

# DE LOCATIE

ZORG GEZONDHEID PARTICIPATIE ACTIEF ONDERNEMEND

## WEET VAN AANPAKKEN!

The image features a woman in a brown long-sleeved shirt and blue jeans holding a large black pitchfork. To her right is a grid of 18 circular icons, each representing a different activity or service. The icons are arranged in five rows: the first row has three icons, the second and fourth rows have four icons each, and the third and fifth rows have three icons each. At the bottom of the grid, there are logos for 'PERUIT' and 'Zorgboerderij De Locatie De Gemeint 1 en 3 Vlijmen'.

<b>Jongeren opvang</b> 24 uur dagopvang naschools weekend		<b>Kampeleren</b> opvoedings- ondersteuning en opvang begeleiding	
<b>Perma Cultuurtuin</b> dieren en groenten		<b>Streek-producten</b> verkoop	<b>Educatie</b> Bewegen Gezond eten
<b>Dag-besteding</b>	<b>Stage-plaatsen en werkbegeleiding</b>	<b>Vrijwilligers</b> uit buurt en streek	
<b>Effect Festival</b> een traditie geboren		<b>Camping en outdoor recreatie</b>	<b>Bedrijfsuitjes</b> Teambuilding Familiefeesten
<b>Ateliers en workshops</b>	<b>Werk-plaatsen</b> Klussen Fietzenmakerij		<b>Boerderij</b>

De Gemeint 1 en 3 Vlijmen

# JAARREKENING 2019

**STICHTING DE LOCATIE**  
**GEMEINT 3**  
**VLIJMEN**

april 2020

## **INHOUDSOPGAVE**

## **Pagina**

### **1 Rapport**

1.1 Samenstellingsverklaring	2
1.2 Algemene toelichting	3
1.3 Resultaatvergelijking	3

### **2 Jaarrekening**

2.1 Balans per 31 december 2019	5
2.2 Winst- en verliesrekening 2019	7
2.3 Toelichting op de jaarrekening	8
2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2019	11
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	14

### **3 Bijlagen**

3.1 Staat van activa en afschrijvingen	17
--	----

Stichting De Locatie  
t.a.v. het bestuur  
De Gemeint 3  
5251 VB Vlijmen

Datum: 29 april 2020  
Referentie: AK/20-076  
Betreft: jaarrekening 2019

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over onze werkzaamheden betreffende de jaarrekening 2019 van uw stichting.

De balans per 31 december 2019 alsmede de verlies- en winstrekening over 2019 die tezamen met de toelichting de jaarrekening 2019 vormen, alsmede de overige gegevens en specificaties die in dit rapport zijn opgenomen.

### **1.1 Samenstellingsverklaring**

De jaarrekening van de Stichting De Locatie te Vlijmen over het jaar 2019 is door ons opgesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit een balans per 31 december 2019 en de winst- en verliesrekening over het jaar 2019 met de daarbij behorende toelichting.

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 in 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 2019 overeenkwam met onze kennis van de Stichting De Locatie te Vlijmen.

Mocht u nadere informatie behoeven dan zijn wij te allen tijde bereid hieraan tegemoet te komen.

Hoogachtend,

A. Kuilboer  
FAAK Administratie en Advies

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens akte van 31 maart 2004 werd opgericht de Stichting de Locatie. De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van koophandel onder nummer: 17164526.

### Doelstelling

In artikel 2 van de statuten wordt de doelstelling van de stichting als volgt omschreven: "leveren van jeugdzorg met verblijfaccommodaties, het tot stand brengen van woon/zorgprojecten voor jongeren en opvang en dagbesteding voor kinderen uit de jeugdzorg".

### Directie

De directie van de stichting wordt gevormd door:

- Dhr. W.M. Habraken (directeur)
- Mevr. M.B. van den Akker (directeur)

