

INHOUDSOPGAVE

A. ACCOUNTANTSRAPPORT

1. Opdracht
2. Werkzaamheden en bevestiging
3. Algemeen
4. Analyse resultaat
5. Analyse financiële positie
6. Fiscale notities
7. Samenstellingsverklaring

B. JAARREKENING

1. Balans per 31 december 2021
2. Staat van baten en lasten 2021
3. Staat van baten en lasten Kerkrade 2021
4. Staat van baten en lasten Simpelveld 2021
5. Staat van baten en lasten Voerendaal 2021

TOELICHTING

6. Algemene zaken
7. Balans per 31 december 2021
8. Staat van baten en lasten Kerkrade 2021
9. Staat van baten en lasten Simpelveld 2021
10. Staat van baten en lasten Voerendaal 2021

C. BIJLAGEN

1. Specificatie voorzieningen
2. Specificatie exploitatielasten Kerkrade
3. Specificatie exploitatielasten Simpelveld
4. Specificatie exploitatielasten Voerendaal
5. Begroting versus realisatie
6. B.T.W. overzicht

Mw. A.M.H. Homminga AA

Hoofdstraat 57
6461 CN Kerkrade
Telefoon 045-5353545
Telefax 045-5462255
E-mail info@homminga.nl

IBAN ING NL 82 INGB 0003 5535 94
IBAN ABN-AMRO NL 85 ABNA 0483 9003 11
Handelsregisternummer 14106357
BTW nummer NL.0013.59.650.B.64
Beconnummer 349896

Aan de directie/bestuur van de
Stichting Bibliotheek Kerkrade e.o.
Martin Buberplein 15
6461 NC KERKRADE

Kerkrade, 12 april 2022

Geachte directie/bestuur,

Hierbij brengen wij u ons rapport uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de jaarrekening van uw stichting over het boekjaar 2021.

1. OPDRACHT

Uw doorlopende opdracht omvat het beoordelen van de financiële administratie alsmede, aan de hand van de door u verstrekte gegevens, het samenstellen van de jaarrekening van uw stichting.

U bent als directie/bestuur verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

2. WERKZAAMHEDEN EN BEVESTIGING

Wij hebben onze samenstelling verricht in overeenstemming met het Nederlands recht, waaronder Standaard 4410 'Samenstellingsopdrachten'.

Bij een samenstellingsopdracht ondersteunen wij u bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij passen daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toe. Als slotstuk van onze werkzaamheden gaan wij door het lezen van de jaarrekening na dat het beeld van de jaarrekening overeenkomt met onze kennis van de Stichting Bibliotheek Kerkrade e.o.

3. ALGEMEEN

Op 11 april 1917 richtte het Plaatselijk Comité voor K.S.A. (Katholieke Sociale Actie) een op gezegeld papier geschreven adres aan de raad der gemeente Kerkrade, waarin het de gemeenteraad in kennis stelde van het besluit van haar laatste vergadering, waarbij het initiatief genomen werd tot het oprichten van een R.K. Leeszaal en Bibliotheek. Deze brief werd op 13 april ten gemeentehuze als ontvangen geregistreerd en als ingekomen stuk in de gemeenteraadsvergadering van 14 mei 1917 geagendeerd, waar hij zonder hoofdelijke stemming voor kennisgeving werd aangenomen. Op 15 augustus van datzelfde jaar werd te Kerkrade opgericht de "Vereeniging Rooms-Katholieke Leeszaal en Bibliotheek".

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

Op 4 januari 1931 werd de voormalige parochiebibliotheek van Kerkrade "omgedoopt" tot de Katholieke Bibliotheek Kerkrade. De akte van oprichting van de Stichting Katholieke Openbare Leeszaal en Bibliotheek Kerkrade is gedateerd 13 december 1962.

De laatste statutenwijziging dateert van 11 december 1973 waarbij de naam werd gewijzigd in: "Stichting Openbare Bibliotheek Kerkrade".

De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken voor Limburg onder nummer 41071044.

Op 8 februari 2007 werd ten overstaan van notaris Mr. S.J.H. Hagemann-Rietbroek, waarnemer van Mr. P.J.N.T. Zeestraten, notaris te Heerlen, Stichting Openbare Bibliotheek Kerkrade in de hoedanigheid van de verkrijgende stichting en Stichting Openbare Bibliotheek Simpelveld c.q. Stichting Openbare Bibliotheek Bocholtz in de hoedanigheid van de verdwijnende stichtingen, de juridische fusie bekrachtigd. Een besluit daartoe was genomen in een gecombineerde bestuursvergadering op 29 januari 2007.

De tenaamstelling na fusie luidt: "Stichting Bibliotheek Kerkrade e.o.".

Vervolgens werd op 30 januari 2008 ten overstaan van notaris Mr. P.J.N.T. Zeestraten, notaris te Heerlen, de juridische fusie bekrachtigd: Stichting Bibliotheek Kerkrade e.o. in de hoedanigheid van de verkrijgende stichting en Stichting Openbare Bibliotheek Voerendaal in de hoedanigheid van de verdwijnende stichting.

Een fusiebericht van de besturen van beide stichtingen was daartoe opgesteld en ondertekend op 16 november 2007.

Op 25 april 2017 werd ten overstaan van notaris Mr. R.M.E.S Smeets, notaris te Kerkrade, ingevolge het bestuursbesluit d.d. 23 maart 2017 een algehele statutenwijziging geëffectueerd. De belangrijkste wijziging betreft de benoeming van een eenhoofdige Raad van Bestuur en de Raad van Toezicht.

Op 30 september 2021 werd in een gezamenlijke vergadering met het bestuur van Stichting Openbare Bibliotheek Brunssum besloten om per 1 januari 2022 te fuseren.

Op 16 december 2021 werd in de vergadering van de SOBB het besluit genomen om de Stichting Openbare Bibliotheek Brunssum te ontbinden.

4. ANALYSE RESULTAAT

Het boekjaar 2021 sluit met een salderend exploitatie-resultaat van € 3.668,84 negatief en is als volgt te specificeren:

een exploitatieresultaat Kerkrade van	€	5.080,34
een exploitatieresultaat Simpelveld van	€	298,11
een exploitatieresultaat Voerendaal van	€	-9.047,29

Ingevolge het directie/bestuursvoorstel worden de exploitatieresultaten van Kerkrade, Simpelveld respectievelijk Voerendaal toegevoegd aan c.q. verrekend met de algemene instellingsreserves van Kerkrade, Simpelveld en Voerendaal

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

Onderstaand volgt een beknopt overzicht, afgerond op honderdtallen Euro's en uitgedrukt in procenten van de baten.

	2021		2020	
	x € 100	%	x € 100	%
Baten	1753.2	100,0	1639.1	100,0
Personeelskosten	1103.0	62,9	1031.2	62,9
Huisvestingskosten	260.6	14,8	261.5	16,0
Bestuurs- en organisatiekosten	45.8	2,6	31.0	1,9
Administratiekosten	30.0	1,7	26.7	1,6
Automatiseringskosten	143.9	8,2	155.8	9,5
Collectie en media	154.4	8,8	162.5	9,9
Specifieke kosten	18.6	1,0	23.6	1,4
Overige kosten	0.6	0,0	1.8	0,1
Lasten	1756.9	100,0	1694.1	103,3
Exploitatieresultaat	-3.7	-2,0	-55.0	-3,3

5. ANALYSE FINANCIËLE POSITIE

De liquiditeitspositie per 31 december kan als volgt worden weergegeven.

