

**Stichting Bibliotheek Hoogeveen  
De directie  
Willemskade 27  
7902AV HOOGEVEEN**

**Jaarrekening 2018**

**Stichting Bibliotheek Hoogeveen**  
**De directie**  
**Willemskade 27**  
**7902AV HOOGEVEEN**

**Jaarrekening 2018**

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>Pagina</b>
<b>1. Bestuursverslag</b>	
1.1 Bestuursverslag	2
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2018	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2018	7
2.3 Kasstroomoverzicht over 2018	8
2.4 Toelichting op de jaarrekening	9
2.5 Toelichting op de balans	12
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	18
<b>3. Overige gegevens</b>	
3.1 Controleverklaring	25
<b>4. Bijlagen</b>	
4.1 Staat van de vaste activa	26

## 1.1 Bestuursverslag

Hierbij biedt het bestuur van de Stichting Bibliotheek Hoogeveen de jaarrekening 2018 aan.

### **Context, missie, visie & strategie**

Nederland ontwikkelt zich meer en meer tot een kennissamenleving. Met nieuwe technologie als aanjager, volgen veranderingen elkaar steeds sneller op. Kennis wordt hierdoor minder houdbaar en soms zelfs bederfelijk. Voor de moderne mens is een persoonlijke ontwikkeling hierdoor een levenslang proces. De uitdaging hierbij is niet langer een informatietekort maar juist een informatieovervloed.

Onze maatschappij schreeuwt om nieuwe oplossingen en nieuwe structuren. Actieve, goed geïnformeerde en getrainde burgers staan daarbij centraal. De bibliotheek is dé plek waar iedereen tijdens zijn hele leven terecht kan. Informatie en informatievaardigheden vormen daarbij ons DNA. De 'Brede bieb' is het knooppunt in de kennissamenleving. Wij zijn een plek voor inspiratie en persoonlijke ontwikkeling. Wij verbinden mensen en delen ideeën en kennis. We doen dat professioneel en belangeloos. In 2018 ontwikkelde Bibliotheek Hoogeveen zich verder tot een 'Brede bieb' en werd verkozen tot best presterende bibliotheek van Nederland 2018!

De Bibliotheek Hoogeveen verzorgt een publieke informatiefunctie in lijn met onze wettelijke opdracht. Naast het uitleenen van media en het ondersteunen bij informatievragen, is de bibliotheek in toenemende mate een werk- en vergaderplaats. Ook neemt het belang van digitale bronnen en ontsluiting steeds verder toe. Denk bijvoorbeeld aan e-books, databases en webservices. Mede om inhoud te geven aan het belang van informatievaardigheden organiseert de bibliotheek tal van activiteiten, zoals lezingen, workshops, trainingen en meer.

Onze informatie- en uitleenfunctie is onafhankelijk, objectief en waarde vrij. Onze publieke ruimte is uitnodigend en laagdrempelig, zowel fysiek als digitaal. Het is onze ambitie om een 'third place' te zijn, een plek waar je naast je woning en werk naar toe gaat om te ontspannen en waar je kunt deelnemen aan onze activiteiten. Soms organiseren we de programmering zelf, vaak ook in samenwerking met maatschappelijke partners. Dit organiseren wij langs onze 4 programmaliijnen: taal, digitaal, verhaal & sociaal. Soms benutten wij de eigen publieksruimten, maar steeds vaker komen we bij de klant (bijvoorbeeld op scholen, kinderopvangcentra en in verzorgingstehuizen). In het geval van programmering door derden fungeert de bieb steeds meer als een podium of platform dat 'vraag en aanbod' thematisch verbindt.

### **Maatschappelijk rendement**

Wij werken per programmaliijn aan de volgende maatschappelijke effecten:

- Taal: taal en lezen beschouwen we als het fundament van de kennissamenleving.
- Verhaal: we versterken lokale identiteit d.m.v. erfgoed, jagen creativiteit en innovatie aan langs de lijn van cultuur(-educatie).
- Digitaal: hierbij staat het aanjagen, benutten, bijhouden van de technologische transformatie van onze samenleving centraal.
- Sociaal: we dragen bij aan het levenslang leren en meedoen (bijvoorbeeld in termen van sociale inclusie, doorbreken van sociale isolatie, en bevorderen van actief burgerschap).

### **Jaar 2018**

Het jaar 2018 was een dynamisch en bewogen jaar. De bibliotheek heeft zich in 2018 wederom bewezen als een vitale sociaal-maatschappelijk organisatie. Hieronder wordt een korte terugblik op 2018 gegeven.

Enkele hoogtepunten uit de honderden activiteiten in 2018 waren de schrijverscarrousel, het Kinderboekenfeest, de Doe-dag tijdens de Week van de Mediawijsheid, Meziek uut Veen, de Bordjes Cultuur op zondag, en de filosofische cafés.

## 1.1 Bestuursverslag

Qua innovatie is in 2018 succesvol ingezet op een aanvraag Drentse Innovatie-agenda met betrekking tot Technologie Hub/Ontdekhoek. Verder zijn de Wisefloor en Muziekweb (uitlenen van muziek) in gebruik genomen.

Met betrekking tot bedrijfsvoering is in 2018 verder gewerkt aan efficiency & control, onder andere door ingebruikname van Trifact & Exact online, gebruik van Smooth Publish en de aanpak van wet- en regelgeving rondom de AVG.

De C1 samenwerking heeft in 2018 verder vorm gekregen. Onder andere is er een akkoord bereikt over de architectenleidraad.

Enkele grote inspanningen op het gebied van marketing & communicatie waren in 2018 gericht op de realisatie de nieuwe websites van de bibliotheek en de Verhalenwerf alsmede het project 'Brede Bieb', met de nadruk op het markt- en doelgroepgericht werken.

In het voorjaar van 2018 is afscheid genomen van Peter Speelman als directeur (pensionering). Na een tijdelijke waarneming van de functie van directeur door Richard de Wal (MT-lid) is Pieter Jan Huysse aangenomen als directeur ad interim.

