

Jaarcijfers 2015
Stichting Openbare Bibliotheek Gouda
(ontleend aan de jaarrekening)

Ingeschreven in het Handelsregister
van de Kamer van Koophandel
onder nummer 24371198 ten name van
Stichting Openbare Bibliotheek Gouda

Datum:

8 maart 2016

Balans per 31 december 2015

	31 december 2015 €	31 december 2014 €
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa		
Inventaris en inrichting	816.922	753.767
Automatisering	<u>7.909</u>	<u>18.769</u>
	824.831	772.536
<u>Vlottende activa</u>		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	17.337	24.720
Te vorderen omzetbelasting	49.497	68.024
Te vorderen pensioenpremie	1.485	0
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>39.982</u>	<u>21.818</u>
	108.301	114.563
Liquide middelen		
Kas	125	125
Rekening courant	121.734	449.294
Deposito's	<u>155.758</u>	<u>273.933</u>
	277.617	723.352
ACTIVA	<u><u>1.210.749</u></u>	<u><u>1.610.451</u></u>

Balans per 31 december 2015

	31 december 2015	31 december 2014
	€	€
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	20.617	24.178
Onverdeeld resultaat na belastingen	-35.643	-3.561
Bestemmingsreserves	<u>0</u>	<u>17.915</u>
	-15.026	38.531
Fonds Oosterwei	-11.250	17.940
<u>Vreemd vermogen</u>		
Voorzieningen	42.520	14.739
Langlopende schulden	723.000	859.500
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Kortlopend deel leningen	136.500	136.500
Crediteuren	68.857	244.976
Vooruitontvangen subsidies	5.000	0
Vooruitontvangen contributies	119.521	109.979
Te betalen loonheffing en sociale lasten	28.797	30.927
Te betalen pensioenpremies	0	3.175
Overlopende passiva en overige schulden	<u>112.830</u>	<u>154.185</u>
	471.505	679.741
PASSIVA	<u><u>1.210.749</u></u>	<u><u>1.610.451</u></u>

Rekening van baten en lasten over 2015	Rekening 2015 €	Begroting 2015 €	Rekening 2014 €
BATEN			
Exploitatiesubsidies	1.944.083	1.865.031	2.037.932
Bijdragen leners	319.915	355.780	295.831
Specifieke dienstverlening	136.193	130.000	150.776
Diverse baten	83.955	51.735	58.328
	2.484.145	2.402.545	2.542.868
LASTEN			
Bestuur en organisatie	51.569	36.034	45.235
Huisvesting	560.998	611.169	498.744
Personeel	1.242.305	1.147.247	1.258.595
Administratie	120.283	94.300	98.794
Transport	15.749	14.718	13.401
Automatisering	184.154	175.699	208.356
Collectie en media	194.943	220.165	251.402
Specifieke kosten	119.598	75.811	129.497
Overige kosten	48.104	27.402	43.406
	2.537.703	2.402.545	2.547.429
Resultaat voor bestemming	-53.558	0	-4.561
Onttrekking (-)/toevoeging (+) aan algemene reserve	-35.643	0	-3.561
Onttrekking (-)/toevoeging (+) aan bestemmingsreserve	-17.915	0	-1.000
Resultaat na bestemming	0	0	0

Grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande ongewijzigd.

De jaarrekening is opgesteld met toepassing van richtlijn C1 voor kleine organisaties-zonder-winststreven.

De ter vergelijking opgenomen begroting is de werkbegroting die is goedgekeurd door het Bestuur in de vergadering van 28 oktober 2014.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van afschrijvingen, met uitzondering van de media. Het mediabezit wordt, zoals gebruikelijk in deze branche, niet geactiveerd maar rechtstreeks ten laste gebracht van de lopende exploitatie.

Vorderingen

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.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden door het bestuur gevormd voor besteding van gelden aan specifieke doelen.

Bestemmingsreserve marketing

De bestemmingsreserve marketing is gevormd kosten voor de marketingpositionering van de bibliotheek uit te bekostigen. Deze bestemmingsreserve is in 2015 vrijgevallen ten gunste van de Algemene Reserve.

Bestemmingsreserve personeel

De bestemmingsreserve personeel is gevormd om uitkeringen jubilea en overige incidentele personeelskosten te kunnen bekostigen. De reserve is in 2015 volledig gebruikt voor jubilea. Toekomstige jubilea worden rechtstreeks ten laste van de exploitatie geboekt.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening onderhoud gebouwen

De voorziening onderhoud gebouwen is gevormd voor het huurdersonderhoud van de Chocoladefabriek.

Gebeurtenissen na balansdatum

Omdat de bibliotheek niet voldaan zou hebben aan de re-integratieverplichtingen van een langdurig arbeidsongeschikte medewerkster, heeft het UWV begin januari 2016 een sanctie opgelegd. Deze bestaat uit een extra jaar doorbetalingsverplichting van het loon. Tegen de beslissing is bezwaar aangetekend, en betrokken arbodienst is aansprakelijk gesteld.