	2021	2020
	x € 100	x € 100
Vorderingen	311.9	73.6
Liquide middelen	959.3	1206.6
Kortlopende schulden	1271.2	1280.2
	277.1	186.1
	994.1	1094.1
Afname liquiditeit		-100,00
	994.1	994.1

De vermindering van de liquiditeitspositie blijkt uit onderstaande staat van herkomst en besteding der middelen.

	€
Herkomst	
Exploitatieresultaat (cash flow)	-3.700,00
Transporteren	-3.700,00

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

€

Transport	-3.700,00
Besteding:	
Afname voorzieningen	64.700,00
Afname langlopende schulden	31.600,00
Afname liquiditeit	-100.000,00

De kapitaal- en vermogensverhoudingen per 31 december zijn als volgt weer te geven.

	2021		2020	
	x € 100	%	x € 100	%
Activa				
Vaste activa	0,00	0,0	0,00	0,0
Vlottende activa	1271.2	100,0	1280.2	100,0
	1271.2	100,0	1280.2	100,0
Passiva				
Eigen vermogen	399.3	31,4	403.0	31,5
Voorzieningen	492.2	38,7	557.0	43,5
Langlopende schulden	102.5	8,1	134.1	10,5
Kortlopende schulden	277.2	21,8	186.1	14,5
	1271.2	100,0	1280.2	100,0

6. FISCALE NOTITIES

Ingevolge artikel 5 lid h van de Wet Vennootschapsbelasting 1969 is de stichting vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

Een specificatie van de omzetbelasting is in dit rapport opgenomen onder hoofdstuk C.6.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en verklaren ons gaarne bereid tot het geven van nadere toelichtingen.

Hoogachtend,
Accountantskantoor Homminga

Mw. A.M.H. Homminga AA

Mw. A.M.H. Homminga AA

Hoofdstraat 57
6461 CN Kerkrade
Telefoon 045-5353545
Telefax 045-5462255
E-mail info@homminga.nl

IBAN ING NL 82 INGB 0003 5535 94
IBAN ABN-AMRO NL 85 ABNA 0483 9003 11
Handelsregisternummer 14106357
BTW nummer NL.0013.59.650.B.64
Beconnummer 349896

Aan de directie/bestuur van de
Stichting Bibliotheek Kerkrade e.o.
t.a.v. Mevrouw E.M. Verburgh
Martin Buberplein 15
6461 NC KERKRADE

Samenstellingsverklaring van de accountant


De jaarrekening van de Stichting Bibliotheek Kerkrade e.o. te Kerkrade is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van de Stichting Bibliotheek Kerkrade e.o.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften van de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Kerkrade, 12 april 2022
Accountantskantoor Homminga



Mw. A.M.H. Homminga AA

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent**STICHTING BIBLIOTHEEK KERKRADE E.O.****BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>ACTIVA</u>		
<u>Vaste activa</u>	.....	.....
<u>Vlottende activa</u>		
Debiteuren	128.713,90	38.944,07
Vorderingen en overlopende activa	183.137,41	34.636,99
Liquide middelen	959.350,69	1.206.622,21
	<u>1.271.202,00</u>	<u>1.280.203,27</u>

<u>Totaal activa</u>	<u>1.271.202,00</u>	<u>1.280.203,27</u>

<u>PASSIVA</u>		
<u>Reserves</u>		
Algemene instellingsreserve Kerkrade	262.991,22	257.910,88
Algemene instellingsreserve Simpelveld	72.361,81	72.063,70
Algemene instellingsreserve Voerendaal	63.950,33	72.997,62
	<u>399.303,36</u>	<u>402.972,20</u>

<u>Voorzieningen</u>	492.247,04	557.034,50

<u>Langlopende schulden</u>	102.501,31	134.111,00

<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>	277.150,29	186.085,57

<u>Totaal passiva</u>	<u>1.271.202,00</u>	<u>1.280.203,27</u>

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent**STICHTING BIBLIOTHEEK KERKRADE E.O.****STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>BATEN</u>		
Inkomsten	1.753.240,38	1.639.117,53
<u>LASTEN</u>		
Personeelskosten	1.102.979,11	1.031.203,11
Huisvestingskosten	260.636,70	261.512,72
Bestuurs- en organisatiekosten	45.757,79	31.010,28
Administratiekosten	29.958,65	26.692,73
Automatiseringskosten	143.918,42	155.784,79
Collectie en media	154.448,53	162.544,36
Specifieke kosten	18.605,51	23.561,72
Overige kosten	604,51	1.787,62
	1.756.909,22	1.694.097,33
<u>EXPLOITATIERESULTAAT</u>	-3.668,84	-54.979,80

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent**STICHTING BIBLIOTHEEK KERKRADE E.O.****STAAT VAN BATEN EN LASTEN KERKRADE 2021**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>BATEN</u>		
Inkomsten algemeen	1.319.429,73	1.190.300,03
Inkomsten centrale	<u>38.959,32</u>	<u>39.851,00</u>
	.....1.358.389,05	.....1.230.151,03
 <u>LASTEN</u>		
Personeelskosten	881.304,03	819.346,85
Huisvestingskosten	211.286,91	204.944,56
Bestuurs- en organisatiekosten	31.321,62	21.322,93
Administratiekosten	23.487,54	20.880,04
Automatiseringskosten	100.205,40	106.337,49
Collectie en media	97.343,94	99.679,92
Specifieke kosten	8.359,27	10.554,52
Overige kosten	<u>-</u>	<u>-</u>
	.....1.353.308,71	.....1.283.066,31
 <u>EXPLOITATIERESULTAAT</u>	5.080,34	-52.915,28

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

STICHTING BIBLIOTHEEK KERKRADE E.O.**STAAT VAN BATEN EN LASTEN SIMPELVELD 2021**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>BATEN</u>		
Inkomsten algemeen	127.970,54	121.098,91
Inkomsten locaties Simpelveld - Bochoitz	<u>1.325,83</u>	<u>1.679,52</u>
	.....129.296,37	.....122.778,43
 <u>LASTEN</u>		
Personeelskosten	76.560,34	74.853,70
Huisvestingskosten	406,80	858,81
Bestuurs- en organisatiekosten	6.564,12	4.361,77
Administratiekosten	2.341,54	2.070,24
Automatiseringskosten	17.416,13	24.229,04
Collectie en media	25.147,83	21.279,32
Specifieke kosten	561,50	305,33
Overige kosten	<u>-</u>	<u>-</u>
	.....128.998,26	.....127.958,21
 <u>EXPLOITATIERESULTAAT</u>		
	.....298,11	.....-5.179,78

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

STICHTING BIBLIOTHEEK KERKRADE E.O.**STAAT VAN BATEN EN LASTEN VOERENDAAL 2021**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>BATEN</u>		
Inkomsten	265.554,96	286.188,07
<u>LASTEN</u>		
Personeelskosten	145.114,74	137.002,56
Huisvestingskosten	48.942,99	55.709,35
Bestuurs- en organisatiekosten	7.872,05	5.325,58
Administratiekosten	4.129,57	3.742,45
Automatiseringskosten	26.296,89	25.218,26
Collectie en media	31.956,76	41.585,12
Specifieke kosten	9.684,74	12.701,87
Overige kosten	604,51	1.787,62
	274.602,25	283.072,81
<u>EXPLOITATIERESULTAAT</u>	-9.047,29	3.115,26

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

STICHTING BIBLIOTHEEK KERKRADE E.O.

