

Jaarverslag 2020

Stichting Openbare Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum

Hilversum, maart 2021

Inhoudsopgave

Bladzijde

JAARVERSLAG

Vaststelling door het bestuur	1
Bestuursverslag	2

JAARREKENING

Balans per 31 december 2020	4
Staat van baten en lasten 2020	6
Kasstroomoverzicht over 2020	7
Toelichting grondslagen	8
Toelichting balans per 31 december 2020	14
Toelichting staat van baten en lasten - baten	22
Toelichting staat van baten en lasten - lasten	24

OVERIGE GEGEVENS

Gebeurtenissen na balansdatum	27
Controleverklaring	28

BIJLAGEN

Projectenoverzicht	31
--------------------	----

JAARVERSLAG

Stichting Openbare Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum

Jaarrekening en verslag 2020 van Stichting Openbare Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum

Goedgekeurd en vastgesteld door het bestuur in zijn vergadering van 22 maart 2021.

Directie/bestuurder, mevr. E.G.M. Brons

Bestuursverslag

De stichting Openbare Bibliotheek Hilversum is gevestigd te Hilversum. In 2017 heeft een fusie met de volksuniversiteit plaatsgevonden en is de naam gewijzigd in Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum.

Haar statutaire doel is

a. het bevorderen van de openbare bibliotheekvoorziening in de gemeente Hilversum met als kernfuncties:

- kennis- en informatiecentrum
- plaats voor ontmoeting en debat
- ontwikkeling en educatie
- kunst en cultuur
- lezen en literatuur

b. het opstarten en in stand houden van een centrum voor kennis, cultuur, educatie en informatie en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord, een en ander zonder winstoogmerk.

Missie

De bibliotheek is dé laagdrempelige organisatie voor kennis, informatie en educatie en een eigentijdse ontmoetingsplaats voor cultuur, inspiratie en ontspanning voor alle inwoners.

Visie

Bibliotheek Hilversum biedt ruimte om fysiek en digitaal kennis en informatie te verkrijgen en zo volwaardig deel te kunnen nemen aan de maatschappij. De bibliotheek bevordert lezen, leren en zelfredzaamheid door het leesplezier te stimuleren en nieuwsgierigheid op te wekken. Waar mogelijk werkt de bibliotheek samen met lokale partners. De bibliotheek is een fysiek en digitaal informatieknoppunt maar ook makkelijk toegankelijk en een favoriete ontmoetingsplaats van Hilversum.

In 2020 hebben we het beleidsplan 2017 - 2020 nog als leidraad gehad, met bijbehorende speerpunten. De vier speerpunten zijn:

- Een leven lang leren
- Media gebruiken
- Ontmoeten en verbinden
- Media maken.

Omdat we de bibliotheek in de Mediastad zijn ligt het accent dus ook op media en alles wat daar mee te maken heeft.

Voor wat betreft de mogelijke nieuwe huisvesting: 2020 heeft in het teken gestaan van een nieuw haalbaarheidsonderzoek naar de mogelijkheden van huisvesting in de Gooische Brink of aan de kerkbrink. Samen met Beeld & Geluid en Museum Hilversum vormt de bibliotheek de Stichting Mediaplein. Zij heeft als taak om het haalbaarheidsonderzoek te begeleiden. Heel 2020 zijn er verschillende onderzoeken gedaan naar de haalbaarheid van het ontwikkelen van een Mediaplein in Hilversum, met daarbij de verhuizing van de bibliotheek naar de binnenstad. Daarbij heeft de focus gelegen op het aantal m2 en op de financiën. In 2021 zullen alle rapporten naar de gemeenteraad gaan, waar een definitief antwoord op de vraag gegeven zal worden of er inderdaad gekozen gaat worden voor het Mediaplein.

Corona

De bibliotheek heeft in 2020, net zoals heel veel organisaties en instellingen, veel last gehad van de maatregelen in het kader van Corona. Grote delen van het jaar mocht de bibliotheek niet, of slechts zeer beperkt open. Dat heeft een groot effect gehad op de dienstverlening, op de financiën, op de klanten en op het personeel.

Stichting Openbare Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum

Bestuursvorm

De bestuursvorm is een Raad van Toezicht model, de directeur Els Brons is directeur /bestuurder. In 2020 bestond de Raad van Toezicht uit de volgende leden

Voorzitter mw. A. Weeda,
Mw. G.de Vries - van Dijk financiën, dhr. R. Gaasterland, lid RvT en mw. K. van Arkel, lid van de RvT.

De functies van de RvT leden zijn als volgt:

Mw. Grietje de Vries - van Dijk, functie Financiën, vanaf 1 april 2018
Bescherminingsbewindvoerder bij Bewind voering 't Gooi B.V.
Nevenfuncties onbezoldigd:
Bestuurslid stichting het theehuis
Bestuurslid / penningmeester Stichting sounds of Change
Voorzitter VVE pres. Brandstraat 282 - 334 e.d. Joubstraat Amsterdam

Dhr. Reijer Gaasterland, lid RvT , vanaf 1 april 2018
Integrity officer TNO

Mr. Anke Weeda, bestuur, advies, toezicht

Karin van Arkel, manager Archief Beeld & Geluid.

