

Stichting Wijkraad Molenhoek Rosmalen

Jaarrekening 2017

## **Algemeen**

De Stichting wijkraad Molenhoek is opgericht op 6 februari 2001. Het doel van de Stichting is het behartigen van de belangen van de wijken Molenhoek, Gele Hoeven en A2-zone te Rosmalen, gemeente 's-Hertogenbosch, en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de meest ruime zin.

De Stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door

- Een vertegenwoordigend wijkoverleg met Burgemeester en Wethouders, gemeentelijke instellingen en andere overheidsorganen
- Door het geven van gevraagd en ongevraagd advies en collectieve belangenbehartiging
- Door het fungeren als intermediair tussen het gemeentebestuur en de wijkbewoners als collectief.

In de periode 1 juli 2015 tot 1 juli 2017 heeft de Stichting 2 lokalen van Hub Noord-Brabant gehuurd. Vanaf 1 juli 2017 huurt de Stichting 2 lokalen van de stichting Signum in het kind centrum De Troubadour.

In deze lokalen organiseren wijkbewoners activiteiten voor andere wijkbewoners. Dit initiatief staat bekend onder "Bij Bomans". Voor zover noodzakelijk faciliteert de Stichting deze activiteiten door bijvoorbeeld het beschikbaar stellen van deze lokalen, het organiseren van gastvrouwen en door het doen van inkopen van goederen.

De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van koophandel Brabant onder nummer 17132423.

## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Er vinden geen afschrijvingen plaats over materiele vaste activa. De aankoopwaarden van activa zijn hiertoe te beperkt.

De Stichting heeft geen immateriële vaste activa van enige economische waarde.

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar met in achtname van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

Bij de verdeling van de resultaatrekening per operationeel segment is aangesloten op de activiteiten van de Stichting.

**De balans per 31 december 2017** (na resultaatbestemming)

	<u>1 jan 2017</u>	<u>31 dec 2017</u>
<b>ACTIVA</b>		
Nog te ontvangen oranjefonds	€ 1.804	
vooruitbetaalde huurkosten		€ 1.500
kas	€ 264	€ -
bank	€ 19.107	€ 21.514
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>€ 21.175</b>	<b>€ 23.014</b>
<b>PASSIVA</b>		
Eigen vermogen	€ 1.084	€ 2.281
Resultaat	€ 1.197	€ 812
Totaal eigen vermogen	€ 2.281	€ 3.093
Voorziening bewonersinitiatieven	€ 300	€ 300
Voorziening openbare ruimte en groen	€ 474	€ 855
voorziening communicatie		€ 900
overschot MIF-gelden 2015-2017		€ 2.006
voorziening Bij Bomans	€ 3.704	€ 7.811
Kortlopende schulden		
Vooruitontvangen subsidie gemeente BB	€ 8.951	€ 3.100
nog te betalen huurkosten BB	€ 1.800	€ 3.200
nog te betalen gemeente	€ 3.350	
nog te betalen overige schulden wijkraad		€ 350
nog te betalen overige schulden BB	€ 315	€ 1.398
Totaal kortlopende schulden	€ 14.416	€ 8.048
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>€ 21.175</b>	<b>€ 23.014</b>

**Toelichting op de balans**Activa

De vooruitbetaalde huurkosten betreffen de aan Signum betaalde huur t/m 30 juni 2018.

Het saldo op de bank betreft het saldo op de betaalrekening van de ING Bank. Van het saldo heeft € 16.016,- betrekking op Bij Bomans.

## Passiva

### *Het eigen vermogen*

Het resultaat over 2017 van de Stichting is toegevoegd aan het eigen vermogen.

### *De voorzieningen*

De mutaties aan de voorzieningen worden in onderstaande tabellen weergegeven. De toevoeging aan de voorziening Bij Bomans wordt in bijlage 1 behandeld.