TOELICHTING ALGEMENE ZAKEN

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Bibliotheek Kerkrade e.o. bestaan voornamelijk uit bibliotheekexploitatie en alles wat daarmee samenhangt in de meest ruime zin. Exploitatie vindt plaats in het binnenland.

Vestigingsadres

Stichting Bibliotheek Kerkrade e.o. is gevestigd aan Martin Buberplein 15 6461 NC Kerkrade; de statutaire vestigingsplaats is de gemeente Kerkrade. Daarnaast zijn er nog vestigingen in Simpelveld, Voerendaal, Eygelshoven en Kerkrade-West. Met ingang van 1 januari 2022 is de vestiging Brunssum ingevolge het fusiebesluit van 30 september 2021, bekrachtigd op 30 november 2021, toegevoegd. Het inschrijvingsnummer bij de Kamer van Koophandel is 41071044.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. Verder is de Richtlijn C1 Kleine Organisties-zonder-Winststreven van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing. E.e.a. met inachtneming van het in het verleden gehanteerde stelselmatige historisch systeem van voor-afschrijving.

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

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

In het verleden werd er een historisch systeem van voor-afschrijving stelselmatig toegepast. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordelingen van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan één jaar.

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vorzieningen

Algemeen

Vorzieningen worden gevormd ter zake van toekomstige uitgaven, indien die uitgaven:

1. hun oorsprong vinden in feiten en omstandigheden, die zich in de periode voorafgaande aan de balansdatum hebben voorgedaan;
2. er een redelijke mate van zekerheid bestaat dat zij zich zullen voordoen; en
3. ook overigens aan die periode kunnen worden toegerekend.

Waardering

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer het de verwachting is dat een derde die verplichting vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat die vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

- Pensioenvoorziening

Stichting Bibliotheek Kerkrade e.o. heeft een verplichte pensioenregeling voor werknemers; deze wordt gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder.

De verschuldigde premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verwerkt.

- Overige voorzieningen

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven. De voorzieningen betreffen m.n. historische, stelselmatige spaarvoorzieningen welke in het verleden geormerkt werden t.b.v. toekomstige onderhouds-, vervangingsverplichtingen en transities etc. E.e.a. houdt ook verband met het hierboven vermelde historisch systeem van voor-afschrijving.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en na de eerste verwerking tegen geamortiseerde kostprijs. Bij de stichting is sprake van verplichtingen welke betrekking hebben op langdurige projecten waarvoor meerjaren projectsubsidies ontvangen zijn.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen ontvangen subsidies, 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.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

De brutomarge bestaat uit de subsidies en de netto-omzet, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten. Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

De opbrengsten van Stichting Bibliotheek Kerkrade e.o. bestaan nagenoeg geheel uit subsidies, welke enerzijds jaarsubsidies en anderzijds meerjaren projectsubsidies betreffen.

Opbrengstverantwoording vindt plaats naar rato van de verrichte prestaties per kalenderjaar.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Pensioenen

Stichting Bibliotheek Kerkrade e.o. heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze materieel verschuldigd zijn.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Er werd in het verleden een historisch systeem van voor-afschrijving stelselmatig toegepast.

Financiële baten en lasten

- Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

Belastingen

Ingevolge artikel 5 lid h van de Wet Vennootschapsbelasting 1969 is de stichting vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent**STICHTING BIBLIOTHEEK KERKRADE E.O.****TOELICHTING BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren	88.658,29	38.944,07
Nog te factureren	40.055,61	-
	<u>128.713,90</u>	<u>38.944,07</u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Omzetbelasting	17.760,00	11.962,00
Provincie Limburg inzake project laaggeletterdheid	-	4.888,51
Locatie Klimmen, borg sleutels	490,00	490,00
Fiets prive-project	6.161,25	-
Subsidie Empowerment	2.500,00	2.500,00
Dienstverlening scholen	-	3.688,64
Aevitae, uitkering verzuimverzekering	7.899,46	2.396,25
Gemeente Voerendaal, subsidie	115.000,00	-
Gemeente Kerkrade, corona vergoeding	26.000,00	-
Beveiliging-onderhoud	451,30	793,04
Energiekosten	651,36	590,39
Abonnementen	-	119,22
Automatiseringskosten	4.722,28	5.948,95
Communicatiekosten	362,08	350,94
Rabobank, rente	-	11,84
Overige	1.139,68	897,21
	<u>183.137,41</u>	<u>34.636,99</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	4.123,08	2.476,11
ING Bank, betaalrekening	10.36.112 74.067,38	83.319,02
ING Bank, spaarrekening	10.36.112 246.260,41	426.758,23
ING Bank, bonusspaarrekening	10.36.112 153.976,07	4.177,14
ING Bank, betaalrekening	82.41.435 38.440,65	33.197,71
ING Bank, spaarrekening	82.41.435 50.918,94	50.918,94
ING Bank, betaalrekening	22.35.546 70.764,57	56.742,30
ING Bank, spaarrekening	22.35.546 126.184,69	126.239,64
Rabobank, rekening-courant	1252.00.374 38.808,45	266.998,51
Rabobank, spaarrekening	1252.241.690 155.806,45	155.794,61
Remise onderweg	-	-
Direct opeisbaar	<u>959.350,69</u>	<u>1.206.622,21</u>

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Algemene instellingsreserve Kerkrade</u>		
Per begin boekjaar	257.910,88	310.826,16
Exploitatieresultaat	<u>5.080,34</u>	<u>-52.915,28</u>
Per einde boekjaar	-----262.991,22	-----257.910,88
<u>Algemene instellingsreserve Simpelveld</u>		
Per begin boekjaar	72.063,70	77.243,48
Exploitatieresultaat	<u>298,11</u>	<u>-5.179,78</u>
Per einde boekjaar	-----72.361,81	-----72.063,70
<u>Algemene instellingsreserve Voerendaal</u>		
Per begin boekjaar	72.997,62	69.882,36
Exploitatieresultaat	<u>-9.047,29</u>	<u>3.115,26</u>
Per einde boekjaar	-----63.950,33	-----72.997,62
<u>Voorzieningen</u>		
Automatisering	188.249,48	227.759,51
Onderhoud Kerkrade-West	-	-
Onderhoud Eygelshoven	-	-
Onderhoud Voerendaal	16.866,70	16.866,70
Update Centrale	65.820,71	65.820,71
Update Kerkrade-West	26.763,02	26.763,02
Update Eygelshoven	20.910,65	20.910,65
Update Simpelveld	22.674,14	22.674,14
Update Voerendaal	10.982,76	5.982,76
Transitie Kerkrade	59.215,70	66.025,70
Transitie Simpelveld	25.591,45	27.091,45
Transitie Voerendaal	-	-
Deskundigheidsbevordering	16.069,33	27.919,43
Schoolbibliotheken Kerkrade	<u>39.103,10</u>	<u>49.220,43</u>
	-----492.247,04	-----557.034,50

