

Jaarrekening 2018

de Bibliotheek aan de Vliet

de Bibliotheek
aan de Vliet





INHOUD

Financieel verslag	
Balans per 31 december 2018	4
Rekening van baten en lasten over 2018	6
Algemene toelichting	7
Toelichting op de balans	9
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	14
Wet Normering Topinkomens	15
Toelichting op de rekening van baten en lasten	16
Overige gegevens	
Baten en lasten Bibliotheekvoorziening Rijswijk	20
Toelichting op de baten en lasten Rijswijk	21
Baten en lasten Bibliotheekvoorziening Leidschendam-Voorburg	27
Toelichting op de baten en lasten Leidschendam-Voorburg	28
Controleverklaring	34

Balans
(na resultaatbestemming)

	2018	2017
	€	€
Activa		
Materiële vaste activa		
Inrichting en inventaris	-	-
Transport	5.638	9.418
Automatisering	-	-
	<u>5.638</u>	<u>9.418</u>
Vlottende activa		
Vorraden		
VVV-bonnen	330	4.485
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Omzetbelasting	51.386	45.510
Overige vorderingen en overlopende activa	250.348	249.057
	<u>301.734</u>	<u>294.567</u>
Kas	97	201
Rekening courant Rabobank	14.259	23.873
Spaarrekening Rabobank	1.260.366	1.076.557
Gelden onderweg	-	-
Liquide middelen	<u>1.274.722</u>	<u>1.100.630</u>
Totaal activa	<u><u>1.582.424</u></u>	<u><u>1.409.101</u></u>

De Kok 

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

	2018	2017
	€	€
Passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	307.857	278.186
Resultaat	<u>52.892</u>	<u>29.671</u>
	360.749	307.857
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve Mediawijdsheid LV	-	-
Bestemmingsreserve Mediawijdsheid RW	15.000	20.000
Bestemmingsreserve Innovatie LV	55.000	55.000
Bestemmingsreserve Innovatie RW	<u>37.000</u>	<u>37.000</u>
	107.000	112.000
Voorzieningen		
Voorziening onderhoud locatie Rijswijk	142.223	120.974
Voorziening vervanging inrichting locatie Rijswijk	126.983	96.433
Voorziening automatisering Bibliotheekvoorziening Rijswijk	79.616	65.815
Voorziening onderhoud locatie Voorburg	10.164	47.646
Voorziening vervanging Inrichting LV	260.668	214.703
Voorziening automatisering Bibliotheekvoorziening L-V	<u>44.239</u>	<u>34.153</u>
	663.894	579.724
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	74.356	40.977
Personele verplichting	118.381	114.704
Nog te betalen	127.159	133.400
Vooruitontvangen bedragen	103.307	93.788
Overige	<u>27.578</u>	<u>26.650</u>
	450.782	409.520
Totaal passiva	<u>1.582.424</u>	<u>1.409.101</u>

De Kok 

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatie doeleinden:

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

Rekening van baten en lasten

	Rekening 2018 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
Baten			
Inkomsten gebruikers	405.429	426.105	433.509
Specifieke dienstverlening	190.548	136.340	152.295
Diverse baten	37.936	20.880	25.844
Subsidies	3.380.064	3.158.827	3.256.508
Kunstuitleen	9.382	14.250	14.461
	4.023.359	3.756.402	3.882.615
Lasten			
Bestuur & Organisatie	86.429	58.075	87.855
Huisvesting	969.194	962.780	974.559
Personeel	2.014.090	1.959.862	1.893.725
Administratie	67.899	64.470	64.604
Transport	12.061	12.948	12.307
Automatisering	234.210	226.700	230.962
Collectie en media	349.106	358.392	370.117
Specifieke kosten	234.265	102.375	147.260
Overige kosten	8.215	10.800	9.555
	3.975.468	3.756.402	3.790.943
Resultaat	47.892	-	91.671

Resultaatbestemming	Rekening 2018	Rekening 2017
Algemene reserve	52.892	29.671
Bestemmingsreserve Taalhuis	-	-
Bestemmingsreserve MediaWijsheid	-5.000	-30.000
Bestemmingsreserve Innovatie	-	92.000
	47.892	91.671

De Kok 

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

Algemene toelichting

Algemeen

Onderstaand de grondslagen voor de jaarrekening van de Stichting de Bibliotheek aan de Vliet statutair gevestigd te Leidschendam-Voorburg ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41149795. De jaarrekening is opgesteld op basis van verkrijgingsprijs. Voor zover niet anders wordt vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De Bibliotheek aan de Vliet hoeft niet te voldoen aan de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met onderstaande grondslagen.

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijg- of vervaardigingsprijs onder aftrek van afschrijvingen of lagere bedrijfswaarde, rekening houdend met de vermoedelijke gebruiksduur. Afschrijving van investeringen vindt plaats met ingang van het jaar na aanschaf.

