

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening 2017:

1. Inhoudsopgave	blz. 1
2. Inleiding	blz. 2
3. Algemeen	blz. 3 t/m 6
Beschrijvende toelichting op Balans en Resultaten rekening	blz. 7
4. Balans per 31-12-2017	blz. 8
4.a Toelichting op de balans	blz. 9 t/m 13
5. Resultaten rekening over 2017	blz. 14
5.a Toelichting Resultaten rekening	blz. 15 t/m 18
6. Begrotingsvergelijking	blz. 19

Specificaties

Slaat van Materiële Vaste Activa	blz. 20
----------------------------------	---------

N.B. In de cijferopstellingen kunnen kleine afrondingsverschillen optreden.



INLEIDING

Voor u ligt de jaarrekening 2017 van stichting Muziekschool Gerard Boedijn. Een jaarrekening waarin wij voor het eerst sinds jaren een positief resultaat bereiken.

De organisatie is daar terecht trots op. Dit positieve resultaat is een direct gevolg van de re-organisatie die in 2016 is doorgevoerd. In dat jaar is er een grote inspanning gepleegd om de muziekschool om te vormen naar een financieel gezondere organisatie. Er is ervoor gekozen om de kosten van deze omvorming voor een groot deel in 2016 te laten vervallen zodat in 2017 de volle vruchten geplukt konden worden.

De eerste bedrijfseconomische reorganisatie van 2016 had vooral betrekking op het ondersteunend personeel. Er is ingezet op minder mankracht en een herschikking van taken, dit in combinatie met vernieuwde werksystemen en competenties. Deze ingezette omvorming hebben wij dan ook niet kunnen maken zonder de enorme inzet van onze medewerkers. Deze hebben in 2016 tevens vrijwillig de eindejaarsuitkering ingeleverd om zo een belangrijke positieve stap naar een gezonde financiële organisatie te zetten. Daarnaast heeft het ondersteunend personeel vrijwillig aangeboden om in 2017 onbezoldigd extra inzet te bieden om de eerste effecten van de veranderingen op te vangen. Ook vele professionals van buiten de organisatie hebben zich onbezoldigd of tegen een lagere vergoeding aan de muziekschool verbonden om de muziekschool door deze lastige periode heen te krijgen. Tevens hebben wij met de gemeente gedurende 2016 transparante en constructieve gesprekken gevoerd die een belangrijke bijdrage hebben gehad op de ingezette koers.

Dit alles heeft dus geleid tot de positieve ontwikkeling in 2017. Het positieve resultaat van dit boekjaar is een duidelijke aanwijzing dat Boedijn weer op de goede weg is. Maar we zijn er nog lang niet.

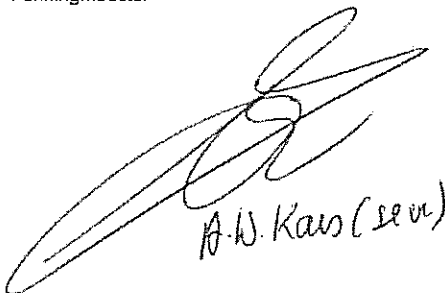
Om financiële bestendigheid te krijgen zullen wij de komende jaren allereerst onze in de laatste jaren opgebouwde negatieve vermogen moeten wegwerken en tevens onze reserveringen aanvullen.

Tegelijkertijd zal Boedijn zich nu meer gaan toelleggen op het omvormen van haar productenaanbod. In deze jaarrekening zijn hiervan de eerste stappen al zichtbaar, er zijn meer inkomsten door activiteiten in het onderwijs en vanuit overige activiteiten.

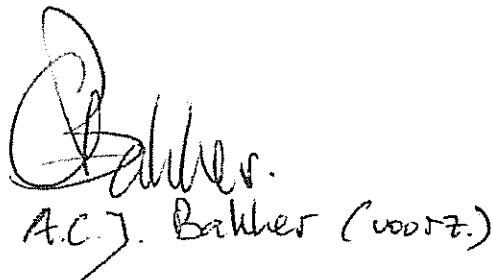
Hier wordt dan ook sterk op ingezet. Ook zal er met betrekking tot prijsvorming en efficiëntie de komende jaren nog slagen moeten worden gemaakt. Door consequent het pad van omvorming naar een moderne muziekschool af te lopen geloven wij erin dat Boedijn voor lange tijd een belangrijke waarde voor de Hoorse culturele infrastructuur zal zijn.

Wij zijn er als Bestuur dan ook trots op dat iedereen binnen en buiten onze organisatie met ongekennde passie en inzet, op positieve wijze, een bijdrage heeft geleverd aan het voortbestaan van het muziekonderwijs in Hoorn.

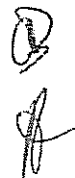
Namens het Bestuur,
Klaas Toereppel
Penningmeester



A.W. Kars (sew.)



A.C.J. Bakker (voorz.)



ALGEMEEN

1.1 Identificatie

De Stichting Muziekschool Gerard Boedijn is opgericht bij notariële akte d.d. 2 juli 1990.

1.2 Aard van de Activiteiten

De stichting stelt zich tot doel het verzorgen van muziekonderwijs in al zijn facetten (instrumentaal, vocaal en theoretisch) aan inwoners van de subsidierende gemeentes.

De Stichting tracht dit doel te bereiken door:

- a. het in stand houden van een muziekschool ten behoeve van de gemeenten Hoorn
- b. In samenwerking met scholen, culturele instellingen en gemeenten activiteiten voor cultuureducatie te initiëren, organiseren en de betrokken partijen te adviseren over cultuureducatie.
- c. in het algemeen alle andere middelen die tot het bereiken van het doel der Stichting kunnen bijdragen.

1.3 Inschrijving Kamer van Koophandel en Fabrieken

De Stichting werd ingeschreven in het Stichtingsregister van de Kamer van Koophandel en Fabrieken te Hoorn onder nummer 41235585.

De stichting is feitelijk gevestigd aan de Noorderstraat 3 te Hoorn.

1.4 Beoordeling

De jaarrekening van het boekjaar 2017, is beoordeeld door Jongejan&Partners.

en heeft geresulteerd in een goedgekeurde beoordelingsverklaring met een toelichtende paragraaf omtrent de continuïteit.

1.5 Subsidie gemeente

De gemeente Hoorn subsidieert de Muziekschool Boedijn structureel en heeft dit opgenomen in haar meerjarenbegroting.

Per jaar worden de voorwaarden vastgesteld. Voor de subsidieaanvraag 2018 is deze goedgekeurd.

De subsidieafrekeningen zijn tot en met het jaar 2016 goedgekeurd.