Tenzij in de toelichting op de winst- en verliesrekening anders vermeld is, zijn baten jaarlijks terugkerend van aard.

Het bestuur heeft geen voornemens het vrij besteedbare vermogen op enigerlei wijze uit te keren maar aan te houden als weerstandvermogen ten behoeve van de waarborging van de toekomstige continuïteit.

Verder zijn in 2019 tot aan de totstandkoming van deze jaarrekening geen relevante grote wijzigingen of gebeurtenissen geweest.

### Begroting 2019

De begroting voor het jaar 2019 is in september 2018 ingediend bij de gemeente Hoogeveen. Op basis van het toegekende subsidiebedrag voor 2018 is het aangevraagde subsidiebedrag voor 2019 bepaald. Deze komt uit op een totaal van € 1.965.234 aan gemeentelijke subsidies. De gemeente heeft op 18 april 2019 een beschikking voor dit bedrag afgegeven als maximale subsidie. In samenvattende vorm ziet de begroting voor het jaar 2019 er als volgt uit:

Eigen inkomsten	380.000	
Reguliere subsidies Gemeente	1.747.375	
Overige subsidies Gemeente	217.859	
Subsidies Provincie	170.000	
Totaal Baten		2.515.234
Lonen en salarissen	1.218.750	
Huisvestingskosten	485.000	
Projectkosten	265.000	
Collectie	260.000	
Afschrijvingskosten	145.000	
Algemene en organisatiekosten	173.000	
		2.546.750
Tekort		<u><u>-31.516</u></u>

## 1.1 Bestuursverslag

### Reserveringsregel

Al met al komen de kosten uit op 2.503.827 euro. Dit betekent dat de algemene reserve maximaal ( $20\% \times 2.503.827 =$ ) 500.765 euro mag bedragen. Met een algemene reserve van 396.908 euro blijft de Bibliotheek Hoogeveen binnen deze gestelde grens.

Voor een uitgebreide gekwantificeerde toelichting op de activiteiten, niet-financiële prestatie-indicatoren zoals bereik en deelnamecijfers, wordt hier verwezen naar het inhoudelijk jaarverslag over 2018. In 2018 zijn verder geen wijzigingen doorgevoerd in de statutaire doelstellingen.

Hoogeveen, 1 mei 2019

Het bestuur:

Voorzitter:

J. Lemstra

Penningmeester:

N.A. van der Bruggen

Secretaris/vicevoorzitter:

P.C. Tange

Algemeen lid:

M.E. Rijk

Directeur (ad interim):

P.J. Huysse

# Stichting Bibliotheek Hoogeveen te Hoogeveen

## 2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	5.790		20.814	
Automatisering	63.433		107.240	
Inventaris	39.142		92.624	
Vervoermiddelen	8.472		10.992	
		116.837		231.670
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	120.470		113.870	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	66.326		44.494	
Subsidievorderingen	55.219		52.032	
Overige vorderingen	106.634		106.352	
Overlopende activa	5.485		8.858	
		354.134		325.606
<i>Liquide middelen</i>		2.272.666		2.262.429
<b>Totaal activazijde</b>		<u>2.743.637</u>		<u>2.819.705</u>

## Stichting Bibliotheek Hoogeveen te Hoogeveen

### 2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	169.344		169.344	
Bestemmingsreserves	518.894		600.983	
Overige reserves	403.523		357.356	
		1.091.761		1.127.683
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	900.000		900.000	
		900.000		900.000
<b>Voorzieningen</b>				
Overige voorzieningen	91.692		76.595	
		91.692		76.595
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	135.628		101.581	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	54.191		49.825	
Subsidieverplichtingen	193.666		160.729	
Overige schulden	-		4.066	
Overlopende passiva	276.699		399.226	
		660.184		715.427
<b>Totaal passivazijde</b>		<b>2.743.637</b>		<b>2.819.705</b>

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Eigen inkomsten	382.736	324.061	461.836
Subsidies Gemeente	1.985.191	1.839.328	1.974.972
<b>Baten</b>	<b>2.367.927</b>	<b>2.163.389</b>	<b>2.436.808</b>
<b>Saldo</b>	<b>2.367.927</b>	<b>2.163.389</b>	<b>2.436.808</b>
Overige opbrengsten	86.775	-	-
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>2.454.702</b>	<b>2.163.389</b>	<b>2.436.808</b>
Lonen en salarissen	609.439	774.684	761.135
Sociale lasten	129.420	126.281	137.366
Pensioenlasten	113.443	115.528	118.739
Afschrijvingen materiële vaste activa	118.255	130.593	116.041
Overige personeelskosten	191.239	119.250	135.907
Huisvestingskosten	460.380	486.200	472.654
Projectkosten	493.002	65.025	231.664
Transportkosten	1.594	1.599	957
Administratiekosten	27.561	39.250	27.749
Algemene kosten	-16.727	-	17.948
Bestuur en organisatie	64.986	61.000	79.652
Collectie	228.837	286.000	239.618
Automatisering	69.965	81.750	78.462
<b>Beheerslasten</b>	<b>2.491.394</b>	<b>2.287.160</b>	<b>2.417.891</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-36.692</b>	<b>-123.771</b>	<b>18.917</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	772	1.000	1.211
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>772</b>	<b>1.000</b>	<b>1.211</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-35.920</b>	<b>-122.771</b>	<b>20.128</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-35.920</b>	<b>-122.771</b>	<b>20.128</b>
Bestemming resultaat:			
Reserve nieuwbouw	-	-	-3.800
Reserve organisatieontwikkeling	-41.000	-	47.349
Reserve prijs- en looncompensatie	-37.497	-	194.712
Reserve huur Willemskade	-3.592	-	-3.492
Reserve innovatie	-	-	9.906
Algemene reserve	46.169	-	-224.550
	<b>-35.920</b>	<b>-</b>	<b>20.125</b>



## 2.3 Kasstroomoverzicht over 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018	
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Bedrijfsresultaat		-36.692
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	118.255	
Mutatie voorzieningen	<u>15.097</u>	
		133.352
Verandering in werkkapitaal:		
Vorderingen	-28.528	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>-55.243</u>	
		-83.771
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>12.889</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>772</u>	
		<u>772</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>13.661</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investerings in materiële vaste activa	<u>-3.421</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-3.421
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u><u>10.240</u></u>
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>		
Stand per 1 januari		2.262.425
Mutatie geldmiddelen		<u>10.240</u>
Stand per 31 december		<u><u>2.272.666</u></u>

## **2.4 Toelichting op de jaarrekening**

### **ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

### **Organisatie**

Stichting Bibliotheek Hoogeveen, statutair gevestigd te Hoogeveen is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41017129.

### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Bibliotheek Hoogeveen, statutair gevestigd te Hoogeveen, bestaan voornamelijk uit:

het bevorderen van het vrije verkeer van informatie door deze ter beschikking te stellen aan iedereen.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Willemskade 27 te Hoogeveen.

### **Personeelsleden**

Gedurende het jaar 2018 waren gemiddeld 20,8 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2017 waren dit 21,1 werknemers.

### **Begrotingcijfers**

De begrotingcijfers zijn gebaseerd op de door het bestuur vastgestelde begroting, inclusief eventuele geautoriseerde wijzigingen.

### **Schattingen**

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt 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.

### **Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2018**

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2018 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING**

### **Algemeen**

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De uitgaven voor boeken en overige media worden rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht.

## 2.4 Toelichting op de jaarrekening

### Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van 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 stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

### Eigen vermogen

#### *Vrij besteedbaar vermogen*

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

#### *Vastgelegd vermogen*

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

### Voorzieningen

#### *Overige voorzieningen*

Voorziening groot onderhoud:

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening voor jubileum personeel:

De voorziening voor jubileum personeel is gevormd ingaande 2015 betreffende de 25-, 40- en 50-jarig jubilea van diverse medewerkers. De voorziening wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij deze berekening wordt onder meer rekening gehouden met verwachte loonstijgingen en de blijfkans. Bij het contant maken is de marktrente van 2% als disconteringsvoet gehanteerd.

### Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

## GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

### Algemeen

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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

## 2.4 Toelichting op de jaarrekening

### **Baten**

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

### **Personeelsbeloningen**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

### **Pensioenlasten**

De medewerkers zijn aangesloten bij Stichting Pensioenfonds Openbare Bibliotheken. Dit betreft een toegezegde pensioenregeling, welke is verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde bijdrageregeling. Dit omdat de stichting in geval van een tekort geen verplichting heeft tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan door hogere toekomstige premies. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

### **Projectopbrengsten en -kosten**

Voor projecten met een korte doorlooptijd worden de kosten en bijbehorende opbrengsten verantwoord in het jaar van afronden van het project. Voor langlopende projecten, waarbinnen meerdere deelprojecten zijn te onderscheiden, vindt toerekening van de kosten en opbrengsten plaats naar rato van afronding van de deelprojecten.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

## 2.5 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Automatiserin- g	Inventaris	Vervoer- middelen
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	150.284	227.966	584.931	10.992
Cumulatieve afschrijvingen	-129.470	-123.625	-489.407	-
Boekwaarde per 1 januari	<u>20.814</u>	<u>104.341</u>	<u>95.524</u>	<u>10.992</u>
Investeringen	-	2.899	522	-
Afschrijvingen	-15.024	-43.807	-56.904	-2.520
Mutaties 2018	<u>-15.024</u>	<u>-40.908</u>	<u>-56.382</u>	<u>-2.520</u>
Aanschafwaarde	150.284	230.865	585.453	10.992
Cumulatieve afschrijvingen	-144.494	-167.432	-546.311	-2.520
Boekwaarde per 31 december	<u>5.790</u>	<u>63.433</u>	<u>39.142</u>	<u>8.472</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

##### Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2,5 - 10 %
Automatisering	25 %
Inventaris	10 - 25 %
Vervoermiddelen	25 %

## 2.5 Toelichting op de balans

### VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Vorderingen</b>		
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	120.470	125.287
	<u>120.470</u>	<u>125.287</u>
Voorziening oninbare debiteuren	-	-11.417
	<u>120.470</u>	<u>113.870</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>66.326</u>	<u>44.494</u>
<b>Subsidievorderingen</b>		
Subsidievordering	<u>55.219</u>	<u>52.032</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Vorderingen/vooruitbetaald	106.634	106.331
Fietsenplan	-	21
	<u>106.634</u>	<u>106.352</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Overlooprekening abonnementen/tijdschriften	-	2.277
Voorschot	-	3.516
Kruisposten	-	2.116
Clearing	5.485	949
	<u>5.485</u>	<u>8.858</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Bank ABN AMRO lopende rekening	172.506	129.497
Bank ING lopende rekening	90.115	17.710
Bank Rabobank lopende rekening	77.872	47.672
ABN AMRO maandspaar	500.001	65.001
ABN AMRO kwartaalspaar	6	6
ABN AMRO jaarspaar	1.400.000	2.000.000
ING Spaarrekening .005	30.000	-
Kas	1.706	2.133
Kas wisselgeld	410	410
Tegoed Paypal	50	-
	<u>2.272.666</u>	<u>2.262.429</u>

Bibliotheek Hoogeveen beschikt over een ABN spaardeposito die niet volledig ter vrije beschikking van de organisatie staat. Dit betreft een 31 dagen deposito (na 31 dagen kan een bedrag worden opgenomen). De overige liquide middelen staan wel ter vrije beschikking van de organisatie.

