

---

Jaarrekening 2018

Stichting "Het Goed"

**deJong&Laan**

---

---

# Jaarrekening 2018

29 mei 2020

Stichting "Het Goed"  
Randweg 25B  
8304 AS EMMELOORD

---

# Inhoudsopgave

<b>1 Accountantsrapport</b>	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Informatie over de onderneming	4
1.3 Resultaten	5
1.4 Financiële positie	6
<b>2 Bestuursverslag</b>	
2.1 Bestuursverslag	8
<b>3 Jaarrekening</b>	
3.1 Balans per 31 december 2018	9
3.2 Staat van baten en lasten over 2018	11
3.3 Kasstroomoverzicht over 2018	12
3.4 Algemene toelichting	13
3.5 Toelichting op de balans	15
3.6 Toelichting op de staat baten en lasten	20

---

# 1 Accountantsrapport

## 1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

### **Aan: Opdrachtgever**

De jaarrekening van Stichting "Het Goed" te EMMELOORD is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting "Het Goed".

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 er dan ook van 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.

Emmeloord, 29 mei 2020

de Jong & Laan accountants belastingadviseurs



J. Ruitenbeek AA

---

## 1.2 Informatie over de onderneming

### Rechtsvorm

Blijkens akte d.d. 22 oktober 1997, werd de stichting per genoemde datum opgericht.

### Doelstelling/activiteiten

De activiteiten/doelstellingen van Stichting "Het Goed", 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.

### Bestuur

De samenstelling van het bestuur is als volgt:

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

### Inrichtingseisen jaarrekening

Op grond van de daarvoor geldende groottecriteria is de besloten vennootschap in de zin van Titel 9 Boek 2 BW aan te merken als kleine rechtspersoon. Voor deze rechtspersonen bestaan bepaalde vrijstellingen met betrekking tot de inrichtingseisen van de jaarrekening. Van deze vrijstellingen is, waar gewenst, gebruik gemaakt.

## 1.3 Resultaten

Onderstaand geven wij een overzicht van de over de boekjaren 2018 en 2017 behaalde resultaten, waarbij de cijfers tevens zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet.

	2018		2017	
	€	%	€	%
<b>Baten</b>				
Overige bedrijfsopbrengsten	4.390.928	100,0	4.366.708	100,0
	32.835	0,7	40.103	0,9
Som der bedrijfsopbrengsten	4.423.763	100,7	4.406.811	100,9
Personeelskosten	3.275.034	74,6	3.049.747	69,8
Afschrijvingen materiële vaste activa	47.544	1,1	59.771	1,4
Bijzondere baten en lasten	-	-	61.564	1,4
Overige bedrijfskosten	1.098.774	25,0	1.234.567	28,3
Som der bedrijfslasten	4.421.352	100,7	4.405.649	100,9
<b>Bedrijfsresultaat</b>	2.411	-	1.162	-
Financiële baten en lasten	-2.411	-0,1	-1.162	-
<b>Resultaat uit bedrijfsuitoefening voor belastingen</b>	-	-0,1	-	-
Belastingen gewoon resultaat	-	-	-	-
<b>Netto resultaat na belastingen</b>	-	-0,1	-	-

## Analyse resultaat

	2018	
	€	€
<b>Resultaatverhogend</b>		
Hogere baten	24.220	
Lagere afschrijvingen materiële vaste activa	12.227	
Lagere bijzondere baten en lasten	61.564	
Lagere overige bedrijfskosten	135.793	
		233.804
<b>Resultaatverlagend</b>		
Lagere overige bedrijfsopbrengsten	7.268	
Hogere personeelskosten	225.287	
Lagere financiële baten en lasten	1.249	
		233.804
<b>Stijging netto resultaat</b>		-

## Analyse van de brutomarge

Mutatie productiewaarde ten gevolge van omzetsijging (€ 4.390.928 - € 4.366.708) x 100,0%	24.220
---	--------

## 1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de balans per 31 december 2018 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2017. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurig andere in het verslagjaar gekozen datum.

