

Jaarrekening 2019
Stichting BiblioNu

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2019	3
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	5
2	Staat van baten en lasten over 2019	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	13
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	19
6	Overige informatie / WNT	23

OVERIGE GEGEVENS

BESTUURSVERSLAG OVER 2019

Het verslag ligt ter inzage op het kantoor van de stichting.

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na verwerking van het verlies)

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa (1)					
Verbouwing		49.698		74.551	
Inventaris		36.990		56.209	
Automatisering		12.327		1.427	
		<hr/>		<hr/>	
			99.015		132.187
			<hr/>		<hr/>
			99.015		132.187
Vlottende activa					
Vorraden	(2)	-		880	
Vorderingen	(3)	108.789		30.205	
Liquide middelen	(4)	268.722		348.560	
		<hr/>		<hr/>	
			377.511		379.645
			<hr/>		<hr/>
			476.526		511.832
			<hr/>		<hr/>

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves (5)				
Algemene reserve Venray	23.935		35.126	
Algemene reserve Horst a/d Maas	48.123		98.599	
		72.058		133.725
Voorzieningen (6)		8.097		-
Langlopende schulden (7)				
Lening BNG	67.783		76.256	
Lening ABN AMRO bank	31.875		39.375	
		99.658		115.631
Kortlopende schulden (8)				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	15.973		15.973	
Crediteuren	48.933		23.418	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	44.785		49.173	
Overige schulden en overlopende passiva	187.022		173.912	
		296.713		262.476
		<u>476.526</u>		<u>511.832</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
Baten				
Exploitatiesubsidies	(9)	1.153.228	1.143.453	1.143.453
Doelsubsidies	(10)	32.522	8.000	8.000
Gebruikersinkomsten	(11)	178.751	182.500	194.662
Specifieke dienstverlening	(12)	56.133	64.700	57.030
Totaal baten		1.420.634	1.398.653	1.403.145
Lasten				
Bestuur en organisatie	(13)	58.042	45.300	124.510
Huisvesting	(14)	264.315	240.700	242.872
Personeel	(15)	815.380	899.400	856.186
Administratie	(16)	43.486	39.800	39.854
Automatisering	(17)	121.518	119.900	141.988
Collectie en media	(18)	170.863	200.800	209.978
Specifieke kosten	(19)	8.697	7.400	9.258
Totaal lasten		1.482.301	1.553.300	1.624.646
Saldo		-61.667	-154.647	-221.501
Resultaatbestemming				
Algemene reserve Venray		-11.191	-63.397	-11.805
Bestemmingsreserve Venray		-	-	-83.719
Algemene reserve Horst a/d Maas		-50.476	-91.250	51.117
Bestemmingsreserves Horst a/d Maas		-	-	-177.094
Saldo		-61.667	-154.647	-221.501

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting BiblioNu bestaan voornamelijk uit het exploiteren van openbare bibliotheken. De stichting is gevestigd aan de Merseloseweg 59, 5801 CC te Venray.

Schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld.

Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige periode waarvoor de herziening gevolgen heeft.

De afschrijving op de vaste activa (inclusief de bepaling van bijzondere waardeverminderingen) en de restwaarde hiervan en de voorziening jubilea zijn de belangrijkste posten waarbij een schattingsproces is inbegrepen.

In 2019 heeft een schattingswijziging plaatsgevonden ten aanzien van de levensduur van de verbouwing en inventaris. De schattingswijziging leidt voor 2019 en de komende jaren, jaarlijks tot een hogere afschrijvingslast van circa € 22.725.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving en wel specifiek RJ 640 Organisaties zonder winststreven.

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

Het boekjaar loopt van 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019. De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

De vergelijkende cijfers zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast. De waarderingsgrondslagen zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten, verminderd met cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur met uitzondering van media. Het mediabezit wordt, zoals gebruikelijk in deze branche, niet geactiveerd maar rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht.

