

Aan het bestuur van
Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel
Pastoor Vranckenlaan 18
5953 CP Reuver

Jaarrekening 2017

Rogér Pollaert
*Uw accountant
en belastingadviseur*

Louis Eijssenweg 8
6049 CD Herten - Roermond
E roger@pollaertaccountant.nl
W www.pollaertaccountant.nl
M 06 252 305 24
T 0475 399 248
F 0475 399 249

Inhoudsopgave

| | <u>Pagina</u> |
|---|---------------|
| A. <u>Accountantsverslag</u> | |
| 1. Samenstellingsverklaring van de onafhankelijke accountant | 3 |
| 2. Algemeen | 4 |
| 3. Besluit vaststelling jaarrekening | 4 |
| 4. Staat van herkomst en besteding der middelen | 5 |
| | |
| B. <u>Jaarrekening</u> | |
| 1. Balans | 6 |
| 2. Winst- en verliesrekening geconsolideerd | 8 |
| 3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 9 |
| 4. Toelichting op de balans | 12 |
| 5. Winst- en verliesrekening Maas en Peel | 16 |
| 6. Toelichting op de winst- en verliesrekening Maas en Peel | 17 |
| 7. Winst- en verliesrekening Beesel en Reuver | 22 |
| 8. Toelichting op de winst- en verliesrekening Beesel en Reuver | 23 |
| 9. Winst- en verliesrekening Peel en Maas | 27 |
| 10. Toelichting op de winst- en verliesrekening Peel en Maas | 28 |
| | |
| C. <u>Overige gegevens</u> | |
| 1. Voorstel resultaatverdeling | 33 |
| 2. Gebeurtenissen na balansdatum | 33 |

A. Accountantsverslag

Aan het bestuur van
Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel
Pastoor Vranckenlaan 18
5953 CP Reuver

Roermond, 25 april 2018
Ons kenmerk: 5060/RP

Geacht bestuur,

1. Samenstellingsverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: Opdrachtgever

De jaarrekening van Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel te Reuver is door mij samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven en de beleidsregels toepassing. WNT, inclusief het controleprotocol WNT. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Hoogachtend,

Pollaert Accountant & Belastingadviseur
R.H.M.Pollaert AA RBc

Accountantsverslag

2. Algemeen

In de jaarrekening over 2017 zijn opgenomen:

- a. de balans, weergevende de vermogenspositie van de Stichtingen per 31 december 2017 en, ter vergelijking, de balans per 31 december 2016 alsmede een toelichting hierop.
- b. de exploitatierekening 2017 met de vergelijkende jaarcijfers 2016 en de begroting 2017 alsmede een toelichting hierop.

De balans- en exploitatiecijfers zijn, voor zover zulks nodig is voor een juiste interpretatie, nader toegelicht.

Het Bestuur,

SECRETARIAAT:

Pastoor Vranckenlaan 18
5953 CP Reuver

3. Besluit vaststelling jaarrekening 2017

Vaststelling van de Jaarrekening 2017 conform het door de penningmeester ingediende concept. Aan de penningmeester wordt décharge verleend voor het gevoerde financiële beheer. De Jaarrekening zal in tweevoud aan de gemeente worden toegezonden.

Aldus besloten in de vergadering van 21 april 2018.

Het bestuur voornoemd.

P.J. Wulms

P.J.W.M. Peeters

G.M.N. Fleuren

Accountantsverslag**4. Staat van herkomst en besteding der middelen**

| | <u>2017</u> | |
|---|----------------|----------------|
| | € | |
| <u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u> | | |
| Bedrijfsresultaat | | 29.237 |
| Afschrijvingen | | <u>21.880</u> |
| Cashflow | | 51.117 |
| <u>Veranderingen in het werkkapitaal:</u> | | |
| Toename vorderingen | -14.196 | |
| Afname kortlopende schulden | <u>-15.963</u> | |
| | | <u>-30.159</u> |
| | | 20.958 |
| <u>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</u> | | |
| Rentelasten | <u>-2.257</u> | |
| | | <u>-2.257</u> |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | 18.701 |
| <u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u> | | |
| Investeringen materiële vaste activa | <u>5.158</u> | |
| | | <u>5.158</u> |
| | | 13.543 |
| <u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u> | | |
| Aflossingen langlopende verplichtingen | <u>-4.020</u> | |
| | | <u>-4.020</u> |
| Mutatie geldmiddelen (afname) | | 9.523 |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| | | |
|--|---------------------------|---------------------------|
| 1. <u>Balans</u> (na resultaatbestemming) | <u>31 dec. 2017</u> | <u>31 dec. 2016</u> |
| <u>Activa</u> | | |
| <u>Vaste activa</u> | | |
| <u>Materiële vaste activa</u> | | |
| Gebouwen | 1 | 1 |
| Inventaris | 45.443 | 63.146 |
| Automatisering | 11.028 | 10.047 |
| | <u>56.472</u> | <u>73.194</u> |
| <u>Vlottende activa</u> | | |
| <u>Vorderingen</u> | | |
| Debiteuren | 4.683 | 9.818 |
| Omzetbelasting | 21.522 | 24.052 |
| Overige vorderingen | 40.531 | 18.670 |
| | <u>66.736</u> | <u>52.540</u> |
| <u>Liquide middelen</u> | | |
| Kas | 1.507 | 2.082 |
| Bank | 95.943 | 85.845 |
| | <u>97.450</u> | <u>87.927</u> |
| | <u><u>220.658</u></u> | <u><u>213.661</u></u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| | <u>31 dec. 2017</u> | <u>31 dec. 2016</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|
| <u>Passiva</u> | | |
| <u>Eigen vermogen</u> | | |
| Vermogen | -184.470 | -211.450 |
| Weerstandsreserve | 99.410 | 99.410 |
| Reserve inrichting en inventaris | 89.770 | 89.770 |
| Reserve automatisering | 20.290 | 20.290 |
| | <u>25.000</u> | <u>-1.980</u> |
| <u>Voorzieningen</u> | | |
| Voorziening onderhoud | <u>15.000</u> | <u>15.000</u> |
| <u>Langlopende schulden</u> | | |
| Leningen kredietinstellingen | <u>15.680</u> | <u>19.700</u> |
| <u>Kortlopende schulden</u> | | |
| Crediteuren | 35.275 | 106.731 |
| Loonheffing | 20.085 | 19.604 |
| Overige schulden en overlopende activa | 109.618 | 54.606 |
| | <u>164.978</u> | <u>180.941</u> |
| | <u><u>220.658</u></u> | <u><u>213.661</u></u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

