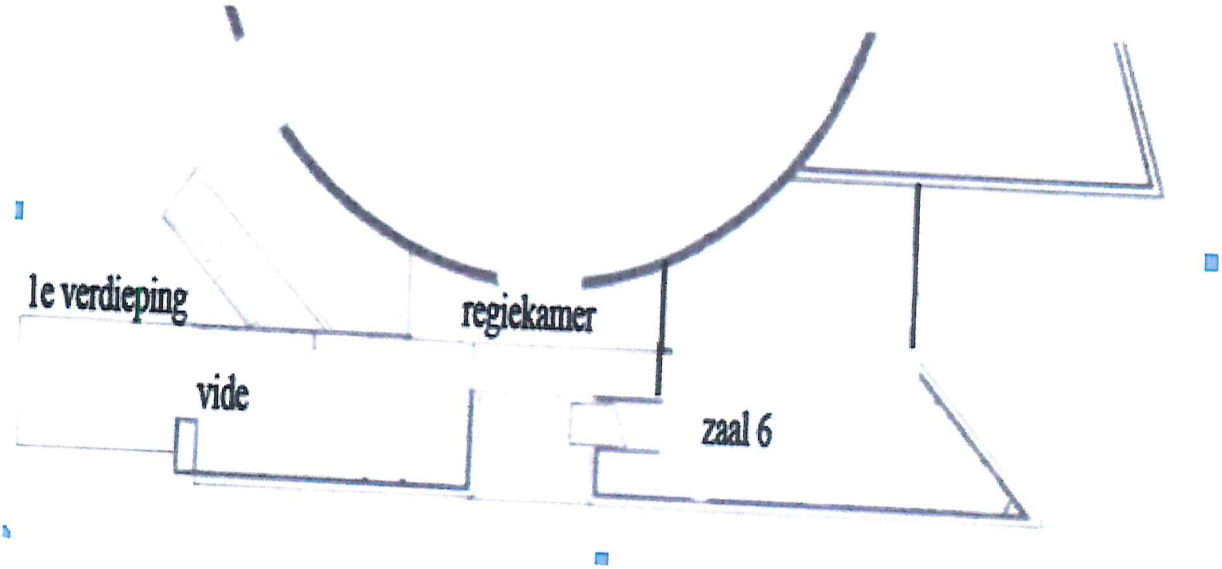
Zaal 5:
Capaciteit:
Bioscoopopstelling: 25 personen
Ingericht met tafels: 15 personen
Beamer met projectie mogelijk.
WIFI signaal aanwezig.



De bar en foyer zijn ruim opgezet:
Capaciteit:
Ingericht met tafels: 80 – 100 personen
Staand: 150 – 200 personen
Projectiescherm en beamer aanwezig.
TV aanwezig (2x)



Plattegrond (1e verdieping)



Vide:

De vide kan gebruikt worden
als extra groeps-/werk-/workshop-
ruimte voor maximaal 20 personen



Zaal 6:
Capaciteit:
Tafelopstelling: 30 personen
Beamer met projectie mogelijk.
WIFI signaal aanwezig.



Ad. 2) Café functie in foyer.
De foyer is ingericht als ontvangst- maar ook als gezellige zitruimte. Door de flexibele wand tussen de foyer en zaal 3 kan de ruimte uitgebreid worden en zo aan de groepsgrootte worden aangepast. Door de goede situering van de bar kan er gemakkelijk een café ruimte ontstaan. Zij kan als zodanig dienen maar blijkt in de praktijk een prima ruimte om gezellig na te kaarten na een activiteit. Mogelijk tot een hapje en drankje geoffreerd door professionele en vriendelijk personeel completeert het geheel.

Ad. 3) Horeca arrangementen.
CC Don Bosco kan haar klanten een passend horeca arrangement aanbieden. De keuken is professioneel ingericht en het deskundige personeel verzorgt maaltijden en lunches voor groepen tot 200 personen.
Deze arrangement mogelijkheden in de diverse zalen maken de onderneming extra geschikt voor cursussen, lezingen, presentaties, vergaderingen, enz.
Een aanbod op maat van uw wens is dan ook het devies.

Ad. 4) Faciliteren en Ondersteunen.
Deze diensten zijn kerntaken van CC Don Bosco. Het faciliteren vloeit voort uit de eerder genoemde producten. Het gebouw kan in dienst worden gesteld aan verenigingen en andere klanten.
Het ondersteunen is vooral gericht op de speciale activiteiten die worden georganiseerd in samenwerking met en op vraag van verenigingen. Enkele voorbeelden zijn: activiteiten en maaltijden voor de KBO, een bridge drive met de bridgeclub, de kerstmarkt en afsluiting van de carnavalsoptocht.

B. Prijs

Jaarlijks bekijkt het bestuur of prijzen moeten worden aangepast. Op grond van een bestuursbesluit worden de prijzen geïndexeerd aan de hand van de indexcijfers "Horeca omzetontwikkeling" van het Centraal Bureau voor de Statistiek.

1. Tarieven zalen:

In CC Don Bosco wordt onderscheid gemaakt tussen vaste-, sociaal/maatschappelijke- en commerciële tarieven.
Bij de commerciële tarieven wordt uitgegaan van marktconformiteit (reële prijs/kwaliteitsverhoudingen).
Het onderscheid in tarieven tussen de verschillende zalen is vooral bepaald door verschillen in m2, waarbij de kleinere zalen relatief duurder zijn.

2. Verhuur:

De prijzen zijn per uur vastgesteld. Een dagdeel is vier uur.
De verhuur is altijd voor een dagdeel met een minimum van drie uur. Uitzondering vormen vaste gebruikers die hier aantoonbaar nadeel van hebben en waarvan het gebruik van de zaal geen ombouwwerkzaamheden met zich meebrengt.
Het BTW percentage is 0%.
De dagdelen lopen in principe van: 09.00-13.00 / 14.00-18.00 / 19.00-23.00 uur.
Het aantal personen is afhankelijk van de indeling van de zaal
De huurprijs is exclusief facilitaire voorzieningen zoals geluid, licht en projectie
De zaalhuur gaat in op het moment dat de verhuurder geen gebruik meer kan maken van de ruimte door de activiteiten van de huurder en houdt op, op het moment dat de huurder de ruimte oplevert geschikt voor hergebruik.
Bij de huur van 2 dagdelen moeten deze aaneensluitend zijn.
De opbouw van de huurprijs is aflopend in die zin dat naar mate meer dagdelen gehuurd worden de huurprijs met max. 10% afneemt.
Eventuele niet standaard inrichting, schoonmaakwerkzaamheden en eventuele herstelwerkzaamheden worden, in overleg, op basis van nacalculatie in rekening gebracht.
De huurprijzen van 2018 treft u aan in de bijlage.[1]

3. Tarieven horeca:[2]

Voor de consumptietarieven geldt als uitgangspunt dat deze marktconform zijn.
Jaarlijks, per 1 januari, kunnen de prijzen worden geïndexeerd.
In 2014 heeft er geen verhoging plaatsgevonden.
Per 1 januari 2015 zijn de tarieven verhoogd, zoals ook per 1 januari 2017.
In 2014 zijn de marges aangepast i.v.m. accijns- en BTW verhogingen. Per 1 januari 2018 niet.
Assortiment wijzigingen hebben niet plaatsgevonden.

4. Compensatieregeling Vaste Gebruikers (C.V.G.):

Tot nu toe hanteert de onderneming een compensatiebeleid verenigingen en vrijwilligers. Dit beleid is vastgelegd in het Kwaliteitshandboek CC Don Bosco, zoals dat in 2013 is vastgesteld.
Het beleid is om de klanten op een vakkundige, vriendelijke en gastvrije manier te bedienen. Vooral bij drukke activiteiten (meestal georganiseerd door een vereniging) vergt dit een inzet van veel vakkundig personeel. De kosten zijn dan hoog. Realisering van deze inzet kan daarom door naast het eigen personeel zoveel mogelijk kundige en gemotiveerde vrijwilligers uit de verenigingen werkzaamheden te laten verrichten.

---

[1]. Zie bijlage B: Huurprijzen 2018
[2]. Zie bijlage C: Tarieven horeca 2018

De inzet van deze vrijwilligers kan worden gecompenseerd op basis van een regeling, die winst oplevert voor de vereniging waarvan de vrijwilligers lid zijn.
Hierdoor ontstaat ook voor CC Don Bosco een win-win situatie. Er kan meer omzet gedraaid worden en er kan bespaard worden op loonkosten van het eigen personeel.

Er zijn 2 vormen van compensatie voor de inzet van vrijwilligers, t.w.:

1. Algemene vergoeding vrijwilligerswerk
2. C.V.G. (Compensatieregeling voor de Vaste Gebruikers)

Deze regeling komt kort gezegd neer op het volgende:

- De vereniging huurt (een gedeelte van) de accommodatie;
- Don Bosco koopt voorraad in en stelt deze ter beschikking aan de vereniging;
- De vereniging verkoopt met eigen mensen en levert de accommodatie weer veegschoon op;
- Don Bosco is in principe met één toezichthouder van begin tot eind aanwezig en heeft de eindverantwoordelijkheid;
- De omzet (excl. Snoep en etenswaar) wordt verdeeld, na aftrek van de inkoopwaarde, op basis van 40-60 horeca hoog en 35-65 horeca laag.

5. Horecamarge per product

Voor een overzicht en een inzicht in de marges die worden aangehouden m.b.t. de horecaomzet wordt verwezen naar de bijlage ter zake bij de begroting 2018.

C. Plaats

Het Cultureel Centrum Don Bosco is gesitueerd op een goed bereikbare plaats in de dorpskern Heel van de gemeente Maasgouw. Het ligt centraal in Midden-Limburg en is prima bereikbaar via de A2 autoweg. Vanuit de autoweg is een goede bewegwijzering aangebracht. Bij CC Don Bosco zijn ruime en gratis parkeermogelijkheden.

D. Promotie

De productontwikkeling vindt plaats in overleg tussen de directie en de bedrijfsleider. Meestal vindt het aanbod plaats middels direct contact met de doelgroep. Zogenaamde "direct marketing" en "Persoonlijke Verkoop".
"Mond op mond reclame" is een belangrijk promotie middel voor de directe omgeving. Daarnaast staan producten en diensten op de website. Vertegenwoordigers van doelgroep(en) nemen of rechtstreeks of via de website contact op met de bedrijfsleider. Een op maat gesneden arrangement wordt meestal afgesproken.
De ingestelde "Commissie PR en Acquisitie" en de "Programmaraad" zullen zeker effect hebben op de promotie van de diensten en producten, het werven van een derde geldstroom en uitbreiding van klanten.

E. Personeel

De personeels formatie is te verdelen over 4 groepen:

Het Directieteam:

Zoals reeds beschreven zijn dit twee personen (uit het Stichtingsbestuur) die op vrijwillige basis hun deskundigheid in dienst stellen van CC Don Bosco.

Vast personeel:
Het vaste personeel is 4,3 fulltime equivalent. Waarvan 38 uur bedrijfsleider, 38 uur Ass. bedrijfsleider/all-round horecamedewerker, 16 uur administratie en 72 uur all-round horecamedewerker. Dit laatste betekent dat deze taken zowel de horeca als de interieurverzorging en de aankleding van de ruimten betreffen. Regelmatig is er een werkoverleg. Het vast personeel is deskundig in het bedrijven van de taken zoals in CC Don Bosco gevraagd worden. Deskundigheidsbevordering en de mogelijkheid daartoe worden meegenomen in de samenwerkingsgesprekken en/of beoordelingsgesprekken.

Oproepkrachten:
CC Don Bosco heeft de beschikking over een poule van oproepkrachten. Zij worden ingezet, indien nodig, naast het vaste personeel. Gekeken wordt naar een min of meer vast stramien om contacten en werkrelatie goed te houden.

Vrijwilligers:
Zijn meestal personen uit een vereniging die bereid zijn mee te werken om de grote druk van werkzaamheden tijdens bepaalde evenementen te verlichten. De vrijwilligersvergoeding die daar tegenover staat komt ten goede aan de betreffende vereniging. Daarnaast zijn er nog vele mensen uit de gemeenschap welke indien nodig hun steentje bijdragen.

De beloningsstructuur (Salarisschalen Don Bosco 2018 met uitloopperiodieken) en de arbeidsvoorwaarden van zowel het vast personeel als de oproepkrachten zijn gebaseerd op de cao van de Horeca. De horeca medewerkers zijn ondergebracht in functieschaal (4/5), de administratieve kracht en de ass. bedrijfsleider in functieschaal 7 en de bedrijfsleider in schaal 9. Er is een regeling, met betrekking tot het maken van meer uren, afgesproken.

2. EXTERNE ANALYSE

A. Ontwikkelingen verleden

Het oorspronkelijke doel van CC Don Bosco ligt in haar sociaal-culturele (maatschappelijke) functie, in het aanbod van ruimte en faciliteiten aan verenigingen in de gemeente Heel.
Met de realisatie van het nieuwe gebouw in 2004 zijn er twee functies bijgekomen nl:
de Regionale functie en de Commerciële functie.
Deze uitbreiding van functies heeft o.a. gevolgen voor de producten, de klanten en de promotie.