In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de aanschafwaarde, rekening houdend met een restwaarde. Voor zover niet anders is vermeld, is de restwaarde op nihil gesteld.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

De bibliotheek beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke aanwijzingen aanwezig zijn, wordt het actief afgeboekt naar de lagere realiseerbare waarde.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn veelal gelijk aan de nominale waarde. Bij de waardering van de vorderingen wordt rekening gehouden met voorzieningen voor oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op grond van een individuele beoordeling van de openstaande vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan per balansdatum ter vrije beschikking, tenzij anders vermeld.

Reserves

Stichtingsvermogen

Het stichtingsvermogen betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van de bibliotheek en wordt opgebouwd uit resultaat bestemming van overschotten die ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en de werkelijke gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Het eigen vermogen heeft tevens een financieringsfunctie waar het de financiering van de materieel vaste activa betreft.

Vorzieningen

Vorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op 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 schattingen van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen, zijnde de nominale waarde van de verwachte uitgaven die noodzakelijk zijn, tenzij anders vermeld.

De voorzieningen worden gevoed door dotaties ten laste van de exploitatie. Lasten worden rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht. Eventuele vrijval van de voorziening komt ten gunste van de exploitatie. Voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificatie die op grond van de CAO-OB dienen te worden betaald. Daarbij wordt rekening gehouden met de datum van indiensttreding, een blijfkanspercentage en een uitkering bij een 25- en 40-jarig jubileum conform de CAO. Bij de berekening van de voorziening voor jubileumverplichting is rekening gehouden met de pensioenleeftijd van 67 jaar.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en daarna tegen geamortiseerde kostprijs en hebben een looptijd van maximaal één jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten

Subsidies:

Onder de exploitatiesubsidies worden de subsidie-inkomsten van de gemeente Horst aan de Maas en Venray opgenomen. De doelsubsidies worden in een aparte categorie opgenomen.

De subsidies worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten en naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden, zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

De vooruit ontvangen subsidies betreffen vooruit ontvangen bedragen met betrekking tot nog niet (volledig) uitgevoerde subsidieprojecten bij de bibliotheek. De in deze subsidieprojecten bestede kosten zijn opgenomen in de exploitatie.

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Gebruikersinkomsten:

De gebruikersinkomsten betreffen de inkomsten van de particuliere leden van de bibliotheek en bestaan met name uit contributies en boetes. De gebruikersinkomsten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Specifieke dienstverlening:

Inkomsten vanuit specifieke dienstverlening betreft de inkomsten vanuit het educatief programma en overige baten.

De opbrengsten en overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Lasten

De lasten worden bepaald met inachtneming van de vermelde waarderingsgrondslagen. De lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben. Voorzienbare verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen dat zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en overigens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

Personeelslasten:

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die indienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op onder andere externe inhuur. Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Pensioenverplichting:

Het personeel van de bibliotheek is ondergebracht bij het Pensioenfonds Openbare Bibliotheken (POB). De pensioenen worden conform de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 271 in de jaarrekening verwerkt. De regeling is te karakteriseren als een zogeheten toegezegde pensioenregeling. De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. De te betalen premie dan wel de vooruitbetaalde premie per jaareinde wordt als overlopend passief respectievelijk overlopend actief verantwoord.

De bibliotheek heeft voor deze pensioenregeling geen andere wettelijke of feitelijke verplichtingen indien zich een tekort voordoet.

Afschrijvingen:

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiële vaste activa. In het jaar van investeren wordt afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur.

Overige lasten:

De overige lasten, onder andere huisvesting, administratie, automatisering, collectie en media, bestuur en organisatie en specifieke lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het uitvoeren van activiteiten voor de bibliotheek en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop deze lasten betrekking hebben.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Verbouwing	Inventaris	Automatisering	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	349.501	322.994	84.822	757.317
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-274.950	-266.785	-83.395	-625.130
	<u>74.551</u>	<u>56.209</u>	<u>1.427</u>	<u>132.187</u>
<i>Mutaties</i>				
Investeringen	-	-	13.958	13.958
Afschrijvingen	-24.853	-19.219	-3.058	-47.130
	<u>-24.853</u>	<u>-19.219</u>	<u>10.900</u>	<u>-33.172</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>				
Aanschaffingswaarde	349.501	322.994	98.780	771.275
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-299.803	-286.004	-86.453	-672.260
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>49.698</u>	<u>36.990</u>	<u>12.327</u>	<u>99.015</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>				
Verbouwing				33,3%
Inventaris				33,3%
Automatisering				10%-20%

De afschrijvingen 2019 bevatten een extra afschrijving op verbouwing en inventaris voor de locatie Venray. BiblioNu bespreekt met de gemeente Venray de mogelijkheid voor het betrekken van een nieuwe locatie medio 2022 of 2023. Door deze extra afschrijvingen bedraagt de resterende boekwaarde op het moment van verhuizing naar verwachting nihil.