#### **voorziening bewonersinitiatieven**

stand 1 januari	€	300
mutaties	€	-
<hr/>		
stand per 31 december	€	300

Aan de voorziening bewonersinitiatieven zijn geen onttrekkingen of toevoegingen gedaan

#### **voorziening openbare ruimte en groen**

stand 1 januari	€	474
toevoeging begroting 2017	€	200
opbrengst zwerfafvaldag	€	260
onttrekking	€	-79
<hr/>		
stand per 31 december	€	855

Toegevoegd zijn het verschil tussen de begroting en de gemaakte kosten door de werkgroep alsook de opbrengsten van de zwerfafvaldag. De werkgroep adviseert periodiek de wijkraad over de bestemming van deze voorziening.

#### **voorziening communicatie**

stand 1 januari	€	-
mutaties	€	900
<hr/>		
stand per 31 december	€	900

Deze voorziening is nieuw gevormd. Eind 2017 is besloten om de website te verbeteren. Een eerste opdracht hiertoe is gegeven. De voorziening is gevormd uit het overschot op de begroting 2017.

#### **voorziening MIF-gelden 2015-2017**

stand 1 januari	€	-
mutaties	€	2.006
<hr/>		
stand per 31 december	€	2.006

In onderstaand overzicht wordt een vergelijking gemaakt tussen de begrote opbrengsten en kosten van het project voor de periode juli 2015 t/m december 2017. Te zien is, dat de huurkosten veel lager zijn, dan oorspronkelijk begroot. Hiermee wordt het positieve saldo op de MIF-gelden meer dan verklaard. Ook de huurkosten in de periode januari 2018 t/m juni 2018 (het einde van de MIF-subsidie periode) zijn lager dan oorspronkelijk begroot.

<b>project Bij Bomans 2015-2017</b>	<b>begroot</b>		<b>resultaat</b>		<b>verschil</b>	
opbrengst MIF-subsidie	€	16.733	€	16.733	€	-
kosten project						
huur lokalen	€	10.083	€	7.700	€	2.383
huur tafels en stoelen	€	3.750	€	3.143	€	607
verzekeringen	€	500	€	395	€	105
communicatie/PR	€	900	€	1.419	€	-519
bijeenkomsten wijkbewoners	€	1.000	€	1.998	€	-998
inrichting administratie	€	500	€	72	€	428
<b>totaal kosten</b>	€	16.733	€	14.727	€	2.006
<b>saldo</b>	€	-	€	2.006	€	-2.006

In de subsidievoorwaarden wordt niet aangegeven of terugbetaling van de MIF bij lagere kosten dient plaats te vinden. De wijkraad wil met de gemeente in overleg over de bestemming van het waarschijnlijke overschot.

#### **voorziening Bij Bomans**

stand 1 januari	€	3.704
toevoeging resultaat 2017	€	4.107
<b>stand per 31 december</b>	€	<b>7.811</b>

Over het resultaat van Bij Bomans wordt in een afzonderlijk hoofdstuk verantwoording gedaan.

#### *Kortlopende schulden*

De vooruit ontvangen subsidie gemeente 's-Hertogenbosch omvat het begrote bedrag voor het laatste deel van de opstartfase te weten de periode 1 januari 2018 tot t/m 30 juni 2018. De volledige subsidie van de gemeente voor Bij Bomans voor de opstartperiode van 1 juli 2015 t/m 30 juni 2018 is ontvangen.

Nog te betalen huurkosten zijn de nog te betalen huurkosten aan het HUB voor de periode 1 juli 2016 t/m 30 juni 2017.

De overige schuld wijkraad betreft een nog te verwachte afrekening van de eindejaar bijeenkomst.

De overige schuld voor Bij Bomans betreft en nog te betalen factuur voor de aangeschafte stoelen. Het opgenomen bedrag is gelijk aan het geoffreerde bedrag.

In januari 2018 zijn in de balans opgenomen schulden aan huur, stoelen en eindejaar bijeenkomst voldaan.

