

Financieel Verslag 2017

Balans per 31 december 2017

<u>ACTIVA</u>	<u>Per 31-12-2017</u>	<u>Per 31-12-2016</u>
1. <u>VOORRADEN</u>		
Boeken	13.845,21	10.040,42
Kiepsshopproducten	3.592,31	4.622,33
	<u>17.437,52</u>	<u>14.662,75</u>
2. <u>VORDERINGEN:</u>		
Debiteuren	8.079,91	12.353,05
Omzetbelasting	5.294,16	10.998,10
Rente voorgaand jaar		372,95
Te vorderen donaties	365,18	
Te vorderen subsidies	750,00	
Onderhanden werk	6.448,22	3.033,06
	<u>20.937,47</u>	<u>26.757,16</u>
3. <u>OVERLOPENDE ACTIVA</u>		
Vooruit betaalde posten	2.421,62	1.510,52
Afdracht Pensioenpremie		
	<u>2.421,62</u>	<u>1.510,52</u>
<u>LIQUIDE MIDDELEN:</u>		
Rabobank	8.632,05	10.586,60
Telespaarrekening Rabobank	35.347,82	52.735,73
ABN-AMRO-bank	4.465,54	15.611,32
Kas	543,96	933,40
RABO Abonnementenrekening	1.171,28	518,81
Spaarrekening ABN-AMRO	130.000,00	120.000,00
RABO Verkoop (webwinkels)	8.924,68	1.058,74
Kruisposten		
	<u>189.085,33</u>	<u>201.444,60</u>
	<u>229.881,94</u>	<u>244.375,03</u>

Balans per 31 december 2017

<u>PASSIVA</u>	<u>Per 31-12-2017</u>	<u>Per 31-12-2016</u>
<u>ALGEMENE RESERVES</u>		
1 Fonds werkgroep Drenten in de vrömde	8.829,62	7.513,55
Algemene reserve	64.848,56	64.848,56
Saldo lopend boekjaar	-19.057,61	
	54.620,57	72.362,11
2 <u>BESTEMMINGSRESERVES</u>		
Boekenfonds	32.911,76	32.911,76
Jonge hondennetwerk	0,00	3.250,00
Project Jamero	2.747,55	2.747,55
Apparatuur	7.983,41	7.633,07
Inventaris	32.285,00	33.375,00
Streektaalfestival Reur	8.172,22	10.132,56
Muziekactiviteiten	5.447,66	5.447,66
De Wolden project Mit menare	1.642,75	1.642,75
Bevrijdingsfestival	0,00	3.291,20
Eenakterfestival	5.000,00	2.500,00
Taal aan Tafel	1.500,00	
	97.690,35	102.931,55
3 <u>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</u>		
Crediteuren	14.847,11	13.884,36
Personele lasten	17.891,31	12.581,36
Accountantskosten	1.875,00	1.700,00
Vooruit ontvangen posten		126,50
Producties derden		293,55
Transitorische posten	-42,40	60,00
Pensioenpremies		6.222,85
	34.571,02	34.868,62
4 Voorschotten subsidies	43.000,00	33.250,00
Voorschotten		
Taal an Taofel		962,75
	43.000,00	34.212,75
	229.881,94	244.375,03

Toelichting op de balans 31 december 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>ACTIVA:</u>		
1		
<u>Vorraden</u>		
<u>Boeken (0900)</u>		
Saldo 1-1-2017	10.040,42	10.653,41
Voorraadmutaties 2017	3894,79	-612,99
Saldo 31-12-17	<u>13.935,21</u>	<u>10.040,42</u>
<u>Kiepsshop (0901)</u>		
Voorraad per 1-1-2017	4.622,33	4.996,21
Voorraadmutaties 2017	-1.030,02	-373,88
Saldo 31-12-2017	<u>3.592,31</u>	<u>4.622,33</u>
2		
<u>Vorderingen</u>		
<u>Debiteuren</u>		
Conform lijst	8.079,91	12.353,05
Af: Niet inbare facturen		
	<u>8.079,91</u>	<u>12.353,05</u>
<u>Rente voorgaand jaar:</u>		
Rabobank 2017	0,00	112,09
ABN-AMRO 2017	0,00	260,86
	<u>0,00</u>	<u>372,95</u>
3		
<u>Overlopende activa</u>		
<u>Vooruitbetaalde posten</u>		
Inboedelverzekering 2018	1.248,08	1.200,10
Aansprakelijkheidsverzekering 2018		
Dagblad v/h Noorden abb. 2018	322,64	269,42
Onze Taal abb. 2018		39,50
Abb. Meppeler Courant 2018	197,62	
Abb. Hoogeveensche Courant 2018	128,28	
WPG afbeeldingen/tekst Wiesneus 2018	450,00	
Martijje column Zinnig 2018-1	75,00	
	<u>2.421,62</u>	<u>1.509,02</u>