B. Klant analyse

1. Klanten Sociaal-Culturele functie:
De zogenaamde **Vaste Gebruikers** zijn de belangrijkste doelgroep van CC Don Bosco. Zij zijn de verenigingen in Heel welke op vaste tijden en dagen gebruik maken van het gebouw en daar buiten nog regelmatig grotere optredens/evenementen organiseren. Zij zijn verenigd in de Huurders Belangen Vereniging en hebben minimaal twee keer per jaar overleg met het bestuur/de directie.
Voor hen gelden andere tarieven dan doelgroepen uit de andere functies. Momenteel zijn er tien verenigingen die vast gebruik maken van het gebouw. De site van alle verenigingen kan worden gelinkt aan die van CC Don Bosco
Vaste gebruikers:

- De Zonnebloem
- KBO seniorenvereniging St. Ambrosius
- Damesvereniging Heel 202
- Gemengd Koor Canto Lirico
- Heel Vocaal
- Drumfanfare Animato
- Harmonie de Vriendenkrans
- VV de Gangmaekers
- EHBO Heel
- Toneelvereniging Koldriek

2. Klanten Regionale functie:
Het grote moderne gebouw met goed geoutilleerde ruimtes, een professionele keuken, een grote bühne met een goede geluidsinstallatie en een goede bereikbaarheid zijn o.a. redenen waarom de gemeente Maasgouw het CC Don Bosco een regionale functie geeft. Dit wordt door de gemeente geconcretiseerd in toekenning van subsidie.
Daar tot nu toe alle kernen van de gemeente Maasgouw een gemeenschapshuis hebben is dit vooral van toepassing als het georganiseerde evenement van een kern te groot is voor hun eigen gemeenschapshuis. Binnen de gemeente Maasgouw is samenwerking tussen de verschillende gemeenschapshuizen het uitgangspunt en niet concurrentie (Harmonisatie beleid). Vandaar dat slechts van de regionale invulling in genoemd voorbeeld sprake kan zijn.
In de praktijk bekent dit dat CC Don Bosco op eigen initiatief of op vraag activiteiten/evenementen kan organiseren op het sociaal culturele vlak, zoals bijvoorbeeld: boek besprekingen, filmavonden, creativiteitscursussen, markten. De doelgroep blijft dan voornamelijk, mensen uit de regio.

3. Klanten Commerciële functie:
Door de eerder genoemde mogelijkheden van het gebouw leent dit zich uitstekend voor het uitbaten van een commercieel aanbod. Hierbij denken we aan de mogelijkheden als:
Vergaderingen, workshops, koffietafels, optredens in vele soorten, concerten, markten.

Evenals de mogelijkheden kunnen ook de doelgroepen zeer verscheiden zijn. Te denken valt aan: commerciële- en gesubsidieerde instellingen (bedrijven), muziekgroepen en kunstenaars, privé personen, etc. De omgeving waarin deze producten weggezet kunnen worden kent eigenlijk geen grenzen. Voor de praktische haalbaarheid concentreren we ons op de directe omgeving (Instellingen en bedrijven) soms binnen de provincie Limburg. Deze functie heeft mede als doel de balans sluitend te maken.
Don Bosco kent in dit genre enkele regelmatige terugkerende gasten zoals de Koraalgroep, de Bond van Muziekverenigingen en de gemeente Maasgouw.
Het aantal uren van de vaste- en genoemde regelmatige gebruikers is stabiel en ligt rond de 2.250 uur op jaarbasis.

C. Demografische gegevens [1]

Voor het CC Don Bosco is in de eerste plaats de directe omgeving van belang. Daarom zijn de demografische omvang en de samenstelling van de gemeente belangrijke indicatoren voor de exploitatie.

Aantal inwoners per kern	1 jan 2013	1 jan 2014	
Beegden	1783	1756	
Heel	4423	4399	
Linne	3665	3656	
Maasbracht/Brachterbeek	7150	7115	
Ohé en Laak	820	817	
Stevensweert	1645	1669	
Thorn	2392	2412	
Wessem	2140	2083	
	24018	23907	= - 111

Vanaf 2009 is het aantal inwoners van de gemeente Maasgouw elk jaar alleen maar afgenomen.

Leeftijdsopbouw in Maasgouw	1 jan 2012	%	1 jan 2014	%
0 tot 4 jaar	891	3,7%	853	3,6%
5 tot 9 jaar	1.143	4,7%	1.000	4,2%
10 tot 14 jaar	1.408	5,8%	1.323	5,5%
15 tot 19 jaar	1.275	5,3%	1.275	5,3%
20 tot 34 jaar	3.117	12,9%	3.215	13,4%
35 tot 49 jaar	5.141	21,3%	4.733	19,8%
50 tot 64 jaar	6.122	25,4%	6.124	25,6%
65 tot 75 jaar e.o.			3.118	13,0%
75 jaar e.o.			2.266	9,5%
65 jaar e.o	4.999	20,7%		
Totaal	24.096		23.907	100%

[1] Bron = site van gemeente Maasgouw/CBS Statline

D. Trends en ontwikkelingen

De volgende belangrijke trends en ontwikkelingen die de komende jaren van invloed zijn op vrijetijdsbesteding van mensen en economische ontwikkelingen van bedrijven bepalen daarom mede de vraag en het aanbod van het CC Don Bosco.

- De vraag van de klant berust op de vraag naar professionaliteit en klantgerichte dienstverlening. Een aanbod op maat is daarom prioriteit in de bedrijfsvoering.
- Het inkomen van de doelgroep 55+ kan sterk variëren. De interesses bij de mensen uit deze doelgroep eveneens.
- De ontwikkelingen van de WMO gaan hard en maaien oude zekerheden weg.
- Gezelligheid en het maken van informeel contact zijn belangrijke items in deze tijd. De bar, de foyer en de professionaliteit van keuken en dienstverlening zijn daarin bepalende succesfactoren.
- Bezuinigingen in combinatie met het maatschappelijk belang van CC Don Bosco en het leveren van kwaliteit maken dat er grote druk staat op het economische rendement van de exploitatie. Effectieve en efficiënte bedrijfsvoering is daarom een absoluut vereiste. Belangrijke aandachtspunten hierbij zijn: adequaat personeelsbeleid, inspelen op marktontwikkelingen door productontwikkeling en marketing.

E. Concurrentie analyse[2]

Het overzicht laat zien dat er een groot aanbod van zaalruimte is in een straal van 15 km rond Heel. Dit aanbod is voor een deel maatschappelijk -dus met lage tarieven- en voor een deel zakelijk/privaat. Het harmonisatie beleid van de gemeente was gericht op samenwerking tussen de gemeenschapshuizen, meer dan op concurrentie. De vraag is nog hoe zich dit verder zal ontwikkelen.

1. Sociaal culturele functie:

De vaste gebruikers zijn de doelgroep welke in en rond de kern Heel wonen. Hiervoor is concurrentie nauwelijks interessant. Voor hen is CC Don Bosco vooral de lokale gemeenschapsvoorziening. De lokale concurrentie is beperkt tot kleine goedkope zaaltjes bij de scholen, cafés en dergelijke.

2. Regionale (sociaal maatschappelijke) functie:

Hierbij is er binnen de gemeente Maasgouw en de directe omgeving wel degelijk een concurrerende positie als het gaat om feesten, partijen, vergaderingen, etc. Er is een belangrijke hoeveelheid groepen, instellingen en instanties, die met regelmaat cursussen, vergaderingen en bijeenkomsten houdt. Deze groepen zijn interessant voor CC Don Bosco vanwege extra verhuur- en horeca inkomsten. Het vergroten van de naamsbekendheid is tevens een belangrijke invalshoek.

3. Commerciële functie:

Deze vindt zowel plaats binnen de regionale markt als daarbuiten. Don Bosco is een zeer representatieve accommodatie voor doelgroepen in en buiten de regio. Bovendien is het goed bereikbaar omdat het dicht bij de autoweg ligt en er een ruime parkeer mogelijkheid aanwezig is.
Het aantal concurrerende voorzieningen beperkt zich in dat opzicht tot:

- 't Leuke in Beegden
- De Spil in Maasbracht
- De Harmoniezaal te Wessem
- De Bombardon in Heythuysen
- De Postkoets in Horn

[2] Een overzicht van de concurrerende voorzieningen is opgenomen als bijlage D

3. BEDRIJFSFORMULE

Het derde deel van Hoofdstuk III is belangrijk. U ziet hier de sterkten en zwakten en de kansen en bedreigingen van CC Don Bosco zowel intern als extern. De basis voor de speerpunten in hoofdstuk V.

A. SWOT analyse

Sterkten	Zwakten
Professionele Organisatie	Noodzaak "deskundige" vrijwilligers voor directiefunctie. Opvolging na 6 jaar.
Stabiele personeels structuur. Vaste contracten.	Noodzaak tot inhuren extern bureau i.v.m. kennis horeca cao en ontwikkelingen, wetgeving in arbeidsmarkt.
Goed samenwerkend, deskundig, flexibel inzetbaar Team met grote betrokkenheid en gastvrije uitstraling	Grote werkdruk bij piek belasting
De centrale ligging (goede bereikbaarheid)	Wisselingen in aanbod oproepkrachten
Producten en diensten zijn modern, divers, multifunctioneel en op maat gesneden	PR en Promotie is in ontwikkeling
Diversiteit aan zaalaanbod, podium en combinaties binnen Don Bosco (multifunctionaliteit)	Onvoldoende inzicht in rendement activiteiten
Commerciële tarieven zijn positief in concurrerend opzicht.	Scherpe exploitatie gegevens waardoor druk op gevaar van wegloop klanten naar concurrenten
Contact tussen verschillende doelgroepen, bestuur en de huurdersbelangenvereniging is goed.	Afbreuk risico bedrijfsleider
Rijk verenigingsleven	Afstand school, sporthal, kinderopvang, bibliotheek
Behoorlijke basisbezetting vaste gebruikers en een compensatieregeling met hen (C.V.G.)	
Grote Zorginstellingen in nabijheid	
Kansen	**Bedreigingen**
Versterking/uitbreiding van (alternatief) aanbod	Afname (gemeentelijke) subsidie
Verhoging omzet, kostenbeheersing	Afname koopkracht particulieren en instellingen
Doelmatiger pr en promotie	Afname bevolking
Trend naar ontspanning en kwaliteit dichter bij huis	Afname subsidies voor de vaste gebruikers
Ontwikkelingen WMO	Spanningsveld verenigings- en commerciële activiteiten.
Plaatsing bibliotheek met aanverwante activiteiten. Permanente verhuur?	Onzekerheid m.b.t. het bestendigen van de organisatie vanwege moeilijkheid vinden vrijwilligers met specifieke kennis
Duidelijker regionale functie waardoor aanpassing in subsidie	Steeds meer professionele eisen
Afspraken met gemeente i.z. hantering MOP gelden	Hoge vaste lasten door complexiteit gebouw en de technische installaties

IV. FINANCIEEL PLAN

Het financieel plan bestaat uit een aantal begrotingen, waarin op een rij wordt gezet wat nodig is om de onderneming te blijven exploiteren.

Welke omzet wordt nagestreefd?
Is er maandelijks voldoende liquiditeit?
Aan welke investeringen wordt gedacht en zijn daarvoor voldoende financieringsmogelijkheden en welke mogelijkheden zijn dit?

1. FINANCIERINGSMOGELIJKHEDEN

A. Acquisitie

Binnen de BV Don Bosco wordt hieronder verstaan de poging tot het verwerven of verkrijgen van nieuwe klanten.
Een werkgroep heeft daartoe eind 2015 een advies uitgebracht.
In 2018 zal met acquisitie worden gestart.

B. Sponsoring

In het Kwaliteitshandboek is een "Sponsorplan" opgenomen waarin de aandacht wordt gevestigd op de mogelijkheden die sponsoring kan hebben voor organisaties en ook voor de BV Don Bosco.
Sponsoring is een instrument om:

- Communicatiedoelstellingen te behalen door het vergroten van naamsbekendheid;
- De omzet te verhogen;
- De interne motivatie van werknemers en klanten te vergroten;
- Het imago te versterken via associatie met het te sponsoren object;
- De maatschappelijke verantwoordelijkheid te tonen;
- Gastvrijheid en persoonlijke motieven te verkrijgen.

Nieuwe sponsorovereenkomsten zijn ook door de "Werkgroep acquisitie" meegenomen.

C. Subsidiëring

Ook voor de periode 2015 t/m 2017 heeft de BV Don Bosco aan de gemeente Maasgouw verzocht om een subsidie toe te kennen voor een sluitende exploitatie van het cultureel centrum. De "Algemene Subsidieverordening gemeente Maasgouw 2012" en het financieel resultaat over 2012 zijn hierbij als uitgangspunt genomen. De gemeenteraad maakt jaarlijks in de gemeentebegroting een voorbehoud met betrekking tot het budget voor de subsidiëring. Het subsidie wordt toegekend voor de activiteiten die door de BV Don Bosco worden verricht overeenkomstig het "Ondernemingsplan CC Don Bosco 2015 t/m 2017". Bij beschikking van 25 november 2014 zijn door het College van burgemeester en wethouders de volgende subsidies toegekend:

- Voor het jaar 2015 een bedrag van € 75.000,--;
- Voor het jaar 2016 een bedrag van € 65.000,--;
- Voor het jaar 2017 een bedrag van € 65.000,--;
- Voor het jaar 2018 een bedrag van € 60.000,--.

Tegen deze beschikking is bezwaar aangetekend omdat na een gesprek op 4 december 2014 tussen de Directie en een ambtelijke vertegenwoordiging van de gemeente Maasgouw bleek dat door de gemeente eerdere mondelinge afspraken anders worden geïnterpreteerd dan bij de Directie verwacht. Met name over de geldstroom van door afschrijving vrijkomende middelen en de geldstroom uit het MOP van de gemeente wordt verschillend gedacht.

Verder is gebleken dat bij de, onder enige druk in juni 2014, samenstelling van de meerjaren-begroting ten onrechte geen rekening is gehouden met de lagere opbrengsten horeca van inkopen t.b.v. de CVG-regeling. Na overleg met de gemeente op 12 februari 2015 kon, in relatie tot het intrekken van het bezwaarschrift, een gewijzigde Meerjarenbegroting 2015 t/m 2017 worden ingediend. Een grondige beoordeling van alle geraamde bedragen geeft uiteindelijk een nadelig bedrijfsresultaat te zien van € 79.688,-- in 2015,
€ 81.406,-- in 2016 en € 83.055,-- in 2017. Bij beschikking van 3 juni 2015 is besloten tot een jaarlijks subsidie van € 75.000,-- voor 2015, 2016 en 2017. Tijdens een (kennismaking)gesprek met een nieuwe medewerkster van de gemeente op 9 november 2017 is de Begroting 2018 ingediend.

D. Geldleningen

Ter financiering van de bouw van Cultureel Centrum Don Bosco is bij overeenkomst van 27 juni 2003 een geldlening afgesloten tussen de gemeente en de BV Don Bosco. Over de geleende som, althans over het nog niet afgeloste gedeelte daarvan, wordt geen rente vergoed. De overeenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd en de geleende som behoeft in principe niet te worden afgelost. De gemeente zal jaarlijks 2,5% van de geleende som kwijtschelden. Op basis van deze kwijtschelding wordt de lening afgelost.

