

Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
gevestigd te Oss

Rapport inzake de
Jaarrekening 2020

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<u>Immateriële vaste activa</u>				
Overige immateriële vaste activa		-		15.270
<u>Materiële vaste activa</u>				
Grond en gebouwen		-		12.243
Inrichting en inventaris	609.512			684.507
Automatisering	412.922			478.314
		<u>1.022.434</u>		<u>1.175.064</u>
Viottende activa				
<u>Voorraden</u>		8.746		15.029
<u>Vorderingen</u>				
Vorderingen op handelsdebiteuren	33.081			25.848
Belastingen	81.988			105.771
Overige vorderingen en overlopende activa	264.865			322.887
		<u>379.934</u>		<u>454.506</u>
<u>Liquide middelen</u>		2.320.033		1.852.248
		<u><u>3.731.147</u></u>		<u><u>3.512.117</u></u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Bestemmingsreserves Algemeen, Oss, Bernheze en Landerd	489.134		454.634	
Bestemmingsreserves Meierijstad en Uden	1.157.009		1.054.654	
Bestemmingsfondsen	107.791		107.791	
Overige reserves	<u>684.604</u>		<u>525.265</u>	
		2.438.538		2.142.344
Voorzieningen				
Overige voorzieningen		198.520		183.851
Kortlopende schulden				
Leveranciers en handelscrediteuren	141.484		263.611	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	169.285		172.544	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>783.320</u>		<u>749.767</u>	
		1.094.089		1.185.922
		<u>3.731.147</u>		<u>3.512.117</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Exploitatie 2020 €	Begroting 2020 €	Exploitatie 2019 €
Baten			
Gemeentelijke bijdrage	5.810.128	5.777.121	5.680.681
Inkomsten gebruikers	601.651	660.824	640.187
Specifieke dienstverlening	44.144	107.950	104.629
Overige baten en lasten	3.035	905	11.522
Opbrengsten UITpunt	23.768	72.080	60.526
Projectopbrengsten	266.302	82.345	270.590
	<u>6.749.028</u>	<u>6.701.225</u>	<u>6.768.135</u>
Lasten			
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	3.748.226	3.993.763	3.781.327
Kosten UITpunt en projectkosten	254.783	173.754	306.955
Huisvestingskosten	902.759	1.042.697	1.033.235
Bestuur en organisatie	134.502	97.376	95.975
Autokosten	8.737	7.985	9.083
Kantoorkosten	160.412	167.997	152.651
Automatiseringskosten	472.153	352.715	435.487
Collectie	720.786	742.189	767.406
Specifieke kosten	50.476	74.185	66.071
Totaal van som der kosten	<u>6.452.834</u>	<u>6.652.661</u>	<u>6.648.190</u>
Totaal van netto resultaat	<u>296.194</u>	<u>48.564</u>	<u>119.945</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