2. Winst- en verliesrekening samengevoegd

Stichting Openbare Bibliotheek Maas en Peel, Stichting Openbare Bibliotheek Beesel en Reuver en Stichting Openbare Bibliotheek Peel en Maas.

| | <u>2017</u> | Begroting <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|-------------------------------------|------------------|--------------------------|------------------|
| <u>Netto omzet</u> | | | |
| Netto-omzet | 153.163 | 167.044 | 156.021 |
| Dienstverlening | 30.326 | 14.018 | 27.120 |
| Subsidies | 1.250.000 | 1.169.146 | 1.156.093 |
| | <u>1.433.489</u> | <u>1.350.208</u> | <u>1.339.234</u> |
| <u>Doorbelasting kosten</u> | | | |
| Doorbelaste kosten | <u>342.797</u> | <u>329.358</u> | <u>341.256</u> |
| Bruto winst | 1.776.286 | 1.679.566 | 1.680.490 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 2.670 | 4.960 | 3.274 |
| Bruto winst | <u>1.778.956</u> | <u>1.684.526</u> | <u>1.683.764</u> |
| <u>Kosten</u> | | | |
| Doorbelaste kosten | 342.797 | 329.358 | 341.257 |
| Personeelskosten | 804.882 | 747.284 | 776.191 |
| Huisvestingskosten | 250.283 | 263.660 | 257.452 |
| Automatiseringskosten | 84.692 | 109.921 | 95.898 |
| Transportkosten | 9.912 | 12.150 | 13.444 |
| Collectie en media | 151.787 | 183.676 | 168.231 |
| Informatie- en educatiekosten | 6.462 | 13.288 | 9.089 |
| Afschrijving materiële vaste activa | 21.880 | 9.399 | 24.505 |
| Bestuur en Organisatie | 42.889 | 23.470 | 19.686 |
| Overige bedrijfskosten | 34.135 | 36.129 | 34.077 |
| | <u>1.749.719</u> | <u>1.728.335</u> | <u>1.739.830</u> |
| <u>Bedrijfsresultaat</u> | <u>29.237</u> | <u>-43.809</u> | <u>-56.066</u> |
| Rentebaten en -lasten | -2.257 | 0 | -2.497 |
| <u>Resultaat</u> | <u>26.980</u> | <u>-43.809</u> | <u>-58.563</u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, is bij de opstelling van de balans en de winst- en verliesrekening het waarderingssysteem van de historische kostprijzen toegepast. De activa en passiva, voor zover niet hierna vermeld, worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Hierbij wordt, indien dit noodzakelijk is, een voorziening in mindering gebracht. Alle opgenomen bedragen luiden in Euro's.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn gewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar. Omdat de stichting haar exploitatie kosten en opbrengsten een op een doorbelast, wordt er geen vermogen meer gevormd om tegenvallers op te vangen.

Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs c.q. vervaardigingsprijs en verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een percentage van de verkrijgingsprijs c.q. vervaardigingsprijs of een percentage van de boekwaarde aan het begin van boekjaar.

Vlottende activa

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

Passiva

Eigen vermogen

De Stichting voert de back-office taken namens de aangesloten stichtingen uit. Alle baten en lasten worden rechtstreeks doorbelast. Omdat de stichting geen winst of verlies zal maken wordt er geen eigen vermogen gevormd.

Bestemmingsreserve

Bestemmingsreserves worden gevormd vanuit het exploitatieresultaat op basis van een bestuursbesluit voor van te voren bepaalde toekomstige kosten. Aan het wijzigen van of het daadwerkelijk bestemmen van een bestemmingsreserve gaat altijd een bestuursbesluit vooraf.

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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Kostenverdeling

De Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel vervult de backoffice functie voor de aangesloten stichtingen. In de exploitatie komen in principe alleen indirecte kosten en opbrengsten van alle aangesloten stichtingen voor. Op basis van inwoneraantallen wordt het saldo van de opbrengsten minus de kosten verdeeld over de afzonderlijke stichtingen.