1.6 Waarderingsgrondslagen

Continuïteitsveronderstelling

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteits-veronderstelling van de stichting. Waar het bestuur bij het sluiten van het vorige boekjaar nog ernstige twijfel had over het voortbestaan moeten wij nu concluderen dat de ingezette reorganisatie voor een positiever perspectief zorgt. Naast het hoger verwachte resultaat van 2017 van € 38650,00, zien wij ook dat de inkomsten uit onderwijs toenemen. Ons eigen vermogen is nog wel zeer negatief en daarnaast kunnen wij nu pas weer gaan denken aan het opbouwen van reserves. Ook het ondersteunend personeel werkt binnen een minimale formatie. Dit brengt financiële risico's met zich mee die wij, bij een negatief scenario, nu nog niet kunnen opvangen. Daarom houdt het bestuur een lichte twijfel over de continuïteit. Wij verwachten echter dat bovenstaande positieve ontwikkelingen zich de komende jaren voortzetten. Daarnaast verwachten wij dat de in 2018 ingezette reorganisatie op personeelkosten, de ingezette weg naar gebouwelijke samenwerking met de Blauwe Schuit en de te verwachte verkoop van ons pand ervoor zullen zorgen dat wij de komende jaren onze financiële situatie weer helemaal gezond zullen krijgen.



Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.
Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd.
Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.
De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving.

Gebouwen en installaties:

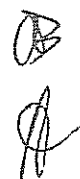
De aankoop van het pand Noorderstraat 3 te Hoorn is gewaardeerd tegen aanschafwaarde verhoogd met overdrachts-, verbouwings- en installatiekosten tot een bedrag van € 621.678,89.
De netto aanschafwaarde is gelijk aan het bedrag van de afgesloten onderhandse geldiening ad € 621.678,89 welke door de gemeente Hoorn is gegarandeerd.
De afschrijving vindt plaats op basis van de herrekende aflossingsverplichting van de oorspronkelijke lening minus € 225.000 restwaarde, zijnde 50% van de WOZ-waarde van €450.000 tegen het huidige rentepercentage van 2,50%.
De verzekerde waarde van het pand is met ingang van 12-1-2012 € 730.000, op basis van een nieuw taxatierapport.

Inventaris en instrumenten

Vaste activa wordt als volgt afgeschreven:

- Computers in 5 jaar
- Inventaris in 10 jaar
- Instrumenten in 10 jaar

Met ingang van 1997 worden de inventaris en de instrumenten gewaardeerd op de balans.



Vorderingen:

Zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde, debiteuren welke uit handen zijn gegeven aan een incassoburo zijn vermeld onder dubieuze debiteuren.

Onderhandse lening:

Ter financiering van het gebouw, is de huidige lening met een rentevaste periode verlengd van 2022 tot 1 december 2030. Tevens is de restschuld per 1 december 2015 verhoogd van € 273.123 naar € 300.000, dit betekent dat de jaarlijkse annuïteit, is verlaagd van € 38.092 naar € 24.044 en vind er een annuïteitsbetaling per kwartaal plaats. De rente bedraagt vanaf 1 december 2012 t/m 1 december 2030 2,50 % en een jaarlijkse aflossing volgens annuïteiten, Gemeente Hoom staat garant voor deze lening. De hypothecaire lening met een looptijd van 20 jaar wordt jaarlijks afgelost met € 2.500. De rente op deze hypothecaire lening is een flexrente en bedroeg in 2017 2,75 %. 4 jarige geldlening gemeente Hoorn € 150000,00 met 2,75% rente per jaar, bij een rentevaste periode van 4 jaar, cumulatief als kosten aan de lening toe te voegen en te voldoen op de aflooptdatum van de lening, vallende op 21-04-2021.

1.7 Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud:

Deze voorziening wordt gevormd om de onderhoudskosten welke vermeld staan in het meerjaren onderhoudsplan en klein jaarlijks onderhoud tot een bedrag van € 2.269 te bekostigen.

1.8 Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht (bij onderhanden werken: op het moment dat het werk gereed is). Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

1.9 Resultaat

Aan het bestuur zal worden voorgesteld het resultaat als volgt te bestemmen:

Risico-reserve Muziekschool	€	38.650
-----------------------------	---	--------

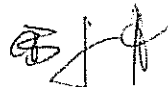
1.10 Personeel

Na de opheffing van de Muziekschool West-Friesland is het personeel, docenten en consultants, op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (1984) en het Personeelsplan 1989 overgegaan in dienst van diverse gemeenten en bezit het personeel de ambtelijke rechtspositie en de ABP-status. De Stichting is volledig inhoudelijk werkgever van de docenten in dienst van de gemeente. De gemeente beperkt zich tot de uitvoering van de rechtspositieregeling. Het personeel dat bij de Stichting in dienst komt, valt onder de rechtspositie CAO Kunst Educatie.

1.11 Samenstelling Bestuur met ingang van het schooljaar 2016/2017:

Algemeen Bestuur:

Voorzitter	Arnold Bakker
Penningmeester	Klaas Toereppel
Secretaris	Arie Wim Kars
Bestuursleden	John Niward



Deze jaarrekening is accoord bevonden door het Algemeen Bestuur in de bestuurvergadering op



Voorzitter

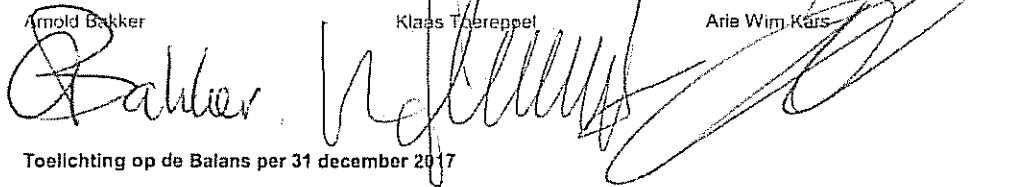
Arnold Bakker

Penningmeester

Klaas Toereppel

Secretaris

Arie Wim Kuis



Toelichting op de Balans per 31 december 2017

Materiele vaste activa

Er is geïnvesteerd in instrumenten voor een bedrag ad €441,00 en in laptops en telefoon toestellen voor een bedrag ad 6074,00 In 2013 is een schattingswijziging doorgevoerd voor het afschrijven van de gebouwen, thans is de afschrijving op basis van het aflossingschema van de oorspronkelijke lening minus een restwaarde van €225.000 (50% waarde WOZ).

Viottende Activa:

De viottende activa zijn gedaald ten opzichte van 2016 door een afname van debiteuren.

Rekening courant Subsidie Gemeente:

De gemeente Hoorn geeft per kwartaal een voorschot op het jaar subsidie bedrag.
Na afloop van het jaar volgt een eindafrekening waarop de voorschotten worden verminderd.

Liquide middelen

De liquiditeit is gestegen door een 4 jarige geldlening die is ontvangen van de gemeente Hoorn ad €150.000.

Eigen vermogen:

Door de reorganisatie is er het eigen vermogen minder negatief dan het jaar 2016,
het is onze primaire financiële doelstelling om in de komende drie jaar dit vermogen positief te maken.

Overlopende passiva:

Overlopende passiva is gedaald ten opzicht van het jaar 2016

Niet uit de Balans blijkende verplichtingen:

Geen.



Toelichting op de Resultaten rekening:

Lasten:

Personeelskosten:

De loonkosten zijn in 2017 met € 104471,00 gedaald t.o.v. 2016, dit komt door o.a. natuurlijk verloop en reorganisatie. Dit heeft bijgedragen aan verbetering van de liquiditeitspositie.