### Financiële structuur

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Materiële vaste activa	62.064	7,1	103.358	10,8
Vorderingen	368.834	42,0	785.965	82,2
Liquide middelen	445.960	50,9	66.810	7,0
	<u>876.858</u>	<u>100,0</u>	<u>956.133</u>	<u>100,0</u>
<b>Passiva</b>				
Eigen vermogen	68.678	7,8	88.971	9,3
Kortlopende schulden	808.180	92,2	867.162	90,7
	<u>876.858</u>	<u>100,0</u>	<u>956.133</u>	<u>100,0</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	368.834	785.965
Liquide middelen	445.960	66.810
	<u>814.794</u>	<u>852.775</u>
Kortlopende schulden	-808.180	-867.162
<b>Liquiditeitssaldo = werkkapitaal</b>	<u>6.614</u>	<u>-14.387</u>
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Materiële vaste activa	62.064	103.358
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>	<u>68.678</u>	<u>88.971</u>
<b>Financiering</b>		
Eigen vermogen	<u>68.678</u>	<u>88.971</u>



---

## 2 Bestuursverslag

### 2.1 Bestuursverslag

De vennootschap maakt gebruik van de vrijstelling tot het opstellen van een bestuursverslag over 2018 zoals bedoeld in artikel 396 lid 7 BW2.

# 3 Jaarrekening

## 3.1 Balans per 31 december 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Activa</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Huurdersinvesteringen	57.590	75.628
Andere vaste bedrijfsmiddelen	4.474	27.730
	<u>62.064</u>	<u>103.358</u>
<b>Viottende activa</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	202.292	634.081
Overige vorderingen	166.542	151.884
	<u>368.834</u>	<u>785.965</u>
<b>Liquide middelen</b>	445.960	66.810
	<u>876.858</u>	<u>956.133</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Passiva</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Stichtingskapitaal	-399	-399
Bestemmingsfonds	56.623	76.916
Algemene reserves	12.454	12.454
	<u>68.678</u>	<u>88.971</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	179.262	128.821
Belastingen en premies sociale verzekeringen	282.178	297.779
Overige schulden en overlopende passiva	346.740	440.562
	<u>808.180</u>	<u>867.162</u>
	<u><u>876.858</u></u>	<u><u>956.133</u></u>

### 3.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018	2017
	€	€
<b>Baten</b>	4.390.928	4.366.708
Overige bedrijfsopbrengsten	32.835	40.103
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	4.423.763	4.406.811
Personeelskosten	3.275.034	3.049.747
Afschrijvingen materiële vaste activa	47.544	59.771
Bijzondere baten en lasten	-	61.564
Overige bedrijfskosten	1.098.774	1.234.567
<b>Som der bedrijfslasten</b>	4.421.352	4.405.649
<b>Bedrijfsresultaat</b>	2.411	1.162
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2	623
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.413	-1.785
<b>Financiële baten en lasten</b>	-2.411	-1.162
<b>Resultaat uit bedrijfsuitoefening voor belastingen</b>	-	-
Belastingen gewoon resultaat	-	-
<b>Netto resultaat na belastingen</b>	-	-

### 3.3 Kasstroomoverzicht over 2018

	2018	2017
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Bedrijfsresultaat	2.411	1.162
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	47.544	59.771
Dotatie voorzieningen	-	-75.437
	<u>47.544</u>	<u>-15.666</u>
Verandering in werkkapitaal:		
	431.789	-289.632
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kredietinstellingen)	-14.658	86.586
Nieuwe consolidaties	-58.982	127.447
	-	1
	<u>358.149</u>	<u>-75.598</u>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	<u>408.104</u>	<u>-90.102</u>
Ontvangen interest	2	623
Betaalde interest	-2.413	-1.785
	<u>-2.411</u>	<u>-1.162</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<u>405.693</u>	<u>-91.264</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investerings materiële vaste activa	-6.250	-7.762
Desinvesteringen materiële vaste activa	-	22.763
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<u>-6.250</u>	<u>15.001</u>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Mutatie bestemmingsfonds	-20.293	-20.293
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<u>379.150</u>	<u>-96.556</u>
<b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>		
Stand per begin boekjaar	66.810	163.366
Mutaties in boekjaar	379.150	-96.556
Stand per eind boekjaar	<u>445.960</u>	<u>66.810</u>

---

## 3.4 Algemene toelichting

### Informatie over de rechtspersoon

#### Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting "Het Goed" is feitelijk en statutair gevestigd op Randweg 25B, 8304 AS te EMMELOORD en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41247184.

