



BEDRIJFSADMINISTRATIE

• ONLINE

Jaarrekening 2019

Stichting "De Noordwester", Vlielands
Centrum voor Informatie en Educatie

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
Resultaatanalyse	5
Financiële positie	6
Kengetallen	7
BESTUURSVERSLAG	8
Bestuursverslag	9
JAARREKENING	10
Balans	11
Staat van baten en lasten	12
Toelichting op de jaarrekening	13
Toelichting op de balans	16
Toelichting op de staat van baten en lasten	20

Financieel verslag

Stichting "De Noordwester", Vlielands Centrum voor Informatie en Educatie

Voorwoord

Bijgaand ontvangt u uw jaarverslag. Dit jaarverslag bestaat uit drie delen.

Deel 1: Financieel verslag

Dit deel bevat een samenvatting van de belangrijkste informatie uit de jaarrekening. De informatie is afgeleid uit de jaarrekening en voorzien van toelichting en commentaar.

Deel 2: De Jaarrekening

Deze bestaat uit de balans, de winst-en-verliesrekening en een toelichting hierop.

Deel 3: De jaarrekening is klaar gemaakt in digitaal formaat (SBR) en wordt ook in digitaal formaat gearhiveerd en verzonden naar eventuele uitvragende partijen. Een akkoord dat wordt gegeven op de jaarrekening, heeft betrekking op de informatie in dit deel van het document.

Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2019 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

Staat van baten en lasten t.o.v. vorig jaar

	Verslag jaar		Vorig jaar		Verschil	
	2019	% Omzet	2018	% Omzet	Verschil	%
Omzet	113.661	100,0%	118.836	100,0%	-5.175	-4,4%
Kostprijs van de omzet	16.454	14,5%	35.013	29,5%	-18.558	-53,0%
Brutomarge	97.206	85,5%	83.824	70,5%	13.383	16,0%
Overige opbrengsten	136.261	119,9%	548.746	461,8%	-412.485	-75,2%
Totaal kosten	235.434	207,1%	640.049	538,6%	-404.616	-63,2%
Kosten project Bunkerstelling 12H	14.999	13,2%	369.162	310,6%	-354.163	-95,9%
Kosten Zeestraat	127	0,1%	806	0,7%	-679	-84,2%
Personeelskosten	157.269	138,4%	146.150	123,0%	11.119	7,6%
Afschrijvingen	1.332	1,2%	1.332	1,1%	0	0,0%
Overige personeelskosten	44.796	39,4%	38.775	32,6%	6.020	15,5%
Huisvestingskosten	31.659	27,9%	26.762	22,5%	4.896	18,3%
Exploitatie- en machinekosten	6.944	6,1%	6.296	5,3%	648	10,3%
Verkoopkosten	7.602	6,7%	3.628	3,1%	3.974	109,5%
Autokosten	813	0,7%	80	0,1%	733	916,3%
Kantoorkosten	4.532	4,0%	4.129	3,5%	403	9,8%
Algemene kosten	15.361	13,5%	8.292	7,0%	7.068	85,3%
Dotatie reserves	0	0,0%	34.635	29,1%	-34.635	-100,0%
Onttrekking reserves	-50.000	-44,0%	0	0,0%	-50.000	100,0%
Resultaat	-1.966	-1,7%	-7.480	-6,3%	5.513	73,7%

Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2019 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

Balansoverzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar	
	31-12-2019	% balans	31-12-2018	% balans
Vaste activa	3.908	2,8%	5.240	2,9%
Materiële vaste activa	3.908	2,8%	5.240	2,9%
Vlottende activa	134.157	97,2%	178.231	97,1%
Vorraden	28.407	20,6%	18.916	10,3%
Vorderingen	66.857	48,4%	23.607	12,9%
Liquide middelen	38.893	28,2%	135.708	74,0%
Activa	138.065	100,0%	183.470	100,0%
Eigen vermogen	115.652	83,8%	167.618	91,4%
Kortlopende schulden	22.413	16,2%	15.852	8,6%
Passiva	138.065	100,0%	183.470	100,0%

Kengetallen

De kengetallen geven een inzicht in de financiële prestaties en zijn berekend op basis van de balans per 31 december 2019 en winst-en-verliesrekening over 2019 zoals opgenomen in de jaarrekening.