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
2. Voorraden		
Irisbonnen	-	880
3. Vorderingen		
Debiteuren	2.163	413
Belastingen en premies sociale verzekeringen	40.857	19.732
Overige vorderingen en overlopende activa	65.769	10.060
	<u>108.789</u>	<u>30.205</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>40.857</u>	<u>19.732</u>
Overlopende activa		
Subsidies	16.964	-
Diversen	3.380	9.060
Te vorderen van UWV	25.096	-
Fietsenplan	458	-
Vooruitbetaalde bedragen	19.871	-
Project dBos VO	-	1.000
	<u>65.769</u>	<u>10.060</u>
4. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V.	23.210	18.963
Rabobank	245.252	325.676
Kas	260	766
Gelden onderweg	-	3.155
	<u>268.722</u>	<u>348.560</u>

PASSIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
5. Reserves		
Algemene reserve Venray	23.935	35.126
Algemene reserve Horst a/d Maas	48.123	98.599
	<u>72.058</u>	<u>133.725</u>
	2019	2018
	€	€
Algemene reserve Venray		
Stand per 1 januari	35.126	46.931
Resultaatbestemming	-11.191	-11.805
Stand per 31 december	<u>23.935</u>	<u>35.126</u>
Algemene reserve Horst a/d Maas		
Stand per 1 januari	98.599	47.482
Resultaatbestemming	-50.476	51.117
Stand per 31 december	<u>48.123</u>	<u>98.599</u>
6. Voorzieningen		
<i>Voorziening jubilea</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	8.097	-
Stand per 31 december	<u>8.097</u>	<u>-</u>
7. Langlopende schulden		
	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Leningen o/g		
Lening BNG	67.783	76.256
Lening ABN AMRO bank	31.875	39.375
	<u>99.658</u>	<u>115.631</u>

	2019	2018
	€	€
<i>Lening BNG</i>		
Stand per 1 januari	84.729	93.202
Aflossing	-8.473	-8.473
Stand per 31 december	76.256	84.729
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-8.473	-8.473
Langlopend deel per 31 december	<u>67.783</u>	<u>76.256</u>

De hoofdsom van de lening is € 203.350 en de looptijd bedraagt 24 jaar. Het rentepercentage is 5,38%. Het deel van de lening met een looptijd langer dan 5 jaar is € 25.419.

Lening ABN AMRO bank

Stand per 1 januari	46.875	54.375
Aflossing	-7.500	-7.500
Stand per 31 december	39.375	46.875
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-7.500	-7.500
Langlopend deel per 31 december	<u>31.875</u>	<u>39.375</u>

De hoofdsom van de lening is € 150.000 en de looptijd bedraagt 20 jaar. Het rentepercentage is 5,43%. Het deel van de lening met een looptijd langer dan 5 jaar is nihil.

8. Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Leningen	<u>15.973</u>	<u>15.973</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>48.933</u>	<u>23.418</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	33.482	24.564
Pensioenen	11.303	24.609
	<u>44.785</u>	<u>49.173</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	187.022	173.912
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	20.448	26.866
Vakantiedagen	22.869	19.243
Rente- en bankkosten	4.367	4.425
Nettoloon	-	1.916
Vooruitontvangen contributies	66.762	72.118
Vooruitontvangen doelsubsidies	19.880	-
Overlopende passiva	48.140	45.401
Tegoed op passen leden	4.556	3.910
Reservering eindejaarsuitkering	-	33
	<u>187.022</u>	<u>173.912</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