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

Resultaatbepaling

Het resultaat is het verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Belastingen

De Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel kent belaste activiteiten in het kader van de omzetbelasting maar is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

4. Toelichting op de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| Aanschafwaarde per 1 januari 2017 | 323.466 |
| Afschrijvingen t/m voorgaand boekjaar | 250.272 |
| | <u>73.194</u> |
| Investeringen in het boekjaar | 5.158 |
| | <u>78.352</u> |
| Afschrijvingen in het boekjaar | 21.880 |
| Balanswaarde per 31 december 2017 | <u>56.472</u> |
| Afschrijvingen t/m het boekjaar 2017 | <u>272.152</u> |

Specificatie investeringen vaste activa

| | <u>Investe- ringsdatum</u> | <u>Aanschaf- waarde</u> |
|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| <u>Materiële vaste activa</u> | | |
| Pinstation | 13-9-2017 | <u>5.158</u> |

Vlottende activa

Debiteuren

| | <u>31 dec. 2017</u> | <u>31 dec. 2016</u> |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Stand debiteuren ultimo boekjaar | <u>4.683</u> | <u>9.818</u> |

Het saldo der debiteuren is conform de nominale waarde van de openstaande posten lijst debiteuren per 31 december 2017.

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| | <u>31 dec. 2017</u> | <u>31 dec. 2016</u> |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| <u>Omzetbelasting</u> | | |
| Kwartaalaangifte | 21.819 | 22.996 |
| Suppletie omzetbelasting | -297 | 1.056 |
| | <u>21.522</u> | <u>24.052</u> |
| <u>Overige vorderingen</u> | | |
| Waarborgsommen | 1.701 | 1.701 |
| Nog te ontvangen inkomsten | 0 | -224 |
| Vooruitbetaalde kosten | 17.640 | 17.094 |
| Voorschot personeel | 1.000 | 0 |
| Betaalautomaat | 0 | 99 |
| Subsidies gemeente | 20.190 | 0 |
| | <u>40.531</u> | <u>18.670</u> |
| <u>Liquide middelen</u> | | |
| <u>Kas</u> | | |
| Kas | <u>1.507</u> | <u>2.082</u> |
| <u>Rekening-courant</u> | | |
| Bank, rekening-courant | 95.386 | 85.291 |
| Bank, spaarrekening | 557 | 554 |
| | <u>95.943</u> | <u>85.845</u> |

De onderneming beschikt over geen kredietfaciliteit in rekening-courant.

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| | <u>Passiva</u> | | | |
|---|--|------------------------------------|------------------------------------|---|
| <u>Eigen vermogen</u> | | | | |
| <u>Vermogen</u> | | | | |
| Balanswaarde per 1 januari 2017 | | | | -211.450 |
| Mutaties in het boekjaar | | | | 26.980 |
| Balanswaarde per 31 december 2017 | | | | <u>-184.470</u> |
| <u>Weerstandsreserve</u> | | | | |
| Balanswaarde per 1 januari 2017 | | | | 99.410 |
| Mutaties in het boekjaar | | | | 0 |
| Balanswaarde per 31 december 2017 | | | | <u>99.410</u> |
| <u>Reserve inrichting en inventaris</u> | | | | |
| Balanswaarde per 1 januari 2017 | | | | 89.770 |
| Mutaties in het boekjaar | | | | 0 |
| Balanswaarde per 31 december 2017 | | | | <u>89.770</u> |
| <u>Reserve automatisering</u> | | | | |
| Balanswaarde per 1 januari 2017 | | | | 20.290 |
| Mutaties in het boekjaar | | | | 0 |
| Balanswaarde per 31 december 2017 | | | | <u>20.290</u> |
| <u>Voorzieningen</u> | | | | |
| <u>Voorziening onderhoud</u> | | | | |
| Balanswaarde per 1 januari 2017 | | | | 15.000 |
| Mutaties in het boekjaar | | | | 0 |
| Balanswaarde per 31 december 2017 | | | | <u>15.000</u> |
| <u>Langlopende schulden</u> | | | | |
| <u>Leningen kredietinstellingen</u> | | | | |
| <u>Leningnummer</u> | <u>Stand per</u> <u>1 jan. 2017</u> | <u>Opgenomen</u> <u>in 2017</u> | <u>Aflossing</u> <u>in 2017</u> | <u>Stand per</u> <u>31 dec. 2017</u> |
| Hypotheek | <u>19.700</u> | <u>0</u> | <u>4.020</u> | <u>15.680</u> |

Met betrekking tot de lening staat de gemeente garant voor de rente en aflossing. De aflossing op de lening bedraagt € 335,- per maand, voor het eerst per 31 december 2001. De rente welke op de leningen betaald dient te worden bedraagt 5,9% per jaar. De looptijd is 240 maanden.

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| | <u>31 dec. 2017</u> | <u>31 dec. 2016</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| <u>Kortlopende schulden</u> | | |
| <u>Crediteuren</u> | | |
| Crediteuren | <u>35.275</u> | <u>106.731</u> |
| | | |
| <u>Loonheffing en sociale lasten</u> | | |
| Loonheffing en sociale lasten | <u>20.085</u> | <u>19.604</u> |
| | | |
| <u>Overige schulden en overlopende passiva</u> | | |
| Personeelskosten | 1.631 | 483 |
| Reservering vakantiegeld | 65.103 | 20.948 |
| Pensioenpremie | 9.752 | 15.790 |
| Sociale lasten | 3.224 | 3.238 |
| Overige bedrijfskosten | 2.974 | 0 |
| Vooruitontvangen contributie | 8.802 | 0 |
| Deposito/strippenkaart | 7.496 | 2.677 |
| Betaalautomaten | 2.315 | 0 |
| Subsidies projecten | 8.321 | 11.470 |
| | <u>109.618</u> | <u>54.606</u> |

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingenHuur onroerend goedStichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

De verplichtingen uit hoofde van het huurcontract bedragen per 31 december 2017 € 11.297 (2016: € 13.220) en heeft een looptijd van 5 jaar t/m 2020.