Directie

Van 1 januari 2020 tot en met 31 december 2020 was Els Brons directeur - bestuurder van de Stichting Openbare Bibliotheek Hilversum.

Geen overige vergoedingen en / of voorzieningen van toepassing.

Nevenfuncties

- Bestuurslid van de Stichting Cultuur Netwerk Hilversum
- Secretaris van de Stichting Certificering Bibliotheken
- Bestuurslid BOA (beleidsoverleg automatisering) bij Probiblio.

JAARREKENING

Balans per 31 december 2020

(na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
	€	€
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	(1)	
Verbouwing en inrichting	282.223	349.939
(Her)inrichting en inventaris	13.186	14.079
Kantoorapparatuur	0	150
Automatisering	32.478	29.183
Vervoermiddelen	<u>14.716</u>	<u>2.767</u>
	<u>342.603</u>	<u>396.118</u>
Som der vaste activa	--- 342.603	--- 396.118
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	(2)	
Debiteuren	187.345	60.526
Belastingen	13.595	19.791
Vooruitbetaalde bedragen	10.335	8.939
Vorderingen	2.524	5.449
Overlopende activa	<u>3.780</u>	<u>3.735</u>
	217.579	98.440
Liquide middelen		
Bank(en) rekening-courant	107.816	118.782
Spaarrekeningen	252.085	173.953
Gelden onderweg	<u>0</u>	<u>448</u>
	<u>359.901</u>	<u>293.183</u>
Som der vlottende activa	--- 577.480	--- 391.623
Totaal activa	<u><u>920.083</u></u>	<u><u>787.741</u></u>

Balans per 31 december 2020

(na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
	€	€
Passiva		
Eigen vermogen (3)		
Vrij besteedbare reserve	81.508	95.048
Bestemmingsreserve Volksuniversiteit	64.595	64.595
Bestemmingsreserve personeel	22.403	22.403
Bestemmingsreserve uitgestelde uitgaven	<u>73.000</u>	<u>0</u>
	241.506	182.046
Voorzieningen (4)		
Voorziening groot onderhoud	<u>0</u>	<u>13.787</u>
	0	13.787
Langlopende schulden (5)		
Lening o/g 1	<u>0</u>	<u>75.384</u>
	0	75.384
Kortlopende schulden (6)		
Aflossingsverplichtingen	75.384	71.447
Vooruitontvangen bedragen	154.937	144.992
Crediteuren	48.576	63.660
Belastingen	32.939	41.093
Pensioenpremies	17.348	15.465
Overige schulden	<u>349.393</u>	<u>179.867</u>
	678.577	516.524
Totaal passiva	<u><u>920.083</u></u>	<u><u>787.741</u></u>

Staat van baten en lasten 2020

		Rekening 2020	Herziene Begroting 2020	Rekening 2019
		€	€	€
Baten				
Bijdrage leners	(7)	252.600	274.600	281.306
Specifieke dienstverlening	(8)	73.805	123.600	157.741
Diverse baten	(9)	76.763	83.000	170.343
Subsidies	(10)	1.532.539	1.451.500	1.452.316
Totaal baten		1.935.707	1.932.700	2.061.706
Lasten				
Bestuur en organisatie	(11)	32.434	29.675	37.662
Huisvesting	(12)	197.105	220.950	255.717
Personeel	(13)	1.181.965	1.264.800	1.245.738
Administratie	(14)	68.229	67.950	66.743
Transportkosten	(15)	5.677	4.200	4.123
Automatisering	(16)	147.953	149.000	150.010
Collectie en media	(17)	149.742	210.600	211.143
Specifieke kosten	(18)	16.084	44.900	50.700
Overige kosten	(19)	77.058	50	82.600
Totaal lasten		1.876.247	1.992.125	2.104.436
Exploitatieresultaat boekjaar voor resultaatbestemming		<u>59.460</u>	<u>59.425-</u>	<u>42.730-</u>
Resultaatbestemming				
Toevoeging/onttrekking aan:				
onttrekking aan de vrije reserves		13.540-		21.583-
onttrekking aan br Volksuniversiteit		0		21.147-
toevoeging aan br uitgestelde uitgaven		73.000	0	0
Resultaatbestemming		<u>59.460</u>		<u>42.730-</u>

Kasstroomoverzicht over 2020

	Rekening 2020	Rekening 2019
	<u>€</u>	<u>€</u>
Exploitatieresultaat	59.460	42.730-
Afschrijvingen/mutatie voorzieningen	71.293	52.081
Mutatie kortlopende vorderingen	119.139	8.598-
Mutatie vreemd vermogen kort	<u>158.116</u>	<u>29.228-</u>
Mutatie werkkapitaal	38.977	20.630-
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>169.730</u>	<u>11.279-</u>
Investeringen in vaste activa	<u>31.565</u>	<u>5.495</u>
Kasstroom uit investerings-activiteiten	<u>31.565-</u>	<u>5.495-</u>
Aflossing leningen	71.447	67.716
Kasstroom uit financierings-activiteiten	<u>71.447-</u>	<u>67.716-</u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>66.718</u></u>	<u><u>84.490-</u></u>
Stand per 1 januari	293.183	377.673
Stand per 31 december	<u>359.901</u>	<u>293.183</u>
Mutatie geldmiddelen (cf. balans)	<u><u>66.718</u></u>	<u><u>84.490-</u></u>

Bedragen kleiner dan € 5,- zijn afrondingsverschillen.