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Langlopende schulden</u>		
Empowerment	44.119,00	25.000,00
MeeMaakPodia FCP	19.205,22	44.914,99
IOP Jongeren	35.100,81	46.500,81
Project Informatie Ontwikkelplein IOP	-	17.695,20
Leesoffensief	3.213,18	-
Hub Pot activiteiten	863,10	-
	<u>102.501,31</u>	<u>134.111,00</u>
	-----	-----

Deze schulden hebben betrekking op projecten waarvoor meerjaren projectsubsidies ontvangen zijn met een projectlooptijd langer dan een jaar

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Vakantiegeldverplichtingen	44.663,78	37.929,61
Loonheffing	46.499,00	33.273,00
Aevitae, verzuimverzekering	6.807,79	8.920,93
Pensioenfonds	17.616,84	13.640,98
Huisvestingskosten Kerkrade	31.500,00	-
Schoonmaakkosten	567,73	291,61
Sport- en Cultuurstichting Eygelshoven	5.285,87	1.065,04
NBD Biblion	4.992,05	913,07
Centraal Boekhuis	58,26	57,03
Muziekweb	153,33	76,56
Cubiss	965,05	-202,37
Accountantskosten	15.000,00	12.500,00
Rente en kosten banken	515,10	269,73
Deposito klanten	7.122,35	6.905,47
Boekstart Bibliotheek school Simpelveld	2.837,14	2.837,14
Continuering en ontwikkeling Taalhuis	23.583,31	31.588,06
Subsidie FDS Cultparc	-	7.208,00
Activiteiten en PR	22.254,57	25.267,80
Vooruitontvangen subsidie Brunssum	42.166,67	-
Diverse bestuurs- en organisatiekosten	907,50	1.117,14
Diverse personeelskosten	2.050,15	-
Diverse kantoor- en administratiekosten	504,41	314,60
Diverse huisvestingskosten	563,30	553,09
Diverse collectie & media	386,34	1.559,08
Diverse kosten	149,75	-
	<u>277.150,29</u>	<u>186.085,57</u>
	-----	-----

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Huurverplichtingen per jaar

Centrale	€	118.445,00	onbepaald, stilzwijgende maandelijkse verlenging
Kerkrade - West	€	12.000,00	een jaar, met jaarlijkse stilzwijgende verlenging
Eygelshoven	€	61.139,00	onbepaald
Voerendaal	€	18.151,00	m.i.v. 01-01-2000, tien jaar stilzwijgende verlenging per vijf jaar
Klimmen	€	<u>3.651,00</u>	onbepaald
		..... 213.386,00	

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

STICHTING BIBLIOTHEEK KERKRADE E.O.**TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN KERKRADE 2021**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>BATEN</u>		
<u>Inkomsten algemeen</u>		
Rente	-	-210,41
Fotokopieën en prints	400,96	299,82
Verkoop materialen en hulpmiddelen	20,89	10,35
Inkomsten publiciteit en voorlichting	652,08	1.282,66
Overige vergoedingen	166,11	145,10
Dienstverlening derden	147.796,34	70.663,48
Schadevergoedingen	109,85	151,25
Verkoop media	449,00	625,78
Subsidie Gemeente Kerkrade	1.117.042,00	1.117.042,00
Subsidie inzake Corona	52.792,50	-
Overige subsidies en bijdragen	-	290,00
	<u>1.319.429,73</u>	<u>1.190.300,03</u>
<u>Inkomsten centrale</u>		
Contributies	27.560,98	26.831,58
Leengelden	10.541,91	11.586,05
Telaatgelden	-	1,50
Bespreekgelden	843,14	594,01
Snack- en drankenautomaat	13,29	68,36
Overige baten	-	769,50
	<u>38.959,32</u>	<u>39.851,00</u>

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

	2021	2020
	€	€
<u>LASTEN</u>		
<u>Personeelskosten</u>		
Lonen en salarissen	822.015,16	706.637,76
Sociale lasten	135.578,74	109.316,60
Pensioenpremies	120.136,37	94.983,01
Vrijval personeelskosten	-158.769,00	-
Overige personeelskosten	71.192,88	53.450,16
	<hr/>	<hr/>
	990.154,15	964.387,53
Ontvangen uitkeringen, bijdragen en subsidies	-108.850,12	-145.040,68
	<hr/>	<hr/>
	881.304,03	819.346,85
	-----	-----
<u>Huisvestingskosten</u>		
Centrale	123.432,62	123.233,23
Filiaal Kerkrade-West	12.125,13	15.714,41
Filiaal Eygelshoven	75.729,16	65.996,92
	<hr/>	<hr/>
	211.286,91	204.944,56
	-----	-----
<u>Bestuurs- en organisatiekosten</u>		
Bestuurskosten	4.696,21	329,73
Reis- en vergaderkosten	-	-
Representatiekosten	1.540,58	386,93
Publiciteit en voorlichting	3.631,77	3.821,43
Contributies en bijdragen	5.428,80	5.991,05
Dokumentatie en vakliteratuur	774,35	358,55
Accountantskosten	13.160,23	8.571,26
Overige bestuurskosten	2.089,68	1.863,98
	<hr/>	<hr/>
	31.321,62	21.322,93
	-----	-----
<u>Administratiekosten</u>		
Algemeen	23.487,54	20.880,04
	<hr/>	<hr/>
	23.487,54	20.880,04
	-----	-----

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Automatiseringskosten</u>		
Algemeen	54.035,58	60.308,90
Centrale	43.526,63	43.132,70
Filiaal Kerkrade-West	-	291,69
Filiaal Eyselshoven	2.643,19	2.604,20
	<u>100.205,40</u>	<u>106.337,49</u>

<u>Collectie en media</u>		
Algemeen	79.553,46	82.201,22
Centrale	6.959,36	6.619,90
Filiaal Kerkrade-West	3.565,22	3.533,91
Filiaal Eyselshoven	4.282,68	3.253,95
Basisschool de Schakel	1.544,43	2.114,40
Basisschool de Spoorzoeker	1.438,79	1.956,54
	<u>97.343,94</u>	<u>99.679,92</u>

<u>Specifieke kosten</u>		
Publiciteit en voorlichting	4.780,45	8.626,83
Dienstverlening derden	-16,70	-10,90
Inkoop materialen automaten	3.595,52	1.938,59
	<u>8.359,27</u>	<u>10.554,52</u>