### **Niet in de balans opgenomen verplichting**

De Stichting heeft een contract met stichting Signum voor de huur van twee lokalen, die gebruikt worden voor activiteiten bij Bij Bomans. De ingangsdatum van de huurovereenkomst is 1 juli 2017. Onderdeel van de afspraken is, dat de overeenkomst steeds voor een periode van 1 jaar wordt verlengd tenzij één van de partijen de overeenkomst beëindigt met in achtneming van een opzegtermijn van 2 maanden.

## De exploitatierekening 2017

<b>baten 2017</b>	<b>begroot 2017</b>	<b>resultaat 2017</b>	<b>verschil</b>
Subsidie regulier	€ 4.600	€ 4.655	€ 55
subsidie zwerfafvaldag		€ 260	€ 260
subsidie Bij Bomans	€ 5.850	€ 5.850	€ -
subsidie oranjefonds Bij Bomans	€ 946	€ 1.276	€ 330
eigen bijdrage deelnemers Bij Bomans	€ 2.000	€ 2.454	€ 454
wijk en dorpsbudget		€ 4.476	€ 4.476
diverse opbrengsten BB		€ 500	€ 500
ondersteuning BB		€ 1.600	€ 1.600
minder te betalen huurkosten 2016		€ 200	€ 200
van wijkraad voor Bij Bomans	€ 200	€ 200	€ -
<b>totaal baten</b>	<b>€ 13.596</b>	<b>€ 21.471</b>	<b>€ 7.875</b>

  

<b>Lasten 2017</b>	<b>begroot 2017</b>	<b>resultaat 2017</b>	<b>verschil</b>
Bestuurskosten	€ 600	€ 255	€ -345
Bijdrage BWROR	€ 100	€ 100	€ -
Bestuursvergoeding	€ 400	€ 300	€ -100
Bedankbijeenkoms	€ 800	€ 1.100	€ 300
Budget werkgroep Communicatie	€ 200		€ -200
Nieuwsbrief	€ 900		€ -900
Website	€ 400	€ 557	€ 157
werkgroep Zorgzame wijk	€ 200	€ 200	€ -
werkgr Openbare Ruimte & Groen	€ 200	€ 79	€ -121
werkgr Ruimtel Orden en Verk	€ 100	€ 25	€ -75
Kantoorbenodigdheden	€ 50		€ -50
Presentjes	€ 100	€ 66	€ -34
Bankkosten	€ 200	€ 140	€ -60
Overige kosten	€ 350		€ -350
Bij Bomans	€ 8.996	€ 10.442	€ 1.446
<b>totaal lasten</b>	<b>€ 13.596</b>	<b>€ 13.264</b>	<b>€ -332</b>
<b>exploitatie resultaat</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 8.207</b>	<b>€ 8.207</b>

## **Toelichting op de exploitatierekening**

### *De baten*

De subsidie voor de zwerfafval dag is opgenomen in de voorziening openbare ruimte en groen.

De subsidie voor Bij Bomans is gelijk aan het begrote deel van de subsidie, dat voor de periode juli 2015 t/m 30 juni 2018 door de gemeente beschikbaar is gesteld.

De subsidie Oranjefonds de afrekening van een verstrekte subsidie 2017 (€ 946,-) en een ontvangen subsidie i.v.m. burendag (€ 330,-)

De baten voor Bij Bomans worden in de bijlage toegelicht.

### *De lasten*

Onder de bedankbijeenkomst zijn de eindejaarsgeschenken voor de vrijwilligers opgenomen. Tevens is een geschat bedrag voor de kosten van de bijeenkomst opgenomen.

De kosten voor de werkgroep communicatie zijn in het verslagjaar beperkt. Bijna het gehele overschot op de begroting van de werkgroep communicatie is in een nieuwe voorziening opgenomen. Deze is met name bedoeld om de website te verbeteren. Eind 2017 is hiervoor een eerste opdracht verstrekt.