## 2.5 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

##### Vrij besteedbaar vermogen

	2018	2017
	€	€
<b>Startvermogen</b>		
Stand per 31 december	<u>169.344</u>	<u>169.344</u>
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Reserve nieuwbouw Centrale	4.740	4.740
Reserve organisatieontwikkeling	168.600	209.600
Reserve prijs- en looncompensatie	157.215	194.712
Reserve huur Willemskade	46.839	50.431
Reserve innovatie	<u>141.500</u>	<u>141.500</u>
	<u>518.894</u>	<u>600.983</u>
<i>Reserve nieuwbouw Centrale</i>		
Stand per 1 januari	4.740	8.540
Bestemming resultaat boekjaar	-	-3.800
Stand per 31 december	<u>4.740</u>	<u>4.740</u>

Deze reserve is gevormd om de kosten van de nieuwbouw te kunnen dragen. De reserve loopt door om de kosten inzake niet voorziene uitbreidingen en wijzigingen noodzakelijk voor de bedrijfsvoering na de inhuizing te kunnen betalen. Vanaf 2016 zal de reserve in 5 jaar aflopen ter dekking geactiveerde investeringen.

##### *Reserve organisatieontwikkeling*

Stand per 1 januari	209.600	162.251
Bestemming resultaat boekjaar	<u>-41.000</u>	<u>47.349</u>
Stand per 31 december	<u>168.600</u>	<u>209.600</u>

Deze reserve is gevormd om de kosten van toekomstige organisatieontwikkeling op te vangen.

##### *Reserve prijs- en looncompensatie*

Stand per 1 januari	194.712	-
Bestemming resultaat boekjaar	<u>-37.497</u>	<u>194.712</u>
Stand per 31 december	<u>157.215</u>	<u>194.712</u>

Deze reserve is gevormd om de jaarlijkse loon- en prijsstijgingen tot en met 2022 op te vangen.

## 2.5 Toelichting op de balans

	2018	2017
	€	€
<i>Reserve huur Willemskade</i>		
Stand per 1 januari	50.431	53.923
Bestemming resultaat boekjaar	-3.592	-3.492
Stand per 31 december	<u>46.839</u>	<u>50.431</u>

Deze reserve is gevormd om de jaarlijkse stijging van de huurprijs op te vangen.

<i>Reserve innovatie</i>		
Stand per 1 januari	141.500	131.594
Bestemming resultaat boekjaar	-	9.906
Stand per 31 december	<u>141.500</u>	<u>141.500</u>

Deze reserve is gevormd om de innovatie in het kader van vasthouden en uitbreiden van het klantenbestand te kunnen realiseren.

### Overige reserves

Stand per 1 januari	357.354	581.906
Bestemming resultaat boekjaar	46.169	-224.550
Stand per 31 december	<u>403.523</u>	<u>357.356</u>

### Vastgelegd vermogen

#### Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds weerstandsvermogen	<u>900.000</u>	<u>900.000</u>
-------------------------------------	----------------	----------------

Met de gemeente Hoogeveen is in 2009 overeengekomen dat er een bedrag gereserveerd mag worden als weerstandsvermogen.

### VOORZIENINGEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Overige voorzieningen</b>		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	67.477	57.877
Voorziening jubileum	24.215	18.718
	<u>91.692</u>	<u>76.595</u>
<i>Voorziening groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	57.877	48.277
Dotatie	9.600	9.600
Onttrekking	-	-
Stand per 31 december	<u>67.477</u>	<u>57.877</u>



## 2.5 Toelichting op de balans

	2018	2017
	€	€
<i>Voorziening jubileum</i>		
Stand per 1 januari	9.411	19.261
Dotatie	17.394	5.893
Onttrekking	-2.590	-6.436
Stand per 31 december	<u>24.215</u>	<u>18.718</u>

### KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	<u>135.628</u>	<u>101.581</u>

### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	36.550	30.974
Premies sociale verzekeringen	178	-
Premies pensioen	<u>17.463</u>	<u>18.851</u>
	<u>54.191</u>	<u>49.825</u>

### Subsidieverplichtingen

Te besteden subsidies	<u>193.666</u>	<u>160.729</u>
-----------------------	----------------	----------------

### Overige schulden

Voorziening afwikkeling Kunstcarrousel	<u>-</u>	<u>4.066</u>
--	----------	--------------

### Overlopende passiva

Te betalen/vooruitontvangen	135.236	239.805
Gelden Cultuurmenu 8050	35.271	37.489
Reservering vakantiegeld/dagen	74.641	75.289
CKV Weborder tussenrekening	22.034	39.570
Netto salarissen	7.235	3.325
Reservering eindejaarsuitkering	-352	-
Deposito	1.130	1.678
Personeelsvereniging	<u>1.504</u>	<u>2.070</u>
	<u>276.699</u>	<u>399.226</u>

## 2.5 Toelichting op de balans

### Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

#### Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

##### *Huurverplichtingen*

In 2008 heeft Bibliotheek Hoogeveen een overeenkomst met Actium afgesloten voor de huur van het pand aan de Willemskade. Het contract is in 2018 overgenomen door Klein Holding Vastgoed. Het jaarlijks te betalen bedrag is 364.483. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd. Het betreft een 20-jarig contract, welke afloopt in 2028.

- Verplichting < 1 jaar	364.483
- Verplichting 1-5 jaar	1.532.303
- Verplichting > 5 jaar	1.658.614

##### *Overige verplichtingen*

Bibliotheek Hoogeveen heeft een onderhoudscontract met Hoving. Het jaarlijks te betalen bedrag is 3.621 en is elk jaar opzegbaar.

- Verplichting < 1 jaar	1.509
- Verplichting 1-5 jaar	-
- Verplichting > 5 jaar	-

Bibliotheek Hoogeveen leaset 2 kopieermachines van Ricoh voor 5 jaar. De overeenkomst loopt af na het eerste kwartaal in 2019. De resterende last is 1.596.

- Verplichting < 1 jaar	2.858
- Verplichting 1-5 jaar	15.245
- Verplichting > 5 jaar	15.245

Vanaf 1 april 2019 leaset Bibliotheek Hoogeveen 2 kopieermachines van Sharp voor een looptijd van 6 jaar.

- Verplichting < 1 jaar	2.858
- Verplichting 1-5 jaar	15.245
- Verplichting > 5 jaar	15.245

In 2015 heeft Bibliotheek Hoogeveen een 5-jarig contract afgesloten met Eastbridge. Dit contract loopt tot 2021.