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

STICHTING BIBLIOTHEEK KERKRADE E.O.**TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN SIMPELVELD 2021**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>BATEN</u>		
<u>Inkomsten algemeen</u>		
Contributies	5.591,02	5.891,50
Bespreekgelden	87,05	66,35
Telaatgelden	-	-
Fotokopieën en prints	2,08	1,58
Verkoop materialen en hulpmiddelen	-	-
Overige inkomsten	59,72	45,38
Verkoop media	148,15	46,77
Schadevergoedingen	12,52	42,71
Subsidie Gemeente Simpelveld	122.070,00	119.090,00
Subsidie Gemeente Simpelveld 2019 retour	-	-4.085,38
	<u>127.970,54</u>	<u>121.098,91</u>
<u>Inkomsten locaties Simpelveld - Bocholtz</u>		
Leengelden	<u>1.325,83</u>	<u>1.679,52</u>

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Automatiseringskosten</u>		
Systeem- en licentiekosten inclusief mutatie voorziening	17.282,21	23.826,70
Communicatiekosten	133,92	380,07
Ledenadministratie	-	22,27
	<u>17.416,13</u>	<u>24.229,04</u>

<u>Collectie en media</u>		
Algemeen	22.444,23	19.534,95
Locatie Bocholtz	1.279,70	1.226,77
Locatie Simpelveld	1.423,90	517,60
	<u>25.147,83</u>	<u>21.279,32</u>

<u>Specifieke kosten</u>		
Publiciteit en voorlichting	375,09	305,33
Ontmoeting en debat	3,29	-
Materialen voor de verkoop	183,12	-
	<u>561,50</u>	<u>305,33</u>

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent**STICHTING BIBLIOTHEEK KERKRADE E.O.****TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN VOERENDAAL 2021**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>BATEN</u>		
<u>Inkomsten</u>		
Contributies	16.827,23	17.734,81
Leengelden	3.337,30	3.487,71
Telaatgelden	-	5,10
Bespreekgelden	312,06	240,49
Kopieën en prints	273,03	509,42
Verkoop materialen en hulpmiddelen	8,68	0,25
Verkoop media	226,15	117,38
Overige inkomsten	4.195,48	8.988,64
Schadevergoedingen	38,03	27,94
Subsidie Gemeente Voerendaal	230.000,00	245.000,00
Overige subsidies en bijdragen	10.125,00	9.933,00
Rente	212,00	143,33
	<u>265.554,96</u>	<u>286.188,07</u>
	-----	-----
<u>LASTEN</u>		
<u>Personeelskosten</u>		
Lonen en salarissen	74.061,93	56.675,13
Sociale lasten	12.126,47	17.014,11
Pensioenpremies	11.316,59	15.251,81
Overige personeelskosten	47.609,75	48.061,51
	<u>145.114,74</u>	<u>137.002,56</u>
Ontvangen uitkeringen, bijdragen en subsidies	-	-
	<u>145.114,74</u>	<u>137.002,56</u>
	-----	-----
<u>Huisvestingskosten</u>		
Algemeen	6.094,21	9.354,88
Locatie Voerendaal	36.086,07	39.777,74
Locatie Klimmen	4.248,68	4.077,75
Locatie Ransdaal	2.514,03	2.498,98
	<u>48.942,99</u>	<u>55.709,35</u>
	-----	-----

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

	2021	2020
	€	€
<u>Bestuurs- en organisatiekosten</u>		
Bestuurskosten	1.280,56	89,27
Representatiekosten	-	754,16
Publiciteit en voorlichting	539,89	-
Contributies en bijdragen	1.480,04	1.634,83
Documentatie en vakliteratuur	194,91	-
Accountantskosten	3.806,97	2.338,68
Overige bestuurskosten	569,68	508,64
	<u>7.872,05</u>	<u>5.325,58</u>
	-----	-----
<u>Administratiekosten</u>		
Porti-, verzend- en transportkosten	40,80	91,00
Externe administratiekosten	2.248,68	2.218,32
Kantoorbenodigheden	1.069,19	942,87
Bankkosten	770,90	444,39
Overige administratiekosten	-	45,87
	<u>4.129,57</u>	<u>3.742,45</u>
	-----	-----
<u>Automatiseringskosten</u>		
Systeem- en licentiekosten inclusief mutatie voorziening	23.019,85	21.972,75
Communicatiekosten	3.254,77	3.223,24
Ledenadministratie	22,27	22,27
	<u>26.296,89</u>	<u>25.218,26</u>
	-----	-----
<u>Collectie en media</u>		
Aanbiedingskosten	-	-
Bewerkingskosten	103,89	-
(Luister)boeken volwassenen	15.350,47	18.170,98
(Luister)boeken jeugd	7.187,24	8.449,61
Tijdschriften	3.909,66	5.422,31
Huur media	89,64	159,60
Audiovisuele middelen	-	-
Collectie-informatie	137,18	2.864,99
Leenrechtvergoedingen	4.418,93	6.517,63
Kosten selectieservice	759,75	-
	<u>31.956,76</u>	<u>41.585,12</u>
	-----	-----

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

	<u>2021</u> €	<u>2020</u> €
<u>Specifieke kosten</u>		
Publiciteit en voorlichting	9.684,74	12.701,87
<u>Overige kosten</u>		
Koffieautomaat	604,51	1.787,62

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2021 waren 32 werknemers (2020: 30) in dienst, waarvan 1 oproepkracht.
Op basis van een volledig dienstverband: 20,0 FTE (2020: 18,0).

Kerkrade, 12 april 2022

Mw. E.M. Verburgh
Directeur - bestuurder

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

STICHTING BIBLIOTHEEK KERKRADE E.O.

SPECIFICATIE VOORZIENINGEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Automatisering</u>		
Per begin boekjaar	227.759,51	180.343,58
Dotatie		
- Centrale	35.000,00	35.000,00
- Filialen Simpelveld	5.350,00	5.350,00
- Filialen Voerendaal	10.180,45	10.900,00
	<u>50.530,45</u>	<u>-</u>
	278.289,96	231.593,58
Aanwendungen:		
- Centrale	-78.469,11	
- Filialen Simpelveld	-5.000,00	
- Filialen Voerendaal	-6.571,37	
	<u>-90.040,48</u>	<u>-3.834,07</u>
	<u>188.249,48</u>	<u>227.759,51</u>
Specificatie per gemeente:		
- Kerkrade	128.215,67	
- Simpelveld	37.061,22	
- Bocholtz	22.972,59	
	<u>188.249,48</u>	
Ten behoeve van o.a. vervanging van hard-, software en het internetproject		
<u>Onderhoud Kerkrade-West</u>		
Per begin boekjaar	-	13.610,06
Aanwending	-	-7.062,35
Aanwending t.b.v. inventaris Kerkrade-West	-	-6.547,71
Aanwending t.b.v. transitie Kerkrade	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