Overige bedrijfslasten

De overige bedrijfslasten liggen in lijn met voorgaand jaar.

Baten:

Lesgelden en subsidie inkomsten:

De lesgelden en subsidie inkomsten zijn gedaald als gevolg van het wegvallen van de activiteiten in Drechterland.

Overige inkomsten/uitgaven:

De overige inkomsten zijn gestegen als gevolg onderwijs projecten en overige inkomsten.

Gebeurtenissen na balansdatum:

In april 2017 is een lening van € 150.000 afgesloten met de Gemeente Hoorn tegen een rente van 2,75% en een looptijd van 4 jaar. De lening dient te worden afgelost door middel van 1 betaling op het einde van de looptijd. De lening dient ter overbrugging naar een gezondere liquiditeitspositie. De ingezette maatregelen dienen dit te bewerkstelligen. Als zekerheid is afgegeven het recht van eerste hypotheek op het gebouw aan Noorderstraat 3 te Hoorn.



BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Muziekschool Gerard Boedijn

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Muziekschool Gerard Boedijn 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 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Het Bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur 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 de entiteit, 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 Muziekschool Gerard Boedijn per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving.

Benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit

Wij vestigen de aandacht op punt 1.6 in de toelichting van de jaarrekening, waarin uiteengezet is dat de stichting weliswaar een positief resultaat van euro 38.650 heeft behaald maar dat per 31-12-2017 het vermogen nog negatief euro 61.492 bedraagt waardoor de stichting nog onvoldoende in staat is om financiële risico's op te kunnen vangen. Deze condities, samen met andere omstandigheden zoals uiteengezet in punt 1.6, duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Deze situatie doet geen afbreuk aan onze conclusie.

Hoorn, 18 juni 2018

Jongejan & Partners

M.A. Wester AA

BALANS

Muziekschool


	31 december 2017		31 december 2016	
<u>ACTIVA</u>	€	€	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>				
Gebouwen en installaties	377.129		388.676	
Inventaris	8.624		12.199	
Computers/software en Audio/Video	10.140		7.371	blz. 3 t/m 5
Instrumenten	4.935		7.747	
		400.828		415.993
				blz. 9 t/m 13
<u>Vlottende activa</u>				
Debiteuren	197.121		205.626	
Rekening Courant Subsidie Gemeente	0		2.339	
Overlopende activa	17.713		8.713	
		214.833		216.679
<u>Liquide middelen</u>				
Kas, bank, giro		59.239	756	756
<u>Totaal activa</u>		<u>674.901</u>		<u>633.428</u>
<u>PASSIVA</u>				
<u>Eigen vermogen</u>				
Risicoreserve Muziekschool	-100.142		-16.906	
Risicoreserve Muziekschool 2017	38.650			
Resultaat			-83.237	
		-61.492		-100.143
<u>Voorzieningen</u>				
Groot onderhoud	14.000		10.000	
		14.000		10.000
<u>Vaste passiva</u>				
Onderhandse geldlening BNG Bank	266.176		283.299	
20 jarige hypothecaire geldlening ABN/AMRO	32.083		34.583	
4 jarige geldlening gemeente Hoorn	152.865			
Vooruit ontv. subsidie lift slagwerk lokaal				
Vooruit ontv. subsidie aanschaf instrumenten				
		451.123		317.882
<u>Vlottende passiva</u>				
Crediteuren	33.817		14.881	
Schulden aan kredietinstellingen			41.937	
Overlopende passiva	54.536		161.571	
Vooruitgefactureerde lesgelden	184.648		188.673	
Omzetbelasting	-1.727		-1.373	
		271.270		405.689
<u>Totaal passiva</u>		<u>674.901</u>		<u>633.428</u>

29-5-2018

**JONGEJAN Accountants
& Belastingadviseurs**
Veranda 103 / Postbus 511
1620 AM Hoorn
Tel. 0229 - 299005
Fax: 0229 - 244758
Beconno. 117511

1

Muziekschool Gerard Boedijn



	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
<u>Materiële vaste activa</u>				
<u>Gebouwen en installaties</u>				
Saldo per 1 januari	388.676		399.212	
Af : afschrijving	-11.547		-11.450	
BIJ : aanschaffingen + schattingswijziging			915	
Saldo per 31 december		<u>377.129</u>		<u>388.677</u>
<u>Inventaris</u>				
Saldo per 1 januari	12.199		15.835	
Af : afschrijving	-3.575		-3.637	
BIJ : aanschaffingen/correctie				
Saldo per 31 december		<u>8.624</u>		<u>12.199</u>
<u>Computers/software en Audio/Video apparatuur</u>				
Saldo per 1 januari	7.371		6.073	
Af : afschrijving	-3.399		-2.483	
BIJ : aanschaffingen	6.168		3.781	
Saldo per 31 december		<u>10.140</u>		<u>7.371</u>
<u>Instrumenten</u>				
Saldo per 1 januari	7.747		11.507	
Af : afschrijving	-3.253		-3.760	
BIJ : aanschaffingen	441			
Saldo per 31 december		<u>4.935</u>		<u>7.747</u>
<u>Viottenda activa</u>				
<u>Debiteuren</u>				
Debiteuren lesgelden	194.386		199.950	
Overige debiteuren	2.735		5.676	
Dubieuze debiteuren				
Af: Voorziening debiteuren				
		<u>197.121</u>		<u>205.626</u>



	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<u>Subsidie Gemeenten</u>				
<u>Gemeente Hoorn</u>				
Saldo per 1 januari				
subsidie basis	546.502		533.943	
ziektevervangning	4.514		2.339	
incidentele subsidie toevoegingen				
correctie eerdere jaren				
		551.016		536.282
AF: betaalde salarissen	-72.882		-82.388	
voorschotten 2017	-478.124		-451.555	
		-551.016		-533.943
Stand per 31 december		<u>0</u>		<u>2.339</u>
<u>Totaal te vorderen subsidie</u>		<u>0</u>	2.339	<u>2.339</u>

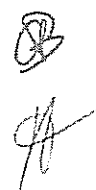
29-5-2018

JONGEJAN Accountants
& Belastingadviseurs
Veranda 103 / Postbus 511
1620 AM Hoorn
Tel. 0229 - 299005
Fax: 0229 - 244758
Beconno. 117511

3

Muziekschool Gerard Boedijn

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<u>Overlopende activa</u>				
Voorschotten deurwaarder				
Spaardepot kunsttuin Hoon			30	
Borgsommen			6.491	
Vooruitbetaalde kosten	12.966			
Rekening courant Kunstcompagnie			2.192	
Nog te ontvangen bedragen	3.645			
Voorschotten salaris	1.102			
	<u>17.713</u>		<u>8.713</u>	
<u>Liquide middelen</u>				
Kas	1.234		756	
Bank en giro	58.006		-41.937	
	<u>59.239</u>	<u>118.479</u>	<u>-41.181</u>	



PASSIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<u>Eigen vermogen</u>				
<u>Herwaarderingsreserve Instrumenten</u>				
Saldo per 1 januari				
Mutaties				
<u>Risicoreserve Muziekschool</u>				
Saldo per 1 januari 2017	-100.142		-16.906	
Resultaat boekjaar	38.650		-83.237	
				<u>-100.143</u>
<u>Vorzieningen</u>				
<u>Voorziening groot onderhoud</u>				
Saldo per 1 januari	10.000		5.000	
BIJ: Dotatie boekjaar	4.000		5.802	
AF: Onttrekking boekjaar			-802	
		<u>14.000</u>		<u>10.000</u>

29-5-2018

JONGEJAN Accountants
& Belastingadviseurs
Veranda 103 / Postbus 511
1620 AM Hoorn
Tel. 0229 - 299005
Fax: 0229 - 244758
Beconno. 117511

5

Muziekschool Gerard Boedijn




Vervolg toelichting op de Balans

Muziekschool

<u>Vaste passiva</u>	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<u>Onderhandse geldlening</u>				
Hypothecaire geldlening BNG bank				
Saldo per 1 januari	283.299		300.000	
AF: Aflossing boekjaar	-17.123		-16.701	
		<u>266.176</u>		<u>283.299</u>

De hypotheekrente bedraagt 2,50 % en staat vast tot einde looptijd (2030).

De volgende zekerheden zijn afgegeven voor deze geldlening:

Gemeentegarantie door de Gemeente Hoorn groot Euro 300.000

20 jarige hypothecaire geldlening ABN/AMRO met Flexrente

Saldo per 1 januari 2017	34.583		37.083	
AF: Aflossing boekjaar	-2.500		-2.500	
		<u>32.083</u>		<u>34.583</u>

De hypotheekrente bedraagt 2,50 % en wordt jaarlijks herzien.

De volgende zekerheden zijn afgegeven voor deze geldlening:

Gemeentegarantie door de Gemeente Hoorn groot Euro 68.000

Een bankhypothec, 1e in rang groot Euro 100.000 op het registergoed staande en gelegen aan de Noorderstraat 3 te Hoorn

Verpanding van vorderingen, roerende zaken (voorraden en bedrijfsuitrusting), merkrechten en handelsnaam.

4 jarige hypothecaire geldlening gemeente Hoorn

Saldo per 21 april 2017	150.000			
Bij : Vermeerdering rente 21 apr t/m 31 dec 2017	2.865			
		<u>152.865</u>		

De hypotheekrente bedraagt 2,75 % tot einde looptijd. De rente wordt jaarlijks bijgeschreven.

Er vinden geen aflossingen plaats. De lening dient in één keer op 21 april 2021 te worden ingelost.

De volgende zekerheden zijn afgegeven voor deze geldlening:

Een bankhypothec, 2e in rang groot Euro 150.000 op het registergoed staande en gelegen aan de Noorderstraat 3 te Hoorn

Vooruit ontv. subsidie lift slagwerk lokaal

Saldo per 1 januari			451	
BIJ: Dotatie boekjaar				
AF: Onttrekking boekjaar			-451	
				<u>451</u>

<u>Vlottende passiva</u>	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€

Crediteuren

Crediteuren volgens sub-adm.	11.112		4.834	
PGGM	158		-2.466	
Belastingdienst Loonbelasting	22.547		12.513	
		<u>33.817</u>		<u>14.881</u>

Overlopende passiva

Res vakantie/Eindejr-/opleidingsbudget	25.733		23.212	
Accountantskosten	1.500		2.300	
Nog te betalen kosten	23.701		29.957	
Vooruit ontvangen subsidie gem. Hoorn 2017			106.000	
Vooruit ontvangen bedragen	3.602		102	
		<u>54.536</u>		<u>161.571</u>

Vooruit gefactureerde lesgeelden		184.648	188.673	188.673
----------------------------------	--	---------	---------	---------

Omzetbelasting		-1.727	-1.373	-1.373
----------------	--	--------	--------	--------

Totaal		<u>271.270</u>	<u>363.752</u>	
---------------	--	----------------	----------------	--

29-5-2018

**JONGEJAN Accountants
& Belastingadviseurs**
Veranda 103 / Postbus 511
1620 AM Hoorn
Tel. 0229 - 299005
Fax: 0229 - 244758
Beconno. 117511

6

Muziekschool Gerard Boedijn

Handwritten signatures and initials.

RESULTATEN REKENING

Muziekschool

	<u>Werkelijk 2017</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>Werkelijk 2016</u>
<u>LASTEN</u>		€	€
Personeelskosten	760.505	782.318	864.976
Afschrijvingskosten	21.774	22.992	20.879
Huisvestingskosten	28.205	36.461	31.614
Klein Inventaris	384	1.010	43
Verkoopkosten	39.478	17.170	12.442
Kantoorkosten	14.480	11.110	10.351
Instrumenten	2.514	2.424	752
Algemene kosten	17.086	12.120	16.490
Financieringskosten	12.587	12.000	11.677
	<u>897.013</u>	<u>897.605</u>	<u>969.224</u>
<u>BATEN</u>			
Lesgelden	332.714	348.450	342.122
Subsidie	552.902	541.477	536.943
Overige inkomsten	19.448	6.950	6.926
Onderwijs	30599,05	15270	
	<u>935.663</u>	<u>912.147</u>	<u>885.991</u>
TOTAAL LASTEN	897.013	897.605	969.224
TOTAAL BATEN	935.663	912.147	885.991
<u>EXPLOITATIERESULTAAT</u>	<u>38.650</u>	<u>14.542</u>	<u>-83.235</u>

29-5-2018

JONGEJAN Accountants
& Belastingadviseurs
Veranda 103 / Postbus 511
1620 AM Hoorn
Tel. 0229 - 299005
Fax: 0229 - 244758
Beconno. 117511

1

Muziekschool Gerard Boedijn



	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
LASTEN			
<u>Personeelskosten</u>		€	€
<u>Personeelskosten Stichting</u>			
Directie			77.203
Uitbetaalde uren schooljaar 2015/2016	-12579,3		
Coördinatoren	10648,53	10.500	10.485
Administratie	71639,2	72.300	94.231
Beheer	23140,44	22.670	23.827
Docenten	323162,3	324.500	325.819
Vervanging ziekte	13184,81	12.950	
Vakantiegeld/levensloop/eindejaaruiterking	59744,91	56.330	49.446
Sub-A	488.941	499.250	581.011
Pensioen premie	41923,26	45.100	49.777
Sociale premies	48438,3	51.052	85.385
ZVW premie	29311,23	31.020	
Terug ontvangen ZVW premie			
Spaartoon/vermindering afdracht			
Loonbelasting eindheffing bestemmingen			
Ziekteverzuim verzekering	6264,42	8.150	7.539
Personele kosten > 1 jr ziek vrijval voorziening			
Sub-B	125.937	135.322	142.701
Inschatting nog te betalen salaris docent			28.500
<u>Personeel derden</u>			
Docenten Gem. Hoorn	72891,88	69.200	82.388
Docenten Gem. Drechterland			
Docenten Gem. Koggeland			
Betaling niet loond./Extern personeelskosten	75593,74	72.150	24.331
Sub-C	148.486	141.350	106.719
<u>Uitkeringen ziekengelden</u>			
Hoorn	-4514	-4.500	-2.341
Drechterland			
Koggenland			
Bedrijfsvereniging			
Ziektekostenverzekeraar	-14028,7	-13.000	-14.301
Sub-D	-18.543	-17.500	-16.642
<u>Overige personeelskosten</u>			
Advertentiekosten personeel			
Reiskosten woon-werk	9002,64	9.151	10.795
Reis- en verblijfkosten	158,16	10	338
Arbodienst	2496,39	2.496	3.507
Medezeggenschapsraad	190,47	190	337
Administratiekosten Raet	4227,81	4.211	4.734
Kantlinekosten	1158,4	962	1.348
Deskundigheidsbevordering	24,71	231	
Overige personeelskosten	4425,94	6.646	7.628
Sub-F	21.685	23.897	28.687
<u>Doorberekende personeelskosten</u>	Sub-G	-6000	-6.000
<u>Totaal personeelskosten</u>	<u>760.505</u>	<u>782.318</u>	<u>836.476</u>