Resultaatbestemming

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Resultaatbestemming</u>		
Storting in algemene reserve Oss	119.102	-
Onttrekking uit algemene reserve Oss	-	-54.149
Storting in algemene reserve Bernheze	17.271	23.887
Onttrekking uit algemene reserve Bernheze	-	-
Storting in algemene reserve Landerd	37.235	23.726
Onttrekking uit algemene reserve Landerd	-	-
Storting in algemene reserve Uden	-	-
Onttrekking uit algemene reserve Uden	-8.374	-30.765
Storting in algemene reserve Meierijstad	130.960	157.246
Onttrekking uit algemene reserve Meierijstad	-	-
Totaal	<u>296.194</u>	<u>119.945</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Toelichting dotatie algemene reserves</u>		
Storting in algemene reserve Oss	119.102	-
Onttrekking uit algemene reserve Oss	-	-54.149
Storting in algemene reserve Bernheze	17.271	23.887
Onttrekking uit algemene reserve Bernheze	-	-
Storting in algemene reserve Landerd	37.235	23.726
Onttrekking uit algemene reserve Landerd	-	-
Storting in algemene reserve Uden	-	-
Onttrekking uit algemene reserve Uden	-8.374	-30.765
Storting in algemene reserve Meierijstad	130.960	157.246
Onttrekking uit algemene reserve Meierijstad	-	-
Uit bestemmingsreserve AVG/ICT / storting algemene reserve Oss	7.901	7.902
Uit bestemmingsreserve personeel onvoorzien / storting algemene reserve Oss	-	22.000
Uit bestemmingsreserve onderhoud Lith/ storting algemene reserve Oss	-	12.334
Naar bestemmingsreserve 100 jarig bestaan Oss / opname algemene reserve Oss	-10.000	-
Uit bestemmingsreserve AVG/ICT / storting algemene reserve Bernheze	2.662	2.662
Uit bestemmingsreserve herinrichting Heeswijk-Dinther / storting algemene reserve Bernheze	5.000	32.000
Naar bestemmingsreserve verhuizing Heesch / opname algemene reserve Bernheze	-32.000	-64.000
Uit bestemmingsreserve AVG/ICT / storting algemene reserve Landerd	1.342	1.341
Naar bestemmingsreserve personeel onvoorzien / opname algemene reserve Landerd	-20.000	-
Uit bestemmingsreserve AVG/ICT / storting algemene reserve Uden	3.610	3.610
Uit bestemmingsreserve Verbouwing Uden / storting algemene reserve Uden	47.645	32.044
Uit bestemmingsreserve AVG/ICT / storting algemene reserve Meierijstad	6.985	6.985
Naar bestemmingsreserve herinrichting Veghel / opname algemene reserve Meierijstad	-	-50.000
Naar bestemmingsreserve herinrichting Schijndel / opname algemene reserve Meierijstad	-	-25.000
Naar bestemmingsreserve omvorming collectie Sint-Oedenrode / opname algemene reserve Meierijstad	-	-10.000
Naar bestemmingsreserve harmonisatie schoolbibliotheken Meierijstad / opname algemene reserve Meierijstad	-150.000	-
Totaal	<u>159.339</u>	<u>91.823</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken is feitelijk en statutair gevestigd op Raadhuislaan 10, 5341 GM te Oss en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41083784.

Algemene toelichting

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving en wel specifiek de RJ 640 Organisaties zonder winststreven.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten, is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn, wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken Oss

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsfondsen

Indien een deel van het stichtingsvermogen is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstellingen van de stichting zou zijn toegestaan en deze beperking is door derden aangebracht, dient dit deel te worden aangemerkt als een bestemmingsfonds.

Bestemmingsreserves

Indien de beperking zoals bedoeld onder bestemmingsfondsen niet door derden, maar door het bestuur is aangebracht, dient het aldus afgezonderde deel van het stichtingsvermogen te worden aangemerkt als bestemmingsreserve.

De reden voor het onderscheid tussen bestemmingsfonds en bestemmingsreserve is gelegen in het feit dat in het laatste geval het bestuur de beperking in de bestemming heeft aangebracht en dus ook weer kan opheffen, zodat in wezen nog steeds sprake is van vrij besteedbaar vermogen.

Overige reserves

De overige reserves betreft het gedeelte van het stichtingsvermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Voorzieningen

De voorzieningen worden op basis van de beste schatting gewaardeerd. Hierbij is de verplichting gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichting af te wikkelen. Als disconteringsvoet voor de contant making is de marktrente van hoogwaardige ondernemingsobligaties genomen. Indien de periode waarover de uitgaven contant worden gemaakt niet langer is dan een jaar, is de verplichting niet tegen de contante waarde opgenomen.

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.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Subsidiebaten

De subsidies worden ten gunste van de winst- en verliesrekening van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en kortlopende schulden aan kredietinstellingen, met uitzondering van de aflossingsverplichtingen leningen.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

Immateriële vaste activa

	<u>Overige im- materiële vaste activa</u> €
Stand per 1 januari 2020	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	42.598
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-27.328</u>
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>15.270</u>
Mutatie bestemmingsreserve	
Afschrijvingen	<u>-15.270</u>
Saldo mutaties	<u>-15.270</u>
Stand per 31 december 2020	
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>-</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

Materiële vaste activa

	<u>Grond en gebouwen</u>	<u>Inrichting en inventaris</u>	<u>Automa- tisering</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2020				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	494.981	1.017.189	843.798	2.355.968
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-482.738</u>	<u>-332.682</u>	<u>-365.484</u>	<u>-1.180.904</u>
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>12.243</u>	<u>684.507</u>	<u>478.314</u>	<u>1.175.064</u>
Mutatie bestemmingsreserve				
Investeringen	-	14.989	37.030	52.019
Afschrijvingen	-	-89.984	-102.422	-192.406
Desinvesteringen	<u>-12.243</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-12.243</u>
Saldo mutaties	<u>-12.243</u>	<u>-74.995</u>	<u>-65.392</u>	<u>-152.630</u>
Stand per 31 december 2020				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	482.738	1.032.178	880.828	2.395.744
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-482.738</u>	<u>-422.666</u>	<u>-467.906</u>	<u>-1.373.310</u>
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>-</u>	<u>609.512</u>	<u>412.922</u>	<u>1.022.434</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Vorraden</u>		
Gereed product en handelsgoederen	<u>8.746</u>	<u>15.029</u>
<u>Gereed product en handelsgoederen</u>		
Voorraad boekenlabels	-	3.198
Voorraad lenerspassen	5.386	8.382
Voorraad UITpunt	3.005	2.934
Boekenbonnen	<u>355</u>	<u>515</u>
	<u>8.746</u>	<u>15.029</u>
<u>Vorderingen op handelsdebiteuren</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>33.081</u>	<u>25.848</u>