	2021	2020
	€	€
<u>Onderhoud Eygelshoven</u>		
Per begin boekjaar	-	8.587,47
Aanwending t.b.v. inventaris Eygelshoven	-	-8.587,47
	-	-
<u>Onderhoud Voerendaal</u>		
Per begin boekjaar	16.866,70	14.507,70
Dotatie	-	2.359,00
Aanwending	-	-
	16.866,70	16.866,70
<u>Inventaris Centrale</u>		
Per begin boekjaar	65.820,71	66.405,71
Dotatie	-	-
Aanwending	-	-585,00
	65.820,71	65.820,71
<u>Update Kerkrade-West</u>		
Per begin boekjaar	26.763,02	20.231,43
Dotatie	-	-
Van onderhoud Kerkrade-West	-	6.547,71
Aanwending	-	-16,12
Aanwending t.b.v. transitie Kerkrade	-	-
	26.763,02	26.763,02
<u>Update Eygelshoven</u>		
Per begin boekjaar	20.910,65	12.500,43
Dotatie	-	-
Van onderhoud Eygelshoven	-	8.587,47
Aanwending	-	-177,25
	20.910,65	20.910,65
<u>Update Simpelveld</u>		
Per begin boekjaar	22.674,14	23.213,00
Dotatie	-	-
Aanwending t.b.v. transitie Simpelveld	-	-538,86
	22.674,14	22.674,14

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

Update Voerendaal

	<u>2021</u> €	<u>2020</u> €
Per begin boekjaar	5.982,76	1.034,42
Dotatie	5.000,00	5.000,00
Aanwending	-	-51,66
	<u>10.982,76</u>	<u>5.982,76</u>

Transitie Simpelveld - Bocholtz

Per begin boekjaar	27.091,45	31.501,09
Dotatie van inventaris Simpelveld	-	-
Aanwending	-	-4.409,64
Vrijval personeelskosten	<u>-1.500,00</u>	<u>-</u>
	<u>25.591,45</u>	<u>27.091,45</u>

Deskundigheidsbevordering

Per begin boekjaar	27.919,43	29.689,43
Dotatie	-	-
Aanwending	-9.650,10	-1.770,00
Vrijval personeelskosten	<u>-2.200,00</u>	<u>-</u>
	<u>16.069,33</u>	<u>27.919,43</u>

Ten behoeve van vervolgopleiding van medewerkers met het oog op (toekomstige) wijzigingen in taakstelling en uitvoering in het kader van het bevorderen van de professionaliteit van de organisatie

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

**Continuering-ondersteuning
schoolbibliotheken Kerkrade**

Per begin boekjaar	49.220,43	56.440,38
Dotatie	-	-
Aanwending	-7.717,33	-7.219,95
Vrijval personeelskosten	-2.400,00	-
	<hr/>	<hr/>
	39.103,10	49.220,43
	<hr/>	<hr/>

Ten behoeve van de continuering en ondersteuning van de schoolbibliotheken in Kerkrade gedurende 3 jaar

Transitie Kerkrade

Per begin boekjaar	66.025,70	66.025,70
Dotatie	-	-
Aanwending	-1.310,00	-
Vrijval personeelskosten	-5.500,00	-
	<hr/>	<hr/>
	59.215,70	66.025,70
	<hr/>	<hr/>

Deze voorziening is gevormd ten behoeve van de ontwikkeling van nieuwe strategie volgens het strategisch plan

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent**STICHTING BIBLIOTHEEK KERKRADE E.O.****SPECIFICATIE EXPLOITATIELASTEN KERKRADE**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>PERSONEELSKOSTEN</u>		
<u>Overige personeelskosten</u>		
Verzuimverzekering	49.583,26	37.490,68
Werving en selectie	1.916,46	-
Deskundigheidsbevordering	4.992,92	4.631,94
Kantinekosten	125,89	136,14
Reiskostenvergoedingen	4.477,87	2.592,74
Kosten arbodienst	2.724,50	2.640,90
Werkzaamheden derden	1.809,65	2.256,16
Overige personeelskosten	5.562,33	3.701,60
	<u>71.192,88</u>	<u>53.450,16</u>
	-----	-----
<u>Ontvangen uitkeringen, bijdragen en subsidies</u>		
WAO/WIA-uitkeringen	-	10.934,26
Uitkeringen verzuimverzekering	35.850,12	35.915,17
Transitievergoeding UWV	-	20.552,83
Subsidie ID-banen	-	3.791,42
Doorberekende kosten Simpelveld	35.000,00	35.067,00
Doorberekende kosten Voerendaal	38.000,00	38.780,00
Doorberekende kosten projecten	-	-
	<u>108.850,12</u>	<u>145.040,68</u>
	-----	-----
<u>HUISVESTINGSKOSTEN</u>		
<u>Centrale</u>		
Huur	118.444,66	118.285,94
Inventaris	2.496,59	863,96
Onderhoud gebouw en kleine inventaris	260,21	144,30
Schoonmaakkosten	428,56	2.337,29
Belastingen en verzekeringen	1.628,60	1.601,74
Beveiliging	-	-
Overige huisvestingskosten	174,00	-
	<u>123.432,62</u>	<u>123.233,23</u>
	-----	-----

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Filiaal Kerkrade-West</u>		
Huur	12.000,00	13.695,53
Onderhoud gebouw en kleine inventaris	33,16	-
Schoonmaakkosten	-	226,12
Energie en water	22,88	802,85
Belastingen en verzekeringen	69,09	944,91
Beveiliging	-	45,00
	<u>12.125,13</u>	<u>15.714,41</u>
	-----	-----
<u>Filiaal Eygelshoven</u>		
Huur	61.138,92	60.145,52
Onderhoud gebouw	-	11,15
Schoonmaakkosten	3.011,53	2.628,32
Energie en water	9.320,88	1.062,39
Belastingen en verzekeringen	1.224,79	1.241,94
Beveiliging	939,02	903,48
Inventaris	94,02	4,12
	<u>75.729,16</u>	<u>65.996,92</u>
	-----	-----

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>ADMINISTRATIEKOSTEN</u>		
<u>Algemeen</u>		
Kantoorbenodigdheden	6.155,82	5.928,33
Porti-, verzend en transportkosten	6.778,70	5.273,52
Externe administratiekosten	8.668,20	8.539,44
Bankkosten	1.819,06	977,65
Overige administratiekosten	65,76	161,10
	<u>23.487,54</u>	<u>20.880,04</u>

<u>AUTOMATISERINGSKOSTEN</u>		
<u>Algemeen</u>		
Systeem- en licentiekosten	48.286,85	56.282,13
Communicatiekosten	4.277,46	3.982,23
Ledenadministratie	1.471,27	44,54
Besteladministratie	-	-
	<u>54.035,58</u>	<u>60.308,90</u>

<u>Centrale</u>		
Aanschaf- en onderhoudskosten inclusief mutatie voorziening	<u>43.526,63</u>	<u>43.132,70</u>

<u>Filiaal Kerkrade-West</u>		
Aanschaf- en onderhoudskosten inclusief mutatie voorziening	<u>-</u>	<u>291,69</u>