Stichting Openbare Bibliotheken Peel en Maas

De verplichtingen uit hoofde van het huurcontract bedragen per 31 december 2017

Kessel: € 51.629 (2016: € 51.347) en heeft een looptijd van 25 jaar t/m 2035.

Baarlo: € 18.981 (2016: € 18.981)

Maasbree: € 23.375 (2016: € 23.373)

Meijel: € 22.857 (2016: € 22.472)

Panningen: € 51.055 (2016: € 51.058)

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

5. Winst- en verliesrekening Stichting Openbare Bibliotheek Maas en Peel

| | 2017 | Begroting 2017 | 2016 |
|-------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|
| <u>Netto omzet</u> | | | |
| Omzet dienstverlening | 0 | 0 | 4.501 |
| Subsidies | 0 | 0 | -7.739 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>-3.238</u> |
| <u>Doorbelasting kosten</u> | | | |
| Doorbelaste kosten | <u>342.797</u> | <u>329.358</u> | <u>341.256</u> |
| | | | |
| Bruto winst | <u>342.797</u> | <u>329.358</u> | <u>338.018</u> |
| <u>Kosten</u> | | | |
| Personeelskosten | 237.182 | 246.036 | 257.704 |
| Huisvestingskosten | 16.071 | 11.815 | 8.642 |
| Automatiseringskosten | 14.736 | 22.169 | 24.074 |
| Transportkosten | 9.912 | 12.150 | 13.444 |
| Afschrijving materiële vaste activa | 167 | 876 | 167 |
| Bestuur en Organisatie | 41.089 | 20.819 | 17.462 |
| Overige bedrijfskosten | 22.243 | 15.493 | 15.329 |
| | <u>341.400</u> | <u>329.358</u> | <u>336.822</u> |
| | | | |
| <u>Bedrijfsresultaat</u> | <u>1.397</u> | <u>0</u> | <u>1.196</u> |
| | | | |
| Rentebaten en - lasten | -1.397 | 0 | -1.196 |
| | | | |
| <u>Resultaat</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

6. Toelichting op de winst- en verliesrekening Stichting Openbare Bibliotheek Maas en Peel

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| <u>Netto omzet</u> | | |
| Overige opbrengsten | <u>0</u> | <u>4.501</u> |
| <u>Subsidies</u> | | |
| Doelsubsidies | 0 | 70 |
| Overige subsidies | <u>0</u> | <u>-7.809</u> |
| | <u>0</u> | <u>-7.739</u> |
| <u>Doorbelasting kosten</u> | | |
| Doorbelaste kosten | <u>342.797</u> | <u>341.256</u> |
| <u>Kosten</u> | | |
| <u>Personeelskosten</u> | | |
| Bruto salarissen | 158.268 | 169.511 |
| Over- en meeruren | 433 | 1.759 |
| Ziektekosten-verzuimverzekering | 4.836 | 3.906 |
| Pensioenlasten | 22.369 | 22.421 |
| Pensioenlasten voorgaand jaar | -3.432 | -1.801 |
| Sociale lasten | 24.259 | 25.424 |
| Reiskosten woon-werkverkeer | 2.663 | 3.191 |
| Reiskosten dienstreizen | 1.096 | 2.042 |
| Studiekosten | 8.021 | 2.455 |
| Arbodienst | 0 | 742 |
| Kosten vrijwilligers | 2.004 | 869 |
| Ingehuurd personeel | 13.941 | 15.303 |
| Advieskosten inzake personeel | 5.045 | 10.464 |
| Overige personeelskosten | 1.438 | 2.626 |
| Kosten voorgaande jaren | <u>0</u> | <u>98</u> |
| | 240.941 | 259.010 |
| Af: uitkering ziektewet | <u>-7.794</u> | <u>-5.922</u> |
| | <u>233.147</u> | <u>253.088</u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|-------------------------|--------------|--------------|
| <u>WKR vrije ruimte</u> | | |
| Reiskosten > € 0,19 | 122 | 183 |
| Overige vergoedingen | 0 | 3 |
| Personeelsfeest | 3.913 | 3.090 |
| Kerstpakketten | 0 | 1.340 |
| | <u>4.035</u> | <u>4.616</u> |

Aantal werknemers

In 2017 had de Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel 2,8 fte's in dienst tegenover 2,8 fte in 2016.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---------------------|-------------|-------------|
| Te specificeren in: | | |
| Aantal medewerkers | 6 | 6 |

Wet normering topinkomens (WNT)

Op grond van de Wet normering topinkomens die op Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel van toepassing is worden hieronder de bezoldigingen en ontslagvergoedingen van topfunctionarissen gepresenteerd.

2017Leidinggevende topfunctionarissen

Naam: de heer H.J. van Dongen
Functie: Bestuurder van 2017: 1 jan. – 28 mrt.

Naam: de heer J.H.P. Willekens
Functie: Bestuurder van 2017: 1 jan. – 31 dec.