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

inrichting en inventaris	20%
automatisering	33,3%
kantoorapparatuur	20% - 33,3%
vervoer	20%

Vlottende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen voor oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op grond van een individuele beoordeling van de openstaande vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan per balansdatum ter vrije beschikking van de stichting.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen wordt gevormd door resultaten uit het verleden.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden door het bestuur gevormd uit de resultaatverdeling ten behoeve van de dekking van de kosten van het nog uit te voeren met de gemeenten besproken beleid.

Voorzieningen

Voorzieningen zijn gevormd ten behoeve van uitgaven die de komende periodes zijn te verwachten voor de omschreven doelen.

Vlottende passiva

De overige schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De Kok 

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten voor de geleverde diensten, subsidie- en overige opbrengsten en de exploitatiekosten.

Opbrengsten en kosten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum gerealiseerd zijn. Een uitzondering hierop is de verantwoording van de inkomsten gebruikers. Hiervan worden alleen de werkelijk ontvangen bedragen verantwoord. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na balansdatum 31 december geen gebeurtenissen voorgedaan die in de jaarrekening dienen te worden vermeld. Wel heeft de gemeente Leidschendam-Voorburg aangekondigd mogelijk een bezuiniging op de subsidie door te voeren. Hierover is op dit moment verder nog niet iets concreets bekend.

De Kok 

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

Toelichting op de balans.

<u>Materiële vaste activa</u>	<u>Inrichting en inventaris</u>	<u>Auto-matisering</u>	<u>Kantoor apparatuur</u>	<u>Transport</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€	€
Aanschafwaarde	49.964	67.677	7.182	18.868	143.691
Cumulatieve afschrijving	-49.964	-67.677	-7.182	-9.450	-134.273
Boekwaarde 1/1	0	0	0	9.418	9.419
Desinvestering	0	0	0	0	0
cumulatieve afschrijving	0	0	0	0	0
Investerings	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	0	0	0	-3.780	-3.780
Mutaties boekwaarde	0	0	0	-3.780	-3.780
Aanschafwaarde	49.964	67.677	7.182	18.868	143.691
Cumulatieve afschrijving	-49.964	-67.677	-7.182	-13.230	-138.053
Boekwaarde 31/12	0	0	0	5.638	5.639

Verzekerde waarde

Teneinde een indicatie te geven van de waarde van de materiële vaste activa vermelden wij hier de verzekerde waarde, die per 31 december 2018 bedroeg:

Inventaris Bibliotheek aan de Vliet	€ 1.557.800
Collectie Bibliotheek aan de Vliet	€ 1.587.600
Vervoer (transport)	€ 15.000
De kunstwerken van Bibliotheekvoorziening Rijswijk	€ 571.300
Huurdersbelang	€ 1.092.500
Bedrijfsauto	€ 20.618

De Kok 

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

	2018 €	2017 €
<u>Kortlopende vorderingen</u>		
Omzetbelasting	51.386	45.510
Te vorderen pensioenpremies	-	-
Overige vorderingen en overlopende activa:		
Debiteuren	11.421	6.761
Fietsenplan	-	-
Vorderingen:		
Subsidies	39.744	62.898
Projecten	-	1.422
Overige	15.949	15.064
Rente	1.260	2.109
Vooruitbetaald:		
huur	117.918	118.281
kopieermachines	3.235	3.172
verzekeringen	24.153	12.084
abonnementen ed.	36.668	27.267
	250.348	249.057
	301.734	294.567

De post vorderingen "subsidies" bestaat uit de subsidie van Trias m.b.t. Cultuur met Kwaliteit 2018.
De post vorderingen "overige" bestaat uit een verwachte teruggave regionale energiebelasting ad. € 10.548, een uitkering verzuimverzekering ad € 3.231 en een vergoeding loonschade ad. € 1.950.

	2018 €	2017 €
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	97	201
Rekening courant Rabobank	14.259	23.873
Spaarrekening Rabobank	1.260.366	1.076.557
Gelden onderweg	0	0
	1.274.722	1.100.630

De Kok 

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

<u>Eigen vermogen</u>	2018 €	2017 €
Algemene reserve	307.857	278.186
Resultaat boekjaar	52.892	29.671
	<u>360.749</u>	<u>307.857</u>

Bestemmingreserves Leidschendam-Voorburg

	1-1-2018	dotatie	onttrekking	31-12-2018
Bestemmingsreserve Innovatie LV	55.000	-	-	55.000
Totaal	55.000	-	-	55.000

Bestemmingreserves Rijswijk

	1-1-2018	dotatie	onttrekking	31-12-2018
Bestemmingsreserve MediaWijsheid RW	20.000	-	5.000	15.000
Bestemmingsreserve Innovatie RW	37.000	-	-	37.000
Totaal	57.000	-	5.000	52.000

Toelichting bestemmingsreserves

MediaWijsheid Rijswijk.

Mediawijsheid is een belangrijke pijler voor de toekomst van het bibliotheekwerk. In de locatie Rijswijk is in 2018 een bedrag van € 5.000,- ingezet. Het restant zal in 2019 worden ingezet voor het o.a. verder inrichten van het E-Lab.

Innovatie L-V en Rijswijk.