De kengetallen zijn als volgt berekend:

- Nettowerkkapitaal: Vlottende activa - Kortlopende schulden
- Quick Ratio: (Vlottende activa - Voorraden en onderhanden werk) / Kortlopende schulden
- Current Ratio: Vlottende activa / Kortlopende schulden
- Solvabiliteit: Eigen vermogen / Totaal vermogen * 100%

Kengetallen meerjarenoverzicht

	2019	2018	2017	2016	2015
Werkkapitaal	111.744	162.378	133.891	186.723	26.672
Quick ratio	4,72	10,05	4,01	4,10	1,05
Current ratio	5,99	11,24	4,68	4,48	1,24
Solvabiliteit (EV/TV)	83,8%	91,4%	79,4%	77,7%	19,6%

Bestuursverslag

Stichting "De Noordwester", Vlielands
Centrum voor Informatie en Educatie

Bestuursverslag

Het bestuursverslag ligt ten kantore van Stichting "De Noordwester", Vlielands Centrum voor Informatie en Educatie ter inzage.

Jaarrekening

Stichting "De Noordwester", Vlielands Centrum voor Informatie en Educatie

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Vaste activa	3.908	5.240
Materiële vaste activa	3.908	5.240
Vlottende activa	134.157	178.231
Vorraden	28.407	18.916
Vorderingen	66.857	23.607
Liquide middelen	38.893	135.708
Activa	138.065	183.470
Eigen vermogen	115.652	167.618
Bestemmingsreserves	125.092	175.092
Overige reserves	-9.440	-7.474
Kortlopende schulden	22.413	15.852
Passiva	138.065	183.470

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Omzet	113.661	118.836
Kostprijs van de omzet	16.454	35.013
Brutomarge	97.206	83.824
Overige opbrengsten	136.261	548.746
Totaal kosten	235.434	640.049
Kosten project Bunkerstelling 12H	14.999	369.162
Kosten Zeestraat	127	806
Personeelskosten	157.269	146.150
Afschrijvingen	1.332	1.332
Overige personeelskosten	44.796	38.775
Huisvestingskosten	31.659	26.762
Exploitatie- en machinekosten	6.944	6.296
Verkoopkosten	7.602	3.628
Autokosten	813	80
Kantoorkosten	4.532	4.129
Algemene kosten	15.361	8.292
Dotatie reserves	0	34.635
Onttrekking reserves	-50.000	0
Resultaat na belasting	-1.966	-7.480

Resultaatbestemming

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Resultaat	-1.966	-7.480
Overige reserve	-1.966	-7.480

Toelichting op de jaarrekening

Continuïteit

Er is geen sprake van gerede of ernstige twijfel aan de continuïteit.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van [NAAM ORGANISATIE] 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.

Valuta

De posten in de jaarrekening van de organisatie worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van de organisatie.

Algemene grondslagen

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.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Grondslagen van materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen 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.

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. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben. Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen kan een voorziening voor groot onderhoud worden gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Grondslagen van voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek. De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

Grondslagen van vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Grondslagen van 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.

Grondslagen van eigen vermogen

Indien de organisatie eigen aandelen inkoop, wordt de verkrijgingsprijs van de ingekochte aandelen in mindering gebracht op de overige reserves, of op andere reserves mits de statuten dit toestaan, totdat deze aandelen worden ingetrokken of worden verkocht. Indien ingekochte aandelen worden verkocht, komt de opbrengst uit verkoop ten gunste van de overige reserves of andere reserves in het eigen vermogen. De opbrengst komt ten gunste van de reserve waarop eerder de inkoop van deze aandelen in mindering is gebracht.

Kosten die direct samenhangen met de inkoop, verkoop en/of uitgifte van nieuwe aandelen worden rechtstreeks ten laste gebracht van het eigen vermogen, onder verrekening van relevante winstbelastingeffecten.

Indien herwaarderingsreserves in de herwaarderingsreserve onder aftrek van relevante (latente) belastingverplichtingen zijn verwerkt, worden de gerealiseerde herwaarderingsreserves bruto ten gunste van de winst-en verliesrekening gebracht. De corresponderende vrijval van de (latente) belastingverplichtingen wordt onder de post belastingen ten laste van het resultaat gebracht.

Grondslagen van 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.

Grondslagen voor 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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde:

- vastgoedbeleggingen;
- onder vlottende activa opgenomen effecten.

Grondslagen van omzet

Algemeen

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.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Projectopbrengsten en projectkosten

Voor onderhanden projecten, waarvan het resultaat op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de projectopbrengsten en de projectkosten verwerkt als netto-omzet en kosten in de winst- en verliesrekening naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum (de 'Percentage of Completion'-methode, ofwel de PoC-methode).