Bij de Rabobank Peel, Maas en Leudal is een lening van € 125.000,-- opgenomen ter financiering van de inventaris. Aflossing vindt plaats over een periode van 15 jaar. Het rentepercentage bedraagt momenteel 4,55% vast tot en met 31 juli 2018. De maandelijkse aflossing bedraagt € 695,--. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt per 31 december 2017: 22.

E. Rekening-courant
Met de Coöperatieve Rabobank Maas en Leudal U.A. te Heythuysen zijn laatstelijk op 18 januari 2013 rekening-courant-overeenkomsten gesloten betreffende een Rabo Ondernemers Pakket (rekeningnummer NL04 RABO 01510.12.881) en een Rabo Bedrijfsspaarrekening (rekeningnummer NL18 RABO 1196.136.122). In 2016 is een Bedrijfsspaarrekening (NL17 RABO 3161 8403 64) geopend i.v.m. reservering van de door de gemeente Maasgouw beschikbaar gestelde MOP gelden (10 jarig contract ad. € 28.653,-- per jaar).

2. EXPLOITATIE BEGROTING 2018.[1]

In Nederland zijn veel gemeenschapsvoorzieningen, variërend van grotere theaters tot sobere dorpshuizen. In vrijwel alle gevallen behoeven deze voorzieningen, die een publieke functie hebben, een exploitatiebijdrage in een of andere vorm. De hoogte van een dergelijke exploitatiebijdrage wordt bepaald door diverse factoren als:

- Omvang van de accommodatie;
- Omvang van het verzorgingsgebied;
- Vaste lasten van de accommodatie;
- Mate van gebruik;
- Tariefstelling;
- Professionaliteit van exploitatie.

[1] Zie bijlage E: Begroting 2018

Don Bosco is een grotere gemeenschapsvoorziening met relatief veel (huur) mogelijkheden en een marktconforme tariefstelling. De kern Heel is klein in relatie tot de omvang van Don Bosco. Om die reden heeft de gemeente Maasgouw bepaald dat CC Don Bosco ook een regionale functie heeft. Er is sprake van vaste verhuur aan gebruikers, maar (nog) niet van permanente verhuur (kostendrager) aan bijvoorbeeld kinderopvang, bibliotheek, etc. Omvang, inrichting en gebruik van Don Bosco leent zich niet voor een bedrijfsvoering door vrijwilligers.

Sedert 2010 is een professionele werkorganisatie opgezet. Het dekkingspercentage (de mate waarin de inkomsten de uitgaven dekken) lag in de jaren 2009 t/m 2011 respectievelijk op:

- 2009 63% (-€ 178.609,--)
- 2010 65% (-€ 146.841,--)
- 2011 66% (-€ 158.000,--)

- Sinds 2012 is de exploitatie aanzienlijk verbeterd en bedraagt het dekkingspercentage:
- 2012 84% (-€ 72.698,--)
- 2013 82% (-€ 90.000,--)
- 2014 82% (-€ 90.000,--)

Voor de periode 2015 t/m 2017 bedroeg het dekkingspercentage:

- 2015 89% (-€ 73.740,--)
- 2016 87% (-€ 75.000,--)
- 2017 85% (-€ 75.000,--) (Raming)

(Dekkingspercentage: Netto omzet + bijdrage gemeente / 1% van inkoop + kosten)

In het "Ondernemingsplan 2011-2015" werd de ambitie uitgesproken om de dekkingsgraad structureel op een niveau van 76% te brengen en te houden. Deze ambitie is dus ruimschoots gerealiseerd.

3. LIQUIDITEITSBEGROTING

Wat wordt hier bedoeld met deze begroting ?
Een schema met daarin de weergave van geldstromen in een bepaalde periode, in dit geval de liquiditeit over een boekjaar. Aan de hand van dit maandschema is/zijn het werkkapitaal/de liquide middelen te bepalen. Dit komt neer op de hoeveelheid geld op bank, giro of in kas. De kwartaalvoorschotten van het gemeentelijk subsidie samen met de (maandelijkse) baten worden gebruikt om de maandelijkse inkopen en kosten te betalen en zorgen voor (financiële) rust in de onderneming.

V. CONCLUSIES

CC Don Bosco is een modern gebouw met vele faciliteiten en mogelijkheden. Naast de maatschappelijke functie (vaste gebruikers en plaatselijke verenigingen/organisaties) werkt het ook commercieel om de exploitatie sluitend te maken en worden er drie tarieven gehanteerd.
De centrale ligging in Limburg en de ruime gratis parkeerplaats zijn belangrijke pré punten.
De vaste personeels formatie bestaat uit een klein team. De communicatielijnen zijn kort. Afspraken m.b.t. de werkuitvoering zijn duidelijk. De bedrijfsleider is het boegbeeld van de organisatie, dit betekent dat hij de externe contacten onderhoudt en dat hij intern zoveel mogelijk de uitvoerings-verantwoordelijkheden bij de andere teamleden legt. Concrete werkafspraken, goede inroostering (middels een intern account) en eenduidigheid zijn gewaarborgd.

De samenwerking en afstemming met de doelgroepen binnen de sociaal- culturele functie is goed.
De inkomsten verkregen aan subsidie komen dan ook direct aan hen ten goede.
Het bereiken van doelgroepen uit de regionale- en commerciële functie moet verbeterd worden.
De noodzaak hiervan is evident, want wil CC Don Bosco blijven bestaan dan zal het "eigen" inkomsten moeten verwerven. Dit lukt alleen door het handhaven en aanboren van (nieuwe) doelgroepen en het uitbreiden van producten hiervoor.

Ten aanzien van de demografische ontwikkelingen wordt op basis van de bevolkingsprognose een afname verwacht van het totaal aantal inwoners. In 2022 zal het bevolkingsaantal van de gemeente Maasgouw naar verwachting zijn gedaald tot circa 21.740 inwoners
De voorspelling "ontgroening en vergrijzing" is voor CC Don Bosco eerder een voordeel dan een nadeel omdat dit momenteel de doelgroepen zijn die tot de "vaste klanten" behoren.

De maatschappelijke functie van CC Don Bosco is een kerntaak. Kwaliteit en betaalbaarheid zijn daarbij belangrijke uitgangspunten.
De bedrijfsvoering moet echter zo zakelijk mogelijk zijn om het exploitatie te kort in de hand te houden. Het uitbreiden van eigen activiteiten in samenwerking met anderen kan zowel maatschappelijk- als financieel rendement opleveren.

De concurrentie ligt voor CC Don Bosco vooral bij het aspect Cultureel Centrum en zalencentrum. Het aanbod in de regio is ruim en hierop dient qua bedrijfsvoering te worden ingespeeld (gebruik maken van het onderscheidend vermogen in accommodatie en in producten). Voor de lokale gebruikers kan CC Don Bosco mogelijk meer uitgebreid worden tot een "multifunctioneel centrum" (bibliotheek). Belangrijk is dat de vaste gebruikers groep zich vooral thuis moet voelen in het "eigen" centrum.

Concluderend uit de swot analyse moet Cultureel Centrum Don Bosco haar bedrijfsformule en financieel management zeer goed in de gaten houden. Het inspelen op behoeften van commerciële klanten zowel uit Heel, als de Regio als uit Limburg biedt echter mogelijkheden zeker omdat de basis, n.l. de flexibiliteit van CC Don Bosco in al haar facetten goed is.

Daar staan pittige zwakten en bedreigingen tegenover.
Zo blijkt dat de huidige stabiele basis in beheerstructuur zeker geen garantie is voor de toekomst.
De professionaliteit in alle facetten van CC Don Bosco is nu nog een sterkte in de concurrentie positie, maar is tevens een bedreiging in de continuïteit en een positief financiële exploitatie.

De opvolging op directieniveau, waarbij eisen gesteld worden aan deskundigheid en inzet op vrijwillige basis, is mogelijk moeilijk te realiseren.
Het alternatief van een professionele manager is binnen de huidige financiële mogelijkheden niet haalbaar zonder extra subsidie.

VI. SPEERPUNTEN/DOELEN

De conclusies uit hoofdstuk V en de zwaktes en bedreigingen uit de SWOT analyse zijn de basis voor de hier geformuleerde doelen voor 2015 – 2017.
De doelen zijn gerubriceerd in belangrijke bedrijfsonderdelen. De volgorde hiervan is niet automatisch de volgorde van aanpak. Om duidelijkheid in aanpak en tijdpad zoveel mogelijk te garanderen is onderstaand schema gemaakt.

A. Organisatie niveau/ Beheer niveau

A 1. Item	**Opvolging directie**
Doel	In 2018 moet er een nieuwe directie in dienst zijn. Streven is dat in juli 2016 de namen van de opvolgers duidelijk zijn, zodat tot 1 jan 2018 een inwerk periode kan volgen. Zo niet dan overlegt de huidige directie met het bestuur, de gemeente en de HBV over een mogelijk andere oplossing
Betrokkenen	Directie / Bestuur / Gemeente en HBV
Plan van aanpak / tijdpad	Zicht op directie taken middels een op te stellen lijst na 3 jaar ervaring. Klaar op heidag 2015 In 2015 nemen bestuur en directie initiatieven tot werving. Zij houden de gemeente halfjaarlijks op de hoogte hiervan. Bij geen uitsluitsel juli 2016 start directie en verantwoordelijke van gemeente en 2 afgevaardigden van de HBV een overleg gericht op een oplossing
Kosten	geen
Communicatie	Op de hoogte worden gehouden: Huurders Belangen Vereniging Bestuur Gemeente Personeel
Evaluatie / borging	Aktie door directie met structurele aandacht voor item en communicatie

A 2. Item	**Onzekerheid m.b.t. het bestendigen van de organisatie vanwege moeilijkheid vinden vrijwilligers met specifieke kennis**
Doel	Een deskundig bestuur van 7 personen. Noodzakelijke functie-eisen, f financieel deskundige, secretaris, pr/communicatie deskundige
Betrokkenen	Huidige bestuursleden en directie
Plan van aanpak / tijdpad	Persoonlijke benadering van kandidaten. Voorkeur voor betrokkenheid bij vereniging maar op persoonlijke titel kan ook. Informeren bij HBV e.a. Midden 2017 moet dit gereed zijn
Kosten	Geen
Communicatie	In diverse overleg vormen
Evaluatie / borging	Elk bestuursoverleg en HBV- op de agenda

A 3. Item	**Spanningsveld verenigings- en commerciële activiteiten.**
Doel	Bij alle gebruikers begrip kweken dat commerciële activiteiten noodzakelijk zijn om de maatschappelijke functie in stand te kunnen houden
Betrokkenen	Bestuur, verenigingen, commerciële partijen
Plan van aanpak / tijdpad	Voortdurende, duidelijke en vriendelijke communicatie hierover met alle betrokken partijen. Steeds bespreken in het HBV overleg.
Kosten	geen
Communicatie	Zie plan van aanpak en wijzigingen vooraf met betrokkenen bespreken.
Evaluatie / borging	Vast agenda punt op directieoverleg

A 4. Item	**Hoge vaste lasten door complexiteit gebouw en de technische installaties**
Doel	De vaste kosten in detail inzichtelijk maken en splitsen in onderhouds- en energiekosten.

	Het onderhoud optimaliseren tot max. 1,6% van de geïnvesteerde waarde voor al het onderhoud. (Dagelijks en groot onderhoud = €38.400 p.j.) Energiekosten en –verbruik zoveel mogelijk terugbrengen naar een waarde vlg rapport energielabel. (ca. 12.000 m3 gas en 80.000 Kwh. elektriciteit)
Betrokkenen	Gemeente, bestuur en directie aan de ene kant en onderhoudsfirma's aan de andere kant.
Plan van aanpak / tijdpad	Inventariseren en analyseren van de grootste onderhoudsposten en energieverbruik. Vanuit analyse, kritische actieplannen maken. Continue aandacht, In 2016 duidelijk bereik.
Kosten	€15.00 (voor inwinnen advies via engineeringsbureau 's)
Communicatie	Intern en met gemeente
Evaluatie / borging	Via halfjaarlijkse managementrapportages en evaluaties

A 5. Item	**Steeds meer professionele eisen.**
Doel	Vooral de commerciële functie vraagt om professionaliteit in beheer en uitvoering.
Betrokkenen	Directie / bestuur / personeel
Plan van aanpak / tijdpad	Overzicht maken van profielen van personeel / oproepkrachten en bestuursleden. Lijst maken van kwaliteitseisen m.b.t. o.a. arrangementen, aanbod, benadering, faciliteiten, gebouw. Zicht op de kosten behorend bij professionaliteit.
Kosten	geen
Communicatie	Bestuur / personeel / externe deskundigen
Evaluatie / borging	Heidag 2016 op agenda

B. Financieel niveau

B 1. Item	**Terugbrengen van hoge vaste lasten.**
Doel	Inventarissen van de mogelijkheid tot het terugbrengen van de kosten van alle vaste lasten en met hoeveel.
Betrokkenen	Directie / bedrijfsleider / bestuur
Plan van aanpak / tijdpad	Gezamenlijke aanpak met scherpe analyse bij / en hoeveel.
Kosten	geen
Communicatie	Intern overleg
Evaluatie / borging	Heidag 2016 op agenda.

B 2. Item	**Onvoldoende inzicht in rendement activiteiten**
Doel	Zicht op kengetallen van o.a.: algemeen, personeel, huisvesting, horeca.
Betrokkenen	Directie, bedrijfsleider, accountant
Plan van aanpak / tijdpad	Advies vragen aan deskundige Rabobank. Agenda heidag 2015
Kosten	€500,--
Communicatie	Intern
Evaluatie / borging	2017

B 3. Item	**Scherpe exploitatie gegevens waardoor druk op gevaar van wegloop klanten naar concurrenten.**
Doel	Het maken van strategische keuzes in exploitatie aanbod.
Betrokkenen	Directie / bedrijfsleider en accountant
Plan van aanpak / tijdpad	Heidag 2015 – 2016. Benchmark MFA's
Kosten	€500,00
Communicatie	Intern
Evaluatie / borging	2017

C. Personeels niveau

C 1. Item	Afbreuk risico bedrijfsleider
Doel	Reduceren van overuren en taken met waarborg dat de lopende zaken gecontinueerd kunnen worden.
Betrokkenen	Directie / bedrijfsleider en personeel
Plan van aanpak / tijdpad	Zorgdragen voor spreiding van verantwoordelijkheden middels: Inzicht in taken die gesplitst kunnen worden en overdraagbaar zijn. Duidelijkheid over naar wie welke taken overgedragen worden. Uitzetten van plan van aanpak in deze middels het betrekken van personeel Zicht op verdeling en onderscheid van specifieke personeelskosten (horeca / poetsen / inrichtingstaken) ten opzichte van de exploitatie. Dit met een maximum van 40 %
Kosten	Nog geen zicht op
Communicatie	Nauwe samenspraak tussen directie en voltallig personeel
Evaluatie / borging	Lijst van taken etc klaar op heidag 2015. Invoering middels een gezamenlijk op te stellen implementatieplan met evaluatiemomenten en deadline.

