

Stichting 'Het Goed'
Lelystad
inzake de jaarrekening 2020

Inhoudsopgave

Pagina

Accountantsrapport

1	Opdracht	1
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	1
3	Algemeen	2
4	Resultaat	3
5	Financiële positie	4

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2020	6
2	Winst-en-verliesrekening over 2020	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	12
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020	18

Aan het bestuur van
Stichting 'Het Goed'
Randweg 25B
8304 AS Emmeloord

Apeldoorn, 17 december 2021

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot de stichting.

1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van de stichting samengesteld, waarin de balans met tellingen van € 1.093.193 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van € -, zijn opgenomen.

2 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting 'Het Goed' te Lelystad is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting 'Het Goed'. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

boon registeraccountants bv

Christiaan Geurtsweg 1
Postbus 175
7300AD Apeldoorn

055 - 5 498 500
www.boon.nl
boon@boon.nl

IBAN NL44 INGB 0653 3437 95
BIC INGBNL2A
KvK 08043713

BTW NL0085.04.076.B.01
Beconnummer 11 88 86
AFM-vergunning 13000199

3 Algemeen

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting 'Het Goed' (geregistreerd onder KvK-nummer 41247184), statutair gevestigd te Lelystad bestaan voornamelijk uit:

- het scheppen van milieuvriendelijke werkgelegenheid in hergebruik en recycling;
- het in kringloopbedrijvigheid te werk stellen van mensen, met als doel zoveel mogelijk mensen en goederen een herbestemming te geven;
- het in stand houden, herstellen en bevorderen van de arbeidsgeschiktheid van mensen die door lichamelijke of geestelijke handicaps, dan wel door persoonlijke factoren van andere aard, in het vrije bedrijf niet (meer) of nog niet aan de slag kunnen komen;
- het aanleren en versterken van instrumentele en sociaal-emotionele vaardigheden waardoor het maatschappelijke perspectief wordt vergroot, met name op het gebied van werk en scholing;
- de stichting beoogt niet het maken van winst.

3.2 Bestuur

De samenstelling van het bestuur is als volgt:

- A. van der Hoek (secretaris)
- P. van der Brugge (penningmeester)
- A. Hanekamp (voorzitter)

3.3 Oprichting vennootschap

Bij akte d.d. 22 oktober 1997 is opgericht de vennootschap Stichting 'Het Goed'. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de vennootschap Stichting 'Het Goed'.

4 Resultaat

4.1 Vergelijkend overzicht

De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2020		2019		Vershil
	€	%	€	%	€
Overige bedrijfsopbrengsten	4.059.156	100,0	4.437.848	100,0	-378.692
Kosten					
Lonen en salarissen	2.182.194	53,8	2.309.690	52,1	-127.496
Sociale lasten	468.517	11,5	577.506	13,0	-108.989
Pensioenlasten	167.941	4,1	170.621	3,8	-2.680
Overige personeelskosten	207.858	5,1	235.538	5,3	-27.680
Afschrijvingen materiële vaste activa	31.332	0,8	25.282	0,6	6.050
Huisvestingskosten	925.341	22,8	1.042.200	23,5	-116.859
Kantoorkosten	21.727	0,5	3.140	0,1	18.587
Kosten vervoermiddelen	-	-	-36	-	36
Verkoopkosten	1.711	-	7.980	0,2	-6.269
Algemene kosten	50.271	1,2	60.764	1,4	-10.493
Bedrijfskosten	861	0,1	2.452	-0,1	-1.591
	4.057.753	99,9	4.435.137	99,9	-377.384
Bedrijfsresultaat	1.403	0,1	2.711	0,1	-1.308
Financiële baten en lasten					
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.452	-	17	-	1.435
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.855	-0,1	-2.728	-0,1	-127
	-1.403	-	-2.711	-0,1	1.308
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat na belastingen	-	-	-	-	-

5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	%	€	%
Activa				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	29.818	2,7	58.306	6,2
Vlottende activa				
Vorderingen	309.454	28,3	603.137	63,7
Liquide middelen	753.921	69,0	284.120	30,1
	<u>1.063.375</u>	<u>97,3</u>	<u>887.257</u>	<u>93,8</u>
	<u>1.093.193</u>	<u>100,0</u>	<u>945.563</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Eigen vermogen	12.056	1,1	15.561	1,7
Kortlopende schulden	<u>1.081.137</u>	<u>98,9</u>	<u>930.002</u>	<u>98,3</u>
	<u>1.093.193</u>	<u>100,0</u>	<u>945.563</u>	<u>100,0</u>

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Eigen vermogen		12.056		15.561
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		29.818		58.306
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn		<u>-17.762</u>		<u>-42.745</u>
Dit tekort wordt veroorzaakt door:				
Kortlopende schulden		1.081.137		930.002
Af:				
Vorderingen	309.454		603.137	
Liquide middelen	<u>753.921</u>		<u>284.120</u>	
		1.063.375		887.257
Tekort aan werkkapitaal		<u>17.762</u>		<u>42.745</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Boon Registeraccountants B.V.