### Algemene toelichting

#### De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting "Het Goed" bestaan voornamelijk uit:

### Algemene grondslagen voor verslaggeving

#### De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en 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.

### Grondslagen

#### Materiële vaste activa

Huurdersinvesteringen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

#### Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

#### 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.

#### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

#### Overige schulden

Overige kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Overige kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

#### Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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.

---

### **Omzetverantwoording**

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

### **Belastingen over de winst of het verlies**

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de staat van baten en lasten, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftekbare kosten. Tevens wordt rekening gehouden met wijzigingen die optreden in de latente belastingvorderingen en latente belastingschulden uit hoofde van wijzigingen in het te hanteren belastingtarief.

### 3.5 Toelichting op de balans

#### Vaste activa

##### Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa kunnen als volgt worden samengevat:

	Huurdersinve- steringen	Andere vaste bedrijfsmid- delen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2018			
Aanschafwaarde	829.889	198.037	1.027.926
Afschrijvingen	-754.261	-170.307	-924.568
Boekwaarde per 1 januari 2018	75.628	27.730	103.358
Mutaties boekjaar			
Investerings	6.250	-	6.250
Afschrijvingen	-24.288	-23.256	-47.544
	-18.038	-23.256	-41.294
Stand per 31 december 2018			
Aanschafwaarde	836.139	198.037	1.034.176
Afschrijvingen	-778.549	-193.563	-972.112
Boekwaarde per 31 december 2018	57.590	4.474	62.064

#### Flottende activa

##### Vorderingen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	212.492	644.281
Dubieuze debiteuren	-10.200	-10.200
	202.292	634.081
<b>Overige vorderingen</b>		
Overige vorderingen	166.542	151.884
<i>Overige vorderingen</i>		
Loonkostensubsidies	116.291	148.488
Overige vorderingen	50.251	3.396
	166.542	151.884



---

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
ING Bank N.V.	445.960	66.810
	<u>                    </u>	<u>                    </u>

## Eigen vermogen

### Stichtingskapitaal

	Gewone aan- delen
Stand per 1 januari 2018	€
Mutaties boekjaar	-399
Stand per 31 december 2018	-
	-399

	2018	2017
	€	€
<b>Bestemmingsfonds</b>		
Stand per 1 januari	76.916	97.209
Uitdeling	-20.293	-20.293
Stand per 31 december	56.623	76.916

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. De netto contante waarde (rentevoet 4,77% tot 5,68%) van deze subsidie bedraagt € 76.916 per 1 januari 2018. Vanaf 2013 vallen de loonkosten van een aantal gesubsidieerde werknemers vrij.

	2018	2017
	€	€
<b>Algemene reserves</b>		
Stand per 1 januari	12.454	12.454
Stand per 31 december	12.454	12.454

### Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	179.262	128.821
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	190.081	186.409
Loonheffing	60.824	57.061
Pensioenen	31.273	32.014
Premies sociale verzekeringen	-	22.295
	282.178	297.779
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Personeelskosten	278.504	273.161
Overige rekening-courant	5.854	17.244
Overige schulden	62.382	150.157
	346.740	440.562

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<i>Overige rekening-courant</i>		
Rekening-courant Het Goed B.V.	1.223	10.806
Rekening-courant Het Goed Noord Nederland B.V.	1.144	1.216
Rekening-courant Het Goed Rijnmond B.V.	1.014	1.215
Rekening-courant Het Goed Eindhoven B.V.	700	1.774
Rekening-courant Het Goed Dommeldal B.V.	532	898
Rekening-courant Het Goed Leidschendam-Voorburg B.V.	298	452
Rekening-courant Stichting Kringloopbedrijf Het Goed Hengelo	621	203
Rekening-courant Het Goed Noord-Veluwe B.V.	216	245
Rekening-courant HG Limburg B.V.	106	435
	<u>5.854</u>	<u>17.244</u>

In het boekjaar is geen rente berekend.