- Verplichting < 1 jaar	1.200
- Verplichting 1-5 jaar	2.400
- Verplichting > 5 jaar	-

Bibliotheek Hoogeveen heeft in 2017 een contract afgesloten met APP. De looptijd van de overeenkomst bedraagt 4 jaar voor de publieksomgeving en 2 jaar voor de kantooromgeving en wordt na de looptijd stilzwijgend voor de periode van 1 jaar verlengd.

- Verplichting < 1 jaar	49.130
- Verplichting 1-5 jaar	73.695
- Verplichting > 5 jaar	-

## 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Eigen inkomsten</b>			
Contributies	175.462	167.811	166.551
Leengelden	12	500	1
Te laat/reserveringsgelden	25.944	29.000	28.839
Afgeschreven materiaal	6.463	7.000	4.807
Schadevergoeding media	2.086	3.000	2.757
Opbrengsten scholen	133.695	57.000	172.886
Opbrengsten dienstverlening aan bedrijven	18.142	34.000	35.915
Lezingen/workshops	4.862	4.000	15.968
Gebruik apparatuur	56	2.250	1.391
Verhuur gebouwen	4.597	10.000	9.700
Overige inkomsten	509	-	23.021
Sponsoring	330	-	-
Diverse baten overig btw hoog	2.989	9.500	-
Diverse baten overig btw laag	7.589	-	-
	<u>382.736</u>	<u>324.061</u>	<u>461.836</u>

\*) Contributies

De tarieven van de abonnementen per 1 januari 2018 waren als volgt:

Jeugd t/m 18 jaar	gratis
Volwassenen vanaf 19 jaar:	
Basis abonnement (tot 125 items)	50,50
Groot abonnement (onbeperkt)	62,00
Maand abonnement (tot 20 items)	10,00

### Subsidies Gemeente

Subsidie conform subsidiebeschikking	1.747.375	1.839.328	1.747.375
Overige subsidies en projectgelden	324.577	-	227.597
Teruggevorderde subsidies Gemeente	-86.761	-	-
	<u>1.985.191</u>	<u>1.839.328</u>	<u>1.974.972</u>

Bij de subsidieverstrekking gelden de voorwaarden uit de Algemene Subsidieverordening van de gemeente Hoogeveen. De subsidie kent een structureel karakter en is door de gemeente bij beschikking vastgesteld.

Met de vaststelling van de subsidie over het jaar 2016 is bepaald dat de Algemene Reserve per 31 december 2016 de grens van 20% van de totale exploitatielasten had overschreden met een bedrag van 86.761 euro. Derhalve werd dit bedrag door de Gemeente Hoogeveen teruggevorderd. De vaststelling van de subsidie over het jaar 2017 heeft nog niet plaatsgevonden.

In de begrotingen is tot en met 2018 slechts gedeeltelijk rekening gehouden met de voor projecten afgegeven subsidies. Derhalve wijkt het totaalbedrag van de gemeentelijke subsidies af.

## 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Overige opbrengsten</b>			
Vrijval reservering salariskosten	31.131	-	-
Vrijval reservering Leenrecht	42.131	-	-
Vrijval reservering diversen	13.513	-	-
	<u>86.775</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Jarenlange reserveringen zijn in het jaar 2018 niet noodzakelijk gebleken en derhalve vrijgevallen.

### Lonen en salarissen

Brutolonen en salarissen	694.934	770.184	710.014
Vakantietoeslag	55.679	-	65.040
Eindejaarsuitkering	22.838	-	17.471
Jubileumuitkering	8.087	-	5.983
Verzekeringen risico's personeel	12.827	4.500	3.937
	<u>794.365</u>	<u>774.684</u>	<u>802.445</u>
Ontvangen uitkering ziekengeld	-8.237	-	-422
Doorberekende loonkosten	-192.995	-	-40.888
Speciale uitkeringen	16.306	-	-
	<u>609.439</u>	<u>774.684</u>	<u>761.135</u>

In 2017 werden de door specifieke subsidies gedekte projecturen doorberekend. In 2018 vallen deze kosten van aan projecten doorberekende loonkosten hoger uit, omdat ervoor gekozen is de daadwerkelijk aan projecten besteedde uren door te berekenen. In de begrotingen is tot en met 2018 geen rekening gehouden met een dergelijke herverdeling in de presentatie.

Door onvoorziene omstandigheden heeft de Bibliotheek Hoogeveen samen met één van haar werknemers besloten tot ontbinding van het arbeidscontract met wederzijds goedvinden. Als gevolg hiervan is een vergoeding aan deze werknemer uitgekeerd.

Gemiddeld aantal werknemers:

Gedurende het jaar 2018 waren gemiddeld 20,8 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2017 waren dit 21,1 werknemers.

### Sociale lasten

Sociale lasten	<u>129.420</u>	<u>126.281</u>	<u>137.366</u>
----------------	----------------	----------------	----------------

### Pensioenlasten

Pensioenpremie personeel	<u>113.443</u>	<u>115.528</u>	<u>118.739</u>
--------------------------	----------------	----------------	----------------

### Afschrijvingen materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	15.024	16.050	14.983
Automatisering	43.807	45.738	45.352
Inventaris	56.904	66.930	57.206
Afschrijving vervoermiddelen	2.520	1.875	-
Boekresultaat materiële vaste activa	-	-	-1.500
	<u>118.255</u>	<u>130.593</u>	<u>116.041</u>

## 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>			
Reiskosten woon/werkverkeer	19.433	20.000	19.209
Reiskosten dienstreizen	4.980	6.000	5.730
Studiekosten	8.240	15.000	17.446
Arbodienst	1.367	5.000	2.302
Inhuur personeel	105.717	52.000	68.675
Advieskosten derden	30.762	15.000	18.133
Kosten vrijwilligers	390	-	466
Werving en selectie	13.145	250	-
Overige personeelskosten	7.205	6.000	3.946
	<u>191.239</u>	<u>119.250</u>	<u>135.907</u>

Als gevolg van de pensionering van de directeur in april 2018 is de Bibliotheek Hoogeveen in 2018 een werving- en selectieprocedure gestart voor de functie van Directeur. Deze functie in het najaar tijdelijk ingevuld op basis van externe inhuur.