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet noodzakelijk geacht.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Belastingen</u>		
Omzetbelasting	<u>81.988</u>	<u>105.771</u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Onderhoudsvoorziening Lievekamp	163.320	146.451
Vooruitbetaalde projectkosten	30.133	116.714
Vooruitbetaalde posten	31.721	24.174
Vooruitbetaalde huur	19.492	15.750
Nog te ontvangen subsidie Bernheze	13.573	13.573
Nog te verrekenen fietsenplan	3.313	817
Vooruitbetaalde WAO-verzekeringen	3.083	3.008
Door te berekenen kosten	230	2.400
	<u>264.865</u>	<u>322.887</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	2.023	3.025
Rabobank	2.317.902	1.845.515
Overlopende kruisposten	108	3.708
	<u>2.320.033</u>	<u>1.852.248</u>

Bestemmingsreserves

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserves Algemeen, Oss, Bernheze en Landerd</u>		
Bestemmingsreserve AVG/ICT	135.000	157.500
Bestemmingsreserve personeel onvoorzien	98.000	78.000
Bestemmingsreserve 100 jarig bestaan Oss	10.000	-
Bestemmingsreserve herinrichting Heeswijk-Dinther	45.000	50.000
Bestemmingsreserve verhuizing Heesch	128.000	96.000
Bestemmingsreserve herinrichting Landerd	43.500	43.500
Bestemmingsreserve programmering Landerd	26.317	26.317
Bestemmingsreserve onderhoud vestigingen Landerd	3.317	3.317
	<u>489.134</u>	<u>454.634</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve AVG/ICT</u>		
Stand per 1 januari	157.500	180.000
Mutatie bestemmingsreserve	<u>-22.500</u>	<u>-22.500</u>
Stand per 31 december	<u><u>135.000</u></u>	<u><u>157.500</u></u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve personeel onvoorzien</u>		
Stand per 1 januari	78.000	100.000
Mutatie bestemmingsreserve	<u>20.000</u>	<u>-22.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>98.000</u></u>	<u><u>78.000</u></u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve 100 jarig bestaan Oss</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatverdeling	<u>10.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>10.000</u></u>	<u><u>-</u></u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve herinrichting Heeswijk-Dinther</u>		
Stand per 1 januari	50.000	50.000
Mutatie bestemmingsreserve	<u>-5.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>45.000</u></u>	<u><u>50.000</u></u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve verhuizing Heesch</u>		
Stand per 1 januari	96.000	32.000
Mutatie bestemmingsreserve	<u>32.000</u>	<u>64.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>128.000</u></u>	<u><u>96.000</u></u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve herinrichting Landerd</u>		
Stand per 1 januari	43.500	43.500
Mutatie bestemmingsreserve	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>43.500</u></u>	<u><u>43.500</u></u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve programmering Landerd</u>		
Stand per 1 januari	26.317	26.317
Mutatie bestemmingsreserve	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>26.317</u></u>	<u><u>26.317</u></u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve onderhoud vestigingen Landerd</u>		
Stand per 1 januari	3.317	3.317
Mutatie bestemmingsreserve	-	-
Stand per 31 december	<u>3.317</u>	<u>3.317</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserves Meierijstad en Uden</u>		
Bestemmingsreserve Taalhuizen Meierijstad	24.969	24.969
Bestemmingsreserve herinrichting Veghel	325.000	325.000
Bestemmingsreserve herinrichting Schijndel	200.000	200.000
Bestemmingsreserve omvorming collectie Sint-Oedenrode	60.000	60.000
Bestemmingsreserve verbouwing Uden	397.040	444.685
Bestemmingsreserve Harmonisatie schoolbibliotheken Meierijstad	150.000	-
	<u>1.157.009</u>	<u>1.054.654</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve Taalhuizen Meierijstad</u>		
Stand per 1 januari	24.969	24.969
Mutatie bestemmingsreserve	-	-
Stand per 31 december	<u>24.969</u>	<u>24.969</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve herinrichting Veghel</u>		
Stand per 1 januari	325.000	275.000
Mutatie bestemmingsreserve	-	50.000
Stand per 31 december	<u>325.000</u>	<u>325.000</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve herinrichting Schijndel</u>		
Stand per 1 januari	200.000	175.000
Mutatie bestemmingsreserve	-	25.000
Stand per 31 december	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve omvorming collectie Sint-Oedenrode</u>		
Stand per 1 januari	60.000	50.000
Mutatie bestemmingsreserve	-	10.000
Stand per 31 december	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve verbouwing Uden</u>		
Stand per 1 januari	444.685	458.157
Mutatie bestemmingsreserve	-47.645	-13.472
Stand per 31 december	<u>397.040</u>	<u>444.685</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve Harmonisatie schoolbibliotheken Meierijstad</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	<u>150.000</u>	-
Stand per 31 december	<u><u>150.000</u></u>	<u><u>-</u></u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsfondsen</u>		
Bestemmingsfonds vestigingen Bernheze	<u>107.791</u>	<u>107.791</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Bestemmingsfonds vestigingen Bernheze</u>		
Stand per 1 januari	107.791	139.791
Mutatie bestemmingsfonds	<u>-</u>	<u>-32.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>107.791</u></u>	<u><u>107.791</u></u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Algemene reserve Oss</u>		
Stand per 1 januari	22.442	34.356
Uit resultaatverdeling	119.102	-54.149
Mutatie bestemmingsreserve AVG/ICT	7.901	7.901
Mutatie bestemmingsreserve personeel onvoorzien	-	22.000
Mutatie bestemmingsreserve onderhoud vestiging Lith	-	12.334
Mutatie bestemmingsreserve 100 jarig bestaan Oss	<u>-10.000</u>	-
Stand per 31 december	<u><u>139.445</u></u>	<u><u>22.442</u></u>