C2. Item	Wisselingen in aanbod oproepkrachten/vrijwilligers
Doel	Goede oproepkrachten binden
Betrokkenen	Bedrijfsleider / personeel en directie
Plan van aanpak / tijdpad	Duidelijk beleid m.b.t. inzet in deze door bedrijfsleider, personeel en directie.
Kosten	geen
Communicatie	Intern overleg
Evaluatie / borging	Midden 2015 duidelijkheid en uitvoering

D. Producten / Diensten / Activiteiten

Item	PR, Acquisitie en programmering

Doel	Uitbreiding naamsbekendheid, klantenkring en derde geldstroom
Betrokkenen	Commissie PR en acquisitie, de Programmaraad, alle personeelsleden
Plan van aanpak / tijdpad	Het maken van een beleidsplan door genoemde commissie en raad. Deze bespreken, goedkeuren en uitvoeren
Kosten	Nog onduidelijk
Communicatie	Met alle betrokkenen op initiatief van commissie
Evaluatie / borging	Na elke activiteit evalueren en verbeterpunten opstellen. Deze opnemen in nieuw beleidsplan.

Item	**Meer inkomen verwerven middels (commerciële) activiteiten**
Doel	Onderzoeken of het organiseren van activiteiten in daluren positief financieel resultaat heeft. Onderzoeken van effectiviteit of dit door het personeel alleen of samen met een vereniging moet gebeuren.
Betrokkenen	Personeel, bedrijfsleider, directie
Plan van aanpak / tijdpad	Agendering in directieoverleg en werkoverleg personeel. In 2016.
Kosten	Geen
Communicatie	Intern
Evaluatie / borging	Invoering 2017

VII. DEFINITIES

In dit ondernemingsplan wordt verstaan onder:

"Stichting":	De Stichting Cultureel Centrum Heel, zoals vastgesteld in de Statuten van 20 september 2005, verleden voor Notaris Mr. Joseph Leonard Houben te Roermond.
"B.V.":	De besloten vennootschap "B.V. Don Bosco", zoals opgericht bij akte van 25 februari 2003, verleden voor Notaris Mr. Joseph Leonard Houben te Roermond.
"Cultureel Centrum Don Bosco":	Het Gemeenschapshuis "Don Bosco" te Heel, zoals genoemd in de oprichtingsakte van de "B.V.".
"Stichtingsbestuur":	Het bestuur van de "Stichting", zoals genoemd in artikel 5 van de statuten van de "Stichting".
"De onderneming":	Het "Cultureel Centrum Don Bosco".
"Een directie":	Het bestuur van de "B.V.", zoals genoemd in artikel 7 van de statuten van de "B.V.".
"Vaste gebruikers":	Zijn alle verenigingen uit Heel die lid zijn van de Huurders Belangen Vereniging en regelmatig gebruik maken van een van de accommodaties.

Bijlagen

A. Inhoudsopgave kwaliteitshandboek

1. Inleiding

2. Organisatie

2.1 Bestuursstructuur
2.2 Organisatie
2.3 Huis- en gedragsregels

3. Personele zaken

3.0 Handboek Personeelszaken
1 Inhoudsopgave
1.1 Personeelsadministratie
1.1.1 Procedure
1.1.2 Registratie
1.2.3 Controle
1.1.4 Boekhouding
1.2 Salarissen
1.2.1 Procedure
1.2.2 Dienstrooster / Werkkaart
1.2.3 Controle
1.2.4 Boekhouding
1.3 Personeelslijst
1.4 Inwerklijst
1.5 Belangrijke COA- regels
1.6 Vakantie- en verlof beleid
1.7 Ziekteverzuim beleid
1.8 Personeelsgesprekken en Werkbesprekingen
1.9 Salarisschalen 2017 BV Don Bosco Heel.
1.10 Sluitlijst / Dagafsluiting

4. Vaste gebruikers

4.1 Huurders Belangen Vereniging
4.2 Overeenkomst met vaste gebruikers
4.3 Compensatiebeleid vaste gebruikers en vrijwilligers
4.4 Taken eigen personeel bij gebruik CVG

5. Werkprocessen

5.1 Overzicht werkproces van reservering tot nazorg
5.2 Reserveringsformulier
5.3 Algemene voorwaarden
5.4 Factsheet
5.5 Reserveringslijst vaste gebruikers
5.6 After sales
5.7 Klachtenprocedure
5.8 Administratief proces
5.9 Inhoudsopgave MARAP

6. Financiële zaken

6.1 Tarieven zalen en dranken
6.2 Banqueting
6.3 Kasopmaak
6.4 Kassaprodecure en penningverkoop

7. Schoonmaakplannen

- 7.1 Schoonmaakplan algemeen
- 7.2 Schoonmaakplan keuken
- 7.3 Schoonmaakplan bar
- 7.4 Schoonmaakplan zalen
- 7.5 Schoonmaakplan kelder-vide
- 7.6 Schoonmaakplan toiletten

8. PR en Marketing

- 8.1 Websitebeheer
- 8.2 Sponsoring

9. Overig

- 9.1 Sleutelplan
- 9.11 Sleutellijst
- 9.2 Calamiteitenplan
- 9.3 Ontruimingsplan
- 9.4 Energiebeleid
- 9.5 Onderhoudsbeleid
- 9.6 Proces onderhoud

Cultureel Centrum DonBosco

B. Bijlage "Huur Tarieven 2018"

Heel, 21 november 2017

Aan: de leden van de Huurdersbelangenvereniging van CC Don Bosco

Betreft: Verhoging huurprijzen voor vaste gebruikers

Geachte (vaste) gebruikers van CC Don Bosco,

Zoals we eerder met u besproken hebben wordt jaarlijks vastgesteld of de prijsstelling voor huren en consumpties aangepast moeten worden.

Verder is enkele jaren geleden, na een benchmarkt, een beleid geformuleerd dat de huurprijzen in een bepaalde verhouding worden doorberekend naar de gebruikers. Er is toen afgesproken dat we stapsgewijze in 3 jaren tijd naar deze situatie willen groeien. Dit werd ook gemotiveerd door de mate van afbouw van de subsidie in die periode.

Bij Don Bosco onderscheiden we 3 soorten gebruikers waarbij we de huurprijzen baseren op:

1 – Commerciële gebruikers	=	100% huurtarief
2 – Maatschappelijke gebruikers	=	75% huurtarief
3 – Vaste gebruikers/verenigingen	=	50% huurtarief

Dat betekent dat we nog één stapje moeten nemen om de afgesproken prijsverhouding in te vullen.

Daarom is besloten om de prijzen **per 1 januari 2018 aan te passen volgens onderstaande tabel.**

Gelijktijdig hebben we vastgesteld dat de consumptieprijzen, ondanks de aangekondigde BTW verhoging, niet verhoogd worden.

		Zaalhuur per 1 januari 2018				
zaal nr	vaste gebruikers uurtarief	Maatschappelijke gebruikers uurtarief	Commerciele gebruikers uurtarief	Commerciele gebruikers 1 dagdeel	Commerciele gebruikers 2 dagdelen	Commerciele gebruikers 3 dagdelen
1	€ 28,50	€ 44,00	€ 57,50	€ 220,00	€ 390,00	€ 500,00
2	€ 16,00	€ 23,00	€ 32,50	€ 120,00	€ 210,00	€ 275,00
3	€ 10,50	€ 16,50	€ 21,50	€ 80,00	€ 140,00	€ 175,00
4	€ 7,50	€ 13,00	€ 15,00	€ 55,00	€ 100,00	€ 130,00
5	€ 8,50	€ 15,00	€ 17,50	€ 60,00	€ 110,00	€ 145,00
6	€ 10,50	€ 16,50	€ 21,50	€ 80,00	€ 140,00	€ 175,00
7	€ 5,50	€ 8,50	€ 11,00	€ 30,00	€ 55,00	€ 75,00
podium	€ 15,00					

Wij hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Namens bestuur / directie,

Huub Houben, voorzitter / Directeur Algemene Zaken

C. Bijlage "Tarieven horeca 2018"

Warme dranken	
Koffie	€ 2,00
Thee	€ 2,00
Cappuccino/wiener melange	€ 2,00
Bieren	
Lindeboom bier op vat	€ 2,00
Lindeboom gouverneur op fles	€ 3,00
Bavaria alcohol vrij	€ 3,00
Palm op fles	€ 3,00
Hougaarden op fles	€ 3,00
Frisdranken en sappen 1l.fles	
Coca Cola + Cola light	€ 2,00
Sourcy Rood	€ 2,00
Sourcy Blauw	€ 2,00
Fanta Sinas	€ 2,00
Sprite	€ 2,00
Lipton Ice Tea	€ 2,00
Sunland Jus d'Orange	€ 2,00
Appelsap	€ 2,00
Frisdranken en sappen kleine flesjes	
Coca Cola + Cola light	€ 2,00
Royal Club Cassis	€ 2,00
Royal Club Tonic	€ 2,00
Royal Club Bitter Lemon	€ 2,00
Chaudfontaine Rood	€ 2,00
Chaudfontaine Blauw	€ 2,00
Fanta Sinas	€ 2,00
Fanta Cassis	€ 2,00
Minute Maid Tomatensap	€ 2,00
Rivella Light	€ 2,00
Nutricia Chocomel	€ 2,00
Nutricia Fristi	€ 2,00
Wijnen	
Droge witte wijn:	€ 3,00
Zoete witte wijn:	€ 3,00
Rosé wijn:	€ 3,00
Rode wijn:	€ 3,00
P.S.V.	
Port:	€ 3,00
Sherry dry:	€ 3,00
Sherry medium:	€ 3,00
Likeur en gedestilleerd	
Jonge jenever Bols	€ 2,00
Els	€ 2,00
Jägermeister	€ 2,00

D. Bijlage " Overzicht concurrerende voorzieningen in Maasgouw, e.o."

Gebouw *Inwoners per kern* *Eigendom & Beheer*	*Gebruik+* *Drank* *vergunning*	*Organisatie* *commerciële* *activiteiten*	*M²* *groeps* *ruimte*	*Capacitelt gasten Mogelijkheid* *Catering*
CC Spil Maasbracht 5913 – (7146) Gemeente& commercieel	Ja	Ja	610	3 ruimten 500 pers 400 pers 200 pers Catering
Harmoniezaal Wessem 2159 - 2139 Gemeente& Brouwer>VOF	Ja	Ja	495	Café locatie voor lokale feesten en vergaderingen
't Leuke Beegden 1773 - 1783 Gemeente & BV + Stg	Ja	Ja	504 + 86 = 590	Gemeenschapshuis met diverse multifunctionele ruimte en faciliteiten en apparatuur.
Baekerhoes Brachterbeek 1321 – (7146) Particulier & Stichting **+ BV**	ja	Ja	315	Gemeenschapshuis
Postkoets Horn **Particulier**	**ja**	**Ja**		Multifunctioneel bedrijf met 5 aparte zalen en café Grote zaal kan flexibel ingedeeld worden
Oranjerie **Roermond**	**ja**	Ja (alleen maar)		Theater Hotel
De Bombardon **Heythuysen**	**Ja**	Ja		Cultureel Centrum,

Cultureel Centrum
DonBosco

Begroting 2018

BV "DON BOSCO" HEEL

Exploitatieresultaten

Baten	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Zaalverhuur	40.438	35.404	32.880	42.896	44.621	62.761	66.896	67.006
Opbrengst horeca hoog	89.739	87.679	152.811	88.460	96.793	79.733	97.502	97.195
Opbrengst horeca laag	43.382	33.696	53.149	188.618	197.721	176.908	206.732	231.131
Opbrengst overig (techniek)	24.160	7.657	3.346	2.342	3.213	4.065	4.062	4.858
Bonus Lindeboom	2.465	2.165	1.844	3.378	4.808	4.900	4.808	4.841
Sponsoring	-	-	-	6.160	5.082	5.082	5.432	5.474
Drankomzet ETR (Oud)	38.623	33.612						1-
Totaal	238.807	200.213	244.030	331.855	352.239	333.449	385.432	410.504
Compensatie inzet verenigingen (ETR)	-	-	28.522-	25.966-	32.594-	21.780-	28.580-	28.914-
Netto omzet	238.807	200.213	215.508	305.889	319.645	311.669	356.852	381.590
Bijdrage gemeente iz aflossing lening	65.210	65.210	83.760	67.860	67.860	67.860	67.860	67.860
Bijdrage gemeente iz exploitatie	178.609	146.841	158.000	72.698	90.000	90.000	73.740	75.000
Inkomsten	**482.626**	**412.264**	**457.268**	**446.447**	**477.505**	**469.529**	**498.452**	**524.450**
Inkoop								
Non Food (Buffetkosten)	3.741	3.469	449	5.491	6.530	7.544	6.125	8.293
Horeca hoog	41.784	31.075	27.372	28.651	32.379	30.163	32.193	34.096
Horeca laag	17.299	13.260	15.424	37.707	41.151	37.833	45.130	52.773
Evenementen	28.914	2.854	775	1.955	898	4.484	1.381	4.578
Totaal inkoop	**91.738**	**50.658**	**44.020**	**73.805**	**80.958**	**80.024**	**84.829**	**99.739**
Bruto resultaat	**390.888**	**361.606**	**413.248**	**372.642**	**396.547**	**389.505**	**413.623**	**424.711**
Kosten								
Personeelskosten	161.647	154.856	212.043	172.762	197.802	206.637	219.832	245.971
Afschrijving gebouw	63.099	63.099	81.649	65.749	65.749	65.749	65.749	65.749
Afschrijving inventaris	19.455	19.527	19.804	20.722	28.470	23.590	6.519	10.822
Huisvestingskosten	80.848	65.737	55.671	62.391	63.719	52.998	58.065	58.013
Kantoorkosten	7.686	10.591	7.909	8.622	9.124	10.902	9.017	11.602
Promotiekosten	3.309	1.268	1.967	1.453	2.214	3.963	3.415	1.685
Algemene kosten	21.046	31.120	20.117	22.622	20.104	18.873	15.409	13.467
Beheerkosten	19.811	3.542	329	128	-	1.150	3.328	1.841
Rentekosten	11.236	7.310	4.773	4.276	4.432	5.683	5.534	4.908
Niet verrekenbare BTW	2.751	4.553	6.512	2.863	2.508	3.742	3.309	4.490
Afronding/Vennootschapsbelasting		3	1	2.053	82-	1-	3.055	654
Totaal kosten	**390.888**	**361.606**	**410.775**	**363.642**	**394.040**	**393.286**	**393.232**	**419.202**
Bedrijfsresultaat	-	-	2.473	9.000	2.507	3.783-	20.380	5.509
Storting/Aanwending Egalisatiefonds	**0**	**0**	**2.473**	**9.000**	**2.507**	**3.783-**	**9.000**	**181-**

