

PUBLIEKSSTERRENWACHT PHOENIX

Financieel jaarverslag 2016:

1. Balansen per 31 december 2016, respectievelijk 31 december 2015.

Rekening-nummer	Omschrijving	31-12-2016		31-12-2015	
		Debet	Credit	Debet	Credit
00001	Gebouwen	79.050,67		79.050,67	
00003	Afschrijving gebouwen		37.659,03		34.265,53
00005	Inventaris/Instrumentarium	45.056,90		42.633,18	
00007	Afschrijving inventaris en instrumentarium		40.212,61		39.493,41
07001	Voorraad t.b.v. verkoop	565,18		683,21	
00200	Voorraad drukwerk e.d.	476,89		476,89	
00210	Nog te ontvangen bijdragen	50,00		100,00	
00220	Vooruitontvangen bijdragen		684,00		912,00
00270	Vooruitbetaalde assurantie	1.053,11		1.031,71	
00270	Vooruitbetaalde abonnementen	125,71		211,18	
00150	Debiteuren	18,19		24,07	
00160	Investeringsverplichting subsid.		0,00		3.253,66
00160	Nog te betalen kosten		226,06		40,00
00300/310	Kosten/Opbrengsten cursussen	265,47	1.080,00	330,65	1.530,00
01000	Kas	1.306,76		1.148,09	
00110	Bank	18.251,69		21.291,96	
00950	Kapitaal		66.358,87		67.487,01
	TOTAAL	€ 146.220,57	€ 146.220,57	€ 146.981,61	€ 146.981,61

Controleberekening:	
Kapitaal per 31-12-2015	€ 67.487,01
Af: Verlies 2016	1.128,14
Kapitaal per 31-12-2015	€ 66.358,87

2. Verlies- en Winstrekening over het boekjaar 2016 respectievelijk 2015.

Rekening-nummer	Omschrijving	2016		2015	
		Verlies	Winst	Verlies	Winst
00970	Bijdragen		2.202,00		2.073,00
00400	Afschrijvingskosten	4.112,70		3.826,63	
00401	Huisvestingskosten	1.700,25		1.691,50	
00403	Assurantielasten	1.000,76		998,58	
00404	Interest & Bankkosten	312,09		247,01	
00407	Abonnementen/Contributies	231,32		231,32	
00409	Representatie e.d.	257,81		501,08	
00410	Telefoonkosten	489,77		487,50	
00414	Algemene kosten	1.394,32		1.090,25	
00415	Bibliotheek	70,78		134,62	
00416	Kosten website + internet	464,36		400,23	
00417	Kosten lezingen	315,00		579,82	
00977	Opbrengst cursussen		1.710,00		2.070,00
00978	Kosten cursussen	330,65		184,89	
00979	Verkoopopbrengst		630,00		1.115,50
00980	Kostprijs verkopen	433,37		811,78	
00981	Opbrengst sterrenwacht		8.461,25		7.744,27
00999	Jubileumviering	3.122,97			
00999	Diverse baten & lasten		104,76	9.828,69	
00999	Netto resultaat (negatief)		1.128,14		8.011,13
	TOTAAL	€ 14.236,15	€ 14.236,15	€ 21.013,90	€ 21.013,90

Toelichting:	2016	2015
Opbrengst cursussen	1710,00	2070,00
Kosten cursussen	330,65	184,89
Netto opbrengst cursussen	1.379,35	1.885,11
Winstpercentage	417 %	1020 %

	2016	2015
Verkoopopbrengsten	630,00	1.115,50
Inkoopprijs verkopen	433,37	811,78
Brutowinst	196,63	303,72
Brutowinstpercentage	45,37 %	37,41 %

3. Staat van Herkomst en Besteding der middelen over het jaar 2016

Saldo liquide middelen per 1/1 (kas, bank, kruisposten)		€ 22.440,05
Afschrijvingen		4.112,70
Minder voorraad		118,03
Meer nog te betalen kosten		186,06
Minder vooruitbetaalde kosten		129,16
Minder nog te ontvangen bedragen		<u>55,88</u>
Subtotaal		€ 27.041,88
Af: Verlies 2016	1.128,14	
Minder vooruitontvangen bedragen	678,00	
Investering inventaris	<u>5.677,29</u>	
		€ 7.483,43
Saldo liquide middelen per 31/12		€ 19.558,45

