

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2018

1. Algemeen

1.1. Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat

De activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

1.2 Resultaatbepaling

Het resultaat wordt verantwoord in het jaar waarin het is gerealiseerd en wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten uit exploitatie van het theehuis en fondswerving en de kosten/lasten over het jaar.

2. Balans per 31 december 2018

2.1. Materiële vaste activa.

Het opgenomen bedrag aan inventaris en inrichting betreft de boekwaarde van een 3-tal schilderijen die in 2009 aan het theehuis zijn geschonken door de kunstschilder Dirk Beintema.

2.2. Kortlopende vorderingen.

Betreffen in 2019 ontvangen bedragen met betrekking tot het verslagjaar 2018.

2.3. Kortlopende schulden.

Betreffen in 2019 betaalde bedragen met betrekking tot het verslagjaar 2018.

Toelichting Baten en Lasten 2018

Baten:

Rente opbrengst: vrijwel nihil

Giften donaties: lager, geen extra of bijzondere donaties dit jaar

Exploitatie Theehuis: inkomsten vrijwel gelijk aan het voorgaande jaar

Opbrengst kaarten: (ook) dit jaar slechts 1 pakje

Lasten:

Bankkosten: volgens verwachting vrijwel gelijk gebleven

Bestuurskosten: lager door overheveling web beheerskosten naar PR-kosten

PR- kosten: gestegen voornamelijk door web beheer kosten (zie Bestuurskosten)

Belasting en Verzekering: volgens verwachting iets gestegen

Inrichtingskosten: met € 300 gedaald tot nul

Vorraden: vrijwel gelijk gebleven

ALZ en WLD: € 150 lager doordat minder is uitgegeven aan muziekbegeleiding

Kosten vrijwilligers: valt lager uit door besparing op de jaarlijkse bijeenkomst

Conclusie

Het hogere exploitatieresultaat is veroorzaakt door lagere inrichtingskosten, besparing op de uitgaven voor muikale begeleiding en lagere besteding aan de vrijwilligersavond.