Begroting

Baten	2017	2018	Toelichting
Zaalverhuur	63.000	63.000	Gemiddelde van 2012 t/m 2016 (werkelijk)
Opbrengst horeca hoog	92.000	96.000	Obv. inmiddels vastgestelde tarieven
Opbrengst horeca laag	197.000	206.000	idem
Opbrengst overig (techniek)	3.405	3.000	Raming
Bonus Lindeboom	4.621	4.000	
Sponsoring	-	-	Raming
Drankomzet ETR (Oud)			
Totaal	360.026	372.000	
Compensatie inzet verenigingen (ETR)	30.000	30.000	
Netto omzet	330.026	342.000	
Bijdrage gemeente iz aflossing lening	67.860	67.860	
Bijdrage gemeente iz exploitatie	75.000	75.000	Subsidiebeschikking dd. 3 juni 2015 t/m 2019
Inkomsten	472.886	484.860	
Inkoop			
Non Food (Buffetkosten)	5.400	6.000	Gemiddelde van 2012 t/m 2016 (werkelijk)
Horeca hoog	26.000	27.000	Obv. inmiddels vastgestelde tarieven
Horeca laag	40.000	45.000	idem
Evenementen	2.000	1.000	Raming
Totaal inkoop	73.400	79.000	
Bruto resultaat	399.487	405.860	
Kosten			
Personeelskosten	217.721	222.538	Zie "Specificaties"
Afschrijving gebouw	65.749	65.749	Zie "Afschrijving"
Afschrijving inventaris	9.990	11.185	Zie "Afschrijving"
Huisvestingskosten	62.618	66.464	Zie "Specificaties"
Kantoorkosten	9.970	10.210	idem
Promotiekosten	3.247	3.332	idem
Algemene kosten	14.482	15.024	idem
Beheerkosten	-	-	idem
Rentekosten	3.868	3.204	idem
Niet verrekenbare BTW	3.484	3.382	Gemiddelde van 2012 t/m 2016
Afronding/Vennootschapsbelasting	1.495	1.436	Gemiddelde van 2012 t/m 2016
Totaal kosten	392.656	401.137	
Bedrijfsresultaat	6.831	4.723	
Storting/Aanwending Egalisatiefonds	6.831	4.723	

KOSTENSPECIFICATIE

	Omschrijving	Rekening 2009	Rekening 2010	Rekening 2011	Rekening 2012	Rekening 2013	Rekening 2014	Rekening 2015	Rekening 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Toelichting
A.	**PERSONEELSKOSTEN**											
1	Salarissen personeel	111.983	138.611	154.527	164.736	135.805	144.040	158.255	195.726	164.111	168.940	2% Toename
2	Voormalig personeel			59.452	42.411-	-	-	-	-			
3	Sociale lasten	15.264	18.988	20.049	24.369	23.308	25.875	28.571	35.009	28.000	28.840	17,1% van Loonkosten A1 t/m A5
4	Pensioenen	5.400	5.046	5.383	6.005	6.961	6.745	7.670	8.914	7.000	7.210	4,28% van Loonkosten A1 t/m A5
5	Directievoering	-	-	-	5.587	12.384	7.600	5.442	7.669	10.000	18.000	Raming
6	Inhuurpersoneel	18.923	2.326	-	-	4.668	2.723	183	441			
7	Verzuimverzekering	2.855	5.767	7.520	9.481	9.188	12.931	12.205	8.592	12.000	12.000	6,5% van loonkosten A1 en A3
8	Reiskostenvergoeding	5.190	3.694	3.349	2.720	2.642	2.634	2.708	2.604	2.800	4.200	
9	Opleidingskosten	880	765	223	454	1.450	648	1.149	412-	1.000	1.000	
10	Uitkering verzuimverzekering		21.631-	40.486-	11.900-	-	-	-	17.520-			
11	Overige personeelskosten	1.162	1.272	2.026	2.899	2.396	3.441	3.669	4.927	2.500	2.500	
12	Prestatievergoeding	-	-	-	10.821	-	-	-	-			
	Totaal	161.647	154.566	212.043	172.762	197.602	206.637	219.692	245.971	236.411	252.690	
B.	**HUISVESTINGSKOSTEN**											
1	Onderhoud gebouw en inventaris	21.094	16.750	15.586	18.642	17.829	16.594	22.260	21.671	20.000	20.000	2% Indexering
2	Onroerende zaakbelasting	6.000	6.016	5.709	5.747	5.900	6.014	6.069	6.315	6.500	6.500	Raming
3	Overige heffingen	611	804	1.323	1.496	871	911	910	900	1.000	1.000	2% Indexering
4	Afvalverwijdering	-	-	-	1.054	1.232	1.179	1.322	1.390	1.500	1.500	5% Indexering
5	Schoonmaak(artikelen)	13.772	10.910	3.373	1.664	2.682	1.664	2.691	1.687	3.377	3.377	Idem
6	Beveiking/alarmering/brandbeveiliging	2.506	1.718	2.357	2.966	2.683	2.252	1.274	1.851	1.497	1.810	2% Indexering
7	Kleine aanschaffingen	-	-	-	-	-	-	-	-			
	Energiekosten	36.865										
8	Electra		15.802	14.245	17.990	16.297	15.168	13.606	13.829	16.000	17.000	Raming
9	Gas		13.196	12.438	11.992	16.481	7.872	9.029	9.235	12.000	11.000	Raming
10	Water		541	640	849	764	1.344	904	934	1.000	1.000	Raming
	Totaal	80.848	65.737	55.671	62.391	63.719	52.998	58.065	58.013	63.410	63.210	
C.	**KANTOORKOSTEN**											
1	Kantoorbenodigdheden	1.006	2.659	1.229	2.525	855	1.509	2.671	2.601	1.881	1.400	20% Inflatiefing
2	Drukwerk	5.515	-	236	648	138	1.171	308	2.325	1.700	1.150	Idem
3	Telefoon	1.068	1.639	1.225	994	2.366	1.669	1.189	798	1.631	1.400	Idem
4	Porti	-	403	368	373	481	547	426	750	1.000	1.000	Idem
5	Contributies/abonnementen	97	5.699	3.028	3.682	3.360	3.345	3.090	3.298	3.000	3.000	2% Toename
6	Automatisering	-	21	1.226	501	1.945	2.460	1.333	1.832	1.500	1.400	20% Inflatiefing
7	Overige	-	170	-	-	1-	1	-	-			
	Totaal	7.686	10.691	7.909	8.622	9.124	10.902	9.017	11.602	10.711	10.150	
D.	**BUFFETKOSTEN**											
1	Bloemstukken, versiering				-	-	-	-	-	1.000		2% Non Food?
2	Servies en glaswerk				-	-	-	-	-	500		Idem
3	Papiervoorziening				-	-	-	-	-	1.000		Idem
4	Kleine aanschaffingen				-	-	-	-	-	1.000		Idem
5	Overig				-	-	-	-	-	500		Idem
	Totaal	-	-	-	-	-	-	-	-	3.000		
E.	**PROMOTIEKOSTEN**											
1	Reclame- en advertentiekosten	1.241	108	665	109	1.275	447	708	439	1.000	1.000	20% Inflatiefing
2	Representatiekosten	2.068	891	66	970	939	1.828	2.707	1.226	1.000	1.000	Idem
3	Website	-	130	869	376	-	1.688	-	-	1.000	1.000	Idem
4	Diversen	-	139	147					20			
	Totaal	3.309	1.268	1.967	1.455	2.214	3.963	3.415	1.685	3.000	3.000	
F.	**ALGEMENE KOSTEN**											
1	Administratiekosten											
2	Accountantskosten (Advieskosten)		10.000	10.130	10.336	10.335	8.520	7.440	6.900	8.000	8.200	20% Inflatiefing
3	Verzekeringen	13.327	13.366	2.177	4.197	670	1.350	3.519	2.553	1.621	1.621	Idem
	Totaal	7.719	7.754	7.810	8.089	9.099	9.003	4.450	4.014	4.000	4.000	2% Inflatiefing
		21.046	31.120	20.117	22.622	20.104	18.873	15.409	13.467	13.621	13.821	
G.	**BEHEERKOSTEN**											
1	Bestuurskosten	-	-	-	-							
2	Dubieuze debiteuren/Derving	5.274	627	293	-		-	-	-			
3	Incassokosten	2.916	6	175	205		204	3.189	1.432			
4	Kasverschillen	9.567	394-	151-	77-		345	-	-			
5	Lasten voorgaande jaren		3.101		-		171	38-	409			
6	Overige	2.052	202	12	-		-	-	-			
	Totaal	19.811	3.842	329	128	-	1.150	3.328	1.841			
H.	**RENTEKOSTEN**											
1	Bankkosten	1.339	657	739	767	806	860	1.034	1.002	770	750	Raming
2	Rente lening Rabo	4.966	4.632	4.141	3.464	2.643	2.233	1.845	1.481	1.118	727	Idem 1/1/2017: 15.685 - Aflossing 6.340 = Stand 31/12/2017: 9.345 - Rente 4,7%
3	Rente lening Stichting	2.845	2.845	2.845	2.845	2.845	2.845	2.845	2.276	1.992	1707	Idem 1/1/2018: 9.345 - 5.685 =
4	Rente lening Lindeboom	195	291									
5	Rente fiscus	3.128										
6	Ontvangen rente en baten voorg jaren	1.236-	1.115-	2.952-	2.790-	19	-		237			
	Totaal	11.236	7.310	4.773	4.276	4.433	5.685	5.534	4.908	3.880	3.384	

Ad. B 1

Tapwecht	400 Buffet
Hakvoort	300 Keukenapp.
Smeets	450 Techn inspectie
Bikkler	850 Noodverlichting
Tirill	250 Kassa systeem
Jenkers, Bijlmakers	2.600 Dak(begroeiing)
Onderhoudscontract Aavy Lifters	750 Lift foyer
Onderhoudscontract AB Liften	500 Lift podium
Onderhoudscontract Asea Abloy	800 Autom. deuren
Onderhoudscontract Crawford	200 Roldeur
Onderhoudscontract Bremen	5.000 CV, WTW
Onderhoud Dijks	100 Airco zaal 4
Onderhoud uitvoering contracten	6.000
Totaal	20.000

Ad. B 3

Opstalrecht gemeente	500
Waterschapsbelastingen	730
Rioolheffingen	220
Totaal	1.450

Ad. B 6

Noviseo (inbraakbeveiliging)	245
Noviseo (meldkamer)	325
Noviseo (brandmeldinstallatie)	585
Red Security (alarmopvolging)	355
Totaal	1.510

Ad. C 5

Abonnement Cash	600
Sluma rechten	680
Bedrijfschap Horeca	400
BENA	950
BCM Music Systems	925
Contr. Meesgouw Ondernemers	200
Totaal	3.755

Ad. F 3

Gebouw, inventaris, voorraad (Marsh)	2.600
Rechtsbijstand, milieuschade, WA	1.600
Totaal	4.200

LOONLIJST 2018						
Bedrijfsleider	schaal 9	Peter	38		3959	€ 48.583
	toeslag	Peter				4.353
						47.886
Medewerker administratie	schaal 7	Karin	20		1495	19.379
Assistent bedrijfsleider	schaal 7	Jordy	38			28.499
Medewerker horeca	schaal 5	Mia	20		1155	14.966
Medewerker horeca	schaal 4	May	26		1374	17.806
Medewerker horeca	schaal 4	Monique	26		1374	17.806
Oproepkrachten (standaard)	schaal 2		200	12,50		2.500
Oproepkrachten (extra activiteiten)	schaal 2		400	12,50		5.000
						153.840