<u>Algemene reserve Bernheze</u>		
Stand per 1 januari	90.544	95.995
Uit resultaatverdeling	17.271	23.887
Mutatie bestemmingsreserve AVG/ICT	2.662	2.662
Mutatie bestemmingsreserve herinrichting Heeswijk-Dinther	5.000	32.000
Mutatie bestemmingsreserve verhuizing Heesch	<u>-32.000</u>	<u>-64.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>83.477</u></u>	<u><u>90.544</u></u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	2020	2019
	€	€
<u>Algemene reserve Landerd</u>		
Stand per 1 januari	59.394	34.326
Uit resultaatverdeling	37.235	23.727
Mutatie bestemmingsreserve AVG/ICT	1.342	1.341
Mutatie bestemmingsreserve personeel onvoorzien	-20.000	-
Stand per 31 december	<u>77.971</u>	<u>59.394</u>

<u>Algemene reserve Uden</u>		
Stand per 1 januari	119.350	114.461
Uit resultaatverdeling	-8.374	-30.765
Mutatie bestemmingsreserve AVG/ICT	3.610	3.610
Mutatie bestemmingsreserve verbouwing Uden	47.645	32.044
Stand per 31 december	<u>162.231</u>	<u>119.350</u>

<u>Algemene reserve Meerijstad</u>		
Stand per 1 januari	233.535	154.304
Uit resultaatverdeling	130.960	157.246
Mutatie bestemmingsreserve AVG/ICT	6.985	6.985
Mutatie bestemmingsreserve herinrichting Veghel	-	-50.000
Mutatie bestemmingsreserve herinrichting Schijndel	-	-25.000
Mutatie bestemmingsreserve omvorming collectie Sint-Oedenrode	-	-10.000
Mutatie herbestemming Harmonisatie schoolbibliotheken Meerijstad	-150.000	-
Stand per 31 december	<u>221.480</u>	<u>233.535</u>

Voorzieningen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<u>Voorziening groot onderhoud</u>		
Voorziening groot onderhoud gebouw Oss	<u>163.320</u>	<u>146.451</u>