## 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting wordt onderstaand een vergelijkend overzicht gepresenteerd gebaseerd op de verlies- en winstrekening.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Bruto omzet	469.471	100,0%	506.048	100,0%
Fee St. Zuidnederlandse Zorgb.	20.845	4,4%	22.000	4,3%
Inkoopwaarde omzet	11.947	2,5%	18.799	3,7%
<b>Bruto marge</b>	<b>436.679</b>	<b>93,0%</b>	<b>465.249</b>	<b>91,9%</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	29.191	6,2%	77	0,0%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>465.870</b>	<b>99,2%</b>	<b>465.326</b>	<b>92,0%</b>
Lonen en salarissen	266.532	56,8%	295.558	58,4%
Sociale lasten	43.677	9,3%	54.192	10,7%
Pensioenlasten	21.049	4,5%	30.845	6,1%
Afschrijving mat. vaste activa	592	0,1%	1.118	0,2%
Overige personeelskosten	47.990	10,2%	20.312	4,0%
Huisvestingskosten	55.028	11,7%	41.826	8,3%
Kantoorkosten	1.054	0,2%	6.110	1,2%
Algemene kosten	11.015	2,3%	9.159	1,8%
<b>Totaal bedrijfskosten</b>	<b>446.937</b>	<b>95,2%</b>	<b>459.120</b>	<b>90,7%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>18.933</b>	<b>4,0%</b>	<b>6.206</b>	<b>1,2%</b>
Rentebaten en soortgelijk	0	0,0%	3	0,0%
Rentelasten en soortgelijk	-1.286	-0,3%	-2.740	-0,5%
<b>Totaal financiële baten/lasten</b>	<b>-1.286</b>	<b>-0,3%</b>	<b>-2.737</b>	<b>-0,5%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>17.647</b>	<b>3,8%</b>	<b>3.469</b>	<b>0,7%</b>

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat over 2019 is ten opzichte van 2018 gestegen met € 14.178.  
De ontwikkeling ten opzichte van 2018 kan als volgt worden weergegeven.

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door</b>		
Lagere inkoopwaarde omzet	6.852	
Hogere overige bedrijfsopbrengsten	29.114	
Lagere kosten lonen en salarissen	29.026	
Lagere sociale lasten	10.515	
Lagere pensioenlasten	9.796	
Lagere afschrijvingskosten materiële vaste activa	526	
Lagere kantoorkosten	5.056	
Hogere fee voor de St. Zuidnederlandse Zorgboeren	1.155	
Lagere rentelasten en soortgelijk	1.454	
	<hr/>	93.494
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door</b>		
Lagere bruto omzet	36.577	
Hogere overige personeelskosten	27.678	
Hogere huisvestingskosten	13.202	
Hogere algemene kosten	1.856	
Lagere rentebaten en soortgelijk	3	
	<hr/>	79.316
Stijging resultaat		<hr/> <hr/> <u>14.178</u>

## 2.1 Balans per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Bouwkundige voorzieningen	0		143	
Inventaris	2.134		250	
		2.134		393
<b>Vlottende activa</b>				
<u>Voorraden</u>				
Levende have	3.900		3.900	
		3.900		3.900
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren	96.219		91.019	
Bijz. vordering op Rijkswaterstaat	50.000		50.000	
Overlopende activa	4.121		3.285	
		150.340		144.304
<u>Liquide middelen</u>				
Rekening couranten en spaarrekening		25.629		22.417
<b>Totaal activa</b>		<u>182.002</u>		<u>171.014</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven op 29 april 2020

## 2.1 Balans per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Reserve	<u>7.842</u>	7.842	<u>-9.805</u>	-9.805
<b>Langlopende schulden</b>				
Onderhandse lening	<u>45.412</u>	45.412	<u>36.791</u>	36.791
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	48.830		35.632	
Belastingen en premies	13.058		22.371	
Verzekeringen	0		0	
Overige schulden	5.335			
Overlopende passiva	<u>61.526</u>	128.749	<u>86.025</u>	144.028
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>182.002</u></u>		<u><u>171.014</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven op 29 april 2020

## 2.2 Winst- en verliesrekening over 2019

	Begroting 2019 €	Jaarrekening 2019 €	Jaarrekening 2018 €
Bruto omzet	344.976	469.471	506.048
Fee St. Zuidnederlandse Zorgboeren	11.675	20.845	22.000
Inkoopwaarde omzet	8.500	11.947	18.799
<b>Bruto marge</b>	<b>324.801</b>	<b>436.679</b>	<b>465.249</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	47.700	29.191	77
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>372.501</b>	<b>465.870</b>	<b>465.326</b>
Lonen en salarissen	282.807	{ 266.532	295.558
Sociale lasten		{ 43.677	54.192
Pensioenlasten		{ 21.049	30.845
Afschrijving mat. vaste activa	1.500	592	1.118
Overige personeelskosten	6.900	47.990	20.312
Huisvestingskosten	61.200	55.028	41.826
Kantoorkosten	4.750	1.054	6.110
Algemene kosten	8.690	11.015	9.159
<b>Totaal bedrijfskosten</b>	<b>365.847</b>	<b>446.937</b>	<b>459.120</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>6.654</b>	<b>18.933</b>	<b>6.206</b>
Rentebaten en soortgelijk		0	3
Rentelasten en soortgelijk		-1.286	-2.740
<b>Totaal financiële baten/lasten</b>	<b>0</b>	<b>-1.286</b>	<b>-2.737</b>
<b>Resultaat</b>	<b>6.654</b>	<b>17.647</b>	<b>3.469</b>