29-5-2018

**JONGEJAN Accountants
& Belastingadviseurs**
Veranda 103 / Postbus 511
1620 AM Hoorn
Tel. 0229 - 299005
Fax: 0229 - 244758
Beconno. 117511

2

Muziekschool Gerard Boedijn



Toelichting op de Winst- en verliesrekening

Muziekschool

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
<u>Afschrijvingskosten</u>		€	€
Gebouw/installaties	11547,36	11.724	10.999
Inventaris	3574,68	3.928	3.637
Computer/software	3398,88	3.690	2.483
Instrumenten	3252,6	3.650	3.760
	<u>21.774</u>	<u>22.992</u>	<u>20.879</u>
<u>Huisvestingskosten</u>			
Dependances Hoorn	4322,43	6.700	6.263
Dependances Drechterland			
Dotatie groot onderhoud	4000	7.500	7.007
Schoonmaakkosten	7795,79	8.120	7.483
Energie-/waterkosten	5779,88	7.650	6.473
Belastingen en heffingen	1591,13	1.585	1.493
Verzekeringen	1939,09	2.150	1.909
Servicekosten	999,31	1.250	549
Overige huisvestingskosten	777,49	1.506	437
	<u>28.205</u>	<u>36.461</u>	<u>31.614</u>
<u>Klein Inventaris</u>			
Klein Inventaris	98,42	250	43
Onderhoudskosten inventaris		450	
Blad-/boeken muziek	285,86	310	
Kosten muziek/beeld dragers			
	<u>384</u>	<u>1.010</u>	<u>43</u>
<u>Verkoopkosten</u>			
Reclamekosten	5559	2.150	1.213
Kosten brochure Muziekschool			
Open dag	209,86	150	52
Representatiekosten	256,37	150	
Kosten deurwaarder			
Kosten oninbare debiteuren			
Manifesto/CKV	5294,2	4.050	5.496
Basisschool project onderwijs	16698,03	4.115	4.602
Kosten kleine projecten	359,68	400	340
Kosten Slotuitvoering	11100,47	6.155	740
Project Vocature			
	<u>39.478</u>	<u>17.170</u>	<u>12.442</u>
<u>Kantoorkosten</u>			
Kantoorbenodigdheden	97,06	250	190
Drukwerk	482,35	250	234
Copieerkosten	4164,66	3.710	3.629
Portokosten	652,73	450	912
Telefoon- en faxkosten	1183,11	1.100	1.339
Computerkosten	6639,63	4.250	3.274
Auteurs/reprorechten	1260,22	1.100	746
Servicekosten kantoor			
	<u>14.480</u>	<u>11.110</u>	<u>10.325</u>

29-5-2018

**JONGEJAN Accountants
& Belastingadviseurs**
Veranda 103 / Postbus 511
1620 AM Hoorn
Tel. 0229 - 299005
Fax: 0229 - 244758
Beconno. 117511

3

Muziekschool Gerard Boedijn




Toelichting op de Winst- en verliesrekeningMuziekschool

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
			€
<u>Instrumenten</u>			
Instrumenten klein	479,81	324	102
Onderhoud instrumenten	1998,32	1.950	636
Huur instrumenten	36,17	150	15
Kosten voor Muziek a/d basis			
	<u>2.514</u>	<u>2.424</u>	<u>752</u>
<u>Algemene kosten</u>			
Verzekering instrumenten	2057,64	2.050	2.064
Verzekering inventaris	585,38	550	610
Verzekering computers	52,97	100	159
Algemene verzekeringen	3086,16	2.500	2.503
Lidmaatschappen	3394,5	2.810	3.234
Vakliteratuur	727,31	280	464
Advies kosten extern	1506,03	1.050	2.801
Accountantskosten	1500	1.500	2.446
Bestuurskosten	847,49	180	151
Kosten Hafabra-examen	168,8	50	
Uitgaven Boedies			
Bigband/Popschool			
Regio orkest kosten	1144,98	1.050	2.059
Overige organisatiekosten	2014,78		
Beleidsontwikkeling			
	<u>17.086</u>	<u>12.120</u>	<u>16.490</u>
AF: doorberekende organisatiekosten			
	<u>17.086</u>	<u>12.120</u>	<u>16.490</u>
<u>Financiering kosten</u>			
Rente lening gemeente Hoorn	2864,84	2.899	
Financiering kosten Rekening Courant	1951,87	4.090	3.396
Hypotheekrente gebouw	6922,75	6.922	7.344
Financiering kosten verbouwing	847,5	988	937
	<u>12.587</u>	<u>12.000</u>	<u>11.677</u>

29-5-2018

JONGEJAN Accountants
& Belastingadviseurs
Veranda 103 / Postbus 511
1620 AM Hoorn
Tel: 0229 - 299005
Fax: 0229 - 244758
Beconno. 117511

4

Muziekschool Gerard Boedijn

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
BATEN			
<u>Lesgelden</u>		€	€
Oriëntatielessen			
Muziekklas		750	
Muziek aan de basis	5590,7	4.120	3.507
Instrumentale scholing	296811,3	318.000	317.710
Instrumentale scholing zonder subsidie	17152,95	8.150	8.349
Ensembles en Koren	10276,21	6.750	6.815
Ensembles en Koren zonder subsidie	535,7	1.150	1.141
Kortlopende cursussen	2865,64	550	436
Diverse cursussen		1.230	1.266
Restitutie lesgelden		-150	-1.100
Personeelskorting instrumentale lessen	-385,1		
Popschool		650	2.417
Nieuwe activiteiten	814,71	7.250	1.833
Eenmalig 5% korting/een maand gratis les	-948,38	-250	-251
Opbrengst Theorieles/examens		250	
	<u>332.714</u>	<u>348.450</u>	<u>342.122</u>
<u>Subsidies</u>			
Gem. Hoorn	546501,9	535.977	533.943
Gem. Drechterland			
Gem. Koggenland			
Overige subsidie Gem. Hoorn	6400	5.500	3.000
Overige subsidie Prov. NH			
	<u>552.902</u>	<u>541.477</u>	<u>536.943</u>
<u>Onderwijs projecten</u>			
Opbrengst CKV projecten/onderwijs onbelast	8964,25	5.320	7.006
Opbrengst samenwerking partner	1692		
Opbrengst SKH	10125	5.600	
Opbrengst Spectrum	3896	150	
Opbrengst Roald Dahlschool&de Pontonnier	5804,3	4.200	
Opbrengst nieuwe activiteiten onbelast	117,5		
totaal onderwijs	<u>30599,05</u>	<u>15.270</u>	
<u>Overige inkomsten/uitgaven</u>			
Verhuur instrumenten	89,53	250	237
Verhuur aan derden/lokalen	1298,75	900	900
Opbrengst koffie/thee	4	50	57
Opbrengsten CKV belast			
Opbrengst regio Orkest	1293,4	950	943
Opbrengst manifestaties			
Resultaat voorgaande jaren			
Opbrengst copieer apparaat	2,15		
Opbrengst Schouwburg het Park	7691,04	5.650	
Personeelskorting instrumentale lessen		-1.000	-790
Overige onbelaste opbrengsten	223,85	150	107
Vrijval voorziening onderhoud			
Vrijval voorziening wachtgeld Kunstcompagnie			
Overige baten en lasten	8845,22		-9.603
Te realiseren nieuwe activiteiten			8.069
	<u>19.448</u>	<u>6.950</u>	<u>6.926</u>

