

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2019

Ingevolge artikel 396 lid 6 Titel 9 Boek 2 BW is afgezien van het opstellen van een bestuursverslag over 2019.

Ondertekening van de jaarrekening

Opmaak jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt door het bestuur.

Schipluiden, 30 juni 2020

A.S. van Tilburg

E. Roeling

D. Post

M. Post-Kleijweg

Th.J.H. Droge

H.J.J. Lourens

JAARREKENING 2019

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na winstbestemming)

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
Actief					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)		2.863.671		2.841.805
Vlottende activa					
Vorraden	(2)	35.500		36.261	
Vorderingen	(3)	133.881		163.395	
Liquide middelen	(4)	83.967		62.155	
			253.348		261.811
			<u>3.117.019</u>		<u>3.103.616</u>
Passief					
Stichtingsvermogen	(5)		818.733		685.278
Voorzieningen	(6)		80.180		43.048
Langlopende schulden	(7)		2.027.980		2.066.000
Kortlopende schulden	(8)		190.126		309.290
			<u>3.117.019</u>		<u>3.103.616</u>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

	<u>Saldo 2019</u>	<u>Saldo 2018</u>
	€	€
Baten		
Netto-omzet	(9) 745.275	695.143
Baten uit fondsenverwerving	300.000	400.000
Overige bedrijfsopbrengsten	(10) 279.379	264.383
Som der baten	<u>1.324.654</u>	<u>1.359.526</u>
Lasten		
Kosten baten		
Kostprijs van de omzet	(11) 173.590	183.480
Lasten overige baten	(12) 94.180	87.368
	<u>267.770</u>	<u>270.848</u>
Kosten van beheer en administratie		
Personeelskosten	(13) 599.252	647.561
Afschrijvingen	9.158	7.782
Overige bedrijfskosten	(14) 246.227	261.521
	<u>854.637</u>	<u>916.864</u>
Som der kosten	<u>1.122.407</u>	<u>1.187.712</u>
Financiële baten en lasten	(15) -68.792	-72.648
Winst	<u><u>133.455</u></u>	<u><u>99.166</u></u>

3 TOELICHTING ALGEMEEN EN GRONDSLAGEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Op Hodenpijl, statutair gevestigd te Schipluiden, bestaan voornamelijk uit: het doen gebruiken van een voormalig kerkgebouw als ontmoetingsplaats en cultureel centrum voor de lokale gemeenschap van Schipluiden en omstreken, onder meer ten behoeve van het houden van exposities, lezingen, toneelopvoeringen, trouwen op locatie en uitvaarten.

Tevens bestaan de activiteiten uit het exploiteren van een horecagelegenheid.

Continuïteit

Als gevolg van het uitbreken van de Coronacrisis is een onzeker situatie ontstaan. Deze onzekerheid wordt mede veroorzaakt door maatregelen welke door de overheid worden ingesteld om de verspreiding van het Coronavirus te beperken. Het effect op de onderneming en de vraag of dit op termijn kan leiden tot continuïteitsproblemen is onduidelijk. De overheid heeft steunmaatregelen aangekondigd, echter de exacte uitvoering en uiteindelijke afwikkeling hiervan is ook nog onduidelijk. Hierdoor bestaat er een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van de vennootschap. Gezien de bijzondere situatie rondom het Coronavirus in combinatie met de steun die door de overheid is uitgesproken, verwachten wij geen continuïteitsissue op deze grond voor de onderneming. Wij zijn dan ook van mening dat de waarderingsgrondslagen op basis van continuïteit kunnen worden gehandhaafd. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de besloten vennootschap.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Op Hodenpijl is feitelijk en statutair gevestigd op Rijksweg 22 te Schipluiden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 27300735.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden 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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en, indien van toepassing, bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

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 verplichting wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting en verliezen per balansdatum af te wikkelen.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

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.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op bedrijfsgebouwen worden gebaseerd op aanschafprijs.