### Huisvestingskosten

Huur onroerend goed	350.992	360.200	350.347
Servicekosten	-	-	120
Onderhoud en reparatie	11.158	22.000	29.978
Kantinekosten	5.515	6.000	6.111
Gas, water en electra	31.960	32.500	25.614
Belastingen en verzekeringen	14.310	14.000	14.424
Beveiliging	3.424	2.000	2.202
Schoonmaakkosten/huishoudelijke artikelen	42.591	47.500	42.934
Overige huisvestingskosten	430	2.000	924
	<u>460.380</u>	<u>486.200</u>	<u>472.654</u>

Als gevolg van de plannen omtrent de herinrichting van de Bibliotheek Hoogeveen zijn in 2018 ten opzichte van 2017 en de begroting 2018 relatief weinig onderhoudskosten gemaakt. De verwachting is dat de kosten met de uitvoering van de toekomstige herinrichting in 2019 en 2020 relatief hoog zullen uitvallen.

### Projectkosten

Kosten projecten	300.007	65.025	190.776
Loonkosten projecten	192.995	-	40.888
	<u>493.002</u>	<u>65.025</u>	<u>231.664</u>

In 2017 waren de projectkosten voor een deel opgenomen in de reguliere exploitatie en dus niet afzonderlijk gepresenteerd onder de projectkosten. In 2018 zijn de diverse kosten volledig opgenomen onder de projectkosten, waardoor deze hoger uitvallen dan in 2017. In de begrotingen tot en met 2018 is slechts gedeeltelijk rekening gehouden met kosten voor specifiek gesubsidieerde projecten.

## 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Transportkosten</b>			
Autokosten	-	-	937
Overige transportkosten	-	-	20
Verzekering	392	533	-
Motorrijtuigenbelasting	301	-	-
Brandstof auto's	277	533	-
Overige autokosten	624	533	-
	<u>1.594</u>	<u>1.599</u>	<u>957</u>
<b>Administratiekosten</b>			
Kopieerkosten	4.448	10.000	10.357
Drukwerk	1.293	2.000	904
Kantoorbenodigdheden	1.902	2.250	1.793
Porti- en vrachtkosten	2.428	3.750	2.701
Telefoonkosten	5.369	7.500	2.964
Bankkosten	1.515	1.500	1.365
Salarisadministratie	4.288	4.250	3.900
Incasso-/ledenadministratie	5.815	7.500	3.790
Overige administratiekosten	538	500	-25
Administratie verschillen	-35	-	-
	<u>27.561</u>	<u>39.250</u>	<u>27.749</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Algemene kosten	863	-	-
Kosten afboeking crediteuren	-	-	2.465
Kosten voorziening dubieuze debiteuren	-11.417	-	11.417
Kosten afwikkeling Kunstcarrousel	-	-	4.066
Diverse verschillen	-6.173	-	-
	<u>-16.727</u>	<u>-</u>	<u>17.948</u>

In 2017 werd een voorziening dubieuze debiteuren gevormd. In 2018 zijn deze vorderingen alsnog geïncasseerd. Derhalve is de voorziening dubieuze debiteuren in 2018 vrijgevallen.

## 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Bestuur en organisatie</b>			
Bestuurskosten	2.150	1.500	2.208
Publiciteit en activiteiten	29.117	36.500	32.213
Contributies/vakliteratuur	10.033	10.500	11.342
Overige bestuurs- en organisatiekosten	10.386	2.500	14.889
Accountantskosten	13.300	10.000	19.000
	<u>64.986</u>	<u>61.000</u>	<u>79.652</u>

Als gevolg van diverse onderzoekskosten m.b.t. het vernieuwen en ontwikkelen van de Bibliotheek Hoogeveen die nog niet waren meegenomen in de begroting voor 2018, zijn de overige bestuurs- en organisatiekosten hoger uitgevallen dan begroot.

### Collectie

Aanschaf boeken	129.279	152.000	116.844
Aanschaf multimedia en geluid	14.079	26.000	24.457
Leenrecht	33.702	45.000	41.135
Digitale bestanden	-	-	562
Tijdschriften/dagbladen	23.771	23.500	24.828
Kosten boekselectie	25.675	34.500	28.267
Bewerkingskosten	620	2.000	2.022
Achtergrondcollectie	1.193	-	-
Overige materialen	518	3.000	1.503
	<u>228.837</u>	<u>286.000</u>	<u>239.618</u>

De verwachting voor 2018 was dat er een groter aanbod in collectie aanwezig zou zijn die noodzakelijk is voor de vervanging van de bestaande collectie. In de werkelijkheid is dat niet als zodanig gerealiseerd.

### Automatisering

Communicatiekosten internet	1.018	2.000	5.113
ICT ondersteuning	50.831	50.000	2.875
Licenties automatisering	1.207	2.500	14.235
Hard- en software	16.909	25.250	-
Overige automatiseringskosten	-	2.000	56.239
	<u>69.965</u>	<u>81.750</u>	<u>78.462</u>

Bij het opmaken van de begroting is uitgegaan van een relatief grote behoefte aan nieuwe hard- en software. In realiteit bleek deze behoefte voor 2018 niet zodanig groot te zijn.