Samenstellingsverklaring afgegeven op 29 april 2020



## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de richtlijnen voor de Jaarverslaglegging voor kleine rechtspersonen.

### **Onderneming**

Stichting De Locatie, statutair gevestigd in Vlijmen is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 17164526.

### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting de Locatie gevestigd te Vlijmen bestaan voornamelijk uit:

- jeugdzorg met verblijfaccommodatie
- het tot stand brengen van woon-/zorgprojecten voor jongeren en opvang en dagbesteding voor kinderen in de jeugdzorg

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd op het adres Gemeint 3 te Vlijmen.

### **Valuta**

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen en schulden in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers van de balansdatum.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING**

### **Algemeen**

De waardering van activa en passiva vindt 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.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa wordt gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en -indien van toepassing- met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

### **Vorraden**

#### Levende have

Deze voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingswaarde of lagere netto-opbrengst waarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

de voorraden zijn gewaardeerd tegen de getaxeerde waarde, opgegeven door de directie. Er heeft geen inventarisatie plaatsgevonden.

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **Vorderingen**

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan een jaar. Deze worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de 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

### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming, Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

### **Langlopende schulden**

langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij de eerste verwerking opgenomen. langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio en disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rentegedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan een jaar. deze worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

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

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

#### 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.

het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van de ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

#### Netto omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

#### Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

#### Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover zij verschuldigd zijn aan werknemers.

#### Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt, onder aftrek van hetgeen door werknemers wordt ingelegd, als last in de winst- en verliesrekening verantwoord.

Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backservice verplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde.

Per balansdatum waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldige premie.

#### Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn bekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

#### Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en rentekosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	Bouwkundige voorzieningen	Inventaris	Totaal 2019
	€	€	€
Aanschafwaarde	9.475	14.078	23.553
Cumulatieve afschrijvingen	9.332	13.828	23.160
Nieuwe aanschaffingen	0	2.333	2.333
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>143</u>	<u>2.583</u>	<u>2.726</u>
Afschrijvingen 2019	<u>143</u>	<u>449</u>	<u>592</u>
Mutatie 2019	<u>143</u>	<u>449</u>	<u>592</u>
Aanschafwaarde	9.475	16.411	25.886
Cumulatieve afschrijvingen	9.475	14.277	23.752
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>0</u>	<u>2.134</u>	<u>2.134</u>

Voor een gedetailleerd overzicht wordt verwezen naar de bijlage bij de jaarrekening.

Afschrijvingspercentages:

Bouwkundige voorzieningen	10%
Inventaris	20%

#### Vlottende activa

##### Vorraden

	2019	2018
	€	€
<b>Levende have</b>		
Dieren op de boerderij	<u>3.900</u>	<u>3.900</u>

##### Vorderingen

Debiteuren	40.287	70.214
Onderhanden werk	55.932	20.805
Claim op Rijkswaterstaat wegens verleggen A59	50.000	50.000
	<u>96.219</u>	<u>91.019</u>

Een voorziening voor dubieuze debiteuren wordt vooralsnog niet noodzakelijk geacht. Niettemin is er onder de vorderingen een aantal posten die in dispuut zijn bij de subsidiënt respectievelijk zorgverzekeraar. Het betreft een bedrag van € 30.000.