Toelichting grondslagen

Algemeen:

De grondslagen voor de bepaling van het vermogen en het resultaat zijn in het verslagjaar niet gewijzigd. De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's.

Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving:

De jaarrekening is opgesteld volgens Richtlijn C1 "Kleine Organisaties-zonder-winststreven" van de Raad voor de Jaarverslaggeving en waar mogelijk met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Vergelijkende cijfers:

De cijfers van het vorig boekjaar zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met het huidig boekjaar mogelijk te maken.

Begroting:

De begrotingscijfers zijn gebaseerd op de door de Raad van Toezicht goedgekeurde begroting, inclusief eventueel geautoriseerde wijzing(en).

Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling

Algemeen:

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Tenzij bij de betreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden meegenomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Balans

Algemeen:

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Kleine inventarisaankopen en die van grafische en audiovisuele materialen worden volgens een bestendige gedragslijn in het jaar van aankoop volledig ten laste van de exploitatierekening gebracht.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

Materiële vaste activa:

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van de historische kostprijs van de desbetreffende activa, verminderd met de gecumuleerde afschrijvingen. De afschrijvingen worden lineair berekend naar een vast percentage van de aanschafwaarde, gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de betrokken activa. De eerste afschrijving vindt plaats vanaf het moment van ingebruikname.

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd, indien zij de gebruiksduur van het object verlengen.

Eventuele investeringssubsidies worden in mindering gebracht op de investering. Als materiële vaste activa een zodanige waardevermindering ondergaan dat de reële waarde lager is dan wordt deze waardevermindering ten laste van het resultaat gebracht.

Toelichting grondslagen

Financiële vaste activa:

De leningen alsmede de overige vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen en overlopende activa:

De vorderingen en overlopende activa worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid en hebben een looptijd korter dan 1 jaar, tenzij anders vermeld.

Vrij besteedbare reserve:

Aan de vrij besteedbare reserve wordt jaarlijks het exploitatieoverschot of -tekort toegevoegd respectievelijk onttrokken, dan wel aan de daartoe ingestelde bestemmingsreserves. De vrij besteedbare reserve heeft de functie van buffer voor onverwachte tegenvallers en functioneert dus ook als continuïteitsreserve.

Bestemmingsreserve:

Afgezonderd vermogen, waarvan de beperkte bestedingsmogelijkheid door het bestuur is bepaald en deze ook weer door het bestuur kan worden opgeheven.

Voorzieningen:

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Projecten:

De projectbaten en -lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Projectbaten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. De projectsubsidies worden naar rato van voortgang van het betreffende project t.g.v. van de exploitatie gebracht. De projectlasten worden opgenomen in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd c.q. gemaakt zijn.

Om het inzicht te vergroten van de projectresultaten in de baten en lasten is een separate bijlage toegevoegd, waarin per project de baten en lasten zijn weergegeven, alsmede is inzichtelijk gemaakt het nog te besteden deel van de subsidie respectievelijk het nog te ontvangen subsidiedeel.

Gebruik van schattingen:

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het stichtingsbestuur, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van de schattingen afwijken. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Staat van baten en lasten

Algemeen:

Bij de bepaling van de baten en lasten wordt het stelsel van baten en lasten toegepast. Dit houdt in dat alle kosten en opbrengsten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Het exploitatieresultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Subsidies:

De reguliere gemeentesubsidie komt volledig ten gunste van de exploitatie in het jaar waarop de subsidie betrekking heeft. De projectsubsidies worden naar rato van voortgang van het betreffende project ten gunste van de exploitatie gebracht.

Inkomsten gebruikers:

Toelichting grondslagen

De contributieopbrengsten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Overige baten en lasten:

Alle overige posten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. Baten worden alleen verantwoord als er een redelijke zekerheid bestaat dat toekomstige voordelen naar de stichting zullen toevloeien en dat deze voordelen betrouwbaar kunnen worden geschat.

Pensioenen:

Toegezegde bijdrageregeling.

Verplichtingen in verband met bijdragen aan pensioenregelingen op basis van toegezegde bedragen worden als last in de staat van baten en lasten opgenomen in de periode waarover de bedragen zijn verschuldigd.

Kasstroomoverzicht:

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

WNT-verantwoording 2019 Stichting Openbare Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Openbare Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2020 voor Stichting Openbare Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum is € 201.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van Raad van Toezicht; dit bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging leidinggevende topfunctionarissen

Directie/bestuurder:

Voor het jaar 2020 is de invulling van de functie van directeur-bestuurder bij de bibliotheek als volgt: Van 1-1-2020 tm 31-12-2020 is dit mevrouw E.G.M. Brons met een omvang dienstverband van 1,0 fte.