De Bibliotheek aan de Vliet is volop in transitie naar de bibliotheek van de toekomst. Dit betekent dat er ruimte moet zijn voor het onderzoeken en uitvoeren van nieuw beleid. De exacte ontwikkeling en de daarbij behorende kosten zijn nog onvoldoende uitgekristalliseerd. Voor deze kosten wordt een bestemmingsreserve aangewend. Voor Leidschendam-Voorburg is dit € 55.000,- en voor Rijswijk is dit € 37.000,-.

De Kok 

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

Voorzieningen Leidschendam-Voorburg

	1-1-2018	dotatie begroting	onttrekking	31-12-2018
Onderhoud locatie Voorburg	47.646	22.067	59.548	10.164
Vervanging Inrichting locatie L-V	214.703	62.100	16.135	260.668
Automatisering Bibliotheekvoorziening L-V	34.153	17.500	7.414	44.239
Totaal	296.502	101.667	83.097	315.072

Voorzieningen Rijswijk

	1-1-2018	dotatie begroting	onttrekking	31-12-2018
Onderhoud locatie Rijswijk	120.974	30.000	8.751	142.223
Vervanging inrichting locatie Rijswijk	96.433	30.550		126.983
Automatisering Bibliotheekvoorziening Rijswijk	65.815	17.500	3.699	79.616
Totaal	283.222	78.050	12.450	348.822

Onderhoud locatie Voorburg

De Bibliotheek aan de Vliet draagt zorg voor het onderhoud van het gebouw. De dotatie is in overeenstemming met de afspraken die met de gemeente zijn vastgelegd.

Automatisering Bibliotheekvoorziening L-V

De voorziening wordt aangewend voor de aanschaf van nieuwe apparatuur in de bibliotheken. De hoogte van het bedrag is gebaseerd op bedragen voor zowel de hardware t.b.v. de bibliotheek-automatisering als de kantoorautomatisering. In totaal betreft het hier een totaalbedrag van maximaal € 260.000,--.

Vervanging Inrichting Leidschendam-Voorburg

De voorziening is bestemd voor de vervanging van de inrichting van locaties Voorburg en Leidschendam. De hoogte van de voorziening is gebaseerd op basis van de inrichting en daaraan gekoppelde vervangingstermijnen.

Onderhoud locatie Rijswijk

De voorziening is bestemd voor het huurder onderhoudsdeel van de locatie Rijswijk. De bibliotheek huurt de kale ruimte. De voorziening is bestemd voor onderhoud én mogelijke kosten t.b.v. casco oplevering na een mogelijke verhuizing naar het Huis van de Stad.

Vervanging inrichting bibliotheekvoorziening Rijswijk

De voorziening is bestemd voor de vervanging van de inrichting van locatie Rijswijk. De hoogte van de voorziening is gebaseerd op basis van de inrichting en daaraan gekoppelde vervangingstermijn én voor inrichting na een mogelijke verhuizing naar het Huis van de Stad.

Automatisering Bibliotheekvoorziening Rijswijk

De voorziening wordt aangewend voor de aanschaf van nieuwe apparatuur in de bibliotheken. De hoogte van het bedrag is gebaseerd op bedragen voor zowel de hardware t.b.v. de bibliotheekautomatisering, als de kantoorautomatisering. In totaal betreft het hier een totaalbedrag van maximaal € 160.000,--.

De Kok 

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

	2018 €	2017 €
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	74.356	40.977
Vakantiegeld verplichting	68.956	64.710
Nog niet opgenomen vakantie uren	49.426	49.994
Personele verplichting	118.381	114.704
Nog te betalen	36.609	66.144
Afdracht pensioenpremie	30.462	20.132
Te betalen belastingen en sociale lasten	60.088	47.125
Nog te betalen	127.159	133.400
Vooruitontvangen contributies	63.448	53.053
Vooruitontvangen bedragen	4.699	-
Lopende projecten	35.159	40.735
Vooruitontvangen bedragen	103.307	93.788
Deposito	25.589	23.680
Overige	1.989	2.970
	27.578	26.650
	450.782	409.519

De post nog te betalen ad. € 36.609 bestaat onder andere uit € 8.000 accountantskosten, € 10.354 energiekosten, afrekening projecten € 2.956, afrekening BNP € 2.008, Post NL € 1.300 en Seniorweb € 2.178.

De post "lopende projecten" bestaat uit de per saldo vooruit ontvangen bedragen van de projecten "Sociale Kaart/Gids LV 2018" ad. € 18.390 en "Cultuurmenu LV 2018-2019" ad. € 16.770.

De Kok 

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichtingen:	start huur contract	einde huur contract	resterende looptijd in maanden	bedrag per maand	resterende lopende verplichting
Leidschendam	1-8-2013	31-7-2023	55	19.352	1.064.360
Rijswijk	25-1-2005	25-1-2025	73	32.202	2.350.746
Kopieerapparaten	1-10-2015	1-10-2020	21	1.299	27.279

De locatie Voorburg is in bruikleen. Het onderhoud van het gebouw ligt bij de bibliotheek.

Op 31-12-2018 stond er bij de NBD nog voor € 10.049 aan boeken in bestelling open.

