

# PUBLIEKSSTERRENWACHT PHOENIX

## Financieel jaarverslag 2018:

### 1. Balans per 31 december 2018, respectievelijk 31 december 2017.

Rekening-nummer	Omschrijving	31-12-2018		31-12-2017	
		Debet	Credit	Debet	Credit
00001	Gebouwen	79.050,67		79.050,67	
00003	Afschrijving gebouwen		44.446,03		41.052,53
00005	Inventaris/Instrumentarium	45.851,38		45.056,90	
00007	Afschrijving inventaris en instrumentarium		41.769,18		40.973,46
07001	Voorraad t.b.v. verkoop	535,23		641,80	
00200	Voorraad drukwerk e.d.	476,89		476,89	
00210	Nog te ontvangen bijdragen	50,00		50,00	
00220	Vooruit ontvangen bijdragen		228,00		506,00
00270	Vooruitbetaalde assurantie	1.099,09		1.077,31	
00270	Vooruitbetaalde abonnementen	245,83		351,97	
00150	Debiteuren	1,03		0,00	
00160	Nog te betalen kosten		1.409,95		496,94
00300/310	Kosten/Opbrengsten cursussen	1.094,57	2.070,00	347,99	1.170,00
01000	Kas	1.688,41		386,21	
00110	Bank	28.290,25		25.727,09	
00950	Kapitaal		68.460,19		68.967,90
	<b>TOTAAL</b>	<b>€ 158.383,35</b>	<b>€ 158.383,35</b>	<b>€ 153.166,83</b>	<b>€ 153.166,83</b>

Controleberekening:	
Kapitaal per 31-12-2017	€ 68.967,90
Af: Verlies 2018	507,71
Kapitaal per 31-12-2018	€ 68.460,19

### 2. Verlies- en Winstrekening over het boekjaar 2018 respectievelijk 2017.

Rekening-nummer	Omschrijving	2018		2017	
		Verlies	Winst	Verlies	Winst
00970	Bijdragen vrijwilligers		2.173,00		2.037,00
00400	Afschrijvingskosten	4.189,22		4.154,35	
00401	Huisvestingskosten	1.898,44		1.357,05	
00403	Assurantielasten	1.077,31		1.047,94	
00404	Interest & Bankkosten	226,34		288,60	
00407	Abonnementen/Contributies	302,14		238,01	
00409	Representatie e.d.	246,10		402,05	
00410	Telefoonkosten	271,08		327,54	
00411	Drukwerk	0,00		347,27	
00414	Algemene kosten	1.421,68		2.187,27	
00415	Bibliotheek	47,83		93,48	
00416	Kosten website + internet	604,50		490,37	
00417	Kosten lezingen	150,00		425,59	
00977	Opbrengst cursussen		1.170,00		1.080,00
00978	Kosten cursussen	347,99		265,47	
00979	Verkoopopbrengst		739,00		469,75
00981	Kostprijs verkopen	515,41		327,62	
00982	Opbrengst sterrenwacht		9.156,20		9.295,47
00999	Diverse baten & lasten	2.447,87			1.679,42
	Netto resultaat (negatief 2018 c.q. positief 2017)		507,71	2.609,03	
	<b>TOTAAL</b>	<b>€ 13.745,91</b>	<b>€ 13.745,91</b>	<b>€ 14.561,64</b>	<b>€ 14.561,64</b>

Toelichting:	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Opbrengst cursussen	1.170,00	1.080,00
Kosten cursussen	347,99	265,47
Netto opbrengst cursussen	822,01	814,53
Winstpercentage	236 %	307 %

	2018	2017
Verkoopopbrengsten	739,00	469,75
Inkooprijds verkopen	515,41	327,62
Brutowinst	223,59	142,13
Brutowinstpercentage	43,38 %	43,38 %

### 3. Staat van Herkomst en Besteding der middelen over het jaar 2018

Saldo liquide middelen per 1/1 (kas, bank, kruisposten)	€ 26.113,30
Bij: Afschrijvingen	4.189,22
Minder voorraad	106,57
Meer vooruit ontvangen bedragen	622,00
Meer nog te betalen kosten	<u>913,01</u>
Subtotaal	€ 31.944,10
Af: Verlies 2018	507,71
Meer nog te ontvangen bedragen	1,03
Meer vooruitbetaalde kosten	662,22
Investeringen	<u>794,48</u>
	€ 1.965,44
Saldo liquide middelen per 31/12	€ 29.978,66