	2020	2019
	€	€
<u>Voorziening groot onderhoud gebouw Oss</u>		
Stand per 1 januari	146.451	142.864
Onderhoudskosten ten laste van voorziening	-7.631	-20.413
Dotatie boekjaar	24.500	24.000
Stand per 31 december	<u>163.320</u>	<u>146.451</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Overige voorzieningen</u>		
Jubileum voorziening	<u>35.200</u>	<u>37.400</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Jubileum voorziening</u>		
Stand per 1 januari	37.400	37.400
Ontrekking ten bate van resultaat	<u>-2.200</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>35.200</u>	<u>37.400</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<u>Leveranciers en handelscrediteuren</u>		
Crediteuren	<u>141.484</u>	<u>263.611</u>
<u>Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffingen	112.327	112.082
Pensioenen	<u>56.958</u>	<u>60.462</u>
	<u>169.285</u>	<u>172.544</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vooruitontvangen contributies	294.848	260.081
Vooruitontvangen projectgelden	127.884	144.590
Vakantiegeld	133.378	127.883
Vakantiedagen	130.073	93.038
Nog te betalen bedragen	31.771	60.916
Collectie in bestelling	32.211	28.027
Deposito's leners	28.867	26.540
Netto lonen	3.683	8.692
Overige	<u>605</u>	<u>-</u>
	<u>783.320</u>	<u>749.767</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

De stichting is huurverplichtingen aangegaan. De huurverplichtingen voor het jaar 2021 bedragen € 612.000. De huurverplichtingen met een looptijd meer dan 5 jaar bedragen € 48.000. De totale huurverplichtingen bedragen € 1.067.000.

Daarnaast zijn er operational lease verplichtingen voor kantoorapparatuur en directieauto ten bedragen van € 49.250 en € 18.000. De verplichtingen voor het jaar 2021 bedragen € 8.565 en € 7.600. De verplichtingen met een looptijd meer dan 5 jaar bedragen € 6.425.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake investeringsverplichtingen

Met betrekking tot de Herinrichting Veghel is reeds gestart met het ontwikkelen van de plannen. Hiervoor is reeds een verplichting aangegaan welke nog niet in de jaarrekening is opgenomen ad circa € 195.000.

Resultaatbestemming

Voor de resultaatbestemming wordt verwezen naar de resultaatbestemming opgenomen na de staat van baten en lasten.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<i>Exploitatie</i> 2020	<i>Begroting</i> 2020	<i>Exploitatie</i> 2019
	€	€	€
Baten			
Gemeentelijke bijdrage	5.810.128	5.777.121	5.680.681
Inkomsten gebruikers	601.651	660.824	640.187
Specifieke dienstverlening	44.144	107.950	104.629
Overige baten en lasten	3.035	905	11.522
Opbrengsten UITpunt	23.768	72.080	60.526
Projectopbrengsten	266.302	82.345	270.590
	<u>6.749.028</u>	<u>6.701.225</u>	<u>6.768.135</u>
Gemeentelijke bijdrage			
Gemeente Oss	1.942.292	1.942.292	1.915.476
Gemeente Bernheze	681.387	681.388	671.979
Gemeente Landerd	384.576	384.576	378.893
Gemeente Uden	1.143.964	1.143.964	1.127.058
Gemeente Meierijstad	1.657.909	1.624.901	1.587.275
	<u>5.810.128</u>	<u>5.777.121</u>	<u>5.680.681</u>

Subsidievoorwaarden

Voor de gemeenten geldt als globale regel de uitvoering van de vijf taken volgens de bibliotheekwet. In enkele gevallen worden subsidies verstrekt op basis van de lokaal gevoerde agenda. Voorbeelden hiervan zijn de subsidie voor het UITpunt en de websites inzake toerisme. Het te voeren beleid wordt steeds voorbereid met de beleidsambtenaren en besproken met de betrokken wethouders in het bestuurlijk overleg (minimaal twee maal per jaar). Ter controle ontvangen zij het inhoudelijke en financiële jaarverslag.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie</i> 2020	<i>Begroting</i> 2020	<i>Exploitatie</i> 2019
	€	€	€
Inkomsten gebruikers			
Contributies	513.334	551.553	518.064
Leengeld	3.893	11.235	6.757
Telaatgeld boeken	36.168	57.500	59.517
Telaatgeld audio-visuele middelen	658	250	768
Reserveringen	1.056	1.801	1.482
Boek- en schadevergoedingen	5.002	7.500	7.788
Internet	1.524	3.800	3.934
Verlengingen	2.212	725	4.597
Verkoop afgeschreven collectie	2.156	1.000	375
IBL	17	10	50
Inkomsten Stadsarchief	1.109	-	1.755
Duplicaat lenerspas	1.837	1.600	2.099
Diverse opbrengsten	11.545	10.950	8.659
Doorberekende personeelskosten	3.447	7.900	6.609
Doorberekende kosten	17.693	5.000	17.733
	<u>601.651</u>	<u>660.824</u>	<u>640.187</u>

De lagere exploitatie over het boekjaar 2020 ten opzichte van het boekjaar 2019 en de begroting 2020 is met name te verklaren door de uitbraak van het Coronavirus.