De Kok 

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:
De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

Wet normering topinkomens

Binnen de Bibliotheek aan de Vliet valt de volgende persoon onder de wet normering topinkomens

Bestuurder	Harm Smit
Functie(s)	Bestuurder
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1.0
Gewezen topfunctionaris?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	n.v.t.
Bezoldiging 2018	Euro
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	92.133
Beloningen betaalbaar op termijn	12.250
Totaal bezoldiging	104.383
Toepasselijk WNT-maximum	189.000
Motivering indien overschrijding: zie	n.v.t.
Bezoldiging 2017	Euro
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	97.953
Beloningen betaalbaar op termijn	12.141
Totaal bezoldiging	110.094
Toepasselijk WNT-maximum	181.000
Motivering indien overschrijding: zie	n.v.t.

Gedurende 2018 zijn geen ontslagvergoedingen betaald aan bestuurders.

De bezoldiging van de bestuurder is verdeeld conform het convenant dat met de gemeenten is gesloten ten aanzien van het verdelen van de indirecte kosten.

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen vergoeding voor hun werkzaamheden. De RvT bestaat uit de heer L.F.F. Casteleijn (voorzitter), mevrouw E.Y. Bogerman, de heer F.A. van Hemert, mevrouw C.C. Kliphuis, mevrouw W.F. de Waardt-ten Heuvelhof en mevrouw E. Reddingius-Dommeling (toegetreten 26 september 2018).

De Kok 

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

Toelichting op de rekening van baten en lasten

	Rekening 2018 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
Subsidies			
Exploitatiesubsidie gemeente	3.138.389	3.138.389	3.115.209
Doelsubsidies	20.438	20.438	20.210
Project opbrengsten	221.237	-	121.088
	3.380.064	3.158.827	3.256.507
Inkomsten gebruikers			
Contributies	322.080	336.500	340.138
Leengeld	8.520	9.000	9.396
Telaatgelden	59.009	65.000	68.522
Reserveringen	1.444	1.600	1.616
Schadevergoedingen	3.188	3.350	3.357
Verkoop afgeschreven boeken	1.395	1.750	1.783
Internet	3.141	3.100	2.968
Doorberekende IBL-gelden	6.633	5.655	5.707
Verkoop overige	20	150	23
	405.429	426.105	433.509
Specifieke dienstverlening			
Opbrengst kopieerapparaat	12.032	10.900	10.704
Dienstverlening aan scholen	45.728	34.000	34.333
Lezingen/ cursussen	20.187	32.050	22.172
Verkoop materialen	31	420	64
Huur opbrengsten	10.782	15.500	17.360
Overige specifieke dienstverlening	44.478	43.470	42.856
Project opbrengsten	57.310	-	24.806
	190.548	136.340	152.295
Diverse baten			
Rentebaten	1.260	2.100	2.109
Diverse baten	36.676	18.780	23.735
	37.936	20.880	25.844
Kunstuitleen	9.382	14.250	14.461
Totaal Baten	4.023.359	3.756.402	3.882.615

De Kok 

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

Toelichting op de rekening van baten en lasten

	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
LASTEN	€	€	€
Bestuur & Organisatie			
Bestuurskosten	4.568	2.375	3.349
Publiciteit en voorlichting	18.728	15.500	15.446
Documentatie en vakliteratuur	19.444	21.250	21.170
Contributies en lidmaatschappen	579	875	885
Accountantskosten	8.506	7.700	7.599
Verzekering organisatie	2.421	375	229
Onderzoek organisatie	32.143	10.000	39.178
Overige bestuurs- & organisatiekosten	40	-	-
	86.429	58.075	87.855

Huisvesting

Huur gebouw	659.417	662.256	661.142
Onderhoud en reparatie inventaris	4.031	3.000	2.829
Schoonmaakkosten	70.173	77.424	77.062
Dotatie gebouwen	52.067	52.300	53.920
Dotatie inrichting en inventaris	92.650	92.650	91.300
Energie en water	66.223	52.500	49.128
Belastingen	3.297	2.200	9.749
Verzekeringen	1.457	1.600	2.531
Beveiliging	4.445	2.500	2.215
Kleine aanschaffingen	4.559	5.850	11.180
Overige huisvestingskosten	10.875	10.500	13.504
	969.194	962.780	974.559

Personeel

Bruto lonen	1.422.315	1.426.063	1.303.571
Sociale lasten	257.626	244.166	216.658
Pensioen premies	220.475	211.309	196.821
Verzuimverzekering	16.971	13.000	12.357
Personele verplichtingen	554	-	541
Reiskosten	15.037	13.900	16.871
Studiekosten en deskundigheidsbevordering	13.917	28.000	30.831
Regulier uitzendwerk	47.802	53.925	92.282
Advieskosten derden	-	3.750	3.667
Overige personeelskosten	-130.143	-34.251	-45.599
Project kosten	149.535	-	65.723
	2.014.090	1.959.862	1.893.725