De voortgang van de verrichte prestaties wordt bepaald op basis van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten. Als het resultaat (nog) niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat, dan worden de opbrengsten als netto-omzet verwerkt in de winst- en verliesrekening tot het bedrag van de gemaakte projectkosten dat waarschijnlijk kan worden verhaald; de projectkosten worden dan verwerkt in de winst- en verliesrekening in de periode waarin ze zijn gemaakt. Zodra het resultaat wel op betrouwbare wijze kan worden bepaald, vindt opbrengstverantwoording plaats volgens de PoC-methode naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum. Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de projectopbrengsten en projectkosten. Projectopbrengsten zijn de contractueel overeengekomen opbrengsten en opbrengsten uit hoofde van meer- en minderwerk, claims en vergoedingen indien en voor zover het waarschijnlijk is dat deze worden gerealiseerd en ze betrouwbaar kunnen worden bepaald. Projectkosten zijn de direct op het project betrekking hebbende kosten, die in het algemeen aan projectactiviteiten worden toegerekend en toegewezen kunnen worden aan het project, en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

Indien het waarschijnlijk is dat de totale projectkosten de totale projectopbrengsten overschrijden, dan worden de verwachte verliezen onmiddellijk in de winst- en verliesrekening verwerkt. Dit verlies wordt verwerkt in de kostprijs van de omzet.

De voorziening voor het verlies maakt deel uit van de post onderhanden projecten.

Grondslagen van lonen en salarissen, sociale lasten en pensioenlasten

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

De vennootschap 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.

Grondslagen van afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Materiële vaste activa	3.908	5.240
Inventaris	3.908	5.240

De organisatie hanteert de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages voor materiële vaste activa:
Andere vaste bedrijfsmiddelen 20%

Voorraden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Voorraden	28.407	18.916
Handelsgoederen	28.407	18.916

Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Vorderingen	66.857	23.607
Debiteuren	3.306	1.683
Vorderingen uit hoofde van belastingen	7.849	169
Te vorderen subsidies	59.016	20.000
Overlopende activa	-3.314	1.755

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

Debiteuren

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Debiteuren	3.306	1.683
Debiteuren	3.306	1.683

Vorderingen uit hoofde van belastingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Vorderingen uit hoofde van belastingen	7.849	169
Omzetbelasting	7.849	169

Overlopende activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Overlopende activa	-3.314	1.755
Vooruitbetaalde facturen	627	1.140
Nog te factureren of nog te verzenden facturen	-3.942	0
Vooruitbetaalde andere kosten	0	615

Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Liquide middelen	38.893	135.708
Kasmiddelen	892	899
Tegoeden op bankrekeningen	33.382	132.855
Kruisposten	4.619	1.954

Kasmiddelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Kasmiddelen	892	899
Kas	892	899

Tegoeden op bankrekeningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Tegoeden op bankrekeningen	33.382	132.855
Rekening-courant ING Noordwester	372	59.253
Rekening-courant ING 12H	9.294	49.721
Spaarrekening ING Noordwester	881	881
Spaarrekening ING 12H	22.811	22.811
ABN-AMRO Noordwester	24	188

Kruisposten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Kruisposten	4.619	1.954
Stortingen onderweg	6.655	1.697
PIN betalingen	-2.036	256

Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Eigen vermogen	115.652	167.618
Bestemmingsreserves	125.092	175.092
Overige reserves	-9.440	-7.474

Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Kortlopende schulden	22.413	15.852
Crediteuren	13.019	7.331
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.348	523
Schulden ter zake van pensioenen	1.598	1.456
Salarisverwerking	4.898	4.632
Overlopende passiva	1.500	1.912
Tussenrekeningen	50	0

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.348	523
Loonheffing	1.348	523

Salarisverwerking

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Salarisverwerking	4.898	4.632
Netto lonen	-49	5
Reservering vakantiegeld	4.947	4.626

Overlopende passiva

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Overlopende passiva	1.500	1.912
Vooruitgefactureerde omzet	0	105
Nog te betalen andere kosten	1.500	1.807

Tussenrekeningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Tussenrekeningen	50	0
Overig	50	0

Toelichting op de staat van baten en lasten

Omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Omzet	113.661	118.836
Verkopen winkel	20.272	19.246
Verkopen koffiehoek	1.505	1.399
Verkopen postzegels	412	469
Excursies	37.043	41.768
Entreegelden	54.429	56.079
Kortingen en bonussen	0	-125

Kostprijs van de omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Kostprijs van de omzet	16.454	35.013
Inkopen winkel	15.356	14.515
Inkopen koffiehoek	989	816
Inkopen excursies	11.573	13.332
Wisselexpositie	0	1.000
Aankoop expositiemateriaal	1.973	0
Voorraadmutatie	-13.436	5.350

