Park villa

Jaarrekening 2018

LANSIGT
ACCOUNTANTS EN
BELASTINGADVISEURS

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31 december 2018	31 december 2017
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris	€ 42.629	€ 61.637
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden		
Voorraden foyer	€ 4.053	€ 3.281
Vorderingen		
Debiteuren	€ 118.973	€ 10.800
Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ -	€ 12.242
Overige vorderingen en overlopende activa	€ 114.119	€ 7.345
	€ 233.092	€ 30.387
Liquide middelen	€ 148.678	€ 145.260
Totaal vorderingen	€ 381.770	€ 175.647
TOTAAL ACTIVA	€ 428.452	€ 240.565

LANSIGT mwb 9171g ACCOUNTANTS EN BELASTINGADVISEURS

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31 december 2018	31 december 2017
PASSIVA		
Stichtingsvermogen	€ 3.347	€ 5.732
Voorzieningen		
Overige voorzieningen	€ 108.134	€ 103.134
Schulden		
Kortlopende schulden	€ 316.971	€ 131.699
TOTAAL PASSIVA	**€ 428.452**	**€ 240.565**

LANSIGT ACCOUNTANTS EN BELASTINGADVISEURS

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 EN RESTULTAATBESTEMMING

	2018	2017
Baten	€ **1.069.523**	€ **1.120.374**
Lasten		
Personeelskosten en ingehuurd personeel	€ 515.745	€ 443.045
Afschrijvingen materiële vaste activa	€ 24.828	€ 26.159
Huisvestingskosten	€ 93.931	€ 93.903
Organisatie-uitvoeringskosten	€ 537.404	€ 580.055
	€ **1.171.908**	€ **1.143.162**
Additionele subsidie Gemeente Alphen aan den Rijn	€ 100.000	€ -
Resultaat	€ **-2.385**	€ **-22.788**

3 RESTULTAATBESTEMMING

Het resultaat is als volgt toegevoegd of onttrokken:

Algemene reserve	€ -2.385	€ -22.788
Mutatie bestemmingsreserve	€ -	€ -
Totaal resultaatbestemming	€ **-2.385**	€ **-22.788**

4. GRONDSLAGEN JAARREKENING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Parkvilla, statutair gevestigd te Alphen aan den Rijn, bestaan voornamelijk uit het exploiteren van een centrum voor kunsteducatie, filmhuis en theater

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zijn betrekking hebben. Resultaten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, 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, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Voorraden

Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstenwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen 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.

LANSIGT
mwb altlig
ACCOUNTANTS EN
BELASTINGADVISEURS

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.

Overige voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de kosten en andere lasten van het verslag-jaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.
Resultaten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht.
Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

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

LANSIGT
ACCOUNTANTS EN
BELASTINGADVISEURS