Passiva

Bestemmingsfondsen

1 Werkgroep Drenten in de vromde (0810)

Saldo werkgroep	7.513,44	7.513,55
Donatie Huus van de Taol 2017	1.316,07	
Saldo 31-12-2017	8.829,51	7.513,55

2 Bestemmingsreserves:

Boekenfonds (0802)

Geen mutaties	32.911,76	32.911,76
---------------	------------------	------------------

Project Jamero (0811)

Saldo 1-1-17	2.747,55	2.747,55
Mutaties 2017	0,00	0,00
Saldo 31-12-2017	2.747,55	2.747,55

Mutaties apparatuur (0812)

Saldo 1-1-2017	7.633,07	26.133,07
Aanschaf pc apparatuur	-2.149,66	-18.500,00
Bij: reservering 2017	2.500,00	
Saldo 31-12-2017	7.983,41	7.633,07

Inventaris (0813)

Saldo 1-1-2017	33.375,00	33.375,00
Aanschaf inventaris 2017	-1.090,00	0,00
Saldo 31-12-2017	32.285,00	33.375,00

Streektalffestival Reur (0814)

Saldo 1-1-2017	10.132,56	10.132,56
Mutaties 2017	-1.960,34	0,00
Saldo 31-12-2017	8.172,22	10.132,56

Muziekactiviteiten (0815)

Saldo 1-1-2017	5.447,66	5.447,66
Mutaties 2017	0,00	0,00
Saldo 31-12-2017	5.447,66	5.447,66

Flexibel personeel (0816)

Saldo 1-1-2017	0,00	4.500,00
Mutaties 2017	0,00	-4.500,00
Saldo 31-12-2017	0,00	0,00

Projecten De Wolden

Saldo 1-1-17	1.642,75	600,00
Mutaties 2017	0,00	1.250,00
	0,00	-207,25
Saldo 31-12-2017	1.642,75	1.642,75

Bevrijdingsfestival

Saldo 31-12-2017	3.291,20	3.291,20
Mutatie 2017	-3.291,20	
Saldo 31-12-2017	<u>0,00</u>	<u>3.291,20</u>

Promotiefilm Huus van de Taol

Saldo 1-1-2016	0,00	3.196,83
Mutaties 2016	0,00	-3.196,83
Saldo 31-12-2016	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Eenakterfestival:

Saldo 1-1-17	2.500,00	2.500,00
Mutatie 2017	2.500,00	0,00
Saldo 31-12-17	<u>5.000,00</u>	<u>2.500,00</u>

Jonge hondennetwerk:

Saldo 1-1-17	3.250,00	3.250,00
Mutatie 2017	-3.250,00	0,00
Saldo 31-12-17	<u>0,00</u>	<u>3.250,00</u>

Taal an Taofel

Saldo 1-1-17	0,00	
Mutatie 2017	1.500,00	
Salod 31-12-17	<u>1.500,00</u>	

3 Schulden op korte termijn

Crediteuren conform lijst	14.847,11	13.884,36
	14.847,11	13.884,36

Personele lasten:

Reservering vakantiegelden	13.553,36	12.581,36
Pensioenpremie december	4.337,95	
	17.891,31	12.581,36

Vooruit ontvangen posten

Abonnementen		59,00
Dhr. Stille		67,50
Donaties		
	0,00	126,50

Transitorische posten

OBS Emmen		60,00
Oeverloos (rk Janet Baron)	-62,50	
Boekh. De Weiert teveel betaald	20,10	
	-42,40	60,00