De Kok

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
Administratie			
Reproductie en drukwerk	6.790	6.000	5.915
Kantoorbenodigdheden	3.814	2.450	3.743
Port- en vrachtkosten	4.663	4.400	4.241
Telefoonkosten	7.829	5.800	5.867
Bankkosten	5.501	6.850	6.694
Financiële en salarisadministratie	38.907	38.700	37.957
Overige administratiekosten	395	270	188
	67.899	64.470	64.604
 Transport			
Transport	12.061	12.948	12.307
 Automatisering			
Onderhoud en licentie automatisering	168.213	165.750	164.408
Dotatie automatisering	35.000	35.000	35.000
Materialen bibliotheek automatisering	3.307	5.300	5.204
Uitbesteed systeembeheer	-	1.000	-
Computer verzekering	567	550	494
Communicatiekosten	3.318	3.500	3.368
Ledenadministratie	15.806	15.600	15.280
Project kosten	8.000	-	7.208
	234.210	226.700	230.962
 Collectie en media			
Aankoop boeken	177.266	186.265	191.726
CD DVD en audio materialen	19.846	17.455	16.848
Huur media	2.441	2.580	2.529
Leen en reprorecht	86.918	86.092	93.648
Tijdschriften en dagbladen	28.094	28.750	28.533
Kosten aanschaf informatie	31.838	35.000	34.106
Bewerkingskosten media	1.864	2.250	2.727
Project kosten	838	-	-
	349.106	358.392	370.117

De Kok 

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

Toelichting op de rekening van baten en lasten

	Rekening 2018 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
Specifieke kosten			
Media en cultuureducatie	33.060	22.500	31.455
Leesbevorderingsactiviteiten	63.597	65.750	29.521
Diversen	7.081	3.450	3.363
Materiaal voor de verkoop	10.353	10.675	9.959
Project kosten	120.173	-	72.963
	<u>234.265</u>	<u>102.375</u>	<u>147.260</u>
Overige kosten	-	3.474	-9
Kunstuitleen	8.215	7.326	9.564
Totaal Lasten	<u>3.975.468</u>	<u>3.756.402</u>	<u>3.790.944</u>
Resultaat	<u>47.892</u>	-	<u>91.671</u>

Resultaatbestemming	Rekening 2018	Rekening 2017
Algemene reserve	52.892	29.671
Bestemmingsreserve MediaWijsheid	-5.000	-30.000
Bestemmingsreserve Innovatie	-	92.000
	<u>47.892</u>	<u>91.671</u>

De Kok 

Document waarop onze verklaring

d.d. 25 MAART 2019

(mede) betrekking heeft.

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

De Kok Accountants en Adviseurs B.V.

Baten en lasten bibliotheekvoorziening Rijswijk

	Rekening 2018 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
Baten			
Inkomsten gebruikers	141.069	142.355	145.940
Specifieke dienstverlening	94.242	83.420	77.785
Diverse baten	14.071	6.980	6.689
Subsidies	1.513.206	1.452.650	1.487.431
Kunstuitleen	9.382	14.250	14.461
	1.771.970	1.699.655	1.732.306
Lasten			
Bestuur & Organisatie	35.682	23.250	34.965
Huisvesting	547.776	538.452	545.118
Personeel	849.496	843.130	795.899
Administratie	27.265	25.975	25.565
Transport	4.812	5.208	4.910
Automatisering	94.458	94.000	96.071
Collectie en media	120.157	125.340	128.041
Specifieke kosten	59.499	33.500	40.828
Overige kosten	8.215	10.800	9.564
	1.747.359	1.699.655	1.680.960
Resultaat	24.611	-	51.346

Resultaatbestemming	Rekening 2018	Rekening 2017
Algemene reserve	29.611	29.345
Bestemmingsreserve Taalhuis	-	-
Bestemmingsreserve MediaWijsheid	-5.000	-15.000
Bestemmingsreserve Innovatie	-	37.000
	24.611	51.345
Algemene reserve	133.782	104.437
Resultaat boekjaar	29.611	29.345
Totaal	163.394	133.782

Toelichting baten en lasten Rijswijk

	Rekening 2018 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
Subsidies			
Exploitatiesubsidie gemeente	1.452.650	1.452.650	1.448.306
Proj Boekstart i/d KoV 2	-		944
Proj Boekstart i/d KoV 3	-		3.716
Proj CMK 2017	-		16.848
Proj Digitale Vaardighdn	-		4.940
Proj BOS Piramide	-		599
Proj Laptops Seniorweb	3.192		-
Proj CMK 2018	15.858		-
Proj Leesbevordering RW18	10.255		-
Proj Leesbevordering RW17	-		12.078
Proj Taalhuis RW 2018	31.251		-
Project opbrengsten	60.556	-	39.125
	1.513.206	1.452.650	1.487.431

Inkomsten gebruikers

Contributies	114.682	112.450	114.272
Leengeld	3.034	3.400	3.655
Telaatgelden	18.516	20.000	21.811
Reserveringen	514	500	518
Schadevergoedingen	873	1.250	1.173
Verkoop afgeschreven boeken	624	700	704
Internet	1.036	2.300	2.152
Doorberekende IBL-gelden	1.777	1.655	1.649
Verkoop overige	13	100	5
	141.069	142.355	145.940