---

## **Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen**

### **Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen**

#### Huurverplichtingen

De vennootschap is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan met betrekking tot huur van onroerend goed. De huurverplichting 2019 bedraagt circa € 770.000.

#### 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.

### **Niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake garanties**

#### Bankgaranties

Per 31 december 2018 zijn er bankgaranties afgegeven door de ING Bank N.V. voor een totaalbedrag van circa €190.000

### **Gebeurtenissen na balansdatum**

Op het moment van opmaken van de jaarrekening is, naar beste inschatting en alle huidige feiten en omstandigheden in ogenschouw nemend, de verwachting dat de in 2020 uitgebroken Corona-pandemie slechts een beperkte impact heeft op de continuïteit van de onderneming.

Op basis van de huidige omstandigheden en stand van zaken van de overheidsmaatregelen is er op dit moment geen reden om aan de positieve continuïteitsveronderstelling te twijfelen. De in de jaarrekening gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn op grond hiervan gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de onderneming.

### 3.6 Toelichting op de staat baten en lasten

	2018	2017
	€	€
<b>Baten</b>		
Dienstverleningsvergoedingen	4.390.928	4.366.708
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Subsidie sociale activering	32.835	40.103
<b>Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	2.470.483	2.322.467
Sociale lasten	467.641	385.125
Pensioenlasten	173.332	165.604
Overige personeelskosten	163.578	176.551
	<u>3.275.034</u>	<u>3.049.747</u>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Brutolonen	2.696.002	2.147.500
Gesubsidieerde medewerkers	-8.261	329.101
Doorbelaste loonkosten	184.508	123.210
Kosten uitzendkrachten	17.611	22.010
Vergoeding vrijwilligers	45.810	56.071
Detachering	57.663	39.483
	<u>2.993.333</u>	<u>2.717.375</u>
Doorbelaste personeelskosten	-165.441	-88.030
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-40.766	-20.547
Ontvangen loonsubsidies	-316.643	-286.331
	<u>2.470.483</u>	<u>2.322.467</u>
<b>Gemiddeld aantal werknemers</b>		
2018		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		117,00
2017		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		111,00
	2018	2017
	€	€
<b>Sociale lasten</b>		
Premies sociale verzekeringen	467.641	385.125
<b>Pensioenlasten</b>		
Pensioenpremie personeel	173.332	165.604

	2018	2017
	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>		
Studie en opleidingskosten	30.037	32.983
Reiskostenvergoeding woon-werk	26.406	25.357
Kantinekosten	24.391	21.827
Bedrijfskleding	14.105	17.126
Arbodienst	13.324	27.450
Vergoeding reis en verblijfkosten	60	5.201
Overige personeelskosten	55.255	46.607
	<u>163.578</u>	<u>176.551</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	24.288	24.082
Andere vaste bedrijfsmiddelen	23.256	35.689
	<u>47.544</u>	<u>59.771</u>
<b>Bijzondere baten en lasten</b>		
Bijzondere baten en lasten	-	61.564
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	993.655	1.090.674
Bedrijfskosten	5	4
Algemene kosten	105.114	143.889
	<u>1.098.774</u>	<u>1.234.567</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Betaalde huur	773.391	825.692
Gas, water en elektra	147.637	197.926
Onderhoud gebouwen	30.502	28.710
Schoonmaakkosten	28.906	31.648
Onroerende zaakbelasting	16.336	15.142
Overige huisvestingskosten	26.715	31.109
	<u>1.023.487</u>	<u>1.130.227</u>
Doorberekende huisvestingskosten	-29.832	-39.553
	<u>993.655</u>	<u>1.090.674</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Administratiekosten derden	58.418	57.840
Kosten salarisadministratie	35.727	33.221
Proceskosten	7.071	25.212
Accountantskosten	2.251	8.302
Voorziening dubieuze debiteuren	-	6.960
Overige algemene kosten	1.647	12.354
	<u>105.114</u>	<u>143.889</u>

	2018	2017
	€	€
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Ontvangen depositorente	2	623
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Betaalde bankrente	2.413	1.785

EMMELOORD, 29 mei 2020

A. van der Hoek  
Bestuurder

P. van der Brugge  
Bestuurder

A. Hanekamp  
Bestuurder