Het budget voor de werkgroep zorgzame wijk is toegevoegd aan de baten voor Bij Bomans en maakt onderdeel uit van het resultaat voor Bij Bomans.

De lasten voor de werkgroep openbare ruimte en groen zijn gelijk aan de onttrekking van de voorziening.

De lasten voor Bij Bomans worden in de bijlage toegelicht.

## **De bepaling van het resultaat**

Het resultaat over 2017 is gelijk aan € 8.207,- en is als volgt verdeeld

### **resultaatverdeling**

resultaat wijkraad	€	812
naar voorziening OR &G	€	381
naar voorziening communicatie	€	900
nog met de gemeente te overleggen		
overschot MIF-gelden	€	2.006
resultaat Bij Bomans	€	4.107
<b>totaal exploitatie resultaat</b>	<b>€</b>	<b>8.207</b>



## **Goedkeuring Bestuur**

Het bestuur van de stichting wijkraad Molenhoek Rosmalen heeft de jaarrekening in haar vergadering van 20 februari 2018 vastgesteld.

Ad van Vark	Voorzitter
Ingrid Nijskens	Secretaris en werkgroep communicatie
Kees Henkelman	Penningmeester
Anita Vervenne	Werkgroep openbare ruimte en groen
Ad Prince	Werkgroep ouderen en welzijn
Pieter Kniknie	Werkgroep ruimtelijke ordening en verkeer

## Bijlage: financiële verantwoording Bij Bomans

### De balans

	1 jan 2017	31 dec 2017
<b>Activa</b>		
nog te ontvangen Oranjefonds	1.804	
vooruitbetaalde huurkosten		€ 1.500
bank	€ 12.737	€ 16.016
kas	€ 264	€ -
<b>totaal activa</b>	<b>€ 14.805</b>	<b>€ 17.516</b>
<b>passiva</b>		
voorziening Bij Bomans	€ 3.704	€ 7.811
voorziening MIF-gelden 2015-2017		€ 2.006
kort lopende schulden		
ntb huur lokalen 2016/2017	€ 1.800	€ 3.200
vooruitontvangen subsidie	€ 8.951	€ 3.100
bank jdb	€ 350	
ntb officetopper stoelen		€ 1.398
<b>totaal passiva</b>	<b>€ 14.805</b>	<b>€ 17.516</b>

### *Toelichting op de balans*

De vooruitbetaalde huurkosten betreffen de huurkosten van de lokalen in de Troubadour voor de periode 1 januari 2018 t/m 30 juni 2018.

Het saldo op de bank betreft het saldo op de betaalrekening van de ING Bank. Van het saldo heeft € 16.016,- betrekking op Bij Bomans.

Het deel van het resultaat, dat betrekking heeft op Bij Bomans (€ 4.107,-) is toegevoegd aan de voorziening voor Bij Bomans. De totale voorziening voor Bij Bomans komt hiermee op € 7.811,-.

De voorziening is bestemd voor dekking van mogelijke kosten in een drietal situaties.

Een risico betreft de onzekerheid over het behouden van de huidige locatie, waardoor binnen een aantal jaren mogelijk opnieuw een verhuizing dient plaats te vinden.

Los van kunnen behouden van de locatie, is het bestuur van mening, dat de huidige locatie verre van optimaal is. Het bestuur blijft de komende periode daarom op zoek naar een geschiktere ruimte. Hiervoor worden met verschillende partijen gesprekken gevoerd. Indien de komende periode blijkt dat er geen

geschiktere ruimte te vinden is, dan dienen aanpassingen in de huidige locatie plaats te vinden.

De voorziening is verder nodig ter vervanging van ge- en verbruiksmiddelen behorend tot de inventarisgoederen.

Een derde doel van de voorziening betreft het opstarten van nieuwe activiteiten.