Ir. A.K.A. Aartsen RA

1 Balans per 31 december 2020

(voor resultaatbestemming)

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)		29.818		58.306
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	309.454		603.137	
Liquide middelen	(3)	753.921		284.120	
			1.063.375		887.257
			1.093.193		945.563
Passiva					
Eigen vermogen					
Stichtingskapitaal	(4)	399		-399	
Bestemmingsfonds		-		3.506	
Algemene reserve		11.657		12.454	
			12.056		15.561
Kortlopende schulden	(5)		1.081.137		930.002
			1.093.193		945.563

2 Winst-en-verliesrekening over 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten	(6)		4.059.156		4.437.848
Kosten					
Lonen en salarissen	(7)	2.182.194		2.309.690	
Sociale lasten	(8)	468.517		577.506	
Pensioenlasten	(9)	167.941		170.621	
Overige personeelskosten	(10)	207.858		235.538	
Afschrijvingen materiële vaste activa		31.332		25.282	
Overige bedrijfskosten	(11)	999.911		1.116.500	
			4.057.753		4.435.137
Bedrijfsresultaat			1.403		2.711
Financiële baten en lasten	(12)		-1.403		-2.711
Belastingen			-		-
Resultaat			-		-

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting 'Het Goed' (geregistreerd onder KvK-nummer 41247184), statutair gevestigd te Lelystad bestaan voornamelijk uit het scheppen van milieuvriendelijke werkgelegenheid in hergebruik en recycling.

Groepsverhoudingen

De vennootschap maakt deel uit van een groep, waarvan Het Goed Groep B.V. te Emmeloord aan het hoofd staat.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van Stichting 'Het Goed' of de moedermaatschappij van Stichting 'Het Goed' en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Vergelijkende cijfers

De cijfers van 2019 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijking met 2020 mogelijk te maken.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting 'Het Goed' zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost. De vennootschap maakt geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten (derivaten).

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. De realiseerbare waarde is de geschatte verkoopprijs minus de geschatte kosten welke nodig zijn om de verkoop te realiseren. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Ter verbetering van het inzicht wijkt de winst-en-verliesrekening af van de in het Besluit modellen jaarrekening opgenomen modellen.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit subsidieopbrengsten sociale activering. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de subsidievoorwaarden.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelskosten

Stichting 'Het Goed' heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De stichting heeft aan haar werknemers pensioen toegezegd. De pensioentoezegging is ondergebracht bij een verzekeringsmaatschappij en kwalificeert als een toegezegde bijdrageregeling. De vennootschap verantwoordt derhalve een last in de winst- en verliesrekening die overeenkomt met de verschuldigde premies.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies (tegemoetkoming NOW-regeling en TOGS) worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

De tegemoetkoming NOW-regeling en TOGS is gepresenteerd als overige bedrijfsopbrengsten.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Als financiële baten en lasten worden de naar tijdsgelang aan het verslagjaar toe te rekenen rentebaten en -lasten opgenomen.

4 Toelichting op de balans per 31 december 2020

Activa

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	Huurders- investeringen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	848.479	207.220	1.055.699
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-801.778	-195.615	-997.393
	<u>46.701</u>	<u>11.605</u>	<u>58.306</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	-	2.844	2.844
Desinvesteringen	-287.409	-3.983	-291.392
Afschrijving desinvesteringen	284.744	1.496	286.240
Afschrijvingen	-22.399	-3.781	-26.180
	<u>-25.064</u>	<u>-3.424</u>	<u>-28.488</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	561.070	206.081	767.151
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-539.433	-197.900	-737.333
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>21.637</u>	<u>8.181</u>	<u>29.818</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			%
Huurdersinvesteringen			20
Inventaris			20

Vlottende activa

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
2. Vorderingen		
Handelsdebiteuren	8.825	457.885
Vorderingen op groepsmaatschappijen	98.529	-
Overige vorderingen en overlopende activa	202.100	145.252
	<u>309.454</u>	<u>603.137</u>