Bezoldiging:

- Brutoloon op jaarbasis, conform CAO Openbare Bibliotheken, bedraagt € 81.003 inclusief eindejaarsuitkering, vakantiegelden 40% werkgeverskosten. Daarnaast een gratis bibliotheekabonnement van € 48.
- Er zijn geen overige vergoedingen en/of voorzieningen van toepassing.
- De voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn betreft de werkgeversbijdrage pensioen en bedraagt € 10.975.
- Nevenfuncties, zijnde onbezoldigde bestuurslidmaatschappen: lid van de Stichting Cultuur Netwerk Hilversum, secretaris van de Stichting Certificering Bibliotheken en bestuurslid BOA (beleidsoverleg automatisering) bij Probiblio..

Voor het jaar 2019 was de invulling van de functie van directeur-bestuurder bij de bibliotheek als volgt: Van 1-1-2019 tm 31-12-2019 was dit mevrouw E.G.M. Brons met een omvang dienstverband van 1,0 fte.

Bezoldiging:

- Brutoloon op jaarbasis, conform CAO Openbare Bibliotheken, bedraagt € 78.746 inclusief eindejaarsuitkering, vakantiegelden 40% werkgeverskosten. Daarnaast een gratis bibliotheekabonnement van € 48.
- Er zijn geen overige vergoedingen en/of voorzieningen van toepassing.
- De voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn betreft de werkgeversbijdrage pensioen en bedraagt € 10.754.
- Nevenfuncties, zijnde onbezoldigde bestuurslidmaatschappen: lid van de Stichting Cultuur Netwerk Hilversum, secretaris van de Stichting Certificering Bibliotheken.

Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen

Leden Raad van Toezicht

De raad van toezicht kende in 2020 vier leden:

- A.Weeda; functie: voorzitter (van 01-01-2020 t/m 31-12-2020); vergoeding: nihil, daarnaast een gratis bibliotheekabonnement van € 48.
- G.de Vries; functie: penningmeester (van 01-01-2020 t/m 31-12-2020); vergoeding: nihil, daarnaast een gratis bibliotheekabonnement van € 48.
- K. van Arkel; functie: lid (van 01-01-2020 t/m 31-12-2020); vergoeding: nihil, daarnaast een gratis bibliotheekabonnement van € 48.
- R. Gaasterland; functie: lid (van 01-01-2020 t/m 31-12-2020); vergoeding: nihil, daarnaast een gratis bibliotheekabonnement van € 48.

Stichting Openbare Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum

De raad van toezicht kende in 2019 vier leden:

- G. Kolhorn; functie: voorzitter (van 01-01-2019 tm 16-06-2019); vergoeding: nihil, daarnaast een gratis bibliotheekabonnement van € 48.
- A. Weeda; functie: voorzitter (van 17-06-2019 t/m 31-12-2019); vergoeding: nihil, daarnaast een gratis bibliotheekabonnement van € 48.
- G. de Vries; functie: penningmeester (van 01-01-2019 t/m 31-12-2019); vergoeding: nihil, daarnaast een gratis bibliotheekabonnement van € 48.
- G. Dubois; functie: lid (van 01-01-2019 tot 23-09-2019); vergoeding: nihil, daarnaast een gratis bibliotheekabonnement van € 48.
- K. van Arkel; functie: lid (van 24-09-2019 t/m 31-12-2019); vergoeding: nihil, daarnaast een gratis bibliotheekabonnement van € 48.
- R. Gaasterland; functie: lid (van 01-04-2019 tot 31-12-2019); vergoeding: nihil, daarnaast een gratis bibliotheekabonnement van € 48.

Er zijn geen uitkeringen gedaan wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Er zijn geen overige functionarissen die in 2020 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2020 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

Verzekerde waarde

Verzekerde waarde:

Teneinde een indicatie te geven van de waarde van de materiële vaste activa vermelden wij hier de verzekerde waarde.

Verzekerde waarde per 31 december 2020

	Gebouwen €	Inventaris €	Elektronica €	Mediabezit €
Totaal	<u>6.705.000</u>	<u>751.200</u>	<u>148.780</u>	<u>2.409.531</u>

Banden en media

Banden:

Voorts vermelden wij hier de omvang van het bezit aan grafische en audiovisuele materialen per 31 december.