4. Begroting 2016 t.o.v. het behaalde resultaat 2016.

Kosten	Begroot	Werkelijk	Baten	Begroot	Werkelijk
Afschrijvingskosten	€ 4.000	€ 4.112,70	Bijdragen	€ 2.100	€ 2.202,00
Huisvestingskosten	1.700	1.700,25	Opbr.sterrenwacht	7.000	8.461,25
Assurantiekosten	1.000	1.000,76	Opbr. verkopen	700	630,00
Bankkosten	250	312,09	Netto opbrengst cursus	1.350	1.379,35
Abonnementen e.d.	250	231,32	Diverse baten & lasten	0	104,76
Representatie e.d.	400	257,81			
Telefoonkosten	500	489,77			
Drukwerk	200	0,00			
Algemene kosten	1.000	1.394,32			
Bibliotheek	200	70,78			
Kosten website + internet	400	464,36			
Lezingen	600	315,00			
Kostprijs verkopen	500	433,37			
Jubileumviering	2.000	3.122,97	Tekort	1.850	1.128,14
TOTAAL	€ 13.000	€ 13.905,50	TOTAAL	€ 13.000	€ 13.905,50

Toelichting op relevante afwijkingen:

De belangrijkste afwijkingen t.o.v. de begroting zijn ontstaan door het uitvoeren van onderhoud aan het dak van het gebouw (Algemene kosten) en de extra kosten van de jubileumviering. Daarnaast extra opbrengsten door meer bezoekers dan begroot.

5. Begroting 2017.

Kosten		Baten	
Afschrijvingskosten	€ 4.200	Bijdragen	€ 2.200
Huisvestingskosten	1.700	Opbr.sterrenwacht	8.000
Assurantiekosten	1.000	Opbr. verkopen	700
Bankkosten	300	Netto opbrengst cursus	800
Abonnementen e.d.	250		
Representatie e.d.	400		
Telefoonkosten	500		
Drukwerk	200		
Algemene kosten	1.000		
Bibliotheek	200		
Kosten website + Internet	500		
Lezingen	600		
Kostprijs verkopen	500		
Overschot	350		
TOTAAL	€ 11.700	TOTAAL	€ 11.700

De begroting voor het jaar 2017 laat hiermede een gering positief saldo zien.

6. Toelichting balans per 31 december 2015

00001 Gebouw, 00002 Verbouwing, 00003 Afschrijving gebouw verbouwing.

Voor het observatorium is gekozen voor een afschrijvingstermijn van 30 jaar.

In de loop van 2008 hebben we de beschikking gekregen over een demontabel schoolgebouw die we van de gemeente Deventer hebben gekregen. Dit gebouw is begin 2008 gedemonteerd en naar Lochem getransporteerd. Het gebouw is in de loop van 2009 weer opgebouwd in Ampsen. De kosten die dit met zich meebracht zijn geactiveerd. Voor dit gebouw is gekozen voor een afschrijvingstermijn van 20 jaar. In de loop van 2009 is dit gebouw weer in gebruik genomen.

Afschrijvingsstaat	Aanschaf-waarde	Boekwaarde 31-12-2015	Afschrijving 2016	Boekwaarde 31-12-2016
Observatorium	33.541,68	13.882,61	1.118,05	12.764,56
Nieuwbouw	45.508,99	30.902,53	2.275,45	28.627,08
Totaal	€ 79.050,67	€ 44.785,14	€ 3.393,50	€ 41.391,64

00005 Inventaris/Instrumentarium, 00007 Afschrijving Inventaris/Instrumentarium.

Op de inventaris en het instrumentarium wordt 10% per jaar naar tijdsgelang afgeschreven.

