

Stichting Wijkraad Molenhoek Rosmalen

Jaarrekening 2018

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.

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 achtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. 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 2018 (na resultaatbestemming)

ACTIVA	01 jan 2018	31 dec 2018
voortuitbetaalde huurkosten	€ 1.500	
kas	€ -	€ 16
bank	€ 21.514	€ 19.474
TOTAAL ACTIVA	€ 23.014	€ 19.490
PASSIVA	01 jan 2018	31 dec 2018
Eigen vermogen	€ 2.281	€ 3.093
Resultaat	€ 812	€ 99
Totaal eigen vermogen	€ 3.093	€ 3.193
Voorziening bewonersinitiatieven	€ 300	€ 1.000
Voorziening openbare ruimte en groen	€ 855	€ 1.345
voorziening communicatie	€ 900	€ 900
overschot MIF-gelden 2015-2018	€ 2.006	
voorziening Bij Bomans	€ 7.811	€ 10.782
Kortlopende schulden		
Vooruitontvangen subsidie gemeente BB	€ 3.100	
nog te betalen huurkosten BB	€ 3.200	€ -
voortuitontvangen wijk en dorpsbudget		€ 830
nog te betalen overige schulden wijkraad	€ 350	€ 720
nog te betalen overige schulden BB	€ 1.398	€ 720
Totaal kortlopende schulden	€ 8.048	€ 2.270
TOTAAL PASSIVA	€ 23.014	€ 19.490

Toelichting op de balans

Activa

De per 1 januari 2018 voortuitbetaalde 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 € 12.316,- betrekking op Bij Bomans. Het bedrag in kas betreft de vrijwillige bijdrage van wijkbewoners voor de deelname aan de activiteiten.

Passiva

Het eigen vermogen

Het resultaat van € 99,- is aan het eigen vermogen van de Stichting toegevoegd.

De voorzieningen

De mutaties aan de voorzieningen worden in onderstaande tabellen weergegeven.

voorziening bewonersinitiatieven

stand 1 januari	€	300
toevoeging 2018	€	700
<hr/>		
stand per 31 december	€	1.000

Uit de voorziening is € 500,- onttrokken als bijdrage in de kosten voor de opknopbeurt van het speeltuintje aan de Willem Elschotstraat. Deze opknopbeurt wordt naar verwachting in de eerste helft van 2019 gerealiseerd. Toegevoegd is een bedrag van € 1.200,- waarmee de voorziening op € 1.000,- is gebracht.

voorziening openbare ruimte en groen

stand 1 januari	€	855
toevoeging 2018	€	150
opbrengst zwerfafvaldag	€	340
<hr/>		
stand per 31 december	€	1.345

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

Deze voorziening is in 2017 nieuw gevormd en is bestemd voor de vervanging van verouderde in gebruik zijnde software en het ontwikkelen van een aangepaste huisstijl.

voorziening mif-gelden

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

In onderstaand overzicht wordt een vergelijking gemaakt tussen de begrote opbrengsten en kosten van het project voor de periode juli 2015 t/m december 2018. De eindverantwoording over de besteding van de ontvangen MIF-subsidie is in december 2018 aan de gemeente verzonden. Het tekort op het project heeft de wijkraad uit eigen middelen bekostigd.

De stand van de voorziening op 1 januari 2018 is het verschil tussen de begrote kosten voor de periode tot 1 januari 2018 en de werkelijke kosten voor deze periode. Oorspronkelijk liep de subsidie periode af op 30 juni 2018. Bij mail van 12 juni 2018 heeft de gemeente vastgelegd, dat de subsidieperiode verlengd wordt tot 31 december 2018.

**project Molenhoek een
zorgzame wijk
2015 t/m 2018**

	begroot	resultaat	verschil
<i>opbrengsten</i>			
MIF-subsidie	€ 19.833	€ 19.833	€ -
<i>kosten project</i>			
huur lokalen	€ 12.633	€ 10.721	€ 1.912
aanschaf inventaris	€ 3.900	€ 3.364	€ 537
verzekeringen	€ 600	€ 1.110	€ (510)
communicatie/PR	€ 1.000	€ 2.752	€ (1.752)
bijeenkomsten wijkbewoners	€ 1.200	€ 2.795	€ (1.595)
inrichting administratie	€ 500	€ 72	€ 428
totaal kosten	€ 19.833	€ 20.813	€ (980)
saldo	€ -	€ (980)	

Met een schrijven van 28 januari 2019 heeft de gemeente de ontvangen MIF-subsidie definitief vastgesteld op € 19.833,-.

voorziening Bij Bomans

stand 1 januari	€ 7.811
resultaat 2018	€ 2.971
stand per 31 december	€ 10.782

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

Kortlopende schulden

De vooruit ontvangen subsidie gemeente 's-Hertogenbosch per 1 januari 2018 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 31 december 2018 is ontvangen.