	<i>Exploitatie</i> 2020	<i>Begroting</i> 2020	<i>Exploitatie</i> 2019
	€	€	€
Specifieke dienstverlening			
Huurcollectie	3.882	5.450	3.695
Kopieerapparaat	4.006	6.200	9.183
Schoolbibliotheekwerk	17.148	23.600	31.761
Lezingen	2.996	16.000	12.982
Verhuur gebouwen	14.797	53.000	43.814
Kantine opbrengsten	1.315	3.700	3.194
	<u>44.144</u>	<u>107.950</u>	<u>104.629</u>

Overige baten en lasten

Rente-opbrengsten	39	200	531
Baten en lasten voorgaand boekjaar	2.996	705	10.991
	<u>3.035</u>	<u>905</u>	<u>11.522</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie</i> 2020	<i>Begroting</i> 2020	<i>Exploitatie</i> 2019
	€	€	€
Opbrengsten UITpunt			
Opbrengsten UITpunt Veghel	23.768	71.080	60.526
Doorbelaste service kosten Brownies & Downies	-	1.000	-
	<u>23.768</u>	<u>72.080</u>	<u>60.526</u>

	2020	2019
	€	€
<u>Specificatie opbrengsten UITpunt Veghel</u>		
Opbrengst cadeubonnen	18.491	46.188
Opbrengst kaarten/routes/boeken	287	939
Opbrengst kaartverkoop derden	3.225	6.937
Opbrengst bioscoopbonnen	474	1.037
Opbrengst podiumkaarten	230	1.594
Opbrengst dinercheques	876	1.682
Opbrengst overige materialen	185	2.149
Totaal	<u>23.768</u>	<u>60.526</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie</i> 2020	<i>Begroting</i> 2020	<i>Exploitatie</i> 2019
	€	€	€
Projectopbrengsten			
Opbrengsten Projectenbureau	-	-	13.695
Projecten	254.702	70.745	245.018
Opbrengsten t.b.v. OKVO-bestedingen	11.600	11.600	11.877
	<u>266.302</u>	<u>82.345</u>	<u>270.590</u>

Wij verwijzen naar de toelichting op de staat van baten en lasten onder Projectkosten waar de gemaakte kosten voor deze projectopbrengsten nader zijn uitgesplitst.

	2020	2019
	€	€
<u>Specificatie projecten</u>		
Read2Me	700	890
Recreatieve/toeristische activiteiten	2	2.850
Taalhuis Oss	132.211	-
Digitaliseren collectie Stadsarchief	10.000	-
Hulpinfrastructuur	-	25.632
Websitebeheer "je treft 't in Oss"	13.695	6.000
Monumentendag Stadsarchief	5.000	5.000
Het VerHaal	-	6.000
Taalhuis Uden	19.561	71.331
Voorleesexpress	47.048	94.365
Tablets & Apps voor laagtaalvaardige	-	11.710
Bieb op School	4.036	-
VR Brillen Dementheek	10.410	-
Digi-thuis Meierijstad	3.925	-
Taalpunt Landerd	5.612	21.240
Overige algemene projecten	2.502	21.240
Totaal	<u>254.702</u>	<u>266.258</u>

	<i>Exploitatie</i> 2020	<i>Begroting</i> 2020	<i>Exploitatie</i> 2019
	€	€	€
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen			
Lonen	2.775.630	3.776.687	2.682.582
Sociale lasten	459.667	-	469.539
Pensioenlasten	409.513	-	394.264
Overige personeelsbeloningen	103.416	217.076	234.942
	<u>3.748.226</u>	<u>3.993.763</u>	<u>3.781.327</u>

De Sociale lasten en Pensioenlasten worden bij de begroting onder Lonen meegenomen.
Met name de Overige personeelsbeloningen zijn in het boekjaar 2020 aanzienlijk lager vanwege de uitbraak van het Coronavirus.