De stichting heeft in het boekjaar 2020 te kampen met de gevolgen van het COVID-19 virus. Negatieve financiële gevolgen met mogelijke invloed op de continuïteit zijn op dit moment aanwezig, maar beperken zich tot het wegvallen van gebruikersinkomsten (hoofdzakelijk te laat gelden) en inkomsten uit hoofde van specifieke dienstverlening. Tot op dit moment is het wegvallen van abonnementsgelden beperkt. Aangezien de inkomsten van de stichting voor circa 80% bestaan uit exploitatiesubsidies, alsmede het tot op heden relatief beperkt wegvallen van inkomsten en de omstandigheid dat de bibliotheekvestigingen met ingang van 11 mei 2020 weer zijn opengesteld voor publiek verwacht het bestuur geen materiële impact op de financiële positie van de stichting.

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

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

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

De verplichtingen uit hoofde van met de gemeente Horst aan de Maas aangegane huurverplichting voor het pand aan de Librije 60 te Horst is € 69.600 per jaar. Het huurcontract is jaarlijks opzegbaar met inachtneming van de opzegtermijn.

De verplichtingen uit hoofde van met de gemeente Venray aangegane huurverplichting voor het pand aan de Merseloseweg 59 te Venray is € 62.000 per jaar. Het huurcontract is jaarlijks opzegbaar met inachtneming van de opzegtermijn.

De verplichtingen uit hoofde van met derden aangegane serviceovereenkomsten bedragen € 98.192. Hiervan vervalt na 1 jaar € 34.078.

Leasing

Met Graficom is per oktober 2017 een servicecontract overeengekomen voor een periode van 5 jaar. De verplichting bedraagt € 2.219 per maand.

Verplichtingen inzake garanties

Bankgarantie gemeente Venray

De gemeente Venray heeft een garantstelling afgegeven ten aanzien van de leningen zoals afgesloten bij de ABN AMRO Bank ad € 150.000 respectievelijk BNG ad € 203.350.

Zekerheden

Voor de lening bij de ABN-AMRO zijn de volgende zekerheden verstrekt;
- pandrecht bedrijfsinventaris, vorderingen, waardepapieren en effecten.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Baten			
Exploitatiesubsidies	1.153.228	1.143.453	1.143.453
Doelsubsidies	32.522	8.000	8.000
Gebruikersinkomsten	178.751	182.500	194.662
Specifieke dienstverlening	56.133	64.700	57.030
	<u>1.420.634</u>	<u>1.398.653</u>	<u>1.403.145</u>
9. Exploitatiesubsidies			
Exploitatiesubsidie	<u>1.153.228</u>	<u>1.143.453</u>	<u>1.143.453</u>
10. Doelsubsidies			
Doelsubsidie	<u>32.522</u>	<u>8.000</u>	<u>8.000</u>
11. Gebruikersinkomsten			
Contributies	132.455	127.400	139.719
Leengeld	1.577	2.000	2.037
Te laat gelden	38.848	45.900	44.795
Schadevergoedingen	1.248	1.600	1.397
Verkoop afgeschreven boeken	1.298	1.900	1.753
Internet	749	2.000	1.894
Doorberekende IBL-gelden	633	400	436
Overige gebruikersinkomsten	1.943	1.300	2.631
	<u>178.751</u>	<u>182.500</u>	<u>194.662</u>
12. Specifieke dienstverlening			
Dienstverlening aan scholen	31.745	59.800	51.630
Overige specifieke dienstverlening	24.388	4.900	5.400
	<u>56.133</u>	<u>64.700</u>	<u>57.030</u>
Lasten			
Bestuur en organisatie	58.042	45.300	124.510
Huisvesting	264.315	240.700	242.872
Personeel	815.380	899.400	856.186
Administratie	43.486	39.800	39.854
Automatisering	121.518	119.900	141.988
Collectie en media	170.863	200.800	209.978
Specifieke kosten	8.697	7.400	9.258
	<u>1.482.301</u>	<u>1.553.300</u>	<u>1.624.646</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
13. Bestuur en organisatie			
Bestuurskosten	3.748	3.300	3.709
Publiciteit en voorlichting	1.981	2.300	3.269
Contributies	10.605	10.700	10.474
Accountantskosten	15.850	6.100	9.208
Documentatie en vakliteratuur	420	100	263
Advieskosten	20.172	15.900	92.107
Overige kosten bestuur en organisatie	5.266	6.900	5.480
	<u>58.042</u>	<u>45.300</u>	<u>124.510</u>

De kosten van bestuur en organisatie zijn lager dan voorgaand jaar door de lagere advieskosten.

