

PUBLIEKSSTERRENWACHT PHOENIX

Financieel jaarverslag 2017:

1. Balansen per 31 december 2017, respectievelijk 31 december 2016.

Rekening-nummer	Omschrijving	31-12-2017		31-12-2016	
		Debet	Credit	Debet	Credit
00001	Gebouwen	79.050,67		79.050,67	
00003	Afschrijving gebouwen		41.052,53		37.659,03
00005	Inventaris/Instrumentarium	45.056,90		45.056,90	
00007	Afschrijving inventaris en instrumentarium		40.973,46		40.212,61
07001	Voorraad t.b.v. verkoop	641,80		565,18	
00200	Voorraad drukwerk e.d.	476,89		476,89	
00210	Nog te ontvangen bijdragen	50,00		50,00	
00220	Vooruitontvangen bijdragen		506,00		684,00
00270	Vooruitbetaalde assurantie	1.077,31		1.053,11	
00270	Vooruitbetaalde abonnementen	351,97		125,71	
00150	Debiteuren	0,00		18,19	
00160	Nog te betalen kosten		496,94		226,06
00300/310	Kosten/Opbrengsten cursussen	347,99	1.170,00	265,47	1.080,00
01000	Kas	386,21		1.306,76	
00110	Bank	25.727,09		18.251,69	
00950	Kapitaal		68.967,90		66.358,87
	TOTAAL	€ 153.166,83	€ 153.166,83	€ 146.220,57	€ 146.220,57

Controleberekening:	
Kapitaal per 31-12-2016	€ 66.358,87
Bij: Winst 2017	2.609,03
Kapitaal per 31-12-2017	€ 68.967,90

2. Verlies- en Winstrekening over het boekjaar 2017 respectievelijk 2016.

Rekening-nummer	Omschrijving	2017		2016	
		Verlies	Winst	Verlies	Winst
00970	Bijdragen		2.037,00		2.202,00
00400	Afschrijvingskosten	4.154,35		4.112,70	
00401	Huisvestingskosten	1.357,05		1.700,25	
00403	Assurantiekosten	1.047,94		1.000,76	
00404	Interest & Bankkosten	288,60		312,09	
00407	Abonnementen/Contributies	238,01		231,32	
00409	Representatie e.d.	402,05		257,81	
00410	Telefoonkosten	327,54		489,77	
00411	Drukwerk	347,27		0,00	
00414	Algemene kosten	2.187,27		1.394,32	
00415	Bibliotheek	93,48		70,78	
00416	Kosten website + internet	490,37		464,36	
00417	Kosten lezingen	425,59		315,00	
00977	Opbrengst cursussen		1.080,00		1.710,00
00978	Kosten cursussen	265,47		330,65	
00979	Verkoopopbrengst		469,75		630,00
00980	Kostprijs verkopen	327,62		433,37	
00981	Opbrengst sterrenwacht		9.295,47		8.461,25
00999	Jubileumviering	0,00		3.122,97	
00999	Diverse baten & lasten		1.679,42		104,76
	Netto resultaat (postief 2017 c.q. negatief 2016)	2.609,03			1.128,14
	TOTAAL	€ 14.561,64	€ 14.561,64	€ 14.236,15	€ 14.236,15

Toelichting:	2017	2016
Opbrengst cursussen	1080,00	1710,00
Kosten cursussen	265,47	330,65
Netto opbrengst cursussen	814,53	1.379,35

Winstpercentage	307 %	417 %
	2017	2016
Verkoopopbrengsten	469,75	630,00
Inkooprijds verkopen	327,62	433,37
Brutowinst	142,13	196,63
Brutowinstpercentage	43,38 %	45,37 %

3. Staat van Herkomst en Besteding der middelen over het jaar 2017

Saldo liquide middelen per 1/1 (kas, bank, kruisposten)	€ 19.558,45
Bij: Winst 2017	2.609,03
Afschrijvingen	4.154,35
Minder nog te ontvangen bedragen	18,19
Meer nog te betalen kosten	<u>270,88</u>
Subtotaal	€ 26.610,90

Af: Meer voorraad	76,62
Minder vooruitontvangen bedragen	88,00
Meer vooruitbetaalde kosten	<u>332,98</u>

€ 497,60

Saldo liquide middelen per 31/12	€ 26.113,30
----------------------------------	-------------

4. Begroting 2017 t.o.v. het behaalde resultaat 2017.

Kosten	Begroot	Werkelijk	Baten	Begroot	Werkelijk
Afschrijvingskosten	€ 4.200	€ 4.154,35	Bijdragen	€ 2.200	€ 2.037,00
Huisvestingskosten	1.700	1.357,05	Opbr.sterrenwacht	8.000	9.295,47
Assurantielkosten	1.000	1.047,94	Opbr. verkopen	700	469,75
Bankkosten	300	288,60	Netto opbrengst cursus	800	814,53
Abonnementen e.d.	250	238,01	Diverse baten & lasten	0	1.679,42
Representatie e.d.	400	402,05			
Telefoonkosten	500	327,54			
Drukwerk	200	347,27			
Algemene kosten	1.000	2.187,27			
Bibliotheek	200	93,48			
Kosten website + internet	500	490,37			
Lezingen	600	425,59			
Kostprijs verkopen	500	327,62			
Overschot	350	2.609,03			
TOTAAL	€ 11.700	€ 14.296,17	TOTAAL	€ 11.700	€ 14.296,17