Afschrijvingsstaat	Aanschaf-waarde	Boekwaarde 31-12-2015	Afschrijving 2016	Boekwaarde 31-12-2016
Aanschaf 1999 en ouder	22.150,87	Nihil	0,00	Nihil
Aanschaf 2001	11.530,88	Nihil	0,00	Nihil
Aanschaf 2002	204,06	Nihil	0,00	Nihil
Aanschaf 2003:	1.736,20	Nihil	0,00	Nihil
Aanschaf 2004:	1.826,50	Nihil	0,00	Nihil
Aanschaf 2010	1.693,39	762,02	169,34	592,68
Aanschaf 2011	1.868,58	1.027,71	186,86	840,85
Aanschaf 2012	769,27	500,02	76,93	423,09
Aanschaf 2013	0,00	0,00	0,00	0,00
Aanschaf 2014	0,00	0,00	0,00	0,00
Aanschaf 2015				
- Observatieplatform e.d.	696,69	696,69	69,67	627,02
- Aanpassing buitenverlichting	156,75	156,75	15,67	141,08
Aanschaf 2016				
- Observatieplatform e.d.	652,45		65,25	587,20
- Aanpassing buitenverlichting	304,58		30,46	274,12
- Masterput + tablet	3.887,35			
- - restant investeringsverplichting	<u>- 3.253,66</u>			
- Resteert	633,69		63,37	570,32
- Bosmaaier	89,99		4,50	85,49
- Bladblazer	350,00		17,50	332,50
- Bebording Ampsenseweg	393,00		19,65	373,35
Totaal	€ 45.056,90	€ 3.139,77	€ 719,20	€ 4.844,29

07001 Voorraad boeken e.d.

De voorraad is gewaardeerd tegen de inkooprijks volgens het fifostelsel.

00300/00310 Kosten & Opbrengsten cursussen.

Het netto resultaat van de cursussen wordt tot uitdrukking gebracht in het jaar dat de cursussen aflopen. Vandaar dat de al gemaakte kosten worden geactiveerd; de reeds ontvangen opbrengsten worden gepasseerd.

01000 Kas.

Het kassaldo per 31-12-2016 stemde overeen met het saldo volgens het kasboek

7. Toelichting Verlies- en Winstrekening 2016.

00970 Bijdragen.

Het verloop van het aantal vrijwilligers c.q. medewerkers (excl. cursisten) is als volgt:

	65+	Seniorleden	Juniorleden	Buitenleden	Totaal

2015	9	31	2	1	43
2016	8	37	0	1	46
Mutatie	- 1	+ 6	- 2	0	+ 3

De vrijwilligers betaalden in het boekjaar 2016 een vrijwillige bijdrage in de kosten; de minimale bijdrage bedroeg voor senioren € 50,-; voor junioren, 65+ en voor "buiten"vrijwilligers € 28,-. Een aantal vrijwilligers betaalde echter meer dan de afgesproken minimale bijdrage.

00414 Algemene kosten.

Deze kostenpost is als volgt te specificeren (tussen haakjes het bedrag van het vorige boekjaar):

Kosten koffie e.d.	€ 245,27	(248,71)
Onderhoud	€ 1.149,05	(841,54)
Overige kosten	€ 0,00	(0,00)
Totaal	€ 1.394,32	(1.090,25)

00979 Verkoopopbrengst.

De registratie van de verkopen in het logboek is over het algemeen goed, waardoor er nauwelijks voorraadverschillen ontstaan.

00982 Opbrengst sterrenwacht.

In het achtendertigste jaar dat de sterrenwacht voor het publiek geopend was, mochten we 1.925 bezoekers ontvangen (vorig jaar 1.815). Dit jaar waren er 100 dagen met activiteiten voor bezoekers; vorig jaar waren dat 103 dagen (volgens de registratie in het logboek).

De opbrengst van de sterrenwacht is als volgt te specificeren (tussen haakjes de bedragen van het vorige boekjaar):

Entreegelden / lezingen	€ 7.030,00	(6.426,00)
Verkoop koffie e.d.	€ 1.182,00	(1.169,00)
Foaien	€ 249,25	(149,27)
Totaal	€ 8.461,25	(7.744,27)

00999 Diverse baten en lasten.

Dit bedrag is als volgt te specificeren:

Baten:	
Eenmalige teruggaaf assurantie	€ 104,76
Totaal	€ 104,76

Lochem, 8 februari 2017
Namens het Bestuur van de

S . A . A . L .

J. Lammertink, penningmeester

Gecontroleerd en akkoord bevonden door de kascommissie, bestaande uit de heren M. van Houten en .N. Keizer (de controle heeft plaatsgevonden op 2017).

N. Keizer

M. van Houten