4 Voorschotten

Subsidies

Gem. De Wolden Westerveld Wiesneus 2017		1.000,00
Gem. Meppel Wiesneus 2017		750,00
Prov. Drenthe digitaliseren DLD	10.000,00	
Prov. Drenthe tbv portal/website	2.000,00	
Gem. Aa en Hunze Muskee Magazine	500,00	
Gem. emmen Wiesneus 2018	1.000,00	
Prov. Drenthe biografie Nijenhuis	5.000,00	
Gem. Aa en Hunze Nijenhuis biografie	1.000,00	
Prov. Drenthe Wiesneus.nl	23.500,00	23.500,00
Prov. Drenthe Literatuurgeschiedenis II		
Gem. Borger-Odoorn Peter & de Wolf		2.000,00
VSBfonds eenakterfestival		2.000,00
Prov. Drenthe eenakterfestival		4.000,00
	43.000,00	33.250,00

NUBBV

Huurcontract

Er is een 10- jarig huurcontract overeengekomen met de gemeente Beilen. De hieruit voortvloeiende verplichting bedraagt € 34.055 euro per jaar.

Server en Kopieercontract

Ten behoeve van de server en het kopieerapparaat zijn contracten afgesloten. De hieruit voortvloeiende verplichting bedraagt € 930 per jaar.

Grondslagen

De jaarrekening is opgesteld conform door het bestuur gekozen en beschreven grondslagen.

Opname Stichting Het Drentse Boek

Gezien de grote samenhang in activiteiten met Stichting Het Drentse Boek, alsmede dat sprake is van eenzelfde bestuur heeft het bestuur besloten de financiële gegevens over het boekjaar 2017 te integreren in de jaarrekening van Stichting Huus van de Taol.

Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Tenzij anders vermeld zijn worden de activa gewaardeerd op nominale waarde.

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

Grondslagen waardering activa en passiva**Voorraden**

De voorraad wordt gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs, verminderd met eventuele subsidies, en verminderd met een afschrijvingspercentage gebaseerd op ouderdom van het desbetreffende boek.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. De voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Tenzij anders vermeld staan de liquide middelen ter vrije beschikking.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves worden gemuteerd door de resultaatverdeling.

Companium

Voor identificatiedoeleinden behorend bij beoordelings-
verklaring afgegeven door Companium accountants en
advieskantoor d.d. 08-03-2018

Staat van baten en lasten 2017

Inkomsten:

	<u>Begroting 2017</u>	<u>Resultaat 2017</u>	<u>Resultaat 2016</u>
Subsidie Provincie Drenthe	378.091,00	378.278,00	385.000,00
Subsidie Drentse Gemeenten	6.000,00	6.125,00	6.125,00
Donateurs en huusvrienden	18.000,00	18.559,84	17.009,80
Ontvangen rente	750,00		372,95
Onttrekking aan bestemmingsreserve			
Onttrekking aan reserve Boekenfonds			
Oes Bedrijfsponsors	2.500,00	2.200,00	1.900,00
Extra inkomsten commerciële activiteiten	21.500,00		
Transitiekosten personeel	15.000,00		
Onttrekking algemene reserve	14.159,00		
	456.000,00	405.162,84	410.407,75
2a. Informatiedienstverlening			
Lezings en warkinkels	2.000,00	2.996,02	1.295,18
Schrieverspetretten			
Verkoop promotiemateriaal		162,17	
Schrieverscursussen	500,00		
Drenthecadeaus.nl	6.250,00	10.878,84	9.086,47
Taalwetenschappelijk onderzoek (V&A)			
De Wolden projecten	1.000,00		1.311,98
	9.750,00	14.037,03	11.693,63
3. Culturele activiteiten			
Eenakterfestival	11.000,00	10.629,72	
Taal an Taofel	12.500,00	16.329,24	12.126,00
	23.500,00	26.958,96	● 12.520,52
4. Vraaggestuurde ontwikkeling van streektaaleducatieve projecten			
Cursussen veur groten	1.500,00	5.845,00	1.438,43
Basisonderwies	5.000,00	5.750,00	7.682,34
Veurtgezet onderwies			
Hoger Beroeps Onderwies		200,00	250,00
Project Peter en de Wolf	5.000,00	4.632,08	
Jamero verkoop			84,90
Wiesneus.nl	15.000,00	15.000,00	20.000,00
Drenten in de vrömde			6.135,25
	26.500,00	31.427,08	35.590,92
5. Verzorging van publicaties over en in de Drentse taal			
Publicaties	60.000,00	48.720,73	57.451,53
Subsidies en sponsorbijdragen boeken/zinnig	5.000,00	3.356,62	19.500,00
Producties voor derden	2.500,00	4.716,62	17.942,59
Maandewark/Zinnig	20.000,00	23.780,50	18.264,15
ROET	4.000,00	2.850,28	3.044,61
Toneelfonds	200,00	279,20	394,52
	91.700,00	83.703,95	116.597,40