Naam: de heer P.J. Wulms
Functie: Bestuurder van 2017: 1 nov. – 31 dec.

Naam: de heer P.J.W.M. Peters
Functie: Bestuurder van 2017: 1 nov. – 31 dec.

Naam: de heer V.M. Freriks
Functie: Directeur-Bestuurder
Duur dienstverband in 2017: 1 jan. – 31 dec.
Omvang dienstverband: 1,0 fte
Gewezen topfunctionaris: nee
Dienstbetrekking: ja
Bezoldiging:
- Beloning € 74.553
- Eindejaarsuitkering € 1.688
- Vaste woonwerkvergoeding € 439
Totaal bezoldiging € 76.680

2016Leidinggevende topfunctionarissen

Naam: de heer H.J. van Dongen
Functie: Bestuurder van 2016: 1 jan. – 31 dec.

Naam: de heer J.H.P. Willekens
Functie: Bestuurder van 2016: 1 jan. – 31 dec.

Naam: de heer V.M. Fredriks
Functie: Directeur-Bestuurder
Duur dienstverband in 2016: 1 jan. – 31 dec.
Omvang dienstverband: 1,0 fte
Gewezen topfunctionaris: nee
Dienstbetrekking: ja
Bezoldiging:
- Beloning € 73.560
- Eindejaarsuitkering € 1.398
- Vaste woonwerkvergoeding € 805
Totaal bezoldiging € 75.763

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| <u>Huisvestingskosten</u> | | |
| Onderhoud onroerende zaken | 279 | 58 |
| Huur gebouwen | 13.337 | 13.192 |
| Kleine aanschaffingen | 0 | 109 |
| Schoonmaakkosten | 0 | 213 |
| Grond- en andere vaste lasten | 227 | 245 |
| Energielasten | -860 | 1.535 |
| Restitutie energieheffing | -232 | -9.210 |
| Verzekering onroerend goed | 2.405 | 2.397 |
| Overige huisvestingskosten | 915 | 103 |
| | <u>16.071</u> | <u>8.642</u> |
| <u>Automatiseringskosten</u> | | |
| Onderhoud automatisering | 2.275 | 5.195 |
| Licenties uitleenapparatuur | 6.052 | 11.914 |
| Communicatiekosten | 4.274 | 27 |
| Kosten catalogiseren | 0 | 500 |
| Kosten ledenadministratie | 0 | 5.330 |
| Overige automatiseringskosten | 2.135 | 1.108 |
| | <u>14.736</u> | <u>24.074</u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|---------------|---------------|
| <u>Transportkosten</u> | | |
| Transport derden | 13 | 0 |
| Transport eigen | 1.620 | 2.224 |
| Leasekosten | 8.279 | 11.220 |
| | <u>9.912</u> | <u>13.444</u> |
| | | |
| <u>Afschrijving materiële vaste activa</u> | | |
| Afschrijvingen inventaris | <u>167</u> | <u>167</u> |
| | | |
| <u>Bestuur en Organisatie</u> | | |
| Promotie en representatie | 3.065 | 746 |
| Publiciteit/voorlichting | 5.861 | 8.287 |
| Contributies | 7.969 | 6.125 |
| Accountantskosten | 10.000 | 253 |
| Accountantskosten voorgaand jaar | 7.520 | 0 |
| Bestuurs- en organisatiekosten | 6.674 | 2.051 |
| | <u>41.089</u> | <u>17.462</u> |
| | | |
| <u>Overige bedrijfskosten</u> | | |
| Porti, verzendkosten | 132 | 1.531 |
| Communicatiekosten | 3.192 | 3.099 |
| Kopieerapparaten | 2.858 | 4.826 |
| Drukwerk | 600 | 519 |
| Kantoorkosten | 262 | 992 |
| Salarisadministratie | 7.957 | 6.722 |
| Financiële administratie | 7.231 | 3.935 |
| Overige algemene kosten | 11 | -6.295 |
| | <u>22.243</u> | <u>15.329</u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| <u>Rentebaten en -lasten</u> | | |
| <u>Rentelasten</u> | | |
| Bankkosten | 1.123 | 1.196 |
| Rente Belastingdienst | 274 | 0 |
| | <u>1.397</u> | <u>1.196</u> |
| Saldo ten laste van het resultaat | <u>1.397</u> | <u>1.196</u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

7. Winst- en verliesrekening Stichting Openbare Bibliotheek Beesel en Reuver

| | <u>2017</u> | <u>Begroting 2017</u> | <u>2016</u> |
|-------------------------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| <u>Netto omzet</u> | | | |
| Netto omzet | 42.403 | 42.285 | 44.786 |
| Dienstverlening | 5.029 | 5.194 | 10.006 |
| Subsidies | 243.228 | 204.620 | 205.119 |
| | <u>290.660</u> | <u>252.099</u> | <u>259.911</u> |
| <u>Doorbelasting kosten</u> | | | |
| Doorbelaste kosten | <u>-80.970</u> | <u>-79.768</u> | <u>-80.572</u> |
| Bruto winst | 209.690 | 172.331 | 179.339 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 783 | 4.960 | 2.535 |
| Bruto winst | <u>210.473</u> | <u>177.291</u> | <u>181.874</u> |
| <u>Kosten</u> | | | |
| Personeelskosten | 133.256 | 126.871 | 129.001 |
| Huisvestingskosten | 31.929 | 33.314 | 30.580 |
| Automatiseringskosten | 19.611 | 19.203 | 17.948 |
| Collectie en media | 18.634 | 41.777 | 35.082 |
| Informatie- en educatiekosten | 575 | 7.088 | 3.398 |
| Afschrijving materiële vaste activa | 307 | 3.187 | 2.519 |
| Bestuur en Organisatie | 394 | 538 | 1.190 |
| Overige bedrijfskosten | 3.275 | 6.373 | 6.114 |
| | <u>207.981</u> | <u>238.351</u> | <u>225.832</u> |
| <u>Bedrijfsresultaat</u> | <u>2.492</u> | <u>-61.060</u> | <u>-43.958</u> |
| Rentebaten en -lasten | 0 | 0 | 0 |
| <u>Resultaat</u> | <u>2.492</u> | <u>-61.060</u> | <u>-43.958</u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