De afschrijving op overige vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en -lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Materiële vaste activa (1)		
Gebouwen	2.814.000	2.814.000
Inventaris	49.174	27.308
Vervoermiddelen	497	497
	<u>2.863.671</u>	<u>2.841.805</u>
Aanschaffingswaarde	3.071.582	3.061.932
Cumulatieve afschrijvingen	-229.777	-221.995
Boekwaarde per 1 januari	<u>2.841.805</u>	<u>2.839.937</u>
Mutaties		
Investeringsen	31.024	9.650
Afschrijvingen	-9.158	-7.782
	<u>21.866</u>	<u>1.868</u>
Aanschaffingswaarde	3.102.606	3.071.582
Cumulatieve afschrijvingen	-238.935	-229.777
Boekwaarde per 31 december	<u>2.863.671</u>	<u>2.841.805</u>
Afschrijvingspercentages		%
Gebouwen		3
Inventaris		20
Vervoermiddelen		20
	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Vorraden (2)		
Gereed product en handelsgoederen	<u>35.500</u>	<u>36.261</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Vorderingen (3)		
Handelsdebiteuren	41.242	42.809
Vennootschapsbelasting	-	1.165
Omzetbelasting	2.665	-
Overige vorderingen	65.809	86.795
Overlopende activa	24.165	32.626
	<u>133.881</u>	<u>163.395</u>
Liquide middelen (4)		
Triodos .559	75.564	52.598
Kas	300	300
Gelden onderweg	8.103	9.257
	<u>83.967</u>	<u>62.155</u>
Reserves en fondsen (5)		
Continuïteitsresereve	818.733	685.278
Continuïteitsresereve		
Saldo per 1 januari	685.278	586.112
Resultaatbestemming	133.455	99.166
Saldo per 31 december	<u>818.733</u>	<u>685.278</u>
Voorzieningen (6)		
Overige voorzieningen	<u>80.180</u>	<u>43.048</u>
Overige voorzieningen		
Groot onderhoud gebouwen	<u>80.180</u>	<u>43.048</u>
Langlopende schulden (7)		
Schulden aan kredietinstellingen	<u>2.027.980</u>	<u>2.066.000</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Kortlopende schulden (8)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	37.730	12.152
Omzetbelasting	-	1.781
Loonheffingen	12.312	12.447
Pensioenverplichtingen	8.756	9.031
Overige schulden	42.042	168.355
Overlopende passiva	89.286	105.524
	<u>190.126</u>	<u>309.290</u>
	<u><u>190.126</u></u>	<u><u>309.290</u></u>

5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2019

	Saldo 2019	Saldo 2018
	€	€
Netto-omzet (9)		
Omzet drank	300.548	268.928
Omzet eten	444.727	426.215
	<u>745.275</u>	<u>695.143</u>
Overige bedrijfsopbrengsten (10)		
Opbrengst winkel	47.860	55.490
Opbrengst verhuur	110.031	93.655
Opbrengst kaartverkoop	114.345	109.401
Overige opbrengsten	7.143	5.837
	<u>279.379</u>	<u>264.383</u>
Kostprijs van de omzet (11)		
Inkoop drank	45.721	47.995
Inkoop eten	101.299	108.898
Kosten buitenplaats	12.270	11.389
Overige inkopen	14.300	15.198
	<u>173.590</u>	<u>183.480</u>
Lasten overige baten (12)		
Kosten optredens	66.917	60.279
Kostprijs boeken/kaarten	868	505
Inkoop winkel	26.395	26.584
	<u>94.180</u>	<u>87.368</u>
Personeelskosten (13)		
Lonen en salarissen	467.854	511.873
Sociale lasten	102.281	118.738
Overige personeelskosten	29.117	16.950
	<u>599.252</u>	<u>647.561</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>9.158</u>	<u>7.782</u>

	Saldo 2019	Saldo 2018
	€	€
Overige bedrijfskosten (14)		
Huisvestingskosten	144.608	157.958
Kantoorkosten	34.123	28.039
Autokosten	6.345	6.605
Verkoopkosten	18.987	14.119
Algemene kosten	42.164	54.800
	<u>246.227</u>	<u>261.521</u>
Financiële baten en lasten (15)		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-68.792</u>	<u>-72.648</u>

.....