29-5-2018

JONGEJAN Accountants
& Belastingadviseurs
Veranda 103 / Postbus 511
1620 AM Hoorn
Tel. 0229 - 299005
Fax: 0229 - 244758
Beconno. 117511

5

Muziekschool Gerard Boedijn

BEGROTINGSVERGELIJKING

Muziekschool

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Afwijking	
			Voordelig	Nadelig
L A S T E N	€	€	€	€
Personeelskosten	760.505	782.318		-21.813
Afschrijvingskosten	21.774	22.992	1.218	
Huisvestingskosten	28.205	36.461	8.256	
Klein inventaris	384	1.010	626	
Verkoopkosten	39.478	17.170	-22.308	
Kantoorkosten	14.480	11.110	-3.370	
Instrumenten	2.514	2.424	-90	
Algemene kosten	17.086	12.120		4.966
Financieringskosten	12.587	12.000		587
	<u>897.013</u>	<u>887.605</u>	<u>-15.668</u>	<u>-16.260</u>
B A T E N				
Lesgeld	332.714	348.450		15.736
Subsidie	552.902	541.477	11.425	
Overige inkomsten	19.448	6.950		-12.498
Onderwijs	30.599			
	<u>935.663</u>	<u>896.877</u>	<u>11.425</u>	<u>3.238</u>
Vershil begroting tov werkelijkheid				
Totaal positief		-4.243		
Totaal negatief		-13.021		
Begroot resultaat		-728		
Resultaat 2017		<u>8.050</u>		

29-5-2018

JONGEJAN Accountants
& Belastingadviseurs
Veranda 103 / Postbus 511
1620 AM Hoorn
Tel. 0229 - 299005
Fax: 0229 - 244758
Beconno. 117511

1

Muziekschool Gerard Boedijn

Stichting Muziekschool Gerard Boedijn

Staat van Materiele Vaste Activa

Muziekschool

	Aanschaf- datum	Aanschaf- waarde	Afschr. perc.	Afschr t/m 2016	Boekwaarde 31-12-2016
<u>Gebouwen</u>					
		0,38			
		295.473,54			
Eerste inrichtingskosten 02310		27.679,70			
Verbouwing 02120		228.135,84			
Buitengewoon onderhoud 02140		709,22			
Installaties 02200		69.680,22			
			= ann.		
Subtotaal		621.678,90	Hypoth	274.334,86	347.344,04
Plateaulift lokaal 5	nov-05	11.692,44	10	11.692,44	-
Beveiliging verlichting achter	dec-07	519,53	10	467,58	51,95
Bouwvergunning	feb-09	2.413,13	5	378,07	2.035,06
CV ketel	29-09-09	6.918,60	10	5.016,08	1.902,52
taxatie rapport tbv verbouwing	21-01-10	804,29	5	278,14	526,15
Aanpassing data, nazien en uitbreiding noodverplichting	26-07-10	3.171,03	10	1.931,62	1.239,41
Aanpassing data, nazien en uitbreiding noodverplichting	31-08-10	510,94	10	323,59	187,35
Verbouwing pand	04-11-10	44.177,32	5	13.621,52	30.555,80
Noodontzuimingsinstallatie (AJAX)	15-09-11	6.918,60	10	3.689,92	3.228,68
Noodontzuimingsplattegrond en plan (Giant)	13-08-13	495,95	10	169,44	326,51
Noodontzuimingsplan Deel II (Giant)	03-04-14	525,12	10	139,63	385,49
Nieuwe Dakraam	22-07-16	914,88	5	20,97	893,91
Afschrijving		700.740,73		312.063,86	388.676,87
Af: vooruit ontvangen subsidie					
Afschrijvingkosten gebouwen					
	Exact rek nr 0010	698.804,78		261.063,08	437.741,70
	Verschil	1.935,95		51.000,78	-49.064,83
<u>Inventaris</u>					
Muziekstandaards	okt-98	2.500,82	20	2.500,82	
Frankeermachine	nov-02	970,34	rest	970,34	
Ombouwen frankeermachine	mrt-04	518,90	20	518,90	
Bedrijfsfiets	mei-06	968,99	10	968,99	
Planokrukken restauratie	24-08-09	737,98	10	541,19	196,79
Basis stellingen 2 stuks	16-09-09	457,66	10	331,80	125,86
Telefooncentrale	14-12-2007	5.048,75	10	4.565,74	483,01
Aankoop meubilair zie spec tbv verbouwing	4-11-2010	29.721,16	10	18.328,06	11.393,10
Subtotaal		40.924,60		28.725,84	12.198,76
	Exact rek nr 0020	40.924,60		14.008,77	26.915,83
	Verschil	-0,00		14.717,07	-14.717,07
<u>Instrumenten</u>					
		-0,21			
Centraal beheer lijst	voor 1996	219.926,40		214.823,38	
Verkoop diverse oude instrumenten	sep-00	-4.537,80			
verkoop dwarsfluit	jun-01	-272,27			
Verkoop oud orgel	sep-07	-210,00			
Verkoop instrumenten	okt-07	-82,95			
Cello in hoes	1997	771,43		771,43	
Dwarsfluit	1997	181,51		181,51	
Gitaren Mupo	1997	238,23		238,23	
4 djembe trommels	mrt-98	680,67		680,67	
Harp met hoes	mrt-98	2.014,53		2.014,53	
Camac Mogane	mrt-98	1.357,38		1.357,38	
Keyboard 165	aug-98	1.977,04		1.977,04	
Keyboard 165	aug-98	1.977,04		1.977,04	