De toelichting op de voorziening MIF-gelden 2015-2017 wordt gegeven in de financiële verantwoording

De nog te betalen huurkosten zijn de geschatte huurkosten over de periode juli 2016 t/m juni 2017, die aan het HUB verschuldigd zijn. De huurkosten over deze periode zijn in januari 2018 voldaan.

De vooruit ontvangen subsidie is gelijk aan het begrote bedrag voor 2018 van de ontvangen MIF-gelden voor de periode juli 2015 t/m juni 2018.

Het nog te betalen bedrag voor de aangeschafte stoelen voor de nieuwe locatie is gelijk aan de 2<sup>de</sup> termijn (het te betalen bedrag na levering) volgens de offerte. In januari 2018 heeft betaling van de 2<sup>de</sup> termijn plaatsgevonden.

## De exploitatierekening voor Bij Bomans

Baten	begroot		resultaat		verschil
opbrengst subsidie gemeente	€	5.850	€	5.850	€ -
opbrengst eigen bijdrage deelnemers	€	2.000	€	2.454	€ 454
subsidie oranjefonds	€	946	€	946	€ -
collecte oranjefonds				€	-
burendag oranjefonds			€	330	€ 330
diverse opbrengsten			€	500	€ 500
budget wijkraad	€	200	€	200	€ -
wijk en dorpsbudget			€	4.476	€ 4.476
ondersteuningsgelden			€	1.600	€ 1.600
correctie schuld huur 2016			€	200	€ 200
				€	-
<b>totaal opbrengsten</b>	<b>€</b>	<b>8.996</b>	<b>€</b>	<b>16.556</b>	<b>€ 7.560</b>

Lasten	begroot		resultaat		verschil
huur lokalen 2017	€	4.500	€	3.100	€ -1.400
abonnements kosten alarm	€	100		€	-100
aanschaf inventaris	€	600	€	133	€ -467
verzekeringen	€	200	€	125	€ -75
communicatie/website/PR	€	250	€	349	€ 99
overige kosten	€	200	€	20	€ -180
inrichting administratie	€	100	€	14	€ -86
kruideniersartikelen	€	700	€	578	€ -122
kosten activiteiten	€	1.400	€	75	€ -1.325
kosten eten kookclub tlv wijkbudget			€	424	€ 424
kosten filmclub tlv wijkbudget			€	338	€ 338
aankopen tlv subsidie oranjefonds	€	946	€	1.127	€ 181
kosten verhuizing			€	3.802	€ 3.802
kosten burendag			€	358	€ 358
tbv voorziening MIF-gelden 2015-2017			€	2.006	€ 2.006
<b>totaal lasten</b>	<b>€</b>	<b>8.996</b>	<b>€</b>	<b>12.448</b>	<b>€ 3.452</b>
<b>exploitatie resultaat</b>	<b>€</b>	<b>-</b>	<b>€</b>	<b>4.107</b>	<b>€ 4.107</b>

### *Toelichting exploitatierekening Bij Bomans*

De subsidie gemeente 2017 voor Bij Bomans is gelijk aan het begrote deel van de subsidie, dat voor de periode juli 2015 t/m juni 2018 door de gemeente beschikbaar is gesteld.

De subsidie van het Oranjefonds voor Bij Bomans is gelijk aan de nog niet gebruikte budgettaire ruimte uit de subsidie 2016/2017. De verantwoording naar het Oranjefonds heeft in het eerste kwartaal 2017 plaatsgevonden en door het fonds goedgekeurd.

Het bedrag uit het wijk en dorpsbudget heeft 3 bestemmingen te weten ter dekking van de net gedekte verhuiskosten, kosten voor de kookclub en kosten voor de filmclub.

De ondersteuningsgelden komen van derde partijen.

Correctie huur schuld 2016 is een correctie op de huurkosten zoals opgenomen in de jaarrekening 2016.

Van de opgenomen huurkosten 2017 dient de periode januari t/m juni nog te worden voldaan aan het HUB.

De voorziening MIF-gelden zijn in deze exploitatierekening als last genomen.