### 4. Begroting 2018 t.o.v. het behaalde resultaat 2018.

Kosten	Begroot	Werkelijk	Baten	Begroot	Werkelijk
Afschrijvingskosten	€ 4.200	€ 4.189,22	Bijdragen	€ 2.100	€ 2.173,00
Huisvestingskosten	1.400	1.898,44	Opbr.sterrenwacht	8.000	9.156,20
Assurantielkosten	1.100	1.077,31	Opbr. verkopen	600	739,00
Bankkosten	300	226,34	Netto opbrengst cursus	800	822,01
Abonnementen e.d.	250	302,14	Diverse baten en lasten		1.216,40
Representatie e.d.	400	246,10	Tekort	1.950	507,71
Telefoonkosten	400	271,08			
Drukwerk	200	0,00			
Algemene kosten	1.000	1.421,68			
Bibliotheek	200	47,83			
Kosten website + internet	500	604,50			
Lezingen	600	150,00			
Kostprijs verkopen	400	515,41			
Renovatie observatorium	2.500	3.664,27			
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 13.450</b>	<b>€ 14.614,32</b>	<b>TOTAAL</b>	<b>€ 13.450</b>	<b>€ 14.614,32</b>

Toelichting op relevante afwijkingen:

De belangrijkste afwijkingen t.o.v. de begroting zijn ontstaan doordat de renovatie van het observatorium aanzienlijk meer heeft gekost dan werd begroot. Daarnaast extra opbrengsten door meer bezoekers dan begroot, evenals enkele grotere donaties en de opbrengst van het Copernicusproject (Diverse baten & lasten).

### 5. Begroting 2019.

Kosten		Baten	
Afschrijvingskosten	€ 4.300	Bijdragen	€ 2.100
Huisvestingskosten	1.900	Opbr.sterrenwacht	8.500
Assurantielkosten	1.100	Opbr. verkopen	600
Bankkosten	250	Netto opbrengst cursus	1.150
Abonnementen e.d.	300		
Representatie e.d.	300		
Telefoonkosten	300		
Drukwerk	200		
Algemene kosten	1.200		
Bibliotheek	200		
Kosten website + Internet	600		
Lezingen	600		
Kostprijs verkopen	400		
Overschot	700		

TOTAAL	€ 12.350	TOTAAL	€ 12.350
--------	----------	--------	----------

## 6. Toelichting balans per 31 december 2018

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 31-12-2017	Afschrijving 2018	Boekwaarde 31-12-2018
Observatorium	33.541,68	11.646,51	1.118,05	10.528,46
Nieuwbouw	45.508,99	26.351,63	2.275,45	24.076,18
<b>Totaal</b>	<b>€ 79.050,67</b>	<b>€ 37.998,14</b>	<b>€ 3.393,50</b>	<b>€ 34.604,64</b>

00005 Inventaris/Instrumentarium, 00007 Afschrijving Inventaris/Instrumentarium.

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

Afschrijvingsstaat	Aanschaf-waarde	Boekwaarde 31-12-2017	Afschrijving 2018	Boekwaarde 31-12-2018
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	423,34	169,34	254,00
Aanschaf 2011	1.868,58	653,99	186,86	467,13
Aanschaf 2012	769,27	346,16	76,93	269,23
Aanschaf 2015	853,44	682,76	85,34	597,42
Aanschaf 2016	2.423,71	1.980,60	242,38	1.738,22
Aanschaf 2018				
- Stofzuiger	188,00		9,40	178,60
- Solarquest + oculair voor PST	460,53		23,03	437,50
- Zoeker C14	145,95		2,43	143,52
<b>Totaal</b>	<b>€ 45.851,38</b>	<b>€ 4.086,85</b>	<b>€ 795,71</b>	<b>€ 4.085,62</b>

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 al ontvangen opbrengsten worden gepassiveerd.

01000 Kas.

Het kassaldo per 31-12-2018 stemde overeen met het saldo volgens het kasboek

## 7. Toelichting Verlies- en Winstrekening 2018.

00970 Bijdragen vrijwilligers.

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

	65+	Seniorleden	Juniorleden	Buitenleden	Totaal
2017	10	32	1	1	44
2018	7	32	0	1	40
Mutatie	- 3	0	- 1	0	- 4

De vrijwilligers betaalden in het boekjaar 2018 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.	€ 254,52	( 114,42)
Onderhoud	€ 1.096,11	( 2.031,84)
Overige kosten	€ 71,05	( 41,01)
Totaal	€ 1.421,68	( 2.187,27)

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 **veertigste** jaar dat de sterrenwacht voor het publiek geopend was, mochten we 2.069 bezoekers ontvangen (vorig jaar 2.687). Dit jaar waren er 93 dagen met activiteiten voor bezoekers; vorig jaar waren dat 115 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	€ 7.435,00	(7.730,00)
Verkoop koffie e.d.	€ 1.373,00	(1.165,00)
Foaien	€ 348,20	( 400,47)
Totaal	€ 9.156,20	(9.295,47)

00999 Diverse baten en lasten.

Dit bedrag is als volgt te specificeren:

Baten:	
Prijs "Hart van de Achterhoek"	€ 466,40
Copernicusproject	500,00
Giften	250,00
Lasten:	
Renovatie observatorium	3.664,27
Totaal	€ 2.447,87

Lochem, 23 januari 2019  
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 P. Bastiaansen (de controle heeft plaatsgevonden op 5 maart 2019).

P. Bastiaansen

B. Stok