14. Huisvesting

Huur gebouw en servicekosten	127.457	118.700	124.197
Afschrijving gebouwen	24.853	8.100	8.135
Financieringsrente	6.086	8.100	8.000
Energiekosten	16.688	25.900	26.583
Afschrijving inventaris	19.220	11.400	15.933
Schoonmaakkosten	44.542	41.500	41.018
Belastingen	2.964	3.600	2.621
Verzekeringen	5.993	5.700	2.594
Kleine aanschaffingen	1.313	800	663
Beveiliging	3.761	1.800	1.587
Onderhoud gebouwen en inventaris	6.610	12.700	9.728
Overige huisvestingslasten	4.828	2.400	1.813
	<u>264.315</u>	<u>240.700</u>	<u>242.872</u>

De kosten van huisvesting zijn hoger dan voorgaand jaar en hoger dan begroot hoofdzakelijk ten gevolge van de extra afschrijvingen op de verbouwing en inventaris voor de locatie Venray. BiblioNu bespreekt met de gemeente Venray de mogelijkheid voor het betrekken van een nieuwe locatie medio 2022 of 2023. Door deze extra afschrijvingen bedraagt de resterende boekwaarde op het moment van verhuizing naar verwachting nihil.

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
15. Personeel			
Salariskosten	537.198	615.000	613.535
Sociale lasten	94.095	107.300	101.221
Ziektekosten verzuimverzekering	3.131	15.000	4.883
Pensioenkosten	78.429	91.300	89.357
Jubilea en gratificaties	14.745	-	-
	<u>727.598</u>	<u>828.600</u>	<u>808.996</u>
Extern personeel	53.363	12.000	-
Kosten vrijwilligers	1.863	700	692
Studiekosten en deskundigheidsbevordering	1.885	9.700	7.570
Reiskosten woon-werkverkeer	10.394	14.500	15.099
Reis- en onkostenvergoeding	9.353	3.500	4.174
Overige personeelskosten	10.924	30.400	19.655
	<u>815.380</u>	<u>899.400</u>	<u>856.186</u>

Het gemiddeld aantal FTE's op basis van gewerkte contracturen bedroeg in 2019 12,01 en in 2018 15,85.

De kosten van personeel zijn lager aangezien er minder medewerkers in dienst zijn. De kosten van extern personeel betreffen de kosten van de interim bestuurder en de kosten van de inhuur van leesconsulenten.

16. Administratie

Reproductie	4.931	7.100	5.564
Kantoorbenodigdheden	2.573	2.500	2.048
Porti- en vrachtkosten	266	900	773
Telefoonkosten	2.007	4.700	3.942
Bankkosten	2.827	2.400	2.449
Financiële- en salarisadministratie	30.882	22.200	25.078
	<u>43.486</u>	<u>39.800</u>	<u>39.854</u>

17. Automatisering

Afschrijving automatisering	3.059	1.500	1.430
Onderhoud bibliotheek automatisering	32.858	23.400	22.878
Kosten ledenadministratie	11.394	4.100	3.073
Communicatiekosten	4.144	6.300	5.437
Licentiekosten	60.610	64.300	64.417
Overige automatiseringskosten	9.453	20.300	44.753
	<u>121.518</u>	<u>119.900</u>	<u>141.988</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
18. Collectie en media			
Aankoop boeken	88.884	108.700	116.320
Aankoop overige mediadragers	202	4.500	3.498
Leenrechtvergoedingen	42.769	45.400	45.618
Tijdschriften en dagbladen	16.716	19.400	16.889
Kosten aanschafinformatie	20.212	19.500	24.255
Overige kosten collectie en media	2.080	3.300	3.398
	<u>170.863</u>	<u>200.800</u>	<u>209.978</u>

De kosten van collectie en media zijn lager dan voorgaand jaar en lager dan begroot hoofdzakelijk ten gevolge van minder uitgaven aan boeken.