Overige opbrengsten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Overige opbrengsten	136.261	548.746
Subsidie beheersovereenkomst	130.000	134.000
Subsidie bunkerstelling 12H	0	406.479
Schenkeningen	1.691	0
Vrienden	580	3.279
Huuropbrengsten zaal/expositieruimte	2.808	3.805
Opbrengsten internetcafé	329	248
Opbrengsten uitleenmateriaal	46	0
Overige opbrengsten	806	935

Totaal kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Totaal kosten	235.434	640.049
Kosten project Bunkerstelling 12H	14.999	369.162
Kosten Zeestraat	127	806
Personeelskosten	157.269	146.150
Afschrijvingen	1.332	1.332
Overige personeelskosten	44.796	38.775
Huisvestingskosten	31.659	26.762
Exploitatie- en machinekosten	6.944	6.296
Verkoopkosten	7.602	3.628
Autokosten	813	80
Kantoorkosten	4.532	4.129
Algemene kosten	15.361	8.292
Dotatie reserves	0	34.635
Onttrekking reserves	-50.000	0

Personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Personeelskosten	157.269	146.150
Lonen en salarissen	119.547	111.381
Sociale lasten	22.193	20.437
Pensioenlasten	15.529	14.333

Gedurende het jaar 2018 waren ... werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2017: ...).

Lonen en salarissen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Lonen en salarissen	119.547	111.381
Bruto-loon	112.167	103.583
Vakantiegeld	8.264	7.798
Ontvangen subsidies	-885	0

Sociale lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Sociale lasten	22.193	20.437
Sociale lasten	22.193	20.437

Pensioenlasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Pensioenlasten	15.529	14.333
Pensioenpremie	15.529	14.333

Afschrijvingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Afschrijvingen	1.332	1.332
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.332	1.332

Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.332	1.332
Bedrijfsinventaris	1.332	1.332

Overige personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Overige personeelskosten	44.796	38.775
Inhuur personeel derden (via gemeente)	35.527	32.675
Maaltijden op de werkplek	281	401
Vergoeding reiskosten (tot € 0,19) per kilometer	93	1.422
Onkostenvergoeding	0	208
Bedrijfskleding	1.670	418
Kosten vrijwilligers	7.156	3.583
Overige personeelskosten	68	68

Huisvestingskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Huisvestingskosten	31.659	26.762
Huur	12.337	13.458
Servicekosten	219	0
Onderhoud gebouwen	2.740	0
Schoonmaakkosten	261	391
Gas, water en elektra	13.476	10.644
Vaste lasten	2.627	2.269

Exploitatie- en machinekosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Exploitatie- en machinekosten	6.944	6.296
Kleine aanschaffingen	376	0
Gereedschapskosten	285	0
Reparatie en onderhoud inventaris	964	550
Overige inventariskosten	340	787
Reparatie en onderhoud machines	1.970	335
Operational lease machines	38	56
Huur machines	2.262	2.187
Brandstofkosten machines	709	2.380

Verkoopkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Verkoopkosten	7.602	3.628
Reclame- en advertentiekosten	2.836	2.912
Sponsoring	100	110
Representatiekosten	0	130
Websitekosten	445	192
Provisies en commissies	108	111
Verpakkingsmateriaal	141	173
Vrachtkosten	26	0
Incourante voorraad	3.945	0
Overige verkoopkosten	2	0

Autokosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Autokosten	813	80
Brandstofkosten auto's	67	76
Reparatie en onderhoud auto's	14	0
Verzekering auto's	670	0
Huur auto's	58	0
Parkeerkosten	4	4

Kantoorkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Kantoorkosten	4.532	4.129
Kantoorbenodigdheden	107	98
Porti	115	80
Telefoon en internet	1.554	1.575
Contributies en abonnementen	1.436	1.282
Kosten software	0	39
Kosten automatisering	1.263	1.055
Overige kantoorkosten	59	0

Algemene kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Algemene kosten	15.361	8.292
Accountants- en administratiekosten	1.466	2.431
Overige advieskosten	0	1.500
Verzekeringen	0	623
Leges en vergunningen	281	435
Bankkosten	762	716
Kas- en betalingsverschillen	-85	118
Naheffingen belastingdienst en instanties	0	75
Algemene kosten	12.937	2.393

Dotatie reserves

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Dotatie reserves	0	34.635
Bunkerproject 12H	0	34.635

Onttrekking reserves

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Onttrekking reserves	-50.000	0
Bunkerproject 12H	-50.000	0