

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

JAARREKENING

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<u>Immateriële vaste activa</u>				
Overige immateriële vaste activa		15.270		23.790
<u>Materiële vaste activa</u>				
Grond en gebouwen	12.243		12.243	
Inrichting en inventaris	684.507		519.587	
Automatisering	478.314		415.718	
		<u>1.175.064</u>		<u>947.548</u>
Viottende activa				
<u>Voorraden</u>		15.029		16.247
<u>Vorderingen</u>				
Vorderingen op handelsdebiteuren	25.848		21.130	
Belastingen	105.771		168.414	
Overige vorderingen en overlopende activa	322.887		217.755	
		<u>454.506</u>		<u>407.299</u>
<u>Liquide middelen</u>		1.852.248		1.843.738
		<u><u>3.512.117</u></u>		<u><u>3.238.622</u></u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Bestemmingsreserves Algemeen, Oss, Bernheze en Landerd	454.634		447.468	
Bestemmingsreserves Meierijstad en Uden	1.054.654		1.001.698	
Bestemmingsfondsen	107.791		139.791	
Overige reserves	<u>525.265</u>		<u>433.442</u>	
		2.142.344		2.022.399
Voorzieningen				
Overige voorzieningen		183.851		180.264
Kortlopende schulden				
Leveranciers en handelscrediteuren	263.611		242.746	
Schulden ter zake van belastingen en pre- mies sociale verzekeringen	172.544		193.393	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>749.767</u>		<u>599.820</u>	
		1.185.922		1.035.959
		<u><u>3.512.117</u></u>		<u><u>3.238.622</u></u>

De bestemmingsreserves, fondsen en overige reserves zijn op pagina 19 tot en met 25 verder gespecificeerd.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Exploitatie 2019 €	Begroting 2019 €	Exploitatie 2018 €
Baten			
Gemeentelijke bijdrage	5.680.681	5.665.813	5.557.822
Inkomsten gebruikers	640.187	679.037	713.923
Specifieke dienstverlening	104.629	118.190	96.559
Overige baten en lasten	11.522	3.886	11.543
Opbrengsten UITpunt	60.526	87.814	75.841
Projectopbrengsten	270.590	61.750	84.629
	<u>6.768.135</u>	<u>6.616.490</u>	<u>6.540.317</u>
Lasten			
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	3.781.327	3.897.910	3.847.581
Kosten UITpunt en projectkosten	306.955	122.655	199.337
Huisvestingskosten	1.033.235	992.099	1.005.405
Bestuur en organisatie	95.975	98.515	95.398
Autokosten	9.083	7.203	9.541
Kantoorkosten	152.651	163.325	166.026
Automatiseringskosten	435.487	335.820	343.455
Collectie	767.406	798.290	741.595
Specifieke kosten	66.071	92.682	64.876
Totaal van som der kosten	<u>6.648.190</u>	<u>6.508.499</u>	<u>6.473.214</u>
Totaal van netto resultaat	<u>119.945</u>	<u>107.991</u>	<u>67.103</u>

De projectopbrengsten en -kosten zijn op pagina 31, 35 en 36 verder gespecificeerd.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

Resultaatbestemming

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Resultaatbestemming</u>		
Bestemmingsreserve AVG/ICT	-22.500	-
Bestemmingsreserve personeel onvoorzien	-22.000	-70.000
Bestemmingsfonds vestigingen Bernheze	-32.000	-
Bestemmingsreserve onderhoud Lith	-12.334	-
Bestemmingsreserve verhuizing Heesch	64.000	-
Bestemmingsreserve herinrichting Veghel	50.000	275.000
Bestemmingsreserve herinrichting Schijndel	25.000	-
Bestemmingsreserve omvorming collectie Sint-Oedenrode	10.000	-
Bestemmingsreserve verbouwing Uden	-13.472	8.157
Bestemmingsreserve extra lasten directiewisseling Uden	-18.572	-31.428
Bestemmingsreserve Speel-O-Theek Uden	-	-8.157
Dotatie algemene reserves	91.823	-106.469
Totaal	<u>119.945</u>	<u>67.103</u>

TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

Immateriële vaste activa

	Overige im- materiële vaste activa €
Stand per 1 januari 2019	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	42.598
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-18.808</u>
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u><u>23.790</u></u>
Mutatie bestemmingsreserve	
Afschrijvingen	<u>-8.520</u>
Saldo mutaties	<u><u>-8.520</u></u>
Stand per 31 december 2019	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	42.598
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-27.328</u>
Boekwaarde per 31 december 2019	<u><u>15.270</u></u>
Afschrijvingspercentages	<u><u>20%</u></u>

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

Materiële vaste activa

	Grond en gebouwen	Inrichting en inventaris	Automa- tisering	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2019				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	494.981	764.008	692.096	1.951.085
Cumulatieve afschrijvingen	-482.738	-244.421	-276.378	-1.003.537
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>12.243</u>	<u>519.587</u>	<u>415.718</u>	<u>947.548</u>
Mutatie bestemmingsreserve				
Investeringen	-	253.181	151.702	404.883
Afschrijvingen	-	-88.261	-89.106	-177.367
Saldo mutaties	-	<u>164.920</u>	<u>62.596</u>	<u>227.516</u>
Stand per 31 december 2019				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	494.981	1.017.189	843.798	2.355.968
Cumulatieve afschrijvingen	-482.738	-332.682	-365.484	-1.180.904
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>12.243</u>	<u>684.507</u>	<u>478.314</u>	<u>1.175.064</u>
Afschrijvingspercentages	<u>0% - 3%</u>	<u>10% - 20%</u>	<u>12,5% - 20%</u>	

VLottende activa

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<u>Voorraden</u>		
Gereed product en handelsgoederen	<u>15.029</u>	<u>16.247</u>
<u>Gereed product en handelsgoederen</u>		
Voorraad boekenlabels	3.198	7.451
Voorraad lenerspassen	8.382	4.977
Voorraad UITpunt	2.934	3.499
Boekenbonnen	515	320
	<u>15.029</u>	<u>16.247</u>
<u>Vorderingen op handelsdebiteuren</u>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>25.848</u>	<u>21.130</u>

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet noodzakelijk geacht.