Nog te betalen huurkosten per 1 januari 2018 zijn de nog te betalen huurkosten aan het HUB voor de periode 1 juli 2016 t/m 30 juni 2017. Deze is in 2018 voldaan.

Het vooruit ontvangen bedrag uit het wijk- en dorpsbudget is voor dekking van de licentiekosten voor te vertonen films bij Bij Bomans (€415,-) voor te maken kosten voor eten Bij Bomans (€ 390,-) en voor het digitaal vastleggen van het fotoarchief (€ 25,-)

De overige schuld wijkraad en Bij Bomans betreft een nog te verwachte afrekening van de eindejaar bijeenkomst 2017 respectievelijk 2018.

De overige schuld per 1 januari 2018 voor Bij Bomans betreft en nog te betalen factuur voor de aangeschafte stoelen. Deze is in 2018 voldaan.

In januari 2018 is de in de balans opgenomen schuld aan de eindejaar bijeenkomst voor een deel 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 2018

baten 2018	begroot 2018	resultaat 2018	verschil
Subsidie regulier	€ 4.600	€ 4.694	€ 94
subsidie zwerfafvaldag		€ 340	€ 340
subsidie Bij Bomans	€ 3.100	€ 5.106	€ 2.006
vrijwillige bijdragen Bij Bomans	€ 2.200	€ 2.567	€ 367
wijk en dorpsbudget		€ 860	€ 860
diverse opbrengsten BB		€ 197	€ 197
van nog te betalen huur BB 16/17		€ 200	€ 200
van wijkraad voor Bij Bomans		€ 1.065	€ 1.065
totaal baten	€ 9.900	€ 15.029	€ 5.129

Lasten 2018	begroot 2018	resultaat 2018	verschil
Bestuurskosten	€ 400	€ 195	€ -205
Bijdrage BWROR	€ 100	€ 100	€ -
Bestuursvergoeding	€ 500	€ 385	€ -115
Bedankbijeenkomst	€ 1.100	€ 762	€ -338
		€	€ -
Budget werkgroep Communicatie	€ 100	€ 36	€ -64
Nieuwsbrief	€ 900	€ 588	€ -312
Website	€ 500	€ 952	€ 452
werkgroep Zorgzame wijk	€ 100	€ -	€ -100
werkgr Openbare Ruimte & Groen	€ 200	€ 50	€ -150
werkgr Ruimtel Orden en Verk	€ 100	€ 25	€ -75
werkgroep openbare veiligheid	€ 100	€	€ -100
bijdrage bewoners initiatieven		€ 500	€ 500
Kantoorbenodigdheden	€ 50	€	€ -50
Presentjes	€ 100	€	€ -100
Bankkosten	€ 200	€ 151	€ -49
uit wijk en dorpsbudget		€ 860	€ 860
Overige kosten	€ 150	€	€ -150
Bij Bomans	€ 6.800	€ 6.164	€ -636
totaal lasten	€ 11.400	€ 10.769	€ -631
exploitatie resultaat	€ -1.500	€ 4.260	€ 5.760

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 en het verschil tussen de begrote en werkelijke kosten in de periode juli 2015 t/m december 2017.

De baten uit het wijk- en dorpsbudget zijn gelijk aan de werkelijke lasten, die uit dit budget betaald zijn.

De baten voor Bij Bomans worden in de bijlage toegelicht.

De lasten

Onder de bedankbijeenkomst zijn de geschatte kosten voor de eindejaarsgeschenken voor de vrijwilligers en een geschat bedrag voor de kosten van de eindejaar bijeenkomst opgenomen.

In 2018 is er één nieuwsbrief minder verschenen dan begroot. De website is een aanzienlijke verbeterd, wat geleid heeft tot eenmalige extra kosten.

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

De bijdrage aan bewoners initiatieven is de bijdrage in de kosten voor de opknopbeurt van het speeltuintje aan de Willem Elschotstraat.

De lasten voor Bij Bomans worden in de bijlage toegelicht.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat over 2018 is gelijk aan € 4.260,- en is als volgt verdeeld

resultaatverdeling	begroot 2018		resultaat 2018		verschil
resultaat wijkraad	€	-	€	99	€ 99
nr voorziening OR&G			€	490	€ 490
nr voorzien bewonersinitiatieven			€	700	€ 700
nr voorziening Bij Bomans	€	-1.500	€	2.971	€ 4.471
totaal exploitatie resultaat	€	-1.500	€	4.260	€ 5.760

Goedkeuring Bestuur

Het bestuur van de stichting wijkraad Molenhoek Rosmalen heeft de jaarrekening in haar vergadering van 14 februari 2019 vastgesteld.