	<u>2020</u> Aantal
Totaal	<u>146.138</u>

Toelichting balans per 31 december 2020

(1) Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2020 zijn hieronder samengevat:

	Gebouwen	Verbouwing en inrichting	(Her) inrichting en inventaris	Beveiligings apparatuur gebouw	Kantoor apparatuur	Automa- tisering	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 31 december 2019	0	349.939	14.079	0	150	29.183	2.767	396.118
Investeringen	0	0	4.142	0	0	12.424	14.999	31.565
Desinvesteringen	0	0	0	15.176-	0	0	0	15.176-
Afschrijvingen	0	67.716-	5.035-	0	150-	9.129-	3.050-	85.080-
Afschrijvingen desinvesteringen	0	0	0	15.176	0	0	0	15.176
Totaal mutaties	0	67.716-	893-	0	150-	3.295	11.949	53.515-
Boekwaarde per 31 december 2020	0	282.223	13.186	0	0	32.478	14.716	342.603
Cumulatieve aanschafwaarde	249.544	1.167.778	70.141	0	3.211	79.983	28.299	1.598.956
Cumulatieve afschrijvingen	249.544-	885.555-	56.955-	0	3.211-	47.505-	13.583-	1.256.353-
Boekwaarde per 31 december 2020	0	282.223	13.186	0	0	32.478	14.716	342.603

De afschrijvingspercentages van de activa zijn als volgt:

- Gebouwen	2,5 %
- Verbouwing en inrichting	6 %
- (Her)inrichting en inventaris	10 - 20 % (jaar van aanschaf: 2007 t/m 2020)
- Kantoorapparatuur	20 % (jaar van aanschaf: 2009 t/m 2015)
- Automatisering	20 % (jaar van aanschaf: 2010 t/m 2020)
- Vervoermiddelen	20 % (jaar van aanschaf: 2015 t/m 2020)

(2) Vorderingen en overlopende activa

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>
	€		€
Debiteuren			
Debiteuren	<u>187.345</u>	187.345	<u>60.526</u> 60.526
Belastingen			
Omzetbelasting	<u>13.595</u>	13.595	<u>19.791</u> 19.791
Vooruitbetaalde bedragen			
Tijdschriften	348		1.125
Verzekeringen	895		762
Huur	755		0
Onderhoudscontracten	2.035		1.964
Telefoon/fax	0		606
Automatiseringskosten	4.687		2.585
Overige	<u>1.615</u>	<u>10.335</u>	<u>1.897</u> 8.939
Vorderingen			
Loonkostensubsidie/LIV	1.098		1.098
Overige vorderingen	<u>1.426</u>	<u>2.524</u>	<u>4.351</u> 5.449
Overlopende activa			
Overlopende activa	<u>3.780</u>	<u>3.780</u>	<u>3.735</u> 3.735
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>217.579</u>		<u>98.440</u>

De looptijd van de vorderingen en overlopende activa zijn korter dan een jaar.

Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

(3) Eigen vermogen

Vrij besteedbare reserve

	<u>Totaal</u> €
Reserve per 31 december 2019	95.048
Onttrekking	<u>13.540-</u>
Totaal mutaties	<u>13.540-</u>
Reserve per 31 december 2020	<u><u>81.508</u></u>

Bestemmingsreserve Volksuniversiteit

	<u>Totaal</u> €
Reserve per 31 december 2019	<u>64.595</u>

Reserve per 31 december 2020	<u><u>64.595</u></u>

In 2019 hebben we ingezet op uitbreiding van de cursussen op verschillende onderdelen en daar is deze reserve voor bestemd.

Bestemmingsreserve personeel

	<u>Totaal</u> €
Reserve per 31 december 2019	----- 22.403

Reserve per 31 december 2020	===== 22.403

In 2018 zijn we begonnen met het schrijven van een nieuw personeelsplan, behorende bij ons nieuwe beleidsplan. In 2019 is met een deel van de uitvoering begonnen. Er zijn gesprekken over nieuwe functies gevoerd met personeelsleden, er is een nieuw functiehuis vastgesteld en de nieuwe functies zijn gewaardeerd volgens het meest recente functiewaarderingsstelsel. Sommige medewerkers hebben een voorstel voor vermindering uren / afscheid nemen gekregen. Deze afhandeling loopt door in 2021. En de kosten zullen dus gemaakt gaan worden in 2021.

Bestemmingsreserve uitgestelde uitgaven

	<u>Totaal</u> €
Reserve per 31 december 2019	----- 0
Toevoeging	----- 73.000
Totaal mutaties	----- 73.000

Reserve per 31 december 2020	===== 73.000

(4) Voorzieningen

	<u>Totaal</u> €
Voorziening groot onderhoud	
Stand per 31 december 2019	--- 13.787
Besteding	<u>13.787</u>
Totaal mutaties	--- 13.787
Stand per 31 december 2020	<u><u>0</u></u>

(5) Langlopende schulden

	Totaal
	€
Saldo per 1 januari 2020	146.831
Toename hoofdsom	71.447-
	<u>75.384</u>
Aflossing komend jaar	<u>75.384</u>
Totaal lening / langlopende schulden	<u><u>0</u></u>

Toelichting Bank Nederlandse Gemeenten

Hoofdsom: 949.715

Percentage rente: 5,51 %

Looptijd (in jaren): 20

Aflossingsmethode: annuïteit

Ingangsdatum: 15 oktober 2001

De aflossing komend jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden.