Toelichting op relevante afwijkingen:

De belangrijkste afwijkingen t.o.v. de begroting zijn ontstaan door het uitvoeren van onderhoud aan het dak en airco van het gebouw (Algemene kosten). Daarnaast extra opbrengsten door meer bezoekers dan begroot alsmede enkele grotere giften en een teruggaaf van energiekosten 2016 (Diverse baten & lasten).

5. Begroting 2018.

Kosten		Baten	
Afschrijvingskosten	€ 4.200	Bijdragen	€ 2.100
Huisvestingskosten	1.400	Opbr.sterrenwacht	8.000
Assurantielkosten	1.100	Opbr. verkopen	600
Bankkosten	300	Netto opbrengst cursus	800
Abonnementen e.d.	250	Tekort	1.950
Representatie e.d.	400		
Telefoonkosten	400		
Drukwerk	200		
Algemene kosten	1.000		
Bibliotheek	200		
Kosten website + Internet	500		
Lezingen	600		
Kostprijs verkopen	400		
Renovatie observatorium	2.500		

TOTAAL	€ 13.450	TOTAAL	€ 13.450
--------	----------	--------	----------

De begroting voor het jaar 2018 laat door de renovatie van het observatorium (eenmalige uitgaaf) een negatief saldo zien. Gezien het eenmalige karakter hiervan acht het bestuur dit acceptabel.

6. Toelichting balans per 31 december 2017

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 31-12-2016	Afschrijving 2017	Boekwaarde 31-12-2017
Observatorium	33.541,68	12.764,56	1.118,05	11.646,51
Nieuwbouw	45.508,99	28.627,08	2.275,45	26.351,63
Totaal	€ 79.050,67	€ 41.391,64	€ 3.393,50	€ 37.998,14

00005 Inventaris/Instrumentarium, 00007 Afschrijving Inventaris/Instrumentarium.

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

Afschrijvingsstaat	Aanschaf-waarde	Boekwaarde 31-12-2016	Afschrijving 2017	Boekwaarde 31-12-2017
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	592,68	169,34	423,34
Aanschaf 2011	1.868,58	840,85	186,86	653,99
Aanschaf 2012	769,27	423,09	76,93	346,16
Aanschaf 2013	0,00	0,00	0,00	0,00
Aanschaf 2014	0,00	0,00	0,00	0,00
Aanschaf 2015	853,44	768,10	85,34	682,76
Aanschaf 2016	2.423,71	2.222,98	294,38	1.980,60
Totaal	€ 45.056,90	€ 4.847,70	€ 760,85	€ 4.086,85

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 31-12-2017 stemde overeen met het saldo volgens het kasboek

7. Toelichting Verlies- en Winstrekening 2017.

00970 Bijdragen.

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

	65+	Seniorleden	Juniorleden	Buitenleden	Totaal
2016	8	37	0	1	46
2017	10	32	1	1	44
Mutatie	+ 2	- 5	+ 1	0	- 2

De vrijwilligers betaalden in het boekjaar 2017 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.	€ 114,42	(245,27)
Onderhoud	€ 2.031,84	(1.149,05)
Overige kosten	€ 41,01	(0,00)
Totaal	€ 2.187,27	(1.394,32)

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 negenendertigste jaar dat de sterrenwacht voor het publiek geopend was, mochten we 2.687 bezoekers ontvangen (vorig jaar 1.925). Dit jaar waren er 115 dagen met activiteiten voor bezoekers; vorig jaar waren dat 100 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	€ 7.730,00	(7.030,00)
Verkoop koffie e.d.	€ 1.165,00	(1.182,00)
Foaien	€ 400,47	(249,25)
Totaal	€ 9.295,47	(8.461,25)

00999 Diverse baten en lasten.

Dit bedrag is als volgt te specificeren:

Baten:	
Retour energiekosten 2016	€ 513,25
Prijs "Hart van de Achterhoek"	535,00
Giften	775,00
Lasten:	
Nagekomen kosten jubileum	93,83
Kosten Wetenschapsdag	50,00
Totaal	€ 1.679,42

Lochem, 6 februari 2018

Namens het Bestuur van de

S . A . A . L .

J. Lammertink, penningmeester

Gecontroleerd en akkoord bevonden door de kascommissie, bestaande uit de heren B. Stok en N. Keizer (de controle heeft plaatsgevonden op 2018).

N. Keizer

B. Stok