8. Toelichting op de winst- en verliesrekening Stichting Openbare Bibliotheek Beesel en Reuver

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|----------------|----------------|
| <u>Netto omzet</u> | | |
| Contributies | 37.929 | 38.604 |
| Leengeld | 12 | 16 |
| Telaat geld | 4.437 | 6.284 |
| Reserveringen | 48 | 60 |
| Schadevergoedingen | 134 | 396 |
| Verkopen materialen | 0 | 75 |
| Overige opbrengsten | -157 | -649 |
| | <u>42.403</u> | <u>44.786</u> |
| <u>Dienstverlening</u> | | |
| Schoolbibliotheekwerk | 2.554 | 5.244 |
| Cursussen | 959 | 3.664 |
| Opbrengst kopieerapparaat | 1.445 | 928 |
| Doorberekende kosten | 60 | 45 |
| Overige opbrengsten | 11 | 125 |
| | <u>5.029</u> | <u>10.006</u> |
| <u>Subsidies</u> | | |
| Subsidie gemeente | 201.886 | 201.886 |
| Doelsubsidie | 41.342 | 3.233 |
| | <u>243.228</u> | <u>205.119</u> |
| <u>Doorbelasting kosten</u> | | |
| Doorbelaste kosten Maas en Peel | <u>-80.970</u> | <u>-80.572</u> |
| <u>Overige bedrijfsopbrengsten</u> | | |
| Sponsoring | 366 | 2.370 |
| Donaties | 376 | 0 |
| Diverse opbrengsten | 41 | 165 |
| | <u>783</u> | <u>2.535</u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| <u>Kosten</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| <u>Personeelskosten</u> | | |
| Bruto salarissen | 66.352 | 80.368 |
| Jubileum-uitkering | 0 | 1.185 |
| Over- en meeruren | 2.283 | 951 |
| Mutatie verlofuren | 10.278 | 0 |
| Ziektekosten-verzuimverzekering | 2.787 | 1.671 |
| Pensioenlasten | 10.462 | 10.177 |
| Sociale lasten | 12.088 | 12.765 |
| Reiskosten woon-werkverkeer | 391 | 568 |
| Reiskosten dienstreizen | 19 | 239 |
| Studiekosten | 395 | 0 |
| Arbodienst | 0 | 225 |
| Kosten vrijwilligers | 711 | 202 |
| Ingehuurd personeel | 26.000 | 18.571 |
| Advieskosten inzake personeel | 418 | 491 |
| Kantinekosten | 912 | 1.000 |
| Overige personeelskosten | 100 | 397 |
| | <u>133.196</u> | <u>128.810</u> |

WKR vije ruimte

| | | |
|----------------------|-----------|------------|
| Reiskosten > € 0,19 | 9 | 113 |
| Overige vergoedingen | 51 | 78 |
| | <u>60</u> | <u>191</u> |

Aantal werknemers

In 2017 had de Stichting Openbare Bibliotheken Beesel en Reuver 1,7 fte's in dienst tegenover 2,0 fte in 2016.

Het aantal fte's is incl. meer uren.

| Te specificeren in: | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---------------------|-------------|-------------|
| Aantal medewerkers | 4 | 5 |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| <u>Huisvestingskosten</u> | | |
| Onderhoud onroerende zaken | 13.078 | 5.753 |
| Kleine aanschaffingen | 224 | 1.339 |
| Huishoudelijke artikelen | 0 | 315 |
| Schoonmaakkosten | 8.568 | 8.884 |
| Grond- en andere vaste lasten | 2.010 | 2.498 |
| Energielasten | 8.232 | 11.694 |
| Restitutie energieheffing | -1.159 | -852 |
| Verzekering onroerend goed | 60 | 58 |
| Beveiliging | 916 | 891 |
| | <u>31.929</u> | <u>30.580</u> |
| <u>Automatiseringskosten</u> | | |
| Onderhoud automatisering | 6.424 | 3.817 |
| Licenties automatisering | 10.783 | 12.563 |
| Communicatiekosten | 1.326 | 1.568 |
| Overige automatiseringskosten | 1.078 | 0 |
| | <u>19.611</u> | <u>17.948</u> |
| <u>Collectie en media</u> | | |
| Boeken | 2.442 | 13.411 |
| Digitale media netwerk | 2.444 | 6.180 |
| Huur mediadragers | 103 | 127 |
| Leenrechtvergoedingen | 9.032 | 9.513 |
| Tijdschriften en dagbladen | 4.005 | 5.473 |
| Bewerkingskosten media | 0 | 114 |
| Plak- en bindmiddelen | 52 | 29 |
| Overige materialen | 556 | 235 |
| | <u>18.634</u> | <u>35.082</u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|--------------|--------------|
| <u>Informatie- en educatiekosten</u> | | |
| Ontwikkeling en educatie | 598 | 2.750 |
| Kunst en cultuur | 0 | 616 |
| Ontmoeting en debat | -23 | 32 |
| | <u>575</u> | <u>3.398</u> |
| <u>Afschrijving materiële vaste activa</u> | | |
| Afschrijvingen gebouwen | 0 | 2.519 |
| Afschrijvingen automatisering | 307 | 0 |
| | <u>307</u> | <u>2.519</u> |
| <u>Bestuur en Organisatie</u> | | |
| Promotie en representatie | 119 | 52 |
| Publiciteit/voorlichting | 0 | 150 |
| Accountantskosten | 275 | 0 |
| Bestuurs- en organisatiekosten | 0 | 988 |
| | <u>394</u> | <u>1.190</u> |
| <u>Overige bedrijfskosten</u> | | |
| Porti, verzendkosten | 33 | 47 |
| Communicatiekosten | 1.335 | 1.579 |
| Kopieerapparaten | 1.724 | 3.664 |
| Kantoorkosten | 107 | 478 |
| Overige kosten | 76 | 346 |
| | <u>3.275</u> | <u>6.114</u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