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

	2021 €	2020 €
<u>Filiaal Eygelshoven</u>		
Aanschaf- en onderhoudskosten inclusief mutatie voorziening	2.643,19	2.604,20
<u>COLLECTIE EN MEDIA</u>		
<u>Algemeen</u>		
Huur media	1.688,09	1.175,51
(Luister)boeken volwassenen	39.169,68	42.815,11
(Luister)boeken jeugd	22.138,35	20.594,03
Audiovisuele middelen	-	-
Aanbiedingskosten	-	50,58
Kosten selectieservice	1.923,12	-
Bewerkingskosten	298,47	71,49
Collectie-informatie	2.744,82	573,83
Leenrechtvergoedingen	11.048,93	16.186,62
Internet- en raadpleegsoftware	542,00	734,05
	79.553,46	82.201,22
<u>Centrale</u>		
Tijdschriften	6.959,36	6.619,90
<u>Filiaal Kerkrade-West</u>		
Tijdschriften	3.565,22	3.533,91
<u>Filiaal Eygelshoven</u>		
Tijdschriften	4.282,68	3.253,95
<u>Basisschool de Schakel</u>		
Boeken jeugd	1.544,43	2.114,40
<u>Basisschool de Spoorzoeker</u>		
Boeken jeugd	1.438,79	1.956,54

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

STICHTING BIBLIOTHEEK KERKRADE E.O.**SPECIFICATIE EXPLOITATIELASTEN SIMPELVELD**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>PERSONEELSKOSTEN</u>		
<u>Overige personeelskosten</u>		
Verzuimverzekering	2.067,90	1.723,06
Deskundigheidsbevordering	367,50	780,51
Kantinekosten	48,77	16,70
Reiskostenvergoedingen	11,20	22,40
Werving en selectie	442,06	-
Arbodienst	240,00	220,00
Werkzaamheden derden	337,83	223,00
Overige personeelskosten	35.604,99	35.587,78
	<u>39.120,25</u>	<u>38.573,45</u>
	-----	-----
<u>HUISVESTINGSKOSTEN</u>		
<u>Locatie Bocholtz</u>		
Aanschaf en onderhoud inventaris	11,59	-
Schoonmaakkosten	3,30	2,75
Belastingen en verzekeringen	52,27	50,99
Overige huisvestingskosten	-	-
	<u>67,16</u>	<u>53,74</u>
	-----	-----
<u>Locatie Simpelveld</u>		
Aanschaf en onderhoud inventaris	93,56	82,40
Schoonmaakkosten	3,87	482,11
Belastingen en verzekeringen	242,21	240,56
Overige huisvestingskosten	-	-
	<u>339,64</u>	<u>805,07</u>
	-----	-----

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

COLLECTIE EN MEDIA**Algemeen**

	<u>2021</u> €	<u>2020</u> €
(Luister)boeken volwassenen	8.468,77	7.170,92
(Luister)boeken jeugd	10.787,48	8.271,26
Huur boeken/IBL	12,34	5,40
Bewerkingskosten	49,80	33,72
Collectie-informatie	116,07	140,98
Leenrechtvergoedingen	2.205,27	3.912,67
Kosten selectieservice	708,88	-
Internet- en raadpleegsoftware	95,62	-
	<u>22.444,23</u>	<u>19.534,95</u>

Locatie Bocholtz

Tijdschriften	<u>1.279,70</u>	<u>1.226,77</u>

Locatie Simpelveld

Tijdschriften	<u>1.423,90</u>	<u>517,60</u>

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent**STICHTING BIBLIOTHEEK KERKRADE E.O.****SPECIFICATIE EXPLOITATIELASTEN VOERENDAAL**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>PERSONEELSKOSTEN</u>		
<u>Overige personeelskosten</u>		
Verzuimverzekering	6.273,21	4.866,76
Deskundigheidsbevordering	245,00	834,00
Kantinekosten	3,62	-
Reiskostenvergoedingen	625,16	1.699,20
Werving en selectie	522,46	-
Arbodienst	600,00	550,00
Werkzaamheden derden	575,41	606,51
Overige personeelskosten	38.764,89	39.505,04
	<u>47.609,75</u>	<u>48.061,51</u>
	-----	-----
<u>HUISVESTINGSKOSTEN</u>		
<u>Algemeen</u>		
Aanschaf en onderhoud inclusief mutatie voorziening	756,62	2.865,50
Schoonmaakkosten	337,59	1.485,66
Dotatie voorziening update	5.000,00	5.000,00
Overige huisvestingskosten	-	3,72
	<u>6.094,21</u>	<u>9.354,88</u>
	-----	-----
<u>Locatie Voerendaal</u>		
Huur	18.151,00	18.151,00
Energie en water	8.287,07	7.216,99
Belastingen en verzekeringen	3.232,86	3.215,12
Schoonmaakkosten derden	5.372,66	9.815,36
Beveiliging	1.042,48	1.379,27
	<u>36.086,07</u>	<u>39.777,74</u>
	-----	-----

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

Locatie Klimmen

Huur (incl. energie en water)
Belastingen en verzekeringen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
	3.651,00	3.493,50
	<u>597,68</u>	<u>584,25</u>
	.....4.248,68	.....4.077,75

Locatie Ransdaal

Energie en water
Belastingen en verzekeringen

	1.800,00	1.800,00
	<u>714,03</u>	<u>698,98</u>
	.....2.514,03	.....2.498,98

Begroting versus realisatie

Organisatie Omschrijving	2021		2020	
	Begroting	Realisatie vlg. jaarrekening	Begroting	Realisatie vlg. jaarrekening
Totaal 40 Bestuur- en organisatie	€ 46.540	€ 45.758	€ 39.829	€ 31.011
Totaal 41 Huisvesting	€ 256.963	€ 260.637	€ 263.308	€ 261.513
Totaal 42 Personeel	€ 1.046.883	€ 1.261.748	€ 999.095	€ 1.031.204
Onttrokken aan voorzieningen personeel		€ -158.769		
Totaal 43 Administratie	€ 36.296	€ 28.699	€ 30.411	€ 26.692
Totaal 44 Transport	€ -	bij 43	€ 7.400	bij 43
Totaal 45 Automatisering	€ 105.663	€ 143.918	€ 126.365	€ 155.784
Totaal 46 Collectie en media	€ 180.755	€ 154.448	€ 190.150	€ 162.544
Totaal 47 Specifieke kosten	€ 58.641	€ 15.567	€ 32.930	€ 23.560
Totaal 49 Overige kosten	€ 3.650	€ 4.903	€ 1.650	€ 1.788
	€ 1.735.391	€ 1.756.909	€ 1.691.138	€ 1.694.096
Totaal 80 Opbrengsten	€ 75.715	€ 67.410	€ 77.020	€ 71.716
Totaal 82 Specifieke dienstverlening	€ 57.221	€ 153.365	€ 48.100	€ 79.651
Totaal 85 Diverse baten	€ 600	€ 435	€ 600	€ 770
Totaal 88 Subsidies	€ 1.502.001	€ 1.532.030	€ 1.500.344	€ 1.486.980
Onttrokken aan voorzieningen	€ 70.000			
	€ 1.705.537	€ 1.753.240	€ 1.626.064	€ 1.639.117
	€ -29.854	€ -3.669	€ -65.074	€ -54.979

