

### JAARSTUKKEN 2020 GELDERS ARCHIEF

#### BATEN EN LASTEN

	Jaarrekening 2020	Begroting 2020	Jaarrekening 2019
<b><u>Opbrengsten</u></b>			
Lumpsum Rijk	2.356.773,00	2.316.842,00	2.293.903
DVO prv Gelderland	517.355,37	572.334,00	502.165
Lumpsum Arnhem	1.072.681,00	1.054.514,00	1.090.970
Lumpsum Rheden	234.515,00	230.543,00	211.665
Lumpsum Renkum	170.980,00	168.084,00	164.583
Lumpsum Rozendaal	11.381,00	11.188,00	4.375
Prijscompensatie 2019 (2,74%)	95.595,00	43.535,00	116.750
Bijdragen lumpsum	4.459.280	4.397.040	4.384.411
Opbrengsten e-Depot	273.390	268.555	266.190
Overige opbrengsten	164	5.000	1.801
Opbrengsten projecten	59.613	100.000	112.562
Opbrengsten diensten overheid	392.151	322.000	301.152
Opbrengsten diensten derden	98.455	96.600	125.253
Totaal opbrengsten	5.283.053	5.189.195	5.191.370
<b><u>Kosten</u></b>			
Personeelskosten	2.993.694	2.950.695	2.847.242
Huisvestingskosten	1.564.981	1.565.000	1.645.123
ICT kosten	266.542	240.000	239.010
E-depot kosten	19.114	25.000	11.061
Organisatiekosten	248.940	280.000	252.638
Projecten	30.260	100.000	176.080
Zakelijke diensten overheid	5.830	25.000	11.224
Zakelijke diensten derden	1.018	3.000	2.701
Financiële baten & lasten	72	500	13
Totaal kosten	5.130.450	5.189.195	5.185.090
Resultaat	152.603	0	6.280

### BALANS NA RESULTAATBESTEMMING

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b><u>VASTE ACTIVA</u></b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Investerings met een economisch nut	15.453.712	15.530.670
	<u>15.453.712</u>	<u>15.530.670</u>
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>		
<b>Voorraden</b>	0	0
<b>Uitzettingen rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</b>		
Overige vorderingen	3.148	4.229
<b>Liquide middelen</b>	4.950.485	4.810.848
<b>Overlopende activa</b>		
Overige transitoria die t.l.v. volgende jaren komen	102.068	126.885
	<u>5.055.701</u>	<u>4.941.962</u>
Totaal activa	<u><u>20.509.413</u></u>	<u><u>20.472.631</u></u>
<b><u>VASTE PASSIVA</u></b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	368.453	215.850
<b>Voorzieningen</b>		
Voorziening groot onderhoud	983.024	877.515
Voorziening vakantiedagen	0	62.280
<b>Vaste schulden rentetypische looptijd &gt; 1 jaar</b>		
Binnenlandse banken	18.123.107	18.123.107
	<u>19.474.584</u>	<u>19.278.753</u>
<b><u>VLOTTENDE PASSIVA</u></b>		
<b>Netto vlottende schulden rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</b>		
Overige schulden	318.099	602.882
<b>Overlopende passiva</b>	716.730	590.996
	<u>1.034.829</u>	<u>1.193.879</u>
Totaal passiva	<u><u>20.509.413</u></u>	<u><u>20.472.631</u></u>

### GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

#### 1. Algemeen

##### Algemene waarderingsgrondslag

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

##### Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Voor zover het BBV niet anders voorschrijft, zijn de baten en lasten toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en risico's 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.

#### 2. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

##### Materiële vaste activa

Investerings met een economisch nut zijn investeringen in zaken die verhandelbaar zijn en/of kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven. De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Ontvangen investerings-subsidies worden in mindering gebracht op de geïnvesteerde bedragen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

##### Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen inkoopprijs of lagere marktwaarde.

##### Uitzettingen en overlopende activa

De uitzettingen en overlopende activa worden opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. De posten hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

##### Liquide middelen

De liquide middelen (bestaande uit kas-en banksaldi) worden gewaardeerd op de nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de organisatie.

##### Algemene reserve

De algemene reserve dient als algehele buffer om toekomstige tegenvallers te kunnen opvangen.

##### Bestemmingsreserves

Onder een bestemmingsreserve wordt verstaan een reserve waaraan door het bestuur een bepaalde bestemming is gegeven. Het bedrag van de bestemmingsreserve ultimo het jaar dient onderbouwd te zijn

met bestuursbesluiten van het algemeen bestuur dan wel opgenomen te zijn in het voorliggende voorstel tot resultaatbestemming.

### Vorzieningen

Vorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde.

### Vaste schulden

Onder de vaste schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De schulden worden gewaardeerd op de geamortiseerde kostprijs.

### Netto vlottende schulden en overlopende passiva

De netto vlottende schulden en overlopende passiva worden opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs en hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

### Langlopende niet uit de balans blijvende verplichtingen

Langlopende verplichtingen die niet blijken uit de balans, worden vermeld in de toelichting op de balans onder "Niet uit de balans blijvende informatie".

## **3. Grondslagen voor de resultaatbepaling**

### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de bedrijfsopbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de opbrengst is gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige bedrijfskosten worden opgenomen tegen uitgaafprijs.

### Pensioenpremies

De organisatie heeft voor zijn werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. De organisatie heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De pensioenregeling is daarom verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

### Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de verkrijgingsprijs van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Soort actief	Afschrijvingstermijn
Grond	geen afschrijving
Gebouw	30 jaar (annuitair)
Inventaris	10 jaar
Apparatuur	5 jaar
ICT-Server en Software	5 jaar
ICT-Kantoor en Mobiel	3 jaar

### Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen betaalde en ontvangen rente.