(6) Kortlopende schulden

	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
	€	€
Aflossingsverplichtingen		
Hilversum	<u>75.384</u>	<u>71.447</u>
	75.384	71.447
Vooruitontvangen bedragen		
Contributies leden	97.854	103.343
Vooruitontvangen bedragen	<u>57.083</u>	<u>41.649</u>
	154.937	144.992
Crediteuren		
Crediteuren	<u>48.576</u>	<u>63.660</u>
	48.576	63.660
Belastingen		
Loonheffing	<u>32.939</u>	<u>41.093</u>
	32.939	41.093
Pensioenpremies		
Pensioenpremies	<u>17.348</u>	<u>15.465</u>
	17.348	15.465
Overige schulden		
Media in bestelling	3.875	5.445
Reservering vakantiedagen	66.499	46.491
Reservering vakantiegeld	37.142	43.809
St. PAWW	0	13
Personeelskosten	653	0
Rente geldlening	1.686	2.463
Accountantskosten	5.800	4.100
Netto salarissen	316	3.520
Deposito's leden	18.138	14.694
Energiekosten	3.891	1.020
Projecten	170.162	50.034
Overige schulden	<u>41.231</u>	<u>8.278</u>
	349.393	179.867
Totaal kortlopende schulden	<u><u>678.577</u></u>	<u><u>516.524</u></u>

De looptijd van de kortlopende schulden is korter dan een jaar.

Projecten

Zie voor een toelichting op de projecten het projectenoverzicht in de bijlage.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Financiële verplichtingen meerdere jaren:

Huurovereenkomst:

Voor het pand aan de Lopes Diaslaan 217 te Hilversum is een huurovereenkomst afgesloten met de Stichting Versa Welzijn. De overeenkomst is aangegaan voor de duur van tien jaar, ingaande op 1 juni 2013 en lopende tot en met 31 mei 2023. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 9.198.

Kopieermachines:

OB Hilversum heeft met Toshiba een overeenkomst afgesloten voor de lease van een kopieerapparaat. De overeenkomst is aangegaan op 01-03-2020 en loopt tot 01-03-2025. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 2.400.

Payter betaalautomaat (contactloos betalen). Overeenkomst is afgesloten in juli 2016. De jaarlijkse verplichting is € 66.

Toelichting staat van baten en lasten

Baten	Rekening 2020	Herziene Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
(7) Bijdrage leners			
Contributies	215.265	222.000	223.720
Vooruitbetaalde contributies vorig jaar	5.489	0	6.215
Leengelden	475	0	511
Telaatgelden	21.969	38.000	37.831
Bespreekgelden	1.420	2.500	2.377
Schadevergoeding materialen	1.586	3.000	2.469
Verkoop afgeschreven materialen	324	4.500	3.601
Bijdrage scholen en instellingen	455	1.000	967
Bijdrage leeskringen	892	900	880
Overige baten leners	4.725	2.700	2.735
	<u>252.600</u>	<u>274.600</u>	<u>281.306</u>

Contributies:

Vooruitbetaalde contributies 2020: € 103.343

Vooruitbetaalde contributies 2021: € 97.854

Mutatie: €5.489

(8) Specifieke dienstverlening

Specifieke opbrengsten dienstverlening	19.215	22.000	19.263
Ontwikkeling en educatie	184	0	0
Kunst en cultuur	17	0	0
Lezen en literatuur	5.725	7.000	7.368
Opbrengst kopieer- en printapparatuur	1.197	4.500	4.183
Opbrengst detachering	5.080	0	0
Cursussen en workshops	28.858	45.000	76.939
Opbrengst bridgeclub	1.380	0	9.767
Verhuur gebouwen	12.149	45.000	40.221
Overige specifieke opbrengsten	0	100	0
	<u>73.805</u>	<u>123.600</u>	<u>157.741</u>

(9) Diverse baten

Rente	69	200	261
Opbrengst materialen	202	300	318
Koffieautomaten	22.245	75.000	74.965
Opbrengst projecten	36.945	0	75.832
Giften en schenkingen	5.000	5.000	0
Overige diverse baten	1.409	2.500	3.052
Baten voorgaande jaren	10.893	0	15.915
	<u>76.763</u>	<u>83.000</u>	<u>170.343</u>

Opbrengst projecten:

Zie voor een toelichting op het resultaat projecten het projectenoverzicht in de bijlage.

Stichting Openbare Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum

Baten	Rekening 2020	Herziene Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
(10) Subsidies			
Exploitatiesubsidie	1.451.500	1.451.500	1.451.500
Overige subsidies en bijdragen	81.039	0	816
	<u>1.532.539</u>	<u>1.451.500</u>	<u>1.452.316</u>

Exploitatiesubsidie:

De exploitatiesubsidie is ontvangen conform de subsidiebeschikking Gemeente Hilversum met zaaknummer 558444 d.d. 28-11-2019.

Overige bijdragen:

Probiblio - bijdrage Read2me (€ 540), van de Gemeente Hilversum - bijdrage huur H&M pand (€ 7.500) en subsidie noodsteun ter bestrijding COVID-19 (€ 73.000). Voor het ontvangen bedrag van de noodsteun wordt een bestemmingsreserve gevormd.