Overzicht activa BV Don Bosco

2018

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Aanschaf-waarde	Aantal jaren exploitatie	Reeds af-geschreven	Afschrijvings-percentage	Afschrijving boekjaar	Totaal af-geschreven	Waarde einde jaar
Bedrijfsgebouw en -terrein:		€		€		€	€	€
Cultureel centrum	2005	2.629.960,00	13	854.737,00	2,50%	65.749,00	920.486,00	1.709.474,00
Inventaris:		€		€		€	€	€
Bedrijfskeuken	2005	29.720,00	10	29.720,00	10,00%	0,00	29.720,00	0,00
Pinmaekers	2005	13.348,00	10	13.348,00	10,00%	0,00	13.348,00	0,00
Inrichting	2005	16.023,00	10	16.023,00	10,00%	0,00	16.023,00	0,00
Overige inrichtingskosten	2005	33.898,00	10	33.898,00	10,00%	0,00	33.898,00	0,00
Meubilair	2005	59.077,00	10	59.077,00	10,00%	0,00	59.077,00	0,00
Archiefkasten	2005	29.565,00	10	29.565,00	10,00%	0,00	29.565,00	0,00
Geluidsinstallatie	2005	4.169,00	10	4.169,00	10,00%	0,00	4.169,00	0,00
Rolsteiger	2005	2.767,00	10	2.767,00	10,00%	0,00	2.767,00	0,00
Inventaris	2005	5.985,00	10	5.985,00	10,00%	0,00	5.985,00	0,00
Diepvrieskist	2010	671,00	8	452,00	10,00%	73,00	525,00	146,00
Overwerktimers	2010	4.653,00		114,00		0,00	114,00	4.539,00
Desinvestering overwerktimers	2013	-4.653,00		-114,00		0,00	-11.387,00	-4.539,00
PC Compaq 6000 Pro Small	2011	976,00	7	976,00	20,00%	0,00	976,00	0,00
20 Terrasstoelen Sole	2011	574,00	7	304,00	10,00%	67,50	371,50	202,50
Posiflex kassasysteem De Haan	2011	5.688,52	7	2.821,52	10,00%	716,75	3.538,27	2.150,25
20 Terrasstoelen Sole	2011	574,00	7	287,00	10,00%	71,75	358,75	215,25
Vloerbedekking / Gordijnen	2011	846,00	7	426,00	10,00%	105,00	531,00	315,00
Verrijdbare bar	2012	1.316,00	6	648,00	10,00%	133,60	781,60	534,40
Tafelbladen	2012	625,00	6	309,00	10,00%	63,40	372,40	252,60
Snijmachine	2012	475,00	6	388,00	20,00%	87,00	475,00	0,00
Kantoorautomatisering	2013	6.889,00	5	5.167,00	20,00%	1.722,00	6.889,00	0,00
Podium elektronica	2013	1.579,00	5	1.198,00	20,00%	381,00	1.579,00	0,00
Schoonloopmat entree	2013	1.253,00	5	1.133,00	51,00%	120,00	1.253,00	0,00
Flatscreen zaal 3	2013	2.399,00	5	2.183,00	52,00%	216,00	2.399,00	0,00
Koffieautomaat	2014	2.800,00	4	1.260,00	20,00%	560,00	1.820,00	980,00
Gordijnen	2014	817,00	4	221,00	10,00%	60,00	281,00	536,00
Flatscreen zaal 6	2014	2.399,00	4	1.300,00	20,00%	549,50	1.849,50	549,50
Printer	2014	650,00	4	347,00	20,00%	151,50	498,50	151,50
Radiator zaal 5	2014	1.478,00	4	388,00	10,00%	155,00	543,00	935,00
Laptop klanten	2014	549,00	4	270,00	20,00%	139,50	409,50	139,50
Wasmachine	2015	453,72	3	178,72	20,00%	92,00	270,72	183,00
Laptop AZ	2015	1.229,64	3	471,64	20,00%	253,00	724,64	505,00
Marktkraam	2015	787,00	3	152,00	10,00%	80,00	232,00	555,00
Inventaris	2015	600,00	3	227,00	20,00%	125,00	352,00	248,00
Smart TV	2015	2.009,00	3	613,00	20,00%	465,00	1.078,00	931,00
Wand-/plafonddeco zaal 1	2015	3.500,00	3	374,00	10,00%	390,00	764,00	2.736,00
Beamer	2015	500,00	3	122,00	20,00%	126,00	248,00	252,00
Stoelen zaal 2	2015	1.484,00	3	160,00	10,00%	166,00	325,00	1.159,00
Deurdranger winterdeur	2015	3.125,00	3	321,00	10,00%	350,00	671,00	2.454,00
Wand-/plafonddeco zaal 1	2016	1.500,00	2	256,00	10,00%	140,00	396,00	1.104,00
Schrobzuigmachine	2016	1.212,46	2	222,00	20,00%	250,00	472,00	740,46
Bestek set	2016	1.101,94	2	158,94	20,00%	235,00	393,94	708,00
Keuken materiaal	2016	500,00	2	50,00	20,00%	112,50	162,50	337,50
Tonit kassasysteem/Pin-app	2016	3.500,00	2	46,00	20,00%	863,50	909,50	2.590,50
Lift	2016	6.430,00	2	50,00	5,00%	480,00	480,00	5.950,00
Koelinstallaties	2017	4.500,00	1	0,00	10,00%	450,00	450,00	4.050,00
Pin automaat	2017	739,00	1	0,00	20,00%	145,00	145,00	594,00
PC Kantoor	2017	1.342,50	1	0,00	20,00%	270,00	270,00	1.072,50
Meubilair podium	2017	8.000,00	1	0,00	10,00%	800,00	800,00	7.200,00
Raming afschrijving boekjaar 2017						11.114,00		
Totaal inventaris		269.624,78		218.032,82			217.874,32	40.477,46

advies & partners

administratie en belastingadviseurs

Jaarrekening 2017

Stichting Cultureel Centrum Heel
Monseigneur Savelbergweg 100
6097 AE Heel

INHOUDSOPGAVE **Pagina**

1.	**Financieel verslag**	
1.1	NOAB-Samenstellingsverklaring	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Financiële positie	6
2.	**Jaarrekening**	
2.1	Balans per 31 december 2017	8
2.2	Staat van baten en lasten over 2017	10
2.3	Toelichting op de jaarrekening	11
2.4	Toelichting op de balans	13
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	16

1. FINANCIEEL VERSLAG

advies & partners

administratie en belastingadviseurs

Stichting Cultureel Centrum Heel
Monseigneur Savelbergweg 100
6097 AE HEEL

Geachte bestuurders,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van uw stichting.

De balans per 31 december 2017, de staat van baten en lasten over 2017 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring

Opdracht
De jaarrekening is met het bestuursverslag en de overige gegevens toegevoegd aan dit rapport over het boekjaar 2017.

Verantwoordelijkheid van het bestuur
Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid van de financieel adviseur
Het is onze verantwoordelijkheid als financieel adviseur om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door onze beroepsorganisatie uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels.
In overeenstemming met het Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitshandboek, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.
Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging
Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wijk en Aalburg, 2 maart 2018
Verti advies & partners B.V.

K. Klop
Directeur

Kortestraat 20 - Wijk en Aalburg
Postbus 98 4260 AB - Wijk en Aalburg
t. 0416 - 69 30 00
f. 0416 - 69 12 38
info@vertiadvies.nl
www.vertiadvies.nl

• IBAN NL09 ABNA 0522 2704 17
• IBAN NL88 RABO 0373 3201 40
• Kamer van Koophandel 18120383
• BTW nummer NL8081.50.856.B.01

• Op al onze leveringen, transacties en diensten zijn de NOAB-leveringsvoorwaarden van toepassing, welke zijn gedeponeerd ter Griffie van de Arrondissementsrechtbank te 's-Hertogenbosch, als 'NOAB-voorwaarden' en te vinden op www.noab.nl

Nederlandse Orde van Administratie- en Belastingdeskundigen

1.2 Algemeen

Oprichting
Blijkens de akte d.d. 15 december 1970 werd de stichting Stichting Cultureel Centrum Heel per genoemde datum opgericht.
De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41066397.

Doelstelling
De doelstelling van Stichting Cultureel Centrum Heel wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- Het beheren van de aandelen van B.V. Don Bosco, met zetel te Heel;
- het scheppen van voorwaardeen het ondersteunen van activiteiten welke het sociaal en cultureel leven in de plaatselijke gemeenschap bevorderen.

Bestuur
~~De directie~~ wordt gevoerd door: — Het bestuur
- H.A. Impelmans (voorzitter)
- P.J.M. Hendriks (penningmeester)
- E.J.A.S. Brouns (secretaris)
- F.T.W.M. Sweegers- van Mensfoort
- S.P.A. Brouns

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2017		2016	
	€	%	€	%
Verkoopkosten	508	0,0%	-	0,0%
Kantoorkosten	-	0,0%	17	0,0%
Beheerslasten	508	0,0%	17	0,0%
Exploitatieresultaat	-508	0,0%	-17	0,0%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.991	0,0%	2.276	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-83	0,0%	-80	0,0%
Som der financiële baten en lasten	1.908	0,0%	2.196	0,0%
Resultaat uit gewone exploitatie	1.400	0,0%	2.179	0,0%
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	5.048	0,0%	5.509	0,0%
Resultaat	6.448	0,0%	7.688	0,0%

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	5.690		5.690	
Liquide middelen	16.659		11.560	
Liquiditeitssaldo		22.349		17.250
Af: kortlopende schulden		5.439		7.430
Werkkapitaal		16.910		9.820
Vastgelegd op lange termijn:				
Financiële vaste activa	92.430		93.072	
		92.430		93.072
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		109.340		102.892
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		109.340		102.892
		109.340		102.892

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2017 ten opzichte van 31 december 2016 gestegen met € 7.090.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

		31 december 2017		31 december 2016	
ACTIVA		€	€	€	€
Vaste activa					
Financiële vaste activa	[1]				
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		58.290		53.242	
Vorderingen op groepsmaatschappijen		34.140		39.830	
			92.430		93.072
Vlottende activa					
Vorderingen	[2]				
Overlopende activa		5.690		5.690	
			5.690		5.690
Liquide middelen	[3]		16.659		11.560
Totaal activazijde			114.779		110.322

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

		31 december 2017		31 december 2016	
PASSIVA		€	€	€	€
Stichtingsreserve	[4]				
Vrij besteedbaar vermogen					
Stichtingskapitaal		102.892		95.204	
Resultaat boekjaar		6.448		7.688	
			109.340		102.892
Kortlopende schulden	[5]				
Schulden aan groepsmaatschappijen		5.439		7.430	
			5.439		7.430
Totaal passivazijde			114.779		110.322

2.2 Staat van baten en lasten over 2017

		2017	2016
		€	€
Verkoopkosten	[6]	508	-
Kantoorkosten	[7]	-	17
Beheerslasten		508	17
Exploitatieresultaat		-508	-17
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	[8]	1.991	2.276
Rentelasten en soortgelijke kosten	[9]	-83	-80
Som der financiële baten en lasten		1.908	2.196
Resultaat		1.400	2.179
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	[10]	5.048	5.509
Resultaat		6.448	7.688

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Organisaties-zonder winststreven' (RJK C1).

Organisatie
Stichting Cultureel Centrum Heel, statutair gevestigd te Heel is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41066397.

Activiteiten
De activiteiten van Stichting Cultureel Centrum Heel, statutair gevestigd te Heel, bestaan voornamelijk uit:
- het beheren van een gemeenschapshuis

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Monseigneur Savelbergweg 100 te Heel.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2017
Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2017 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen
De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Financiële vaste activa

Deelnemingen
Deelnemingen worden gewaardeerd op netto vermogenswaarde, verkrijgingsprijs of lagere bedrijfswaarde.
Bij de beoordeling of sprake is van een deelneming worden stemrechtloze aandelen meegeteld. Bij de bepaling van de netto-vermogenswaarde van de deelneming wordt rekening gehouden met aandelen die geen of een afwijkend winstrecht hebben.
De kapitaalbelangen, niet zijnde deelnemingen, met een duurzaam karakter worden gewaardeerd tegen netto vermogenswaarde, verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde en indien van toepassing onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen
De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen
De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Liquide middelen
De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Stichtingsreserve

Vrij besteedbaar vermogen
Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Kortlopende schulden
De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.
Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Beheerslasten
De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten
De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Aandeel in het resultaat van deelnemingen
Resultaten van niet-geconsolideerde deelnemingen worden verantwoord overeenkomstig de netto-vermogenswaardemethode. Voor zover niet volgens de netto-vermogenswaarde wordt gewaardeerd betreft het resultaat de in het boekjaar ontvangen dividenden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Financiële vaste activa [1]

Deelnemingen in groepsmaatschappijen
De belangen van de stichting in groepsmaatschappijen zijn als volgt verdeeld:

Naam	Vestigings-plaats	Aandeel in kapitaal	Eigen vermogen conform laatst vastgestelde jaarrekening	Resultaat conform laatst vastgestelde jaarrekening
		%	€	€
Deelneming B.V. Don Bosco	Heel	100	58.290	5.048

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		
Deelneming B.V. Don Bosco	58.290	53.242
Deelneming B.V. Don Bosco		
Boekwaarde per 1 januari	53.242	47.733
Ontvangen dividend	5.048	5.509
Boekwaarde per 31 december	58.290	53.242
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Lening u/g B.V. Don Bosco	34.140	39.830
Lening u/g B.V. Don Bosco		
Stand per 1 januari	39.830	45.520
Mutatie	-5.690	-5.690
Stand per 31 december	34.140	39.830

Door Stichting Gemeenschapshuis Heel is een lening verstrekt aan B.V. Don Bosco. Deze lening wordt in tien jaar afgelost. De overeenkomst van geldlening is opgesteld en ondertekend op 3 december 2015.

2.4 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen [2]

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overlopende activa		
Aflossingsverplichting	5.690	5.690

Liquide middelen [3]

Rabobank zakelijk rekening NL60 RABO 0119 6968 78	16.659	11.560

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

STICHTINGSRESERVE [4]

	2017	2016
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 31 december	102.892	95.204

KORTLOPENDE SCHULDEN [5]

Schulden aan groepsmaatschappijen		
Rekening-courant Stichting Gemeenschapshuis Heel	5.439	7.430
Rekening-courant Stichting Gemeenschapshuis Heel		
Stand per 1 januari	7.430	9.706
Mutatie	-1.991	-2.276
Stand per 31 december	5.439	7.430

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	2016
	€	€
Verkoopkosten [6]		
Representatiekosten	508	-
Kantoorkosten [7]		
Contributies en abonnementen	-	17
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [8]		
Rente vordering op groepsmaatschappij	1.991	2.276
Rentelasten en soortgelijke kosten [9]		
Bankkosten en provisie	83	80
Aandeel in het resultaat van deelnemingen [10]		
Resultaat deelneming B.V. Don Bosco	5.048	5.509

Heel, 22 maart 2018
Stichting Cultureel Centrum Heel

H.A. Impelmans (voorzitter)

E.J.A.S. Brouns (secretaris)

advies & partners

administratie en belastingadviseurs

Jaarrekening 2017

B.V. Don Bosco
Monseigneur Savelbergweg 100
6097 AE Heel

INHOUDSOPGAVE **Pagina**

1.	**Financieel verslag**	
1.1	NOAB-Samenstellingsverklaring	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Financiële positie	6
1.5	Kengetallen	7
1.6	Fiscale positie	9
2.	**Jaarrekening**	
2.1	Balans per 31 december 2017	11
2.2	Winst- en verliesrekening over 2017	13
2.3	Kasstroomoverzicht over 2017	14
2.4	Toelichting op de jaarrekening	15
2.5	Toelichting op de balans	18
2.6	Toelichting op de winst- en verliesrekening	23
3.	**Bijlagen**	
3.1	Staat van de vaste activa	27
3.2	Jaaropstelling omzetbelasting	29

1. FINANCIEEL VERSLAG

advies & partners

administratie en belastingadviseurs

B.V. Don Bosco
Monseigneur Savelbergweg 100
6097 AE Heel

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2017, de winst- en verliesrekening over 2017 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van B.V. Don Bosco te Heel is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst- en verliesrekening over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB).
Daardoor mag u er van uit 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.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW) en in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaglegging. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

Wijk en Aalburg, 7 maart 2018
Verti advies & partners B.V.