Gemiddeld aantal FTE's op basis van gewerkte contracturen:

	Aantal
2020:	67,59
2019:	67,12

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie</i> 2020	<i>Begroting</i> 2020	<i>Exploitatie</i> 2019
	€	€	€
<u>Overige personeelsbeloningen</u>			
Kosten directievoering	85.560	-	85.560
Reiskostenvergoeding woon-werk	35.291	53.750	54.210
Studie- en opleidingskosten / deskundigheidsbevordering	2.879	35.500	47.507
Diensten door derden	11.708	-	46.572
Personeelskosten WSW/WVS/IBN	17.679	33.650	38.154
Kantinekosten	12.122	18.575	16.171
Arbodienst	7.650	14.000	8.308
Advieskosten derden	2.332	19.851	6.312
Ziekengeldverzekering	3.720	-	3.768
Kosten ondernemingsraad	2.435	3.000	3.921
Kosten vrijwilligers	2.955	2.600	1.479
Wervingskosten	490	-	1.764
Mutatie jubileumvoorziening	-2.200	-	-
Tegemoetkoming transitievergoeding voorgaande jaren	-27.971	-	-
Overige personeelskosten	43.851	38.700	32.515
	<u>198.501</u>	<u>219.626</u>	<u>346.241</u>
Doorberekende personeelskosten Stadsarchief	-	-	5.663
Doorberekende personeelskosten algemene projecten	-92.830	-	-79.421
Doorberekende personeelskosten deskundigheid	-	-	-21.402
Doorberekende personeelskosten projectenbureau	-	-	-13.695
Doorberekende personeelskosten tlv OR	-2.255	-2.550	-2.444
	<u>103.416</u>	<u>217.076</u>	<u>234.942</u>

Kosten directievoering en werk derden zijn in de begroting meegenomen bij de lonen.

	2020	2019
	€	€
<u>Doorberekende personeelskosten overige projecten</u>		
Project VoorleesExpress	30.055	47.404
Project Taalhuis Oss	35.586	23.121
Project Taalhuis Uden	-	2.730
Project Websitebeheer "je treft 't in Oss" (Projectenbureau)	13.695	6.000
Project Leven lang ontwikkelen	9.446	-
Project Websitebeheer "The time is now"	1.975	-
Project Taalpunt Bernheze	1.264	-
Project Tablets en Apps Meierijstad	437	-
Project Samen Landerd Samen Beter	27	166
Overige projecten	345	-
Totaal	<u>92.830</u>	<u>79.421</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie</i> 2020	<i>Begroting</i> 2020	<i>Exploitatie</i> 2019
	€	€	€
Kosten UITpunt en projectkosten			
Inkopen UITpunt	23.717	69.950	58.230
Kosten Projectenbureau	-	-	14.622
Projectkosten	229.563	91.354	223.759
OKVO bestedingen	1.508	11.600	9.158
Overige projectkosten	-5	850	1.186
	<u>254.783</u>	<u>173.754</u>	<u>306.955</u>

	2020	2019
	€	€
<u>Specificatie inkopen UITpunt</u>		
Inkoop cadeaubonnen	17.073	48.237
Inkoop kaarten/routes/boeken	189	30
Inkoop kaartverkoop derden	2.681	4.942
Inkoop bioscoopbonnen	701	1.590
Inkoop podiumkaarten	290	1.605
Inkoop dinercheques	1.015	1.495
Inkoop overige materialen	1.768	331
Totaal	<u>23.717</u>	<u>58.230</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	2020	2019
	€	€
<u>Specificatie projecten</u>		
Maasmeanders	-	250
Read2Me	405	973
Mediawijsheid	-	1.225
Recreatieve/toeristische activiteiten	-	2.917
Boekstart	-	289
Gidsenpoule	97	-
Hulpinfrastructuur	-	16.966
Websitebeheer "je treft 't in Oss"	13.695	6.000
Monumentendag Stadsarchief	-	4.700
Digitalisering Stadsarchief	10.000	-
Erfgoedactiviteiten Stadsarchief	4.961	-
Voorleesexpress	44.783	81.842
Bieb op School	5.794	-
VR Brillen dementheek	10.910	-
Het VerHaal	-	7.529
Taalhuis Oss	131.356	-
Taalhuis Uden	20	72.074
Taalpunt Landerd	1.612	-
Tablets & Apps	2.759	9.454
Overige projecten	3.171	19.540
Totaal	<u>229.563</u>	<u>223.759</u>