Totaal baten	<u><u>1.935.707</u></u>	<u><u>1.932.700</u></u>	<u><u>2.061.706</u></u>
---------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Stichting Openbare Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum

Lasten	Rekening 2020	Herziene Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
(11) Bestuur en organisatie			
Bestuurskosten	0	100	0
Promotie en representatie	1.666	1.000	1.619
Publiciteit en voorlichting	3.270	7.000	6.568
Contributies	12.129	12.000	12.126
Documentatie en vakliteratuur	993	0	1.669
Accountantskosten	5.890	4.300	5.700
Onderzoekskosten organisatie	6.485	5.175	9.425
Overige bestuurs- en organisatiekosten	2.001	100	555
	<u>32.434</u>	<u>29.675</u>	<u>37.662</u>
(12) Huisvesting			
Huur gebouwen	9.198	9.000	9.042
Rente leningen o/g gebouwen	7.313	7.325	11.085
Afschrijving (her)inrichting en inventaris	5.035	4.650	4.729
Overige kosten (her)inrichting en inventaris	4.254	2.500	2.538
Afschrijving verbouwing en inrichting	67.716	67.725	64.180
Onderhoud gebouwen, (her)inrichting en inventaris	11.471	5.000	9.935
Huur decentrale ruimtes	7.558	15.000	17.743
Schoonmaakkosten	30.873	42.000	41.751
Energiekosten	33.524	40.000	45.832
Teruggave energiebelasting	12.822-	0	913-
Belastingen	15.157	15.000	16.008
Verzekeringen	10.932	8.150	6.909
Arbokosten	344	0	200
Beveiligingskosten	5.192	4.500	4.732
Overige huisvestingskosten	1.360	100	800
Mutaties br Volksuniversiteit	0	0	21.146
	<u>197.105</u>	<u>220.950</u>	<u>255.717</u>
(13) Personeel			
Salariskosten	874.220	882.500	879.118
Sociale lasten	136.134	147.750	153.755
Pensioenpremies	119.681	140.000	127.610
Reis- en verblijfkosten	3.560	4.500	3.422
Studiekosten en deskundigheidsbevordering	3.047	10.000	11.266
Arbodienst	1.953	1.500	3.980
Vrijwilligerskosten	800	2.300	189
Extern personeel	33.692	70.000	67.164
Kosten ondernemingsraad	2.335	1.500	4.952
Overige personeelskosten	8.840	4.750	6.682
Overboeking salariskosten	1.200-	0	11.300-
Terugbetaling belastingdienst	1.097-	0	1.100-
	<u>1.181.965</u>	<u>1.264.800</u>	<u>1.245.738</u>
Aantal personeelsleden			
	Aantal	FTE	Aantal
			FTE
Totaal	<u>40</u>	<u>18</u>	<u>51</u>
			<u>23</u>

Lasten	Rekening 2020	Herziene Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
(14) Administratie			
Reproductie/drukwerk	6.773	10.000	10.805
Kantoorbenodigdheden	1.481	2.000	3.014
Porti- en vrachtkosten	404	1.000	1.692
Telefoonkosten	11.820	9.000	9.889
Bankkosten	4.026	4.500	4.932
Administratie verwerking	41.243	40.550	38.928
Afschrijving kantoorapparatuur	150	150	167
Onderhoud kantoor- en reproductieapparatuur	674	700	729
Incassokosten	0	50	40
Overige administratiekosten	1.658	0	3.453
	68.229	67.950	66.743
(15) Transportkosten			
Transport-derden	1.455	1.525	1.463
Afschrijving vervoermiddelen	3.050	2.675	2.660
Overige vervoerskosten	1.172	0	0
	5.677	4.200	4.123
(16) Automatisering			
Aanschaf automatisering	2.134	4.000	7.090
Licenties	9.374	7.000	6.665
Afschrijving automatisering	9.129	8.000	7.985
Verwerking bibliotheekautomatisering	74.607	80.000	77.397
ICT-beheer en onderhoud	51.158	47.000	47.663
Communicatie/datalijnen	1.551	3.000	2.584
Overige automatiseringskosten	0	0	626
	147.953	149.000	150.010
(17) Collectie en media			
Aanschaf collectie en media	62.907	108.000	106.897
Al's kosten collectie en media	16.798	16.000	16.503
Huur collectie en media	2.915	2.000	2.954
Leenrechtvergoedingen	51.794	69.600	69.934
Tijdschriften en dagbladen	15.004	14.500	14.337
Beveiligingskosten collectie en media	0	500	411
Overige collectie en media	324	0	107
	149.742	210.600	211.143