K. Klop
Directeur

Kortestraat 20 - Wijk en Aalburg
Postbus 98 4260 AB - Wijk en Aalburg
t. 0416 - 69 30 00
f. 0416 - 69 12 38
info@vertiadvies.nl
www.vertiadvies.nl

• IBAN NL09 ABNA 0522 2704 17
• IBAN NL88 RABO 0373 3201 40
• Kamer van Koophandel 18120383
• BTW nummer NL8081.50.856.B.01

• Op al onze leveringen, transacties en diensten zijn de NOAB-leveringsvoorwaarden van toepassing, welke zijn gedeponeerd ter Griffie van de Arrondissementsrechtbank te 's-Hertogenbosch, als 'NOAB-voorwaarden' en te vinden op www.noab.nl

1.2 Algemeen

Oprichting
Blijkens de akte d.d. 1 september 2002 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid B.V. Don Bosco per genoemde datum opgericht.
De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 12048503.

Doelstelling
De doelstelling van B.V. Don Bosco wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:
De vennootschap heeft ten doel:

Het beheer en de exploitatie van gemeenschapshuis "Don Bosco" te Heel, aan de Monseigneur Savelbergweg;

Het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Directie
De directie wordt gevoerd namens Stichting Cultureel Centrum Heel door:
- H.A. Impelmans ~~(voorzitter)~~
- P.J.M. Hendriks (~~penningmeester~~)
- ~~E.J.A.S. Brouns (secretaris~~)
- ~~F.T.W.M. Sweegers- van Mensvoort~~
- ~~S.P.A Brouns~~

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2017		2016	
	€	%	€	%
Omzet	459.443	100,0%	524.451	100,0%
Kostprijs van de omzet	70.917	15,4%	99.739	19,0%
Bruto bedrijfsresultaat	388.526	84,6%	424.712	81,0%
Lonen en salarissen	167.920	36,6%	187.075	35,7%
Sociale lasten	33.163	7,2%	35.009	6,7%
Pensioenlasten	8.806	1,9%	8.914	1,7%
Overige personeelskosten	18.239	4,0%	14.971	2,9%
Afschrijvingen materiële vaste activa	74.461	16,2%	76.571	14,6%
Huisvestingskosten	35.923	7,8%	38.365	7,3%
Exploitatiekosten	11.201	2,4%	19.647	3,8%
Verkoopkosten	2.241	0,5%	1.639	0,3%
Kantoorkosten	9.321	2,0%	11.628	2,2%
Algemene kosten	17.537	3,8%	20.058	3,8%
Som der bedrijfskosten	378.812	82,4%	413.877	79,0%
Bedrijfsresultaat	9.714	2,2%	10.835	2,0%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	28	0,0%	67	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.842	-0,8%	-4.739	-0,9%
Som der financiële baten en lasten	-3.814	-0,8%	-4.672	-0,9%
Resultaat voor belastingen	5.900	1,4%	6.163	1,1%
Belastingen	-852	-0,2%	-654	-0,1%
Resultaat na belastingen	5.048	1,2%	5.509	1,0%

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Voorraden en onderhanden werk	4.274		4.112	
Vorderingen	17.367		44.814	
Liquide middelen	73.234		54.426	
Totaal vlottende activa		94.875		103.352
Kortlopende schulden		101.162		121.198
Werkkapitaal		-6.287		-17.846
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	1.807.816		1.874.275	
		1.807.816		1.874.275
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		1.801.529		1.856.429
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		58.290		53.242
Voorzieningen		43.199		21.257
Langlopende schulden		1.700.040		1.781.930
		1.801.529		1.856.429

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2017 ten opzichte van 31 december 2016 gestegen met € 11.559.

1.5 Kengetallen

Solvabiliteit
De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op lange termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2017	2016	2015
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,03	0,03	0,02
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	0,03	0,03	0,02
Verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen	0,97	0,97	0,98

Liquiditeit
De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per einde boekjaar weer. Er is dus sprake van een momentopname.

	2017	2016	2015
Quick ratio *Vlottende activa - voorraden / Kortlopende schulden*	0,90	0,82	0,78
Current ratio *Vlottende activa / Kortlopende schulden*	0,94	0,85	0,81
Omloopsnelheid voorraden *Voorraden / Inkoopwaarde van de omzet x 365 dagen*	22	15	22
Omzetsnelheid voorraden *Voorraden / Netto-omzet x 365 dagen*	3	3	4
Betalingstermijn debiteuren *Debiteuren / Netto-omzet x 365 dagen*	9	11	13
Betalingstermijn crediteuren *Crediteuren / Inkoopwaarde van de omzet x 365 dagen*	12	51	90

1.5 Kengetallen

Omzet en rentabiliteit
De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2017	2016	2015
Omzetontwikkeling *Indexcijfer (2014 = 100)*	97,85	111,70	106,16
Brutowinst-marge *Brutomarge / Netto-omzet*	84,56	80,98	82,98
Nettowinst-marge *Resultaat / Netto-omzet*	1,10	1,05	4,09
Rentabiliteit totaal vermogen *Bedrijfsresultaat / Totaal vermogen*	0,51	0,55	1,41
Rentabiliteit eigen vermogen *Resultaat / Eigen vermogen*	8,66	10,35	42,70
Rentabiliteit vreemd vermogen *Rentelasten / Vreemd vermogen*	0,21	0,25	0,29

Personeel

	2017	2016	2015
Loonkostenontwikkeling *Indexcijfer (2014 = 100)*	110,19	118,81	106,18
Personeelskosten per € 100 omzet	49,65	46,90	44,10

1.6 Fiscale positie

Berekening belastbaar bedrag 2017
De verschuldigde vennootschapsbelasting over het boekjaar 2017 bedraagt € 852,--. Dit bedrag is als volgt berekend:

	2017	
	€	€
Resultaat na belastingen		5.048
Bij:		
Vennootschapsbelasting	852	
Beperkt aftrekbare kosten	601	
		1.453
		6.501
Af:		
Investeringsaftrek	2.240	
		2.240
Belastbaar bedrag 2017		4.261
De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt		852

Bij het uitbrengen van dit rapport is de aangifte vennootschapsbelasting ingediend en definitief geregeld tot en met 2015.

	2017
	€
Toerekening vennootschapsbelasting aan boekjaar	
Verschuldigde vennootschapsbelasting	852
Ten laste het resultaat 2017	852

	2017
	€
Vennootschapsbelasting 2017	
Verschuldigde vennootschapsbelasting over 2017	852
Voldaan op voorlopige aanslag vennootschapsbelasting 2017	-1.000
Resteert te vorderen over 2017	148

Balanspost vennootschapsbelasting	
Vennootschapsbelasting 2017	148

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

		31 december 2017		31 december 2016	
ACTIVA		€	€	€	€
Vaste activa					
Materiële vaste activa	[1]				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		1.774.790		1.840.539	
Inventaris		33.026		33.736	
			1.807.816		1.874.275
Vlottende activa					
Voorraden	[2]				
Gereed product en handelsgoederen		4.274		4.112	
			4.274		4.112
Vorderingen	[3]				
Handelsdebiteuren		10.898		16.508	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		148		3.820	
Overige vorderingen		5.439		7.430	
Overlopende activa		882		17.056	
			17.367		44.814
Liquide middelen	[4]		73.234		54.426
Totaal activazijde			1.902.691		1.977.627

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

		31 december 2017		31 december 2016	
PASSIVA		€	€	€	€
Eigen vermogen	[5]				
Geplaatst aandelenkapitaal		18.000		18.000	
Overige reserves		40.290		35.242	
			58.290		53.242
Voorzieningen	[6]				
Overige voorzieningen		43.199		21.257	
			43.199		21.257
Langlopende schulden	[7]				
Schulden aan kredietinstellingen		7.545		15.885	
Overige schulden		1.692.495		1.766.045	
			1.700.040		1.781.930
Kortlopende schulden	[8]				
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar		81.890		81.890	
Handelscrediteuren		2.417		13.852	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		9.189		10.370	
Overlopende passiva		7.666		15.086	
			101.162		121.198
Totaal passivazijde			1.902.691		1.977.627

2.2 Winst- en verliesrekening over 2017

		2017		2016	
		€	€	€	€
Netto-omzet	[9]		459.443		524.451
Inkoopwaarde van de omzet	[10]		70.917		99.739
Bruto bedrijfsresultaat			388.526		424.712
Lonen en salarissen	[11]	167.920		187.075	
Sociale lasten	[12]	33.163		35.009	
Pensioenlasten	[13]	8.806		8.914	
Overige personeelskosten	[14]	18.239		14.971	
Afschrijvingen	[15]	74.461		76.571	
Huisvestingskosten	[16]	35.923		38.365	
Exploitatiekosten	[17]	11.201		19.647	
Verkoopkosten	[18]	2.241		1.639	
Kantoorkosten	[19]	9.321		11.628	
Algemene kosten	[20]	17.537		20.058	
Som der bedrijfskosten			378.812		413.877
Bedrijfsresultaat			9.714		10.835
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	[21]	28		67	
Rentelasten en soortgelijke kosten	[22]	-3.842		-4.739	
Som der financiële baten en lasten			-3.814		-4.672
Resultaat voor belastingen			5.900		6.163
Belastingen	[23]		-852		-654
Resultaat na belastingen			5.048		5.509

2.3 Kasstroomoverzicht over 2017

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2017	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		9.714
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	74.461	
Mutatie voorzieningen	21.942	
		96.403
Verandering in werkkapitaal:		
Voorraden en onderhanden werk	-162	
Vorderingen (excl. vennootschapsbelasting)	24.095	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-20.036	
		3.897
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		110.014
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	28	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.842	
Belastingen	2.500	
		-1.314
Kasstroom uit operationele activiteiten		108.700
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringen in materiële vaste activa	-8.002	
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-8.002
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie langlopende schulden	-81.890	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-81.890
Mutatie geldmiddelen		18.808
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari		54.426
Mutatie geldmiddelen		18.808
Stand per 31 december		73.234

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon. Zoals toegestaan in artikel 2:396 lid 6 BW zijn voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst, bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969, in aanmerking genomen.

Onderneming
B.V. Don Bosco, statutair gevestigd te Heel is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 12048503.

Activiteiten
De activiteiten van B.V. Don Bosco, statutair gevestigd te Heel, bestaan voornamelijk uit:
- het beheer en exploitatie van gemeenschapshuis "Don Bosco" te Heel.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Monseigneur Savelbergweg 100 te Heel.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2017
De directie stelt aan de Algemene Vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2017 ten bedrage van € 5.048 geheel ten gunste van de overige reserves te brengen en over 2017 geen dividend uit te keren.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen
De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.
Op gebouwen in eigen gebruik wordt tot 50% van de WOZ-waarde afgeschreven.

Voorraden
Gereed product en handelsgoederen
Voorraden gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen kostprijs / vervaardigingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De vervaardigingsprijs omvat het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, en een opslag voor indirecte fabricagekosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.
De voorraden zijn gewaardeerd tegen de getaxeerde waarde opgegeven door de directie. Er heeft geen inventarisatie plaatsgevonden.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Vorderingen
De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen
De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Voorzieningen
Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud:
De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

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.
Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden
De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.
Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Netto-omzet
Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.
Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.
Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Inkoopwaarde van de omzet
Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Bedrijfskosten
De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen
Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten
De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord. Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde.
Per balansdatum waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

Afschrijvingen
De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten
De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Belastingen
De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het belastbare bedrag van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met fiscale faciliteiten.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]
Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs-gebouwen en -terreinen	Inventaris	Totaal 2017
	€	€	€
Aanschafwaarde	2.629.960	248.727	2.878.687
Cumulatieve afschrijvingen	-789.421	-214.991	-1.004.412
Boekwaarde per 1 januari	1.840.539	33.736	1.874.275
Investeringen	-	8.002	8.002
Afschrijvingen	-65.749	-8.712	-74.461
Mutaties 2017	-65.749	-710	-66.459
Aanschafwaarde	2.629.960	256.729	2.886.689
Cumulatieve afschrijvingen	-855.170	-223.703	-1.078.873
Boekwaarde per 31 december	1.774.790	33.026	1.807.816

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:	
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2,5 %
Inventaris	10-20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden [2]

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad horeca	2.772	2.591
Voorraad emballage	1.502	1.521
	4.274	4.112

Vorderingen [3]

Handelsdebiteuren

Debiteuren	10.898	16.508

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

2.5 Toelichting op de balans

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Vennootschapsbelasting	148	3.500
Omzetbelasting	-	320
	148	3.820
Vennootschapsbelasting		
Vennootschapsbelasting	148	3.500
Omzetbelasting		
Omzetbelasting laatste periode	-	1.347
Omzetbelasting suppletie	-	-1.027
	-	320
Overige vorderingen		
Rekening courant Stichting Cultureel Centrum Heel	5.439	7.430
Rekening courant Stichting Cultureel Centrum Heel		
Stand per 1 januari	7.430	9.706
Mutatie	-1.991	-2.276
Stand per 31 december	5.439	7.430
Overlopende activa		
Te ontvangen rente	10	67
Vooruitbetaalde posten	485	9.162
Te betalen kosten gas	387	7.827
	882	17.056
Liquide middelen [4]		
Rabobank, Rekening-courant NL04 RABO 0151 0128 81	12.211	10.207
Rabobank, Bedrijfstelerekening NL18 RABO 1196 1361 22	16.112	16.045
Rabobank, Bedrijfsspaarrekening NL17 RABO 3161 8403 64	43.614	21.195
Kas Don Bosco	1.253	679
Kruisposten betaalautomaat	44	6.300
	73.234	54.426

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [5]

	2017	2016
	€	€
Geplaatst aandelenkapitaal		
Stand per 31 december	18.000	18.000
Stand per 1 januari	35.242	29.733
Uit voorstel resultaatbestemming	-642	-181
Winstreserve (bestemming aflossing)	5.690	5.690
Stand per 31 december	40.290	35.242

Het ingehouden deel van het resultaat over 2017 bedraagt € 5.048.