19. Specifieke kosten

Lezen en Literatuur	5.023	4.400	3.938
Ontwikkeling en educatie	1.487	500	716
Overige specifieke dienstverlening	2.187	2.500	4.604
	<u>8.697</u>	<u>7.400</u>	<u>9.258</u>

6 OVERIGE INFORMATIE / WNT

WNT-verantwoording 2019 Stichting BiblioNu

De WNT is van toepassing op Stichting BiblioNu. Het voor Stichting BiblioNu toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 194.000.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Gegevens 2019	
bedragen x € 1	J. Hendriks
Functiegegevens	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/01
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 5.443
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 834
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 6.277</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 16.167
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 6.277
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2018	
bedragen x € 1	J. Hendriks
Functiegegevens	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 71.159
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 9.085
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 80.244</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 189.000
Bezoldiging	€ 80.244

Gegevens 2019 functionarissen zonder dienstbetrekking				
bedragen x € 1				
		J.F.A. Schaeffers		M.W. Göbbels
Functiegegevens	Bestuurder		Interim directeur	
Kalenderjaar	2019	2018	2019	2018
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	19/02 – 31/12	N.v.t.	16/05 – 31/12	N.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	11	N.v.t.	8	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum				
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 187	€ 182	€ 187	€ 182
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 253.400	N.v.t.	€ 194.600	N.v.t.
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 1.122		€ 85.085	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)				
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja		Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 300	N.v.t.	€ 40.950	N.v.t.
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 300		€ 40.950	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		N.v.t.	
Bezoldiging	€ 300		€ 40.950	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.		N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.		N.v.t.	

De heer J.A. Schaeffers is met ingang van 19 februari 2019 teruggetreden uit de Raad van Toezicht en is ingeschreven als bestuurder. Vanaf 16 mei 2019 is de heer M.W. Göbbels betrokken als interim bestuurder. De heer Göbbels is niet ingeschreven bij de kamer van koophandel als bestuurder van de stichting, maar heeft in materiele zin, samen met de heer Schaeffers als bestuurder gefunctioneerd.

1d. Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Gegevens 2019	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
J.H.J. de Wit	Voorzitter RvT
J.F.A. Schaeffers	Lid RvT *
F.P.M. Vercoulen	Lid RvT
H.G.H. Manders	Lid RvT
S.P.M. Verhaag	Lid RvT
P.A. Ter Huurne	Lid RvT **

* Met ingang van 19 februari 2019 is J.F.A. Schaeffers benoemd als bestuurder. Per deze datum is hij geen lid meer van de Raad van Toezicht.

** De heer Ter Huurne is naar aanleiding van het vertrek van de bestuurder de heer J. Hendriks door de Raad van Toezicht verzocht een beleidsplan / toekomstvisie te schrijven. Deze werkzaamheden zijn uitgevoerd gedurende de periode 1 februari 2019 tot en met 30 juni 2019 tegen een bezoldiging van € 19.392 (begrip bezoldiging conform de definitie WNT). Gedurende voornoemde periode heeft de heer Ter Huurne niet deelgenomen aan de vergaderingen van de Raad van Toezicht en was niet betrokken bij besluiten van de Raad van Toezicht, waardoor de heer Ter Huurne in materiële zin gedurende deze periode geen lid was van de Raad van Toezicht. Gedurende deze periode heeft de heer Ter Huurne geen onderdeel gevormd van het bestuur, zijn werkzaamheden waren uitsluitend beperkt tot het schrijven van het beleidsplan / toekomstvisie.

Ondertekening bestuur voor akkoord

Venray,

Ondertekening Bestuur en Raad van Toezicht

De jaarrekening 2019 is door de bestuurders opgesteld op 25 mei 2020.

H. Schaeffers

F. Steggink

Ondertekening van de jaarrekening is achterwege gebleven aangezien de heer Steggink als bestuurder is benoemd is per 1 februari 2020.

De jaarrekening 2019 is door de Raad van Toezicht vastgesteld op 25 mei 2020.

J.H.J de Wit (voorzitter)

P.A. ter Huurne

F.P.M. Vercoulen

H.G.H. Manders

S.P.M. Verhaag

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

.....