### Financiële baten en lasten

#### Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten	<u>772</u>	<u>1.000</u>	<u>1.210</u>
------------	------------	--------------	--------------

## 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Wet Normering Topinkomens</b>			
Het bestuur van de stichting had in 2018 en 2017 de volgende samenstelling:			
dhr. J. Lemstra, voorzitter	0		0
dhr. N.A. van der Bruggen, penningmeester	0		0
mevr. E. Tange, bestuurslid	0		0
M.E. Rijk, lid	0		0
Directie:		dhr. P.A. Speelman	dhr. P.A. Speelman
Functie in het boekjaar:		Directie	Directie
Dienstverband		ja	ja
Beloning	19.402		78.285
Belaste onkostenvergoedingen	53		454
Beloningen betaalbaar op termijn	2.623		4.635
	22.078		83.374
Toepasselijke bezoldigingsmaximum	47.250		181.000
Periode functievervulling	1/1 - 1/4		1/1 - 31/12
Omvang dienstverband	25%		100%



## 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Directie:	dhr. R. de Wal		
Functie in het boekjaar:	Waarnemend directeur		
Dienstverband	ja		
Beloning	65.823		
Belaste onkostenvergoedingen	-		
Beloningen betaalbaar op termijn	7.966		
	<u>73.789</u>		
Toepasselijke bezoldigingsmaximum	141.750		
Periode functievervulling	1/4 - 31/12		
Omvang dienstverband	100%		
Directie:	dhr. P.J. Huysse		
Functie in het boekjaar:	Directeur ad interim		
Dienstverband	nee		
Periode functievervulling	1/10 - 31/12		
Aantal kalendermaanden	3		
Werkelijk uurtarief lager dan maximum tarief	ja		
Bezoldiging in de betreffende periode	42.240		
	<u>42.240</u>		
Toepasselijke bezoldigingsmaximum	57.300		

Hoogeveen, 1 mei 2019

Stichting Bibliotheek Hoogeveen

### **3.1 Controleverklaring**

#### **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

Stichting Bibliotheek Hoogeveen  
De directie  
Willemskade 27  
7902AV Hoogeveen

## 4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2018 €	Inves- teringen 2018 €	Desinves- teringen 2018 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2018 €
<b>Materiële vaste activa</b>					
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>					
Zonneschermen	01-01-2008	9.576	-	-	9.576
Datainstallatie	01-01-2008	49.934	-	-	49.934
Vloerbedekking	01-01-2009	80.664	-	-	80.664
Hekwerk fietsenstalling	01-01-2009	1.717	-	-	1.717
Electra entree	01-01-2015	8.393	-	-	8.393
		<u>150.284</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>150.284</u>
<i>Automatisering</i>					
PC's	01-01-2013	39.165	-	-	39.165
Switches	01-01-2014	13.506	-	-	13.506
2 Dell laptops	01-01-2014	1.648	-	-	1.648
4 Game computers	01-01-2014	5.031	-	-	5.031
Sony projector	01-01-2014	731	-	-	731
Switches	01-01-2015	9.381	-	-	9.381
Camera's	01-01-2015	529	-	-	529
Intelligente kasten	01-01-2015	47.689	-	-	47.689
Axis klantenteller	01-01-2015	963	-	-	963
Pinterminal	01-01-2015	656	-	-	656
Tunnellezer RFID	01-01-2015	8.360	-	-	8.360
Digital signage	01-01-2015	13.576	-	-	13.576
Dell Poweredge server	01-03-2017	7.445	-	-	7.445
Dell Optiplexen/laptop/replicator	06-03-2017	42.291	-	-	42.291
Setup/aanloopkosten ICT	01-05-2017	39.894	-	-	39.894
10 Chromebooks	28-12-2017	-	-	-	-
TV scherm grote vergaderruimte	18-10-2018	-	2.899	-	2.899
		<u>230.865</u>	<u>2.899</u>	<u>-</u>	<u>233.764</u>
<i>Inventaris</i>					
Kluis	01-01-2007	424	-	-	424
Meubilair bibliotheek	01-01-2009	174.446	-	-	174.446
Meubilair bibliotheek maatwerk	01-01-2009	128.706	-	-	128.706
Inventaris kantoorruimten	01-01-2009	130.237	-	-	130.237
Stoffering Damen	01-01-2009	3.759	-	-	3.759
Garderobestandaard	01-01-2009	854	-	-	854
Serveerwagen 3x	01-01-2009	611	-	-	611
Overig	01-01-2009	903	-	-	903
Bewegwijzering	01-01-2009	1.820	-	-	1.820
Tento kubussen	01-01-2009	15.587	-	-	15.587
Projecties uitleen	01-01-2009	12.793	-	-	12.793
Telefooncentrale + toestellen	01-01-2009	7.433	-	-	7.433
Projecties vergaderruimten	01-01-2009	3.580	-	-	3.580
Plasma trolley	01-01-2009	1.385	-	-	1.385
Geluidsinstallatie	01-01-2009	2.701	-	-	2.701
Sanitaire benodigdheden	01-01-2009	3.100	-	-	3.100

## Stichting Bibliotheek Hoogeveen te Hoogeveen

### Afschrijvingen

Afschrij- vingen tot 01-01-2018	Afschrij- vingen 2018	Afschrij- ving desin- vesteringen	Afschrij- vingen t/m 31-12-2018	Boekwaarde per 31-12-2018	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
8.622	954	-	9.576	-	-	10-AW
44.938	4.994	-	49.932	2	-	10-AW
72.595	8.067	-	80.662	2	-	10-AW
1.548	169	-	1.717	-	-	10-AW
1.767	840	-	2.607	5.786	-	10-AW
<u>129.470</u>	<u>15.024</u>	<u>-</u>	<u>144.494</u>	<u>5.790</u>	<u>-</u>	
39.165	-	-	39.165	-	-	25-AW
13.506	-	-	13.506	-	-	25-AW
1.442	206	-	1.648	-	-	25-AW
4.403	628	-	5.031	-	-	25-AW
640	91	-	731	-	-	25-AW
5.864	2.346	-	8.210	1.171	-	25-AW
331	133	-	464	65	-	25-AW
28.614	11.923	-	40.537	7.152	-	25-AW
602	241	-	843	120	-	25-AW
410	164	-	574	82	-	25-AW
5.225	2.090	-	7.315	1.045	-	25-AW
8.484	3.394	-	11.878	1.698	-	25-AW
1.241	1.862	-	3.103	4.342	-	25-AW
7.049	10.573	-	17.622	24.669	-	25-AW
6.649	9.974	-	16.623	23.271	-	25-AW
-	-	-	-	-	-	25-AW
-	182	-	182	2.717	-	25-AW
<u>123.625</u>	<u>43.807</u>	<u>-</u>	<u>167.432</u>	<u>66.332</u>	<u>-</u>	
424	-	-	424	-	-	10-AW
157.005	17.441	-	174.446	-	-	10-AW
116.137	12.569	-	128.706	-	-	10-AW
117.239	12.998	-	130.237	-	-	10-AW
3.384	375	-	3.759	-	-	10-AW
766	86	-	852	2	-	10-AW
550	61	-	611	-	-	10-AW
811	91	-	902	1	-	10-AW
1.820	-	-	1.820	-	-	20-AW
15.587	-	-	15.587	-	-	20-AW
12.793	-	-	12.793	-	-	20-AW
7.433	-	-	7.433	-	-	20-AW
3.580	-	-	3.580	-	-	20-AW
1.385	-	-	1.385	-	-	20-AW
2.701	-	-	2.701	-	-	20-AW
3.100	-	-	3.100	-	-	20-AW