Toelichting baten en lasten Rijswijk

	Rekening 2018 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
Specifieke dienstverlening			
Opbrengst kopieerapparaat	5.013	4.450	4.289
Dienstverlening aan scholen	19.757	15.000	15.060
Lezingen/ cursussen	8.365	13.800	8.052
Verkoop materialen	19	120	14
Huur opbrengsten	10.396	9.500	10.482
Overige specifieke dienstverlening	41.552	40.550	39.888
Proj Taalhuis RW 2018	9.139		-
	94.242	83.420	77.785
Diverse baten			
Rentebaten	503	850	841
Diverse baten	13.569	6.130	5.848
	14.071	6.980	6.689
Kunstuitleen	9.382	14.250	14.461
Totaal Baten	1.771.970	1.699.655	1.732.306

Toelichting baten en lasten Rijswijk

	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
LASTEN	€	€	€
Bestuur & Organisatie			
Bestuurskosten	2.209	950	1.309
Publiciteit en voorlichting	7.570	6.200	6.179
Documentatie en vakliteratuur	7.685	8.500	8.369
Contributies en lidmaatschappen	231	350	353
Accountantskosten	3.394	3.100	3.032
Verzekering organisatie	1.610	150	91
Onderzoek organisatie	12.942	4.000	15.632
Overige bestuurs- & organisatiekosten	40	-	-
Projectkosten	-	-	-
	35.682	23.250	34.965

Huisvesting

Huur gebouw	408.500	405.028	399.337
Onderhoud en reparatie inventaris	3.898	2.500	2.329
Schoonmaakkosten	28.879	34.024	35.029
Dotatie gebouwen	30.000	30.000	32.100
Dotatie inrichting en inventaris	30.550	30.550	30.100
Energie en water	31.557	21.500	19.191
Belastingen	1.584	1.200	8.753
Verzekeringen	414	500	820
Beveiliging	1.100	1.300	1.158
Kleine aanschaffingen	1.294	1.850	4.543
Overige huisvestingskosten	10.000	10.000	11.758
	547.776	538.452	545.118

Toelichting baten en lasten Rijswijk

	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
	€	€	€
Personeel			
Bruto lonen	581.586	614.059	545.499
Sociale lasten	105.229	103.447	91.276
Pensioen premies	89.819	90.837	82.064
Verzuimverzekering	6.771	5.187	4.931
Personele verplichtingen	91	-	274
Reiskosten	6.420	6.150	7.407
Studiekosten en deskundigheidsbevordering	5.553	12.000	12.302
Regulier uitzendwerk	15.393	13.650	24.818
Advieskosten derden	-	1.500	1.463
Overige personeelskosten	-8.233	-3.700	5.237
Proj Boekstart i/d KoV 2	-	-	944
Proj Boekstart i/d KoV 3	-	-	2.354
Proj CMK 2017	-	-	10.869
Proj Digitale Vaardighdn	-	-	483
Proj CMK 2018	10.562	-	-
Proj Leesbevordering RW18	4.255	-	-
Proj Leesbevordering RW17	-	-	5.978
Proj Taalhuis RW 2018	32.050	-	-
	849.496	843.130	795.899

Administratie

Reproductie en drukwerk	2.709	2.400	2.360
Kantoorbenodigdheden	1.615	950	1.248
Port- en vrachtkosten	1.861	1.800	1.692
Telefoonkosten	3.124	2.350	2.243
Bankkosten	2.254	2.850	2.790
Financiële en salarisadministratie	15.524	15.500	15.145
Overige administratiekosten	179	125	88
	27.265	25.975	25.565

Transport

Transport	4.812	5.208	4.910
-----------	-------	-------	-------

Toelichting baten en lasten Rijswijk

	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
	€	€	€
Automatisering			
Onderhoud en licentie automatisering	65.569	65.750	65.538
Dotatie automatisering	17.500	17.500	17.500
Materialen bibliotheek automatisering	821	3.000	2.955
Uitbesteed systeembeheer	-	400	-
Computer verzekering	261	250	236
Communicatiekosten	948	1.000	964
Ledenadministratie	6.166	6.100	6.001
Proj Digitale Vaardighdn	-		2.876
Proj Laptops Seniorweb	3.192		-
	94.458	94.000	96.071

Collectie en media

Aankoop boeken	59.565	64.425	65.261
CD DVD en audio materialen	7.319	6.500	6.105
Huur media	1.177	955	942
Leen en reprorecht	28.369	28.110	30.977
Tijdschriften en dagbladen	9.531	10.500	10.385
Kosten aanschaf informatie	12.703	14.100	13.608
Bewerkingskosten media	655	750	762
Proj Taalhuis RW 2018	838		-
	120.157	125.340	128.041