6. **Muziekactiviteiten**

Muziekactiviteiten

Drents Liedtiesfestival subsidie provincie 26.250,00

Drents Liedtiesfestival subsidie gem. Emmen 10.000,00

Drents Liedtiesfestival kaartverkoop 1.541,16

Het jaor deur subsidies 17.888,26 29.950,00

Het jaor deur verkoop 1.000,00 2.573,00

1.000,00 17.888,26 70.314,16

Overig

Diverse inkomsten 5.000,00 10.413,48 3.944,29

5.000,00 10.413,48 3.944,29

TOTAAL INKOMSTEN

613.450,00 589.591,60 660.674,15

Uitgaven:

	<u>Begroting 2017</u>	<u>Resultaat 2017</u>	<u>Resultaat 2016</u>
<u>Personele lasten</u>			
Salarissen vast personeel *	320.000,00	336.909,92	309.309,17
Flexibel personeel	22.000,00		14.595,00
Reis-en verblijfkosten personeel	14.000,00	11.084,54	11.573,44
Loonadministratie	1.800,00	1.820,00	1.788,00
Ziekteverzuimverzekering	2.000,00	1.947,76	1.880,16
Overige personeelskosten	1.500,00	915,29	2.273,73
Deskundigheidsbevordering	500,00		19,99
Transitiekosten		14.613,05	
	361.800,00	367.290,56	341.439,49

* incl. kosten comm.mitwarker

Huisvesting

Huisvestingskosten incl. energie	35.500,00	34.601,96	34.395,56
Verzekeringen/belastingen	2.200,00	1.563,84	1.563,84
Overige huisvestingskosten	1.750,00	967,68	1.200,00
Onderhoud/schoonmaakkosten	5.600,00	5.754,12	5.437,80
Aanschaf inventaris		1.090,00	
	45.050,00	43.977,60	42.597,20

Organisatie:

Bureau- en administratiekosten	5.500,00	4.752,76	5.008,98
Rente/bankkosten	2.500,00	2.198,58	1.867,56
Vakliteratuur/abonnementen	1.000,00	803,00	990,67
Accountantskosten	1.850,00	1.920,00	2.018,75
Porto/Telefoon/mail	6.500,00	5.180,53	3.904,21
Representatie	500,00	249,51	362,84
Onderhoud apparatuur&software	7.000,00	6.355,50	4.956,67
Bestuurskosten/vrijwilligerskosten	5.500,00	3.906,81	3.224,58
Reservering apparatuur	3.000,00		
Aanschaf apparatuur		2.149,66	19.386,09
Onvoorzien	500,00		
	33.850,00	27.516,35	41.720,35

2a. Informatieverstrekking

Promotiegerichte informatieverstrekking

Algemeene promotie	3.000,00	4.264,05	4.902,24
Kiepsshop.nl	4.500,00	8.649,87	7.652,37
Lös Huus/10 jaorig bestaon	2.000,00	2.523,56	
Media	500,00	643,29	619,04
Huusvriendenactie		1.015,39	
Taolschultes en keurnoten	3.500,00	2.667,91	1.877,49
Drentse gemeenten	1.250,00		1.077,80
De Wolden projecten	1.000,00	1.170,41	207,25
Jonge hondennetwerk	1.000,00		570,57
	16.750,00	20.934,48	16.906,76