	<i>Exploitatie</i>	<i>Begroting</i>	<i>Exploitatie</i>
	2020	2020	2019
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Betaalde huur	460.621	607.500	589.237
Kosten vereniging van eigenaren	4.275	4.000	3.958
Reservering De Nieuwe Instelling	-	32.000	-
Vrijval reservering Verbouwing Uden	-	-47.645	-
Onderhoud en reparatie gebouwen	59.824	40.750	49.325
Onderhoud en reparatie inventaris	2.189	5.850	7.732
Schoonmaakkosten	118.546	122.100	114.728
Energie en water	97.777	126.700	116.352
Assurantiepremie onroerende zaak	16.944	17.464	23.837
Onroerende zaakbelasting	26.684	21.145	18.641
Kosten beveiliging	6.480	8.300	20.722
Afschrijving inrichting en inventaris	89.984	97.977	88.261
Kleine aanschaffingen	8.859	9.876	13.156
Overige huisvestingskosten	23.476	9.580	14.646
	<u>915.659</u>	<u>1.055.597</u>	<u>1.060.595</u>
Doorberekende huisvestingskosten	-12.900	-12.900	-27.360
	<u>902.759</u>	<u>1.042.697</u>	<u>1.033.235</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie</i> 2020	<i>Begroting</i> 2020	<i>Exploitatie</i> 2019
	€	€	€
Bestuur en organisatie			
Publiciteit	66.765	28.150	36.010
Contributie- en lidmaatschapskosten	29.803	32.150	30.293
Accountantskosten	23.605	22.351	20.736
Bestuurskosten	12.108	7.200	6.000
Documentatie en vakliteratuur	1.775	2.000	2.643
Representatiekosten	36	-	14
Overige bestuurs- en organisatiekosten	410	5.525	279
	<u>134.502</u>	<u>97.376</u>	<u>95.975</u>
Autokosten			
Operational leasing	7.648	7.985	8.108
BTW op privé-gebruik auto's	1.089	-	975
	<u>8.737</u>	<u>7.985</u>	<u>9.083</u>
Kantoorkosten			
Boekhouding	69.003	85.000	70.294
Drukwerk	45.228	27.600	29.210
Salarisadministratie	16.925	20.000	19.601
Bankkosten	10.903	7.999	11.927
Porti	7.271	10.149	9.248
Kantoorbenodigdheden	5.175	8.999	7.985
Telefoon- en faxkosten	5.695	7.800	6.263
Incassokosten	40	-	143
Kosten ledenadministratie	-	-	33
	<u>160.240</u>	<u>167.547</u>	<u>154.704</u>
Doorberekende administratiekosten	172	450	-2.053
	<u>160.412</u>	<u>167.997</u>	<u>152.651</u>
Automatiseringskosten			
Onderhoud en reparatie bibliotheekautomatisering	240.523	147.301	166.047
Afschrijving bibliotheekautomatisering	117.692	66.711	97.626
Communicatiekosten	77.448	55.999	76.105
Systeembeheer	15.660	59.703	71.522
Onderhoud en reparatie zelfbedieningsbalie	-	8.500	3.404
Systeemmaterialen bibliotheekautomatisering	6.721	-	3.319
Overige automatiseringskosten	14.109	14.501	17.464
	<u>472.153</u>	<u>352.715</u>	<u>435.487</u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<i>Exploitatie</i> 2020	<i>Begroting</i> 2020	<i>Exploitatie</i> 2019
	€	€	€
Collectie			
Boek, gesproken boek, e-book, GLB	386.663	396.500	427.328
Speelleermaterialen	8.116	4.800	3.016
Audio visuele middelen	7.508	4.875	117
CD/DVD/CD-rom	-	500	14.913
Aanschaf hardlopers	10.889	7.450	8.485
Internet	19.994	20.051	20.162
Huur mediadragers	1.472	1.000	1.544
Leenrechtvergoeding	124.802	133.500	124.911
Tijdschriften	91.310	95.541	94.052
Aanschafinformatie	58.565	62.000	61.265
Plak- en bindmaterialen	9.039	4.972	9.497
Overige materialen	2.428	11.000	2.116
	<u>720.786</u>	<u>742.189</u>	<u>767.406</u>
Specifieke kosten			
IBL / Inlichtingendienst	2.973	855	3.034
Leescafé	10.827	1.000	1.087
Kosten lezingen	15.071	38.150	33.520
Specifieke kosten Stadsarchief	282	2.360	491
Specifieke kosten cultuur-educatie	20.272	23.970	22.012
Dienstverlening scholen	126	1.500	354
Rode Draad	925	6.350	5.482
Overige specifieke kosten	-	-	91
	<u>50.476</u>	<u>74.185</u>	<u>66.071</u>