Toelichting baten en lasten Rijswijk

	Rekening 2018 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
Specifieke kosten			
Media en cultuureducatie	14.344	9.500	13.077
Leesbevorderingsactiviteiten	19.327	18.250	6.704
Diversen	3.411	1.700	1.664
Materiaal voor de verkoop	3.620	4.050	3.761
Proj Boekstart i/d KoV 3	-		1.362
Proj CMK 2017	-		5.979
Proj Digitale Vaardighdn	-		1.581
Proj BOS Piramide	-		599
Proj CMK 2018	5.296		-
Proj Leesbevordering RW18	6.000		-
Proj Leesbevordering RW17	-		6.100
Proj Taalhuis RW 2018	7.502		-
Project kosten	18.797	-	15.622
	59.499	33.500	40.828
Kunstuitleen	8.215	10.800	9.564
Totaal Lasten	1.747.359	1.699.655	1.680.960
Resultaat	24.611	-	51.345

Resultaatbestemming	Rekening 2018	Rekening 2017
Algemene reserve	29.611	29.345
Bestemmingsreserve Taalhuis	-	-
Bestemmingsreserve MediaWijsheid	-5.000	-15.000
Bestemmingsreserve Innovatie	-	37.000
	24.611	51.345

Baten en lasten bibliotheekvoorziening L-V

	Rekening 2018 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
Baten			
Inkomsten gebruikers	264.360	283.750	287.589
Specifieke dienstverlening	96.306	52.920	74.510
Diverse baten	23.864	13.900	19.154
Subsidies	1.866.858	1.706.177	1.769.077
	2.251.389	2.056.747	2.150.310
Lasten			
Bestuur & Organisatie	50.747	34.825	52.891
Huisvesting	421.418	424.328	429.441
Personeel	1.164.594	1.116.732	1.097.826
Administratie	40.634	38.495	39.039
Transport	7.249	7.740	7.396
Automatisering	139.752	132.700	134.891
Collectie en media	228.949	233.052	242.076
Specifieke kosten	174.766	68.875	106.433
Overige kosten	-	-	-9
	2.228.109	2.056.747	2.109.984
Resultaat	23.280	-	40.326

Resultaatbestemming	Rekening 2018	Rekening 2017
Algemene reserve	23.280	326
Bestemmingsreserve MediaWijsheid	-	-15.000
Bestemmingsreserve Innovatie	-	55.000
	23.280	40.326
Algemene reserve	174.075	173.749
Resultaat boekjaar	23.280	326
Totaal	197.355	174.075

Toel. baten en lasten Leidschendam-Voorburg

	Rekening 2018 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
Subsidies			
Exploitatiesubsidie gemeente	1.685.739	1.685.739	1.666.903
Doelsubsidies	20.438	20.438	20.210
Proj Boekstart i/d KoV 2	-		1.422
Proj Boekstart i/d KoV 3	-		5.598
Proj CMK 2017	-		25.378
Proj Digitale Vaardighdn	-		7.441
Proj BOS Piramide	-		902
Proj Laptops Seniorweb	4.808		-
Proj CMK 2018	23.886		-
Proj Cultuurmenu 16-17	-		7.501
Proj Cultuurmenu 17-18	2.384		12.646
Proj Taalhuis L-V	40.735		2.905
Proj VVE 2017	-		18.171
Proj Cultuurmenu 18-19	12.975		-
Proj VVE 2018	18.455		-
Proj Soc kaart/gids LV 18	57.438		-
	1.866.858	1.706.177	1.769.076

Inkomsten gebruikers

Contributies	207.397	224.050	225.866
Leengeld	5.486	5.600	5.740
Telaatgelden	40.493	45.000	46.711
Reserveringen	930	1.100	1.097
Schadevergoedingen	2.315	2.100	2.184
Verkoop afgeschreven boeken	771	1.050	1.079
Internet	2.105	800	816
Doorberekende IBL-gelden	4.857	4.000	4.058
Verkoop overige	7	50	18
	264.360	283.750	287.569

Toel. baten en lasten Leidschendam-Voorburg

	Rekening 2018 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
Specifieke dienstverlening			
Opbrengst kopieerapparaat	7.019	6.450	6.415
Dienstverlening aan scholen	25.971	19.000	19.274
Lezingen/ cursussen	11.822	18.250	14.120
Verkoop materialen	12	300	49
Huur opbrengsten	386	6.000	6.878
Overige specifieke dienstverlening	2.926	2.920	2.967
Proj Cultuurmenu 16-17	-		24.806
Proj Cultuurmenu 17-18	24.603		-
Proj Taalhuis L-V	23.567		-
	<u>96.306</u>	<u>52.920</u>	<u>74.510</u>
Diverse baten			
Rentebaten	757	1.250	1.267
Diverse baten	23.107	12.650	17.887
	<u>23.864</u>	<u>13.900</u>	<u>19.154</u>
Totaal Baten	<u><u>2.251.389</u></u>	<u><u>2.056.747</u></u>	<u><u>2.150.309</u></u>