VOORZIENINGEN [6]

Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	43.199	21.257
Voorziening groot onderhoud gebouwen		
Stand per 1 januari	21.257	-
Dotatie	28.653	28.653
Onttrekking	-6.711	-7.396
Stand per 31 december	43.199	21.257

LANGLOPENDE SCHULDEN [7]

Schulden aan kredietinstellingen		
Financieringen	7.545	15.885
Financieringen		
Financiering	7.545	15.885
Financiering		
Hoofdsom	125.000	125.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-100.775	-92.435
Stand per 1 januari	24.225	32.565
Aflossing	-8.340	-8.340
Stand per 31 december	15.885	24.225
Aflossingsverplichting	-8.340	-8.340
Langlopend deel per 31 december	7.545	15.885

Deze financiering is verstrekt ter financiering van inventaris. Het rentepercentage bedraagt 4,55%, vast tot en met 31 juli 2018. De aflossing bedraagt € 695,-- per maand.

2.5 Toelichting op de balans

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overige schulden		
Lening o/g Stichting Gemeenschapshuis Heel	34.140	39.830
Lening o/g Gemeente Heel	1.658.355	1.726.215
	1.692.495	1.766.045
Lening o/g Stichting Gemeenschapshuis Heel		
Stand per 1 januari	39.830	45.520
Aflossingverplichting	-5.690	-5.690
Stand per 31 december	34.140	39.830
Lening o/g Gemeente Heel		
Stand per 1 januari	1.726.215	1.794.075
Aflossing	-67.860	-67.860
Stand per 31 december	1.658.355	1.726.215
KORTLOPENDE SCHULDEN [8]		
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar		
Aflossingverplichting lening Gemeente Heel	67.860	67.860
Aflossingverplichting lening Stichting	5.690	5.690
Aflossingsverplichting financiering	8.340	8.340
	81.890	81.890
Handelscrediteuren		
Crediteuren	2.417	13.852

2.5 Toelichting op de balans

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	1.059	-
Loonheffing	5.109	7.370
Pensioenen	3.021	3.000
	9.189	10.370

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Omzetbelasting		
Omzetbelasting laatste periode	-52	-
Omzetbelasting suppletie	84	-
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	1.027	-
	1.059	-
Loonheffing		
Loonheffing laatste periode	5.109	7.370
Pensioenen		
Pensioenen	3.021	3.000

Overlopende passiva		
Voorziening vakantiegeld	5.575	5.811
Voorziening vakantiedagen	1.349	5.190
Te betalen kosten bank	100	84
Te betalen kosten electriciteit	-	905
Te betalen telefoonkosten	15	-
Te betalen inkoopkosten	-	576
Vooruitontvangen opbrengst munten	539	1.023
Terug te betalen	-	954
Te betalen onderhoudskosten	88	-
Te betalen investeringen	-	543
	7.666	15.086

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2017	2016
	€	€
Netto-omzet [9]		
Opbrengst drank	201.615	229.680
Opbrengst snoep	2.877	4.281
Opbrengst keuken	71.256	94.365
Opbrengst zaalhuur	56.955	67.006
Opbrengst overigen	7.867	10.332
Bonus Lindeboom	1.315	4.841
Korting op opbrengst ETR hoog	-13.960	-15.441
Korting op opbrengst ETR laag	-11.342	-13.473
Bijdrage Gemeente Maasgouw	75.000	75.000
Bijdrage Gemeente Maasgouw inzake aflossing lening	67.860	67.860
	459.443	524.451

De netto-omzet over 2017 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 12,4% gedaald.

Inkoopwaarde van de omzet [10]		
Inkoop drank	38.625	53.277
Inkopen snoep	1.226	2.324
Inkopen keuken	27.341	31.267
Inkopen non-food	4.013	8.293
Inkopen overigen	-288	4.578
	70.917	99.739

Lonen en salarissen [11]		
Brutolonen en salarissen	171.920	177.296
Vakantiegeld	10.992	9.494
Vakantiedagen / compensatieuren	1.020	4.484
Belaste vergoedingen	-	1.524
Bruto onkostenvergoeding	600	1.180
Toeslag overuren	7.911	10.617
	192.443	204.595
Ontvangen uitkering ziekengeld	-21.658	-17.520
Compensatie uitvoering MOP	-2.865	-
	167.920	187.075

Sociale lasten [12]		
Zorgverzekeringswet	12.443	12.980
WW-Awf	4.752	4.504
Sectorfonds	1.677	3.052
WAO/WIA-basis	14.291	14.473
	33.163	35.009

Pensioenlasten [13]		
Pensioenpremie personeel	8.806	8.914

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2017	2016
	€	€
Overige personeelskosten [14]		
Reiskostenvergoeding	4.628	2.604
Onbelaste uitkeringen	1.020	1.095
Inleenpersoneel	83	440
Lunchkosten en verteringen	958	1.370
Scholings- en opleidingskosten	1.078	-412
Werkkleding	-	446
Ziekengeldverzekering	10.483	8.592
Overige personeelskosten	-11	836
	18.239	14.971
Afschrijvingen [15]		
Afschrijvingen materiële vaste activa	74.461	76.571
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	65.749	65.749
Inventaris	8.712	7.955
Boekresultaat materiële vaste activa	-	2.867
	74.461	76.571
Huisvestingskosten [16]		
Onroerendezaakbelasting	6.979	6.315
Onderhoud onroerend goed	-	2.224
Gas, water en elektra	22.278	23.998
Riool- en reinigingsrechten	797	900
Vuilafvoer	1.237	1.390
Schoonmaakkosten	3.359	1.687
Bewakingskosten	1.273	1.851
	35.923	38.365
Exploitatie- en machinekosten [17]		
Reparatie en onderhoud inventaris	6.928	14.487
Onderhoudscontracten inventaris	4.273	5.160
	11.201	19.647
Verkoopkosten [18]		
Reclame- en advertentiekosten	927	413
Representatiekosten	1.314	1.226
	2.241	1.639

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2017	2016
	€	€
Kantoorkosten [19]		
Kantoorbenodigdheden	1.950	1.533
Drukwerk	332	2.351
Portikosten	248	750
Telecommunicatie	700	796
Kosten automatisering	1.330	1.832
Contributies en abonnementen	3.661	3.298
Overige kantoorkosten	1.100	1.068
	9.321	11.628
Algemene kosten [20]		
Administratiekosten	7.020	6.900
Advieskosten	3.007	2.553
Niet verrekenbare btw	2.769	4.490
Zakelijke verzekeringen	4.096	4.014
Boetes	-	237
Derving	730	1.432
Kasverschillen	-4	409
Overige algemene kosten	-81	23
	17.537	20.058
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [21]		
Rentebate rekening courant banken	28	67
Rentelasten en soortgelijke kosten [22]		
Bankkosten en provisie	1.045	1.002
Rente lening Rabobank	2.797	3.737
	3.842	4.739
Belastingen [23]		
Vennootschapsbelasting	852	654

Heel, 22 maart 2018
B.V. Don Bosco

H.A. Impelmans ~~(voorzitter)~~

P.J.M. Hendriks ~~(penningmeester)~~

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde: Aanschaffingen tot 01-01-2017	Aanschafwaarde: Investeringen 2017	Aanschafwaarde: Desinvesteringen 2017	Aanschafwaarde: Aanschaffingen t/m 31-12-2017	Afschrijvingen: Afschrijvingen tot 01-01-2017	Afschrijvingen: Afschrijvingen 2017	Afschrijvingen: Afschrijving desinvesteringen	Afschrijvingen: Afschrijvingen t/m 31-12-2017	Boekwaarde per 31-12-2017	Restwaarde	Afschrijvingspercentage
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Materiële vaste activa												
Bedrijfsgebouwen en -terreinen												
Cultureel centrum		2.629.960	-	-	2.629.960	789.421	65.749	-	855.170	1.774.790	935.000	2,50
Inventaris												
Bedrijfskeuken		29.720	-	-	29.720	29.720	-	-	29.720	-	-	10,00
Pinmaekers		13.348	-	-	13.348	13.348	-	-	13.348	-	-	10,00
Inrichting		16.023	-	-	16.023	16.023	-	-	16.023	-	-	10,00
Overige inrichtingskosten		33.898	-	-	33.898	33.898	-	-	33.898	-	-	10,00
Meubilair		59.077	-	-	59.077	59.077	-	-	59.077	-	-	10,00
Archiefkasten		29.565	-	-	29.565	29.565	-	-	29.565	-	-	10,00
Geluidsinstallatie		4.169	-	-	4.169	4.169	-	-	4.169	-	-	10,00
Rolsteiger		2.767	-	-	2.767	2.767	-	-	2.767	-	-	10,00
Inventaris		5.985	-	-	5.985	5.985	-	-	5.985	-	-	10,00
Diepvrieskist	2010	671	-	-	671	452	67	-	519	152	-	10,00
PC Compaq 6000 Pro Small	2011	976	-	-	976	976	-	-	976	-	-	20,00
20 terrasstoelen Sole	2011	574	-	-	574	304	57	-	361	213	-	10,00
20 terrasstoelen Sole	2011	574	-	-	574	287	57	-	344	230	-	10,00
Vloerbedekking / gordijnen	2011	846	-	-	846	426	85	-	511	335	-	10,00
Verrijdbare bar	2012	1.316	-	-	1.316	648	132	-	780	536	-	10,00
Tafelbladen	2012	625	-	-	625	309	63	-	372	253	-	10,00
Snijmachine	2012	475	-	-	475	388	87	-	475	-	-	20,00
IT Delta Netwerk	2013	6.889	-	-	6.889	5.167	1.378	-	6.545	344	-	20,00
Bprod Rack Audio	2013	1.579	-	-	1.579	1.198	316	-	1.514	65	-	20,00
TV groot scherm DS	2013	2.399	-	-	2.399	2.183	216	-	2.399	-	-	20,00
Schoonloopmat	2013	1.253	-	-	1.253	1.133	120	-	1.253	-	-	20,00
Gordijnen	2014	817	-	-	817	221	82	-	303	514	-	10,00
TV groot scherm DS	2014	2.399	-	-	2.399	1.300	480	-	1.780	619	-	20,00
Verbouwing zaal 5	2014	1.477	-	-	1.477	388	148	-	536	941	-	10,00
Printer	2014	650	-	-	650	347	130	-	477	173	-	20,00
Laptop	2014	549	-	-	549	270	110	-	380	169	-	20,00
Koffiemachine	2014	2.800	-	-	2.800	1.260	560	-	1.820	980	-	20,00
Wasmachine	2015	454	-	-	454	179	91	-	270	184	-	20,00
Laptop	2015	1.230	-	-	1.230	472	246	-	718	512	-	20,00
Marktkraam	2015	787	-	-	787	151	79	-	230	557	-	10,00
Inventaris	2015	600	-	-	600	227	120	-	347	253	-	20,00
Smart tv	2015	2.009	-	-	2.009	613	402	-	1.015	994	-	20,00
Wand / plafonddeco	2015	3.500	-	-	3.500	374	350	-	724	2.776	-	10,00
Beamer	2015	500	-	-	500	122	100	-	222	278	-	20,00
Stoelen	2015	1.484	-	-	1.484	161	148	-	309	1.175	-	10,00
Entreedeur	2015	3.125	-	-	3.125	321	313	-	634	2.491	-	10,00
Schobzuig machine	2016	1.212	-	-	1.212	222	242	-	464	748	-	20,00

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2017	Residu-waarde	Afschrijvingsper-centage
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2017	Inves-teringen 2017	Desinves-teringen 2017	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2017	Afschrij-vingen tot 01-01-2017	Afschrij-vingen 2017	Afschrijving desin-vesteringen	Afschrij-vingen t/m 31-12-2017			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Wand- en plafonddecoratie	2016	1.500	-	-	1.500	128	150	-	278	1.222	-	10,00
Bestekset	2016	1.602	-	-	1.602	159	320	-	479	1.123	-	20,00
Lift + vergunning	2016	6.518	-	-	6.518	7	326	-	333	6.185	-	5,00
Kassa	2016	2.785	-	-	2.785	46	557	-	603	2.182	-	20,00
Tap-. En koelapparatuur	19-01-2017	-	4.500	-	4.500	-	863	-	863	3.637	-	20,00
Pinautomaat	31-01-2017	-	739	-	739	-	135	-	135	604	-	20,00
Laptop	14-07-2017	-	1.343	-	1.343	-	135	-	135	1.208	-	20,00
Muziekcomputer	24-10-2017	-	1.420	-	1.420	-	47	-	47	1.373	-	20,00
		248.727	8.002	-	256.729	214.991	8.712	-	223.703	33.026	-	
Totaal vaste activa		2.878.687	8.002	-	2.886.689	1.004.412	74.461	-	1.078.873	1.807.816	935.000	

3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2017	
Boekjaar: 2017		€	€
BTW nummer: 811701529B01			
Omzet			
Omzet hoog	1a	77.130	16.197
Omzet laag	1b	180.290	10.817
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	58.133	
Omzet naar het buitenland			
Omzet binnen de EU	3b	56.955	
Verschuldigde omzetbelasting			27.014
Voorbelasting			
Voorbelasting	5b	19.641	
			19.641
Te betalen omzetbelasting	5g		7.373
Afdrachten omzetbelasting			
1e kwartaal		6.530	
2e kwartaal		919	
3e kwartaal		-108	
4e kwartaal		-52	
			7.289
Suppletie omzetbelasting 2017			84

	31-12-2017
	€
Balanspost omzetbelasting	
Omzetbelasting laatste periode	-52
Omzetbelasting suppletie	84
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	1.027
	1.059