9. Winst- en verliesrekening Stichting Openbare Bilbiotheek Peel en Maas

| | 2017 | Begroting 2017 | 2016 |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| <u>Netto omzet</u> | | | |
| Netto omzet | 110.760 | 124.759 | 111.235 |
| Dienstverlening | 25.297 | 8.824 | 12.613 |
| Subsidies | 1.006.772 | 964.526 | 958.713 |
| | <u>1.142.829</u> | <u>1.098.109</u> | <u>1.082.561</u> |
| <u>Doorbelasting kosten</u> | | | |
| Doorbelaste kosten | <u>-261.827</u> | <u>-249.590</u> | <u>-260.685</u> |
| Bruto winst | 881.002 | 848.519 | 821.876 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 1.887 | 0 | 739 |
| Bruto winst | <u>882.889</u> | <u>848.519</u> | <u>822.615</u> |
| <u>Kosten</u> | | | |
| Personeelskosten | 434.444 | 374.377 | 389.486 |
| Huisvestingskosten | 202.283 | 218.531 | 218.230 |
| Automatiseringskosten | 50.345 | 68.549 | 53.876 |
| Collectie en media | 133.153 | 141.899 | 133.149 |
| Informatie- en educatiekosten | 5.887 | 6.200 | 5.691 |
| Afschrijving materiële vaste activa | 21.406 | 5.336 | 21.819 |
| Bestuur en Organisatie | 1.406 | 2.113 | 1.034 |
| Overige bedrijfskosten | 8.617 | 14.263 | 12.634 |
| | <u>857.541</u> | <u>831.268</u> | <u>835.919</u> |
| <u>Bedrijfsresultaat</u> | <u>25.348</u> | <u>17.251</u> | <u>-13.304</u> |
| Rentebaten en -lasten | -860 | 0 | -1.301 |
| <u>Resultaat</u> | <u>24.488</u> | <u>17.251</u> | <u>-14.605</u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

10. Toelichting op de winst- en verliesrekening Stichting Openbare Bibliotheek Peel en Maas

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|------------------|-----------------|
| <u>Netto omzet</u> | | |
| Contributies | 94.820 | 95.179 |
| Leengeld | 40 | 59 |
| Telaat geld | 12.572 | 13.983 |
| Reserveringen | 368 | 487 |
| Schadevergoedingen | 761 | 667 |
| Verkopen materialen | 315 | 478 |
| Overige opbrengsten | 1.884 | 382 |
| | <u>110.760</u> | <u>111.235</u> |
| <u>Dienstverlening</u> | | |
| Schoolbibliotheekwerk | 17.641 | 3.259 |
| Cursussen | 6.022 | 3.534 |
| Ontwikkeling en educatie | 0 | 1.570 |
| Ontmoeting en debat | 0 | 2.500 |
| Opbrengst kopieerapparaat | 1.273 | 951 |
| Doorberekende kosten | 264 | 183 |
| Overige opbrengsten | 97 | 616 |
| | <u>25.297</u> | <u>12.613</u> |
| <u>Subsidies</u> | | |
| Subsidie gemeente | 964.526 | 954.780 |
| Doelsubsidie | 42.246 | 3.933 |
| | <u>1.006.772</u> | <u>958.713</u> |
| <u>Doorbelasting kosten</u> | | |
| Doorbelaste kosten Maas en Peel | <u>-261.827</u> | <u>-260.685</u> |
| <u>Overige bedrijfsopbrengsten</u> | | |
| Sponsoring | 454 | 0 |
| Donaties | 1.218 | 633 |
| Diverse opbrengsten | 215 | 106 |
| | <u>1.887</u> | <u>739</u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>Kosten</u> | | |
| <u>Personeelskosten</u> | | |
| Bruto salarissen | 281.633 | 267.653 |
| Jubileum-uitkering | 1.720 | 1.689 |
| Over- en meeruren | 7.449 | 9.825 |
| Mutatie verlofuren | 33.235 | 0 |
| Ziektekosten-verzuimverzekering | 34.717 | 25.933 |
| Pensioenlasten | 42.646 | 40.661 |
| Sociale lasten | 51.065 | 50.323 |
| Reiskosten woon-werkverkeer | 5.379 | 6.246 |
| Reiskosten dienstreizen | 555 | 867 |
| Studiekosten | 1.787 | 1.602 |
| Arbodienst | 0 | 1.350 |
| Kosten vrijwilligers | 877 | 924 |
| Uitzendwerk | 4.848 | 0 |
| Ingehuurd personeel | -26.000 | -18.571 |
| Kantinekosten | 1.533 | 474 |
| Overige personeelskosten | -260 | 78 |
| | <u>441.184</u> | <u>389.054</u> |
| Af: uitkering ziektewet | -7.020 | 0 |
| | <u><u>434.164</u></u> | <u><u>389.054</u></u> |