## 4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2018	Inves- teringen 2018	Desinves- teringen 2018	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2018
		€	€	€	€
Opruimkarren	01-01-2010	1.425	-	-	1.425
Kanteltafels 2	01-01-2010	1.512	-	-	1.512
Verrijdbare computerkast	01-01-2010	1.766	-	-	1.766
Verrijdbare wanden (2)	01-01-2010	1.428	-	-	1.428
Lampenkappen (2)	01-01-2010	1.409	-	-	1.409
FM-apparatuur	01-01-2010	2.958	-	-	2.958
Cardprinter	01-01-2010	804	-	-	804
CCTV cameraset beveiliging	01-01-2010	613	-	-	613
Lichtset	01-01-2010	735	-	-	735
Douwe Egberts coffeesysteem	01-01-2013	3.758	-	-	3.758
Groene stoelen (20)	01-01-2013	4.139	-	-	4.139
Vaatwasser	01-01-2014	1.750	-	-	1.750
Inventaris Biëbssystemen	01-01-2015	15.190	-	-	15.190
Ombouw selfservice	01-01-2015	8.500	-	-	8.500
Telefooncentrale	01-01-2015	3.457	-	-	3.457
Karpet eclips	01-01-2015	6.150	-	-	6.150
Printwerk wand	01-01-2015	926	-	-	926
LED inbouwspots	01-01-2015	3.127	-	-	3.127
Roels ronde poef	01-01-2016	2.381	-	-	2.381
Klaptafels Triumph	01-01-2016	6.983	-	-	6.983
Capisco 8126 baliestoel 2x	01-01-2016	1.272	-	-	1.272
Aanpassing Biëbssystemen	01-01-2016	4.720	-	-	4.720
Verrijdbare leestafel	01-01-2016	5.455	-	-	5.455
Signing op de ramen	01-01-2016	3.404	-	-	3.404
Gevelreclame	01-01-2016	1.995	-	-	1.995
Koffiezetautomat DE	01-01-2016	1.488	-	-	1.488
Nieuwe telefoons (16)	01-01-2016	4.017	-	-	4.017
Telefooncentrale Cisco 1941	01-01-2016	1.720	-	-	1.720
Queen of Love voorleesstoel	26-06-2017	610	-	-	610
Kapstok Shophouse	20-07-2018	-	522	-	522
		<u>582.031</u>	<u>522</u>	<u>-</u>	<u>582.553</u>
<i>Vervoermiddelen</i>					
Volkswagen Caddy 3-VNZ-43	13-12-2017	10.992	-	-	10.992
		<u>10.992</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10.992</u>
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>974.172</u>	<u>3.421</u>	<u>-</u>	<u>977.593</u>

## Stichting Bibliotheek Hoogeveen te Hoogeveen

### Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2018	Afschrijvingen 2018	Afschrijving desin- vesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2018	Boekwaarde per 31-12-2018	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
1.069	143	-	1.212	213	-	10-AW
1.134	152	-	1.286	226	-	10-AW
1.326	177	-	1.503	263	-	10-AW
1.072	143	-	1.215	213	-	10-AW
1.057	141	-	1.198	211	-	10-AW
2.958	-	-	2.958	-	-	20-AW
804	-	-	804	-	-	20-AW
613	-	-	613	-	-	20-AW
735	-	-	735	-	-	20-AW
3.758	-	-	3.758	-	-	25-AW
1.656	414	-	2.070	2.069	-	10-AW
1.400	350	-	1.750	-	-	20-AW
7.594	3.038	-	10.632	4.558	-	20-AW
4.249	1.700	-	5.949	2.551	-	20-AW
1.728	692	-	2.420	1.037	-	20-AW
1.537	615	-	2.152	3.998	-	10-AW
464	186	-	650	276	-	20-AW
1.876	626	-	2.502	625	-	20-AW
477	239	-	716	1.665	-	10-AW
1.397	699	-	2.096	4.887	-	10-AW
255	128	-	383	889	-	10-AW
1.888	944	-	2.832	1.888	-	20-AW
1.092	546	-	1.638	3.817	-	10-AW
681	341	-	1.022	2.382	-	10-AW
400	200	-	600	1.395	-	10-AW
744	372	-	1.116	372	-	25-AW
2.009	1.005	-	3.014	1.003	-	25-AW
688	344	-	1.032	688	-	20-AW
31	61	-	92	518	-	10-AW
-	27	-	27	495	-	10-AW
<u>489.407</u>	<u>56.904</u>	<u>-</u>	<u>546.311</u>	<u>36.242</u>	<u>-</u>	
-	2.520	-	2.520	8.472	-	25-AW
<u>-</u>	<u>2.520</u>	<u>-</u>	<u>2.520</u>	<u>8.472</u>	<u>-</u>	
<u>742.502</u>	<u>118.255</u>	<u>-</u>	<u>860.757</u>	<u>116.836</u>	<u>-</u>	