Jan Timmers	Voorzitter
Peter van Gerven	Secretaris
Kees Henkelman	Penningmeester
Maria van der Sommen	Werkgroep PR en Communicatie
Ingrid Nijskens	Werkgroep Zorgzame Wijk
Ad Prince	Werkgroep Beheer Bij Bomans
Hendrik-Jan Melissen	Werkgroep Openbare Ruimte en Groen
Pieter Kniknie	Werkgroep Ruimtelijke Ordening en Verkeer

Bijlage: financiële verantwoording Bij Bomans

De balans

Activa	<u>1 jan 2018</u>	<u>31 dec 2018</u>
vooruitbetaalde huurkosten	€ 1.500	
bank	€ 16.016	€ 12.316
kas	€ -	€ 16
mutatie december		
totaal activa	€ 17.516	€ 12.332
passiva	<u>1 jan 2018</u>	<u>31 dec 2018</u>
voorziening Bij Bomans	€ 7.811	€ 10.782
voorziening MIF-gelden 2015-2018	€ 2.006	
kort lopende schulden		
ntb huur lokalen 2016/2017	€ 3.200	€ -
vooruitontvangen subsidie MIF	€ 3.100	
vooruitontvangen wijk en dorpsbud		€ 830
nog te betalen lasten	€ 1.398	€ 720
totaal passiva	€ 17.516	€ 12.332

Toelichting op de balans

De vooruitbetaalde huurkosten per 1 januari 2018 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 € 12.316,- betrekking op Bij Bomans. Het bedrag in kas betreft de vrijwillige bijdrage van wijkbewoners voor de deelname aan de activiteiten.

Het deel van het resultaat, dat betrekking heeft op Bij Bomans (€ 2.971,-) is toegevoegd aan de voorziening voor Bij Bomans. De totale voorziening voor Bij Bomans komt hiermee op € 10.782,-.

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 zijn met verschillende partijen gesprekken gevoerd, die nog niet tot concrete resultaten hebben geleid.

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 2015-2018 is gegeven in de toelichting op de balans van de wijkraad.

De per 1 januari 2018 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 per 1 januari 2018 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 vooruit ontvangen bedrag uit het wijk- en dorpsbudget is voor dekking van de licentiekosten voor te vertonen films bij Bij Bomans (€415,-) voor te maken kosten voor eten Bij Bomans (€ 390,-) en voor het digitaal vastleggen van het fotoarchief (€ 25,-)

Het per 1 januari 2018 nog te betalen bedrag voor de aangeschafte stoelen voor de nieuwe locatie is gelijk aan de 2^{de} termijn (het te betalen bedrag na levering) volgens de offerte. In januari 2018 heeft betaling van de 2^{de} termijn plaatsgevonden. Ultimo 2018 staat nog een bedrag open voor de nog te betalen kosten van de bedankbijeenkoms (inclusief geschenk) voor vrijwilligers.

De exploitatierekening voor Bij Bomans

Baten	begroot		resultaat		verschil
	2018		2018		
opbrengst subsidie gemeente	€	3.100	€	5.106	€ 2.006
vrijwillige bijdragen Bij Bomans	€	2.200	€	2.567	€ 367
diverse opbrengsten			€	397	€ 397
budget wijkraad			€	1.065	€ 1.065
wijk en dorpsbudget			€	860	€ 860
				€	-
totaal opbrengsten	€	5.300	€	9.995	€ 4.695

Lasten	begroot		resultaat		verschil
	2018		2018		
huur lokalen 2018	€	3.100	€	3.021	€ -79
aanschaf inventaris	€	600	€	221	€ -380
verzekeringen	€	200	€	480	€ 280
communicatie/website/PR	€	700	€	710	€ 10
kosten activiteiten	€	2.000	€	1.733	€ -267
overige kosten	€	200		€	€ -200
uit wijk- en dorpsbudget			€	860	€ 860
totaal lasten	€	6.800	€	7.024	€ 224
exploitatie resultaat	€	-1.500	€	2.971	€ 4.471

Toelichting exploitatierekening Bij Bomans

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 en het verschil tussen de begrote en werkelijke kosten in de periode juli 2015 t/m december 2017.

De diverse opbrengsten bestaan uit ondersteuningsgelden van een derde partij en correctie huurkosten voor de periode 2016/2017.

Het budget van de wijkraad betreft een bijdrage in de dekking van de kosten voor Bij Bomans.

De lasten voor verzekeringen betreffen deels een correctie in de kosten voor 2016/2017.

De opbrengsten en kosten voor projecten vergoed uit het wijk- en dorpsbudget omvatten de activiteiten rond eten Bij Bomans (€ 650,- zowel voor aanschaf inventaris als een bijdrage in de kosten), het digitaal vastleggen van foto's (€ 175,- aanschaf externe harde schijf) en licentiekosten films (€ 35,-).