Lasten	Rekening 2020	Herziene Begroting 2020	Rekening 2019
	€	€	€
(18) Specifieke kosten			
Kennis en informatie	90	0	0
Ontwikkeling en educatie	829	1.700	1.753
Kunst en cultuur	211	100	119
Lezen en literatuur	3.083	9.500	12.990
Ontmoeting en debat	10.530	32.000	34.060
Website, bouwen en onderhoud	320	100	307
Cursussen en workshops	1.021	1.500	1.456
Kosten bridgeclub	0	0	15
	<u>16.084</u>	<u>44.900</u>	<u>50.700</u>
(19) Overige kosten			
Artikelen voor de verkoop	0	50	74
Overige kosten	0	0	4
Kosten projecten	62.265	0	67.116
Lasten voorgaand boekjaar	14.793	0	15.406
	<u>77.058</u>	<u>50</u>	<u>82.600</u>
Kosten projecten: Zie voor een toelichting op het resultaat projecten het projectenoverzicht in de bijlage.			
Totaal lasten	<u><u>1.876.247</u></u>	<u><u>1.992.125</u></u>	<u><u>2.104.436</u></u>
Resultaat boekjaar	<u><u>59.460</u></u>	<u><u>59.425-</u></u>	<u><u>42.730-</u></u>

OVERIGE GEGEVENS

Gebeurtenissen na balansdatum

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers.



Henk Schijvenaarsstraat 1
Postbus 6222
2001 HE HAARLEM
Telefoon 023 – 531 95 39
Fax 023 – 531 1700
info@ipa-acon.nl
www.ipa-acon.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Toezicht van Stichting Openbare Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Openbare Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum te Hilversum gecontroleerd. Naar ons oordeel geeft de in dit rapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Openbare Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, hoofdstuk C1 'Kleine organisaties zonder winststreven' (RJK C1).

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2020;
- de staat van baten en lasten over 2020; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (Wnt) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn hierna beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'. Wij zijn onafhankelijk van Stichting Openbare Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants.

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Paragraaf ter benadrukking van de impact van het Coronavirus

Covid-19 heeft invloed op Stichting Openbare Bibliotheek en Volksuniversiteit Hilversum. Wij verwijzen naar het bestuursverslag waarin de mogelijke invloed en gevolgen van de coronacrisis op de bedrijfsvoering en op de omgeving waarin de bibliotheek actief is, heeft verwoord. Aangegeven is dat er nog onzekerheden zijn en dat het op dit moment redelijkerwijs niet goed mogelijk is om de toekomstige effecten van Covid-19 op de financiële resultaten en financiële positie van de bibliotheek in te schatten. Naar verwachting zijn er financiële gevolgen voor verschillende activiteiten van de begroting 2021 en mogelijk voor de jaren daarna.



Daarnaast hebben wij onze controle noodgedwongen vanwege Covid-19 grotendeels op afstand uitgevoerd. Deze manier van werken maakt het moeilijker voor ons om bepaalde waarnemingen te doen wat er toe kan leiden dat bepaalde signalen worden gemist. Wij hebben bij de controle aandacht besteed aan de risico's en waar nodig aanvullende werkzaamheden uitgevoerd. Ons oordeel bij de jaarrekening 2020 is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, eerste lid, onderdelen n en o, Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarverslag 2020 opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiele afwijkingen bevat. Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiele afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten van onze beroepsgroep; deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening. Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag, in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Rjk C1 en de Beleidsregels toepassing Wnt. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voorzetten, toelichten in de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.



Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel. Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiele fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissing die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controle werkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijking op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol Wnt 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor de financiële verslaggeving, en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichting die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichting in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.



Wij communiceren met de Raad van Toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Wij bevestigen aan de Raad van Toezicht dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de Raad van Toezicht over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Haarlem, 30 maart 2021
Reg.nr.: 102188/215/421/3578
Ipa-Acon Accountants B.V.

Was getekend: mr. drs. J.C. Olij RA

Projectenoverzicht

Gesubsidieerde projecten

Project nummer	Project omschrijving	BALANS		STAAT VAN BATEN EN LASTEN			BALANS		
		Saldo 01-01-2020	Ontvangen subsidies/ bijdragen boekjaar	Lasten boekjaar	Baten boekjaar (verdiende subsidie boekjaar)	Resultaat t.i.v. of t.g.v. exploitatie	Saldo 31-12-2020 Nog te besteden subsidie	Saldo 31-12-2020 Nog te ontvangen	Saldo 31-12-2020 Nog te betalen
8	Bibliotheek op School	-21.413,76					-21.413,76		
11	Cultuureducatie 2017-2021	-25.690,65	-97.723,25	12.771,36	-12.771,36		-110.642,54		
14	Tel mee met Taal	-12.100,00					-12.100,00		
15	Pilot vrij lezen MBO college	-1.648,05					-1.648,05		
16	Samenw.Belastingdienst 2019-2022	-1.804,60	-1.804,60				-3.609,20		
17	Duurzame inzetbaarheid	19.245,50		36.570,50	-11.250,00	25.320,50	0,00		
19	Designaton	-3.922,00	-9.550,00	10.697,91	-10.697,91		-2.774,09		
20	Digitale Inclusie 2019-2021	-2.700,00	-4.500,00				-7.200,00		
21	Kinderdichter		-10.000,00	2.225,50	-2.225,50		-7.774,50		
22	Stumuleringsregeling VO (Aloysius Coll.)		-3.000,00				-3.000,00		
	Totaal projecten	-50.033,56	-126.577,85	62.265,27	-36.944,77	25.320,50	-170.162,14		