WKR vrije ruimte

| | | |
|----------------------|------------|------------|
| Reiskosten > € 0,19 | 280 | 423 |
| Overige vergoedingen | 0 | 9 |
| | <u>280</u> | <u>432</u> |

Aantal werknemers

In 2017 had de Stichting Openbare Bibliotheken Peel en Maas 7,3 fte's in dienst tegenover 7,2 fte in 2016.

Het aantal fte's is incl. meer uren.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---------------------|-------------|-------------|
| Te specificeren in: | | |
| Aantal medewerkers | 17 | 19 |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <u>Huisvestingskosten</u> | | |
| Onderhoud onroerende zaken | 2.059 | 3.605 |
| Huur gebouwen | 167.899 | 177.056 |
| Kleine aanschaffingen | 1.658 | 2.025 |
| Schoonmaakkosten | 18.006 | 17.873 |
| Grond- en andere vaste lasten | 2.620 | 4.906 |
| Energielasten | 8.954 | 12.290 |
| Restitutie energieheffing | -500 | -1.643 |
| Verzekering onroerend goed | 129 | 104 |
| Beveiliging | 1.334 | 1.861 |
| Overige huisvestingskosten | 124 | 153 |
| | <u>202.283</u> | <u>218.230</u> |
| <u>Automatiseringskosten</u> | | |
| Onderhoud automatisering | 11.479 | 7.415 |
| Licenties automatisering | 35.994 | 41.484 |
| Communicatiekosten | 2.733 | 2.197 |
| Overige automatiseringskosten | 139 | 2.780 |
| | <u>50.345</u> | <u>53.876</u> |
| <u>Collectie en media</u> | | |
| Boeken | 79.937 | 78.818 |
| Digitale media netwerk | 7.904 | 4.539 |
| Huur mediadragers | 537 | 640 |
| Leenrechtvergoedingen | 29.207 | 30.779 |
| Tijdschriften en dagbladen | 14.089 | 17.392 |
| Bewerkingskosten media | 0 | 35 |
| Plak- en bindmiddelen | 166 | 208 |
| Overige materialen | 1.313 | 738 |
| | <u>133.153</u> | <u>133.149</u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|---------------|---------------|
| <u>Informatie- en educatiekosten</u> | | |
| Ontwikkeling en educatie | 248 | 0 |
| Kunst en cultuur | 857 | 1.716 |
| Lezen en literatuur | 835 | 1.213 |
| Ontmoeting en debat | 955 | 530 |
| Publieksinformatie | 2.992 | 2.232 |
| | <u>5.887</u> | <u>5.691</u> |
| <u>Afschrijving materiële vaste activa</u> | | |
| Afschrijvingen inventaris | 17.536 | 17.949 |
| Afschrijvingen automatisering | 3.870 | 3.870 |
| | <u>21.406</u> | <u>21.819</u> |
| <u>Bestuur en Organisatie</u> | | |
| Promotie en representatie | 68 | 68 |
| Publiciteit/voorlichting | 1.022 | 359 |
| Contributies | 125 | 225 |
| Vakliteratuur | 191 | 382 |
| | <u>1.406</u> | <u>1.034</u> |
| <u>Overige bedrijfskosten</u> | | |
| Porti, verzendkosten | 186 | 171 |
| Communicatiekosten | 3.501 | 5.466 |
| Kopieerapparaten | 4.683 | 6.688 |
| Kantoorkosten | 136 | 1.096 |
| Overige kosten | 111 | -787 |
| | <u>8.617</u> | <u>12.634</u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|-----------------------------------|-------------------|---------------------|
| <u>Rentebaten en -lasten</u> | | |
| <u>Rentelasten</u> | | |
| Rente bankleningen | <u>860</u> | <u>1.301</u> |
| Saldo ten laste van het resultaat | <u><u>860</u></u> | <u><u>1.301</u></u> |

Samengevoegde jaarrekening Stichting Openbare Bibliotheken Maas en Peel

C. Overige gegevens

1. Accountantscontrole

Er is geen opdracht verstrekt aan een accountant tot controle van de jaarrekening, aangezien de stichting op grond van artikel 2:396 lid 7 BW is vrijgesteld van deze verplichting. Daarom ontbreekt een controleverklaring van de onafhankelijke accountant.

2. Voorstel resultaatverdeling

De directie stelt voor het resultaat toe te voegen aan de algemene reserves. Vooruitlopend op de hieromtrent te nemen beslissing, is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

3. Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen materiële gebeurtenissen na balansdatum opgetreden.