Toel. baten en lasten Leidschendam-Voorburg

	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
	€	€	€
LASTEN			
Bestuur & Organisatie			
Bestuurskosten	2.359	1.425	2.040
Publiciteit en voorlichting	11.157	9.300	9.267
Documentatie en vakliteratuur	11.759	12.750	12.801
Contributies en lidmaatschappen	348	525	532
Accountantskosten	5.112	4.600	4.567
Verzekering organisatie	811	225	138
Onderzoek organisatie	19.201	6.000	23.546
Projectkosten	-	-	-
	50.747	34.825	52.891
 Huisvesting			
Huur gebouw	250.917	257.228	261.805
Onderhoud en reparatie inventaris	134	500	500
Schoonmaakkosten	41.294	43.400	42.033
Dotatie gebouwen	22.067	22.300	21.820
Dotatie inrichting en inventaris	62.100	62.100	61.200
Energie en water	34.666	31.000	29.937
Belastingen	1.713	1.000	996
Verzekeringen	1.042	1.100	1.712
Beveiliging	3.345	1.200	1.056
Kleine aanschaffingen	3.265	4.000	6.637
Overige huisvestingskosten	875	500	1.746
	421.418	424.328	429.441

Toel. baten en lasten Leidschendam-Voorburg

	Rekening 2018 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
Personeel			
Bruto lonen	840.730	812.004	758.072
Sociale lasten	152.397	140.719	125.382
Pensioen premies	130.656	120.472	114.757
Verzuimverzekering	10.199	7.813	7.427
Personele verplichtingen	462	-	266
Reiskosten	8.617	7.750	9.463
Studiekosten en deskundigheidsbevordering	8.364	16.000	18.529
Regulier uitzendwerk	32.410	40.275	67.464
Advieskosten derden	-	2.250	2.204
Overige personeelskosten	-121.910	-30.551	-50.836
Proj Boekstart i/d KoV 2	-		1.422
Proj Boekstart i/d KoV 3	-		3.546
Proj CMK 2017	-		16.371
Proj Digitale Vaardighdn	-		727
Proj CMK 2018	15.909		-
Proj Cultuurmenu 16-17	-		3.200
Proj Cultuurmenu 17-18	4.350		4.250
Proj Taalhuis L-V	60.060		2.905
Proj VVE 2017	-		12.675
Proj Cultuurmenu 18-19	4.300		-
Proj VVE 2018	12.520		-
Proj Soc kaart/gids LV 18	5.529		-
	1.164.594	1.116.732	1.097.826

Administratie

Reproductie en drukwerk	4.081	3.600	3.555
Kantoorbenodigdheden	2.199	1.500	2.495
Port- en vrachtkosten	2.803	2.600	2.549
Telefoonkosten	4.705	3.450	3.624
Bankkosten	3.247	4.000	3.904
Financiële en salarisadministratie	23.383	23.200	22.812
Overige administratiekosten	216	145	100
	40.634	38.495	39.039

Transport

Transport	7.249	7.740	7.396
-----------	-------	-------	-------

Toel. baten en lasten Leidschendam-Voorburg

	Rekening 2018 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
Automatisering			
Onderhoud en licentie automatisering	102.643	100.000	98.870
Dotatie automatisering	17.500	17.500	17.500
Materialen bibliotheek automatisering	2.485	2.300	2.249
Uitbesteed systeembeheer	-	600	-
Computer verzekering	306	300	258
Communicatiekosten	2.370	2.500	2.404
Ledenadministratie	9.640	9.500	9.278
Proj Digitale Vaardighdn	-		4.332
Proj Laptops Seniorweb	4.808		-
	139.752	132.700	134.891
 Collectie en media			
Aankoop boeken	117.701	121.840	126.465
CD DVD en audio materialen	12.527	10.955	10.743
Huur media	1.264	1.625	1.586
Leen en reproductie	58.550	57.982	62.672
Tijdschriften en dagbladen	18.564	18.250	18.148
Kosten aanschaf informatie	19.134	20.900	20.498
Bewerkingskosten media	1.209	1.500	1.965
Project kosten	-	-	-
	228.949	233.052	242.076

Toel. baten en lasten Leidschendam-Voorburg

	Rekening 2018 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
Specifieke kosten			
Media en cultuureducatie	18.716	13.000	18.378
Leesbevorderingsactiviteiten	44.271	47.500	22.816
Diversen	3.671	1.750	1.699
Materiaal voor de verkoop	6.733	6.625	6.198
Proj Boekstart i/d KoV 3	-		2.052
Proj CMK 2017	-		9.007
Proj Digitale Vaardighdn	-		2.382
Proj BOS Piramide	-		902
Proj CMK 2018	7.977		-
Proj Cultuurmenu 16-17	-		29.106
Proj Cultuurmenu 17-18	22.637		8.396
Proj Taalhuis L-V	4.243		-
Proj VVE 2017	-		5.496
Proj Cultuurmenu 18-19	8.675		-
Proj VVE 2018	5.935		-
Proj Soc kaart/gids LV 18	51.910		-
Project kosten	101.376	-	57.341
	174.766	68.875	106.433
Overige kosten	-	-	-9
Totaal Lasten	2.228.109	2.056.747	2.109.984
Resultaat	23.280	-	40.325

Resultaatbestemming	Rekening 2018	Rekening 2017
Algemene reserve	23.280	325
Bestemmingsreserve Taalhuis	-	-
Bestemmingsreserve MediaWijsheid	-	-15.000
Bestemmingsreserve Innovatie	-	55.000
	23.280	40.325