**Stichting Noord Oost Brabantse Bibliotheken
Oss**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>Belastingen</u>		
Omzetbelasting	<u>105.771</u>	<u>168.414</u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Onderhoudsvoorziening Lievekamp	146.451	142.864
Vooruitbetaalde projectkosten	116.714	28.846
Vooruitbetaalde posten	24.174	27.416
Vooruitbetaalde huur	15.750	-
Nog te ontvangen subsidie Bernheze	13.573	-
Vooruitbetaalde WAO-verzekeringen	3.008	14.870
Door te berekenen kosten	2.400	2.833
Nog te verrekenen fietsenplan	817	926
	<u>322.887</u>	<u>217.755</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	3.025	4.102
Rabobank	1.845.515	1.826.498
Postbank	-	10.191
Overlopende kruisposten	3.708	2.947
	<u>1.852.248</u>	<u>1.843.738</u>

Bestemmingsreserves

Onderstaand zijn opgenomen de bestemmingsreserves algemeen, Oss, Bernheze en Landerd (1e specificatie pagina 19) alsmede Meierijstad en Uden (2e specificatie pagina 22).

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserves Algemeen, Oss, Bernheze en Landerd</u>		
Bestemmingsreserve AVG/ICT	157.500	180.000
Bestemmingsreserve personeel onvoorzien	78.000	100.000
Bestemmingsreserve onderhoud Lith	-	12.334
Bestemmingsreserve herinrichting Heeswijk-Dinther	50.000	50.000
Bestemmingsreserve verhuizing Heesch	96.000	32.000
Bestemmingsreserve herinrichting Landerd	43.500	43.500
Bestemmingsreserve programmering Landerd	26.317	26.317
Bestemmingsreserve onderhoud vestigingen Landerd	3.317	3.317
	<u>454.634</u>	<u>447.468</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 2020 bedragen € 590.000. De huurverplichtingen met een looptijd meer dan 5 jaar bedragen € 65.000. De totale huurverplichtingen bedragen € 1.240.000. Daarnaast zijn er operational lease verplichtingen voor kantoorapparatuur en directieauto ten bedragen van € 4.500 en € 25.500. De verplichtingen voor het jaar 2020 bedragen € 4.500 en € 7.600. De verplichtingen met een looptijd meer dan 5 jaar bedragen € 0.

Corona-uitbraak

In 2020 is in Nederland het COVID-19 virus uitgebroken. Financiële gevolgen voor Stichting Noord-Oost Brabantse Bibliotheken met mogelijke invloed op de continuïteit zijn op dit moment niet of zeer beperkt aanwezig en op basis van de actuele situatie verwacht de directie geen materiële impact op de financiële positie van de vennootschap.

Door de onzekerheid over de uiteindelijke economische impact van het COVID-19 virus en de getroffen en nog te treffen overheidsmaatregelen, zijn de uiteindelijke gevolgen voor de financiële positie van Stichting Noord-Oost Brabantse Bibliotheken moeilijk in te schatten, evenals de periode waarover de huidige crisis zich voortzet.

Indien de ontwikkelingen dit vereisen, zal de directie aanvullende maatregelen treffen. De mogelijk nog te treffen maatregelen en de actuele situatie zijn voor de directie voldoende reden om op dit moment te kunnen vertrouwen op duurzame voortzetting van de onderneming.

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> 2019	<i>Begroting</i> 2019	<i>Exploitatie</i> 2018
	€	€	€
Baten			
Gemeentelijke bijdrage	5.680.681	5.665.813	5.557.822
Inkomsten gebruikers	640.187	679.037	713.923
Specifieke dienstverlening	104.629	118.190	96.559
Overige baten en lasten	11.522	3.886	11.543
Opbrengsten UITpunt	60.526	87.814	75.841
Projectopbrengsten	270.590	61.750	84.629
	<u>6.768.135</u>	<u>6.616.490</u>	<u>6.540.317</u>
Gemeentelijke bijdrage			
Gemeente Oss	1.915.476	1.915.476	1.889.029
Gemeente Bernheze	671.979	657.111	656.230
Gemeente Landerd	378.893	378.893	373.662
Gemeente Uden	1.127.058	1.127.058	1.096.360
Gemeente Meierijstad	1.587.275	1.587.275	1.542.541
	<u>5.680.681</u>	<u>5.665.813</u>	<u>5.557.822</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.

De Gemeente Bernheze heeft toegezegd dat er nog een bedrag van maximaal € 13.573 als aanvullende subsidie beschikbaar gesteld wordt indien, zoals het geval is, een aanvulling noodzakelijk is t.o.v. de begroting. Deze subsidie is reeds in de gemeentelijke bijdrage opgenomen.