Stichting Muziekschool Gerard Boedijn

Staat van Materiele Vaste Activa

Muziekschool

	Aanschaf- datum	Aanschaf- waarde	Afschr. perc.	Afschr. t/m 2016	Boekwaarde 31-12-2016
9 Philips soundmixers	dec-98	2.334,86		2.334,86	
Keyboard en adapter	sep-99	633,02		633,02	
Drums	okt-99	1.568,26		1.568,26	
Harp met hoes	nov-99	2.212,63		2.212,63	
Yamaha keyboard	sep-00	578,22		578,22	
Drumstel	okt-00	1.495,01		1.495,01	
Akai sampler	nov-00	2.042,45		2.042,45	
Yamaha slagwerk pearl forum	dec-00	745,31		745,31	
Bariton Saxafoon	dec-00	2.268,90		2.268,90	
Harp Salvi Aida	mrt-01	1.544,26		1.544,26	
Harp Salvia Nicoletta	mrt-01	1.962,86		1.962,86	
Keyboard(merk Yamaha)	jun-02	629,84	rest	629,84	
Keyboard(merk Yamaha)	jun-02	629,84	rest	629,84	
Accordeon/Irekharmonica	mrt-03	1.750,00	10	1.750,00	
2 x viool	27-04-06	1.328,98	10	1.328,98	
Keyboard en 3 gitaren	06-06-06	1.835,86	10	1.835,86	
Pauken set	18-07-06	4.396,61	10	4.396,61	
Cajon Lucina Horizon	28-08-06	876,00	10	876,00	
Digitale Piano + koffer	08-05-07	1.109,50	10	1.063,27	46,23
6 Yamaha Keyboards	06-11-07	4.277,52	10	3.885,41	392,11
Salvi Daphne 47 Harp	24-07-08	14.289,59	10	12.175,34	2.114,25
Restauratie Yamaha vleugel C5	18-08-08	2.470,93	10	2.059,12	411,81
Salvi Daphne Aanvulling Harp	20-08-09	574,81	10	416,73	158,08
Bellon Piano serie nr 34632	03-12-09	2.821,50	10	1.998,56	822,94
Gerestaureerd Accordeons	25-08-10	1.126,25	10	713,28	412,97
Contrabas gamba model foudraal rood	04-11-10	1.257,75	10	775,60	482,15
Wenger 10 lessenaars + cart + 15 Chairs	26-04-12	2.748,68	10	1.282,72	1.465,96
Electr drumstel Roland TD-11KV + PM-10	30-08-12	1.597,86	10	692,41	905,45
Harp nr J1756 Camac Bardic 27 snaren	30-08-13	813,96	10	278,11	535,85
Mini dwarsfluit Jupiter (2e hands)	16-01-14	250,00		250,00	
NUNO dwarsfluit electric blue gebogen	17-09-14	199,63		199,63	
Gilaar Tramontane (2e hands)	17-09-14	100,00		100,00	
Kinder fluit overgedragen aan Saskia vd Hall	20-05-15	90,00			
7 lapaz 001AN gitaren	09-05-17		10		
Subtotaal		286.581,90		278.744,32	7.747,80
Af: vooruit ontv subsidie					
Afschrijvingskosten					
Exact rek nr 0050		285.128,31		261.982,46	23.145,85
Verschil		284.687,62		261.982,46	23.145,85

Computers/Software en Audio/Video

App

Software Noorda	mei-00	12.614,21		12.614,21	
Exact globe 2000	jun-02	2.193,62		2.193,62	
Installatie windows 2000/Exactglobe	aug-02	1.253,81		1.253,81	
Veritas back-up Exec 9.1	16-12-03	678,42		678,42	
Freecom 24Gb Streamer intern SCSI	20-02-04	538,50		538,50	
Powered mixer type studiomaster	okt-02	2.034,88		2.034,88	
Powered mixer/warfdale boxen	okt-04	657,95		657,95	
Muziekinstallatie popschool	dec-05	1.015,78		1.015,78	
Noorda software historie vak/cursus	17-06-05	1.176,16		1.176,16	
Diverse computers/monitors/server	09-05-06	5.667,88		5.667,88	
Netwek aanleggen	10-05-06	1.685,54		1.685,54	
Nieuwe modules Noorda Software	13-12-07	6.080,30	rest	6.080,30	
1/2 beamer samen met kunstcompagnie	28-08-08	411,63	20	411,63	0,00

Stichting Muziekschool Gerard Boedijn

Staat van Materiële Vaste Activa

Muziekschool

	Aanschaf- datum	Aanschaf- waarde	Afschr. perc.	Afschr. t/m 2016	Boekwaarde 31-12-2016
Laptop Joop	07-01-09	967,45	20	967,45	
Macbook tbv lichte muziek	15-01-09	4.061,61	20	4.061,61	-0,00
Macbook tbv lichte muziek- creditering	30-01-09	2.454,51	20	2.454,51	-0,00
Macbook tbv lichte muziek	18-02-09	712,32	20	712,32	0,00
2e laptop	17-01-09	1.247,95	20	1.247,95	
Aanvulling Macbook	14-04-09	504,07	20	504,07	0,00
Extra geheugen en linksys wireles	01-09-10	527,58	20	527,58	0,00
apple software upgate logic studio 9	14-12-10	520,35	20	520,35	0,00
PC's HP elite 7200 i3 (HD/PU/CvD)	13-05-11	2.064,63	20	2.064,63	0,00
IPAD2 64GB WiFi zwart tbv JB	11-11-11	811,97	20	811,97	0,00
PC HP elite 7300 i3 (MB)	06-12-11	765,66	20	765,66	0,00
HP MFP M175N Colorlaserprinter	13-04-12	252,53	20	235,69	16,84
Sony Videocamera PJ650VE + statief+micr.	20-3-2013	1.405,10	20	1.077,24	327,86
Music class E-learning Formule WWW	11-07-13	4.084,29	20	2.859,01	1.225,28
Samsung Smart TV type 40F5500	13-11-13	477,37	20	302,32	175,05
Ontwikkeling Website Boedijn 1e deel	7-3-2014	933,55	10	451,26	482,29
Studiolampen + standaard	14-5-2014	448,25	10	208,90	239,35
LCD/Plasma verrijdbaar meubel tbv studio	15-5-2014	402,42	10	187,90	214,52
Samsung LED TV tbv studio	16-5-2014	477,04	10	222,45	254,59
Ontwikkeling Website Boedijn 2e deel	4-7-2014	875,2	10	394,24	480,96
HP officejet Pro X 476 DW CN542KJ10S	5-11-2015	348,92	10	81,70	267,22
CurSad eenmalig investering	27-9-2016	3780,89	10	94,52	3.686,37
3laptops en 5 teltoetstel	3 & 27 feb en 7 mrt 2017		20		
Subtotaal		64.132,34		56.762,00	7.370,34
Exact rek nr 0040		50.899,31		45.277,58	5.621,73
Verschil		-13.233,03		-11.484,42	-1.748,61
Totaal		806.238,36		397.551,70	408.245,97

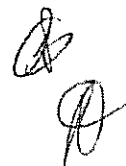
Afschrijvingstaat 1e lijn

Boeking	per maand	aanvullende afschr schatting loop van het jaar
4210 a/0011 Gebouw en installatie 0145 a/4210	962,28	962,28
4100 a/0021 Inventaris	297,89	297,89
4120 a/0041 Comp app & software	283,24	283,24
4130 a/0051 Instrumenten 150 a/4130	271,05	271,05