	2021		2020	
	Begroting	Realisatie vlg. jaarrekening	Begroting	Realisatie vlg. jaarrekening
Gemeente Kerkrade Omschrijving				
Totaal 40 Kerkrade Bestuur- en organisatie	€ 32.255	€ 31.322	€ 26.876	€ 21.323
Totaal 41 Kerkrade Huisvesting	€ 207.078	€ 211.287	€ 212.900	€ 204.945
Totaal 42 Kerkrade Personeel	€ 841.001	€ 1.040.073	€ 781.758	€ 819.347
Onttrokken aan voorzieningen personeel		€ -158.769		
Totaal 43 Kerkrade Administratie	€ 26.613	€ 22.673	€ 21.193	€ 20.880
Totaal 44 Kerkrade Transport		bij 43	€ 6.000	bij 43
Totaal 45 Kerkrade Automatisering	€ 71.751	€ 100.205	€ 93.601	€ 106.337
Totaal 46 Kerkrade Collectie en media	€ 112.900	€ 97.344	€ 117.400	€ 99.680
Totaal 47 Kerkrade Specifieke kosten	€ 24.025	€ 5.147	€ 12.125	€ 10.554
Totaal 49 Kerkrade Overige kosten	€ 1.500	€ 4.027	€ 750	
	€ 1.317.123	€ 1.353.309	€ 1.272.603	€ 1.283.066
Totaal 80 Kerkrade Opbrengsten	€ 45.190	€ 39.505	€ 46.260	€ 41.676
Totaal 82 Kerkrade Specifieke dienstverlening	€ 54.310	€ 148.883	€ 43.827	€ 70.663,00
Totaal 85 Kerkrade Diverse baten	€ 400	€ 166	€ 400	€ 770,00
Totaal 88 Kerkrade Subsidies	€ 1.140.819	€ 1.169.835	€ 1.117.042	€ 1.117.042,00
Onttrokken aan voorzieningen				
	€ 1.240.719	€ 1.358.389	€ 1.207.529	€ 1.230.151
	€ -76.404	€ 5.080	€ -65.074	€ -52.915

	2021		2020	
	Begroting	Realisatie vlg. jaarrekening	Begroting	Realisatie vlg. jaarrekening
Gemeente Simepelveld Omschrijving				
Totaal 40 Simepelveld Bestuur- en organisatie	€ 6.365	€ 6.564	€ 5.905	€ 4.362,00
Totaal 41 Simepelveld Huisvesting	€ 1.200	€ 407	€ 1.750	€ 859,00
Totaal 42 Simepelveld Personeel	€ 72.298	€ 76.560	€ 68.630	€ 74.854,00
Onttrokken aan voorzieningen personeel				
Totaal 43 Simepelveld Administratie	€ 3.371	€ 2.168	€ 3.456	€ 2.070,00
Totaal 44 Simepelveld Transport	€ -	bij 43	€ 1.250	€ -
Totaal 45 Simepelveld Automatisering	€ 15.623	€ 17.416	€ 15.275	€ 24.229,00
Totaal 46 Simepelveld Collectie en media	€ 29.930	€ 25.148	€ 28.640	€ 21.279,00
Totaal 47 Simepelveld Specifieke kosten	€ 16.075	€ 735	€ 5.575	€ 305,33
Totaal 49 Simepelveld Overige kosten	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 144.862	€ 128.998	€ 130.481	€ 127.958
Totaal 80 Simepelveld Opbrengsten	€ 9.475	€ 7.164	€ 9.210	€ 7.773,00
Totaal 82 Simepelveld Specifieke dienstverlening	€ 1.520	€ 5	€ 1.520	€ -
Totaal 85 Simepelveld Diverse baten	€ 75	€ 57	€ 75	€ -
Totaal 88 Simepelveld Subsidies	€ 122.070	€ 122.070	€ 119.676	€ 115.005,00
	€ 133.140	€ 129.296	€ 130.481	€ 122.778
	€ -11.722	€ 298	€ -	€ -5.180

	2021		2020	
	Begroting	Realisatie vlg. jaarrekening	Begroting	Realisatie vlg. jaarrekening
Gemeente Voerendaal				
Omschrijving				
Totaal 40 Voerendaal Bestuur- en organisatie	€ 7.920	€ 7.872	€ 7.048	€ 5.326
Totaal 41 Voerendaal Huisvesting	€ 48.685	€ 48.943	€ 48.658	€ 55.709
Totaal 42 Voerendaal Personeel	€ 133.584	€ 145.115	€ 148.707	€ 137.003
Totaal 43 Voerendaal Administratie	€ 6.312	€ 3.858	€ 5.762	€ 3.742
Totaal 44 Voerendaal Transport		bij 43	150	
Totaal 45 Voerendaal Automatisering	€ 18.289	€ 26.297	€ 17.489	€ 25.218
Totaal 46 Voerendaal Collectie en media	€ 37.925	€ 31.956	€ 44.110	€ 41.585
Totaal 47 Voerendaal Specifieke kosten	€ 18.541	€ 9.685	€ 15.230	€ 12.701
Totaal 49 Voerendaal Overige kosten	€ 2.150	€ 876	€ 900	€ 1.788
	€ 273.406	€ 274.602	€ 288.054	€ 283.072
Totaal 80 Voerendaal Opbrengsten	€ 21.050	€ 20.741	€ 21.550	€ 22.267
Totaal 82 Voerendaal Specifieke dienstverlening	€ 1.391	€ 4.477	€ 2.753	€ 8.988
Totaal 85 Voerendaal Diverse baten	€ 125	€ 212	€ 125	€ -
Totaal 88 Voerendaal Subsidies	€ 239.112	€ 240.125	€ 263.626	€ 254.933
	€ 261.678	€ 265.555	€ 288.054	€ 286.188
	€ -11.728	€ -9.047	€ -	€ 3.116

Mw. A.M.H. Homminga
Accountant-Administratieconsulent

STICHTING BIBLIOTHEEK KERKRADE E.O.**BTW OVERZICHT 2021**

Verschuldigd:		€	€
Opbrengsten	21 % x	119.543,08	25.103,96
Opbrengsten	9 % x	75.810,56	6.823,05
Opbrengsten	0 % x	1.522.304,50	-
Nog te factureren opbrengsten		<u>40.055,61</u>	
		<u>1.757.713,75</u>	
Inkopen btw verlegd	21 % x	27.405,00	5.755,00
Intra-communitaire verwervingen	21 % x	182,95	<u>39,05</u>
			37.721,06
Voorbelasting			<u>114.003,04</u>
			-76.281,98
Afrondingsverschil			<u>-0,02</u>
Te betalen/ontvangen (-/-) BTW			-76.282,00
Ingediende aangiften:		€	
1e Kwartaal	€	-21.675,00	
2e Kwartaal	€	-19.481,00	
3e Kwartaal	€	-17.366,00	
4e Kwartaal	€	<u>-17.647,00</u>	
			<u>-76.169,00</u>
Te betalen/ontvangen (-/-) via suppletie-aangifte			<u>-113,00</u>
Balanspost		<u>31-12-2021</u>	
		€	
Vierde Kwartaal 2021		-17.647,00	
Suppletie 2021		<u>-113,00</u>	
		<u>-17.760,00</u>	