2b. Informatiedienstverlening			
Taalwetenschappelijk onderzoek	500,00	205,39	1.246,92
Webstees	1.000,00	1.275,28	1.271,06
Lezingen en warkwinkelss	500,00	450,92	343,50
Bibliotheek Huus van de Taol	500,00	189,86	87,50
Drenten in de vrömde	1.750,00	433,93	7.069,61
Drentse kerkdiensten	1.000,00	2.156,24	715,47
Drents letterkundig Documentatiecentrum	750,00		571,00
Digitaliseren tidschriften en boeken	500,00	135,50	304,35
	6.500,00	4.847,12	11.609,41
3. Organisatie van culturele activiteiten			
Meertmaond-dialectmaond	250,00		
Eenakterfestival	11.000,00	7.485,99	
Taal an Taofel	13.500,00	14.656,37	13.933,30
Nederlandse Dialectendag		156,80	274,40
	24.750,00	22.299,16	14.207,70
4. Vraaggestuurde ontwikkeling van streektaal-educatieve projecten			
Wiesneus.nl	15.000,00	9.529,01	13.869,58
Cursussen veur groten	1.500,00	5.842,14	2.387,93
Basisonderwies	5.500,00	6.234,14	9.767,71
Peter en de Wolf	5.000,00	2.491,60	1.647,50
Veurtgezet onderwies		16,80	27,16
Hoger Beroeps Onderwies		27,44	33,60
	27.000,00	24.141,13	27.733,48
5. Publicaties over en in de Drentse Taal			
Publicaties	54.000,00	49.415,49	74.773,54
Tiedschrift Maandewark/Zinnig	32.500,00	28.500,79	19.694,10
Tiedschrift Roet	5.000,00	7.487,95	7.550,71
Zinnig, 0-nummer			9.344,60
Publicaties Huus van de Taol			
De Taolkraant/donateurs			5.589,28
Toneelwark	250,00	96,88	27,44
Zomerzinnen	250,00		
Schriefwedstried			557,00
Drentse (boek) promotieactiviteiten	2.500,00		
Begeleiding/ondersteuning schrievers	1.000,00	374,47	407,44
Oes Bedrief Sponsors	750,00		332,50
	96.250,00	85.875,58	118.276,61

6. Streektaolmeziek			
Organisatiekosten	500,00	1.960,34	
Activiteiten			32.913,71
Drentse seizoensliedties Het jaor deur	1.000,00	13.732,02	36.873,17
	1.500,00	15.692,36	69.786,88
	<u>Begroting 2017</u>	<u>Resultaat 2017</u>	<u>Resultaat 2016</u>
TOTAAL UITGAVEN	<u>613.450,00</u>	<u>612.574,34</u>	<u>684.277,88</u>
Totaal inkomsten	613.450,00	589.591,60	660.674,15
Totaal uitgaven	613.450,00	612.574,34	684.277,88
Resultaat voor onttrekking bestemmingsreserves	<u>0,00</u>	<u>-22.982,74</u>	<u>-23.603,73</u>
<u>Ontrekking aan bestemmingsreserve</u>			
Bevrijdingsfestival 2014 (taolpromotie)		3.291,20	
Stichting Reur		1.960,34	
Inventaris		1.090,00	
Apparatuur		2.149,66	
Apparatuur		-2.500,00	18.500,00
Flexibel personeel			4.500,00
Promotiefilm HvdT			3.196,83
		<u>5.991,20</u>	<u>26.196,83</u>
Resultaat na bestemmingsreserves			
Dotatie fonds Drenten in de vrömde		-1.316,07	-815,64
Projecten De Wolden			-1.042,75
Eenakterfestival		-2.500,00	
Taal an Taofel		-1.500,00	
Jonge Hondennetwerk		3.250,00	
Totaal		<u>-2.066,07</u>	<u>-1.858,39</u>
Saldo		<u>3.925,13</u>	<u>24.338,44</u>
Resultaat na bestemmingsreserves en dotaties		-19.057,61	734,72
Extra subsidie provincie Drenthe i.v.m. transitie		6.500,00	
		<u>-12.557,61</u>	
<u>Toelichting op resultaat</u>			
Begroot resultaat		0,00	
Werkelijk resultaat (na jaarlijkse bestemmingsreserves)		-19.057,61	
Extra subsidie provincie Drenthe i.v.m. transitie		6.500,00	
Verschil		<u>-12.557,61</u>	

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Stichting Huus van de Taol

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Huus van de Taol te Beilen beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het (bestuur)/zij (de directie) noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van Stichting Huus van de Taol, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Huus van de Taol per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de geformuleerde grondslagen.



Basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

Wij vestigen de aandacht op de toelichting waarin de basis voor financiële verslaggeving uiteen is gezet. De jaarrekening is opgesteld voor Het bestuur van de stichting, met als doel Stichting Huus van de Taol in staat te stellen te voldoen aan de in de statuten geformuleerde opdracht.

Hierdoor is jaarrekening 2017 van Stichting Huus van de Taol te Beilen mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze beoordelingsverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor Stichting Huus van de Taol en Het bestuur van de stichting, en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Deze situatie doet geen afbreuk aan onze conclusie.

Emmen, 8 maart 2018



Companium accountants en adviespraktijk

Harm Wiekens AA