Stichting Muziekschool Gerard Boedijn

Slaat van Materiele Vaste Activa

	Aanschaf/ verkoop	afschrijving 2017	Boekwaarde 31-12-2017	verzekering
<u>Gebouwen</u>				
Eerste inrichtingskosten 02310				
Verbouwing 02120				
Buitengewoon onderhoud 02140				
Installaties 02200				
Subtotaal		7225,96	340.118,08	730.000,00
Plateaulift lokaal 5				
Beveiliging verlichting achter		51,95	-0,00	
Bouwvergunning		120,66	1.914,40	
CV ketel		691,86	1.210,66	
taxatie rapport tbv verbouwing		40,21	485,94	
Aanpassing data, nazien en uitbreiding noodverplichting		317,10	922,31	
Aanpassing data, nazien en uitbreiding noodverplichting		51,09	136,26	
Verbouwing pand		2.208,87	28.346,93	
Noodontzuimingsinstallatie (AJAX)		691,86	2.536,82	
Noodontzuimingsplattegrond en plan (Giant)		49,60	276,92	
Noodontzuimingsplan Deel II (Giant)		52,51	332,98	
Nieuwe Dakraam		45,74	848,17	
Afschrijving		11.547,42	377.129,45	
Af: vooruit ontvangen subsidie Afschrijvingskosten gebouwen		<u>11.547,42</u>		
	Exact rek nr 0010		437.741,70	
	Verschil		-60.612,25	
<u>inventaris</u>				
Muziekstandaards				
Frankeermachine				
Ombouwen frankeermachine				
Bedrijfsfiets				
Pianokrukken restauratie		73,80	122,99	
Basis stellingen 2 stuks		45,77	80,09	
Telefooncentrale		483,01		
Aankoop meubilair zie spec tbv verbouwing		2.972,12	8.420,98	
Subtotaal		3.574,69	8.624,07	
	Exact rek nr 0020	3.574,69	26.915,83	
	Verschil		-18.291,76	
<u>Instrumenten</u>				
Centraal beheer lijst				
Verkoop diverse oude instrumenten				
verkoop dwarsfluit				
Verkoop oud orgel				
Verkoop instrumenten				
Cello in hoes				
Dwarsfluit				
Gitaren Mupo				
4 djembe trommels				
Harp met hoes				
Camac Mogane				
Keyboard 165				
Keyboard 165				



Stichting Muziekschool Gerard Boedijn

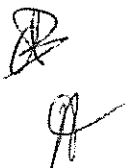
Staat van Materiele Vaste Activa

	Aanschaf/ verkoop	afschrijving 2017	Boekwaarde 31-12-2017	verzekering
9 Philips soundmixers				
Keyboard en adapter				
Drums				
Harp met hoes				
Yamaha keyboard				
Drumstel				
Akai sampler				
Yamaha slagwerk pearl forum				
Bariton Saxafoon				
Harp Salvi Aida				
Harp Salvia Nicoletta				
Keyboard(merk Yamaha)				
Keyboard(merk Yamaha)				
Accordeon/trekharmonica				
2 x viool				
Keyboard en 3 gitaren				
Pauken set				
Cajon Lucina Horizon				
Digitale Piano + koffer		46,23		
6 Yamaha Keyboards		392,11		
Salvi Daphne 47 Harp		1.428,96	685,29	
Restauratie Yamaha vleugel C5		247,09	164,72	
Salvi Daphne Aanvulling Harp		57,48	100,60	
Belton Piano serie nr 34632		282,15	540,79	
Gerestaureerd Accordeons		112,63	300,35	
Contrabas gamba model foudraal rood		125,78	356,38	
Wenger 10 lessenaars + cart + 15 Chairs		274,87	1.191,09	
Electr.drumstel Roland TD-11KV + PM-10		159,79	745,66	
Harp nr J1756 Camac Bardic 27 snaren		81,40	454,45	
Mini dwarsfluit Jupiter (2e hands)				
NUNO dwarsfluit electric blue gebogen				
Gitaar Tramontane (2e hands)				
Kinder fluit overgedragen aan Saskia vd Hall				
7 lapaz 001AN gitaren	440,69	44,07	396,62	
Subtotaal	440,69	3.252,54	4.935,95	
Af: vooruit ontv subsidie				
Af: afschrijvingskosten		<u>3.252,54</u>		
Exact rek nr 0050			23.145,85	
Verschil			22.749,23	

Computers/Software en Audio/Video

App

Software Noorda				
Exact globe 2000				
Installatie windows 2000/Exactglobe				
Veritas back-up Exec 9.1				
Freecom 24Gb Streamer intern SCSI				
Powered mixer type studiomaster				
Powered mixer/warfdale boxen				
Muziekinstallatie popschoof				
Noorda software historie vak/cursus				
Diverse computers/monitors/server				
Netwerk aanleggen				
Nieuwe modules Noorda Software				
1/2 beamer samen met kunstcompagnie			0,00	



Stichting Muziekschool Gerard Boedijn

Staat van Materiele Vaste Activa

	Aanschaf/ verkoop	afschrijving 2017	Boekwaarde 31-12-2017	verzekering
Laptop Joop				
Macbook tbv lichte muziek			-0,00	
Macbook tbv lichte muziek- creditering			-0,00	
Macbook tbv lichte muziek			0,00	
2e laptop				
Aanvulling Macbook			0,00	
Extra geheugen en linksys wireles			0,00	
apple software upgate logic studio 9			0,00	
PC's HP elite 7200 i3 (HD/PU/CvD)			0,00	
IPAD2 64GB WiFi zwart tbv JB			0,00	
PC HP elite 7300 i3 (MB)			0,00	
HP MFP M175N Colorlaserprinter		16,84		
Sony Videocamera PJ650VE + statief+micr.		281,02	46,84	
Music class E-learning Formule WWW		816,86	408,42	
Samsung Smart TV type 40F5500		95,47	79,58	
Ontwikkeling Website Boedijn 1e deel		186,71	295,58	
Studiolampen + standaard		89,65	149,70	
LCD/Plasma verrijdbaar meubel tbv studio		80,48	134,04	
Samsung LED TV tbv studio		95,41	159,18	
Ontwikkeling Website Boedijn 2e deel		175,04	305,92	
HP officejet Pro X 476 DW CN542KJ10S		69,78	197,44	
CurSad eenmalig investering		378,09	3.402,80	
3laptops en 5 teltoetstel	6073,92	1.113,55	4.960,37	
Subtotaal		3.398,91	10.139,87	25.411,69
Exact rek nr 0040			5.621,73	
Verschil			-4.518,14	
Totaal		18.565,09	396.290,01	

Afschrijvingstaat 1e lijn

Boekingen	Totaal 2017
4210	11.547,42
a/0011 Gebouw en installatie	11.547,42
0145	
a/4210	
4100	3.574,69
a/0021 Inventaris	3.574,69
4120	3.398,91
a/0041 Comp app & software	3.398,91
4130	3.252,54
a/0051 Instrumenten	
150	
a/4130	