Handelsdebiteuren

Debiteuren	11.290	31.953
Debiteuren groepsmaatschappijen	-	435.175
Voorziening dubieuze debiteuren	-2.465	-9.243
	<u>8.825</u>	<u>457.885</u>

Vorderingen op groepsmaatschappijen

Het Goed Rotterdam B.V.	605	-
Het goed Venlo B.V.	149	-
Het Goed Limburg B.V.	583	-
Het Goed Dommeldal B.V.	1.234	-
Het Goed Regio Eindhoven B.V.	669	-
Het Goed Noord-Veluwe B.V.	46.947	-
Het Goed Smaaklokaal B.V.	47.906	-
Stichting Kringloopbedrijf Het Goed Hengelo	436	-
	<u>98.529</u>	<u>-</u>

Over de vorderingen wordt geen rente berekend (2019: idem).

Overige vorderingen

Subsidies	126.197	113.428
Nog te ontvangen tegemoetkoming Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW) 3.1	68.564	-
Diversen	7.339	31.824
	<u>202.100</u>	<u>145.252</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
3. Liquide middelen		
ING Bank N.V.	<u>753.921</u>	<u>284.120</u>

Passiva

4. Eigen vermogen

Bestemmingsfonds

	2020	2019
	€	€
<i>Bestemmingsfonds</i>		
Stand per 1 januari	3.506	56.623
Otttrekking	-3.506	-53.117
Stand per 31 december	-	3.506

De gemeente Vlaardingen en Stichting Het Goed zijn overeengekomen een bestemmingsfonds te creëren voor gesubsidieerde arbeid. Dit fonds is gevuld met een eenmalige loonkostensubsidie van de gemeente. Stichting Het Goed heeft de verplichting de loonkosten van een viertal werknemers te vergoeden tot aan pensioengerechtigde leeftijd. Deze medewerkers zijn ultimo 2020 allen uit dienst van Stichting Het Goed.

Algemene reserve

Stand per 1 januari	12.454	12.454
Overige mutaties algemene reserve	-797	-
Stand per 31 december	11.657	12.454

31-12-2020	31-12-2019
€	€

5. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten	43.283	187.269
Schulden aan groepsmaatschappijen	427.982	49.840
Belastingen en premies sociale verzekeringen	182.177	307.544
Overige schulden en overlopende passiva	427.695	385.349
	1.081.137	930.002

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	43.283	162.284
Crediteuren groepsmaatschappijen	-	24.985
	43.283	187.269

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Schulden aan groepsmaatschappijen		
Het Goed Groep B.V.	49.616	-
Het Goed B.V.	310.499	2.275
Het Goed Franchise & Management B.V.	8.630	-
Het Goed Dommeldal B.V.	-	30
Het Goed Noord-Nederland B.V.	50.762	-
Het Goed Rijnmond B.V.	8.475	-
Het Goed Regio Eindhoven B.V.	-	17
Stichting Kringloopbedrijf Het Goed Hengelo	-	270
Overige	-	47.248
	<u>427.982</u>	<u>49.840</u>

Over de schulden wordt geen rente berekend (2019: idem).

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	79.374	207.668
Loonheffing	72.674	64.992
Pensioenen	30.129	34.884
	<u>182.177</u>	<u>307.544</u>

Overlopende passiva

Personeelskosten	226.779	303.570
Accountantskosten	1.800	3.240
Huisvestingskosten	122.265	78.518
Terugbetalingsverplichting vergoeding Noodmaatregel Overbrugging		
Werkgelegenheid (NOW1)	76.851	-
Diversen	-	21
	<u>427.695</u>	<u>385.349</u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

Bankgaranties

Per 31 december 2020 zijn bankgaranties afgegeven voor een totaalbedrag van € 190.334 ten behoeve van derden.

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

De stichting is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 2025 terzake van huur van winkelruimtes. De totale verplichting bedraagt €2.045.000, waarvan € 703.000 een looptijd van minder dan 1 jaar heeft en € 0 een looptijd langer dan 5 jaar heeft.

Dienstverleningsovereenkomst

Per 1 januari 2006 heeft Stichting Het Goed een dienstverleningsovereenkomst gesloten met Het Goed B.V., Het Goed Noord Nederland B.V. en Het Goed Rijnmond B.V. voor een periode van 1 jaar met jaarlijks de mogelijkheid tot het stilzwijgend verlengen met 1 jaar. Hierin is afgesproken dat de in de Stichting Het Goed gemaakte kosten minus opbrengsten van personeel en huisvesting en overige in de overeenkomst genoemde kosten, welke onder de normale bedrijfsvoering van de Stichting worden geacht, door Het Goed B.V., Het Goed Noord Nederland B.V. en het Goed Rijnmond B.V. vergoed zullen worden.

5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020

	2020	2019
	€	€
6. Overige bedrijfsopbrengsten		
Dienstverleningsvergoeding	3.883.224	4.437.848
NOW 1.0	103.368	-
NOW 3.1	68.564	-
TOGS	4.000	-
	<u>4.059.156</u>	<u>4.437.848</u>
Personeelskosten		
7. Lonen en salarissen		
Bruto lonen	2.474.693	2.760.844
Doorbelaste loonkosten	94.005	148.140
Detachering	81.398	77.845
Vergoeding vrijwilligers en deelnemers	40.930	58.733
Transitievergoedingen	28.623	-
	<u>2.719.649</u>	<u>3.045.562</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-26.694	-16.890
Ontvangen loonsubsidies	-280.266	-424.683
Doorbelaste personeelskosten	-175.225	-245.124
Subsidies sociale activering	-55.270	-49.175
	<u>2.182.194</u>	<u>2.309.690</u>
8. Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringswetten	<u>468.517</u>	<u>577.506</u>
9. Pensioenlasten		
Pensioenlasten	<u>167.941</u>	<u>170.621</u>

	2020	2019
	€	€
10. Overige personeelskosten		
Uitzendkrachten	12.204	20.649
Reis- en verblijfkosten	61.244	91.806
Kantinekosten	16.991	24.787
Bedrijfskleding	17.302	18.132
Studie- en opleidingskosten	46.256	36.868
Arbodienst	23.363	24.665
Overige personeelskosten	35.737	33.259
	<u>213.097</u>	<u>250.166</u>
Doorbelaste overige personeelskosten	-5.239	-14.628
	<u>207.858</u>	<u>235.538</u>

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2020 gemiddeld 103 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2019: 126).

Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

Huurdersinvesteringen	22.399	23.230
Inventaris	3.781	2.052
	<u>26.180</u>	<u>25.282</u>
Boekresultaat	5.152	-
	<u>31.332</u>	<u>25.282</u>

11. Overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten	925.341	1.042.200
Kantoorkosten	21.727	3.140
Kosten vervoermiddelen	-	-36
Verkoopkosten	1.711	7.980
Algemene kosten	50.271	60.764
Bedrijfskosten	861	2.452
	<u>999.911</u>	<u>1.116.500</u>

	2020	2019
	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>		
Betaalde huur	720.359	784.220
Gas, water en electra	159.698	171.729
Onderhoud gebouwen	46.547	34.119
Onroerendezaakbelasting	13.059	16.793
Schoonmaakkosten	93	31.363
Overige huisvestingskosten	79.963	30.919
Doorbelaste huisvestingskosten	-94.378	-26.943
	<u>925.341</u>	<u>1.042.200</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	23	-
Communicatiekosten	2.225	3.140
Contributies en abonnementen	25	-
Assurantiepremie	19.454	-
	<u>21.727</u>	<u>3.140</u>
<i>Kosten vervoermiddelen</i>		
Boetes	-	-36
<i>Verkoopkosten</i>		
Dotatie voorziening / afschrijving dubieuze debiteuren	1.301	7.980
Overige verkoopkosten	410	-
	<u>1.711</u>	<u>7.980</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	15.353	15.924
Administratiekosten derden	23.720	27.518
Juridische kosten	13.017	10.402
Verzekeringen	-1.825	1.936
Kosten salarisadministratie	-	4.901
Overige algemene kosten	6	83
	<u>50.271</u>	<u>60.764</u>

	2020	2019
	€	€
<i>Bedrijfskosten</i>		
Kleine aanschaf inventaris	259	-
Reparatie en onderhoud inventaris	272	1.095
Huur inventaris	330	1.357
	<u>861</u>	<u>2.452</u>

12. Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Ontvangen depositorente	10	17
Overige rentebaten	1.442	-
	<u>1.452</u>	<u>17</u>

Rentelasten en soortgelijke kosten

Betaalde bankrente en -kosten	<u>2.855</u>	<u>2.728</u>
-------------------------------	--------------	--------------

Ondertekening van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld onder onze verantwoordelijkheid.

Lelystad, 17 december 2021

A. van der Hoek, bestuurder

P. van der Brugge, bestuurder

A. Hanekamp, bestuurder