## 2.4 Toelichting op de balans

	2019	2018
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Overlopende activa huisvestingskosten	0	1.500
Overige overlopende activa	4.121	1.785
	<u>4.121</u>	<u>3.285</u>
<b>Liquide middelen</b>		
ING betaalrekening	23.224	15.197
Rabobank Verenigingspakket	2.082	7.191
ING bedrijfsspaarrekening	29	29
Kas	294	0
	<u>25.629</u>	<u>22.417</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve per 1 januari	-9.805	-13.274
Voorstel resultaatbestemming	17.647	3.469
Stand algemene reserve per 31 december	<u>7.842</u>	<u>-9.805</u>
<b>Langlopende schulden</b>		
Onderhandse lening Mevr. MB. Van den Akker	<u>45.607</u>	<u>36.791</u>
Hoofdsom	36.791	96.500
Aflossing voorgaande jaren	0	-52.227
Stand per 1 januari	<u>36.791</u>	<u>44.273</u>
Opgenomen	8.000	9.500
Rekening courant directie	-195	9.018
Aflossing	0	-26.000
Rente over onderhandse lening	816	0
Stand per 31 december	<u>45.412</u>	<u>36.791</u>

Deze lening is verstrekt ter versterking van het werkkapitaal. Het rentepercentage bedraagt 2% over het gemiddelde bedrag van de uitstaande lening. Er zijn voor deze lening geen zekerheden gesteld.

## 2.4 Toelichting op de balans

2019

2018

€

€

### KORTLOPENDE SCHULDEN

#### Crediteuren

Crediteuren volgens een overzicht dat in de administratie berust

13.198 0

Declaraties directie

35.632 35.632

48.830 35.632

#### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Belastingen en premies inclusief pensioen

13.058 22.371

#### Overige schulden korte termijn

Overlopende korte termijn schulden volgens overzicht

5.335 0

#### Overlopende passiva

Netto lonen

29.429 48.018

Reservering vakantiegeld en eindejaarsuitkering

9.097 13.690

Nog te betalen huisvestingskosten

10.000 3.432

Kantoorkosten

885

Vooruitontvangen giften voor wederopbouw

13.000 20.000

61.526 86.025

### Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

#### Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Gemeint 3 te Vlijmen. De huurverplichting bedraagt vanaf 1 januari 2019 € 41.186 per jaar.

## 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
<b>Omzet</b>		
Omzet zorgverlening	440.277	413.403
Omzet voorgaande jaren	23.911	
Omzet overige activiteiten (kampeleren, ridderkamp)	8.140	
Omzet giften en vergoedingen		91.695
Omzet subsidies		950
Af: niet gecontracteerde omzet	-2.857	
	<u>469.471</u>	<u>506.048</u>
De omzet is in totaliteit ten opzichte van 2018 gedaald met 4,3%.		
<b>Inkoopwaarde van de omzet</b>		
Omzet zorgverlening	2.235	9.145
Leefgeld jongeren	8.703	9.061
Dagbesteding en begeleidingswerk	1.010	593
	<u>11.947</u>	<u>18.799</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Onkostenvergoeding dag van de dialoog		77
Baten lasten voorgaande jaren	11.717	
Sponsors	16.177	
Overige opbrengsten	1.297	
	<u>29.191</u>	<u>77</u>
<b>Lonen en salarissen</b>		
Bruto lonen inclusief toeslagen	244.956	287.033
Vakantietoeslag	17.403	1.160
Bijzondere beloningen inc. eindejaarsuitkering	18.765	21.286
	<u>281.124</u>	<u>309.479</u>
Ontvangen ziekengelden	-489	-1.579
ontvangen subsidies	-14.103	-12.342
	<u>266.532</u>	<u>295.558</u>
<b>Sociale lasten en pensioenlasten</b>		
Sociale lasten uitvoeringsorganisaties	43.677	54.192
Pensioenpremies	21.049	30.845
	<u>64.726</u>	<u>85.037</u>

## 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
<b>Afschrijvingskosten materiële vaste activa</b>		
Bouwkundige voorzieningen	143	618
Inventaris	449	500
	<u>592</u>	<u>1.118</u>
<b>Overige personeelskosten</b>		
Reiskosten en kilometervergoedingen	6.491	13.482
Onkostenvergoedingen	0	316
Scholings- en opleidingskosten	726	152
Vrijwilligersvergoedingen	4.390	5.780
Opbrengst gedetacheerde medewerker	-8.729	0
Uitzendkrachten en ZZP'ers	42.703	0
Overige personeelskosten	2.409	582
	<u>47.990</u>	<u>20.312</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur onroerend goed	41.186	41.186
Huur land	1.965	0
Onderhoudskosten	1.105	183
Gas, water en elektra	14.733	9.514
Vaste lasten onroerend goed	11.027	2.943
	<u>70.017</u>	<u>53.826</u>
Doorberekende huisvestingskosten	-14.989	-12.000
	<u>55.028</u>	<u>41.826</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	214	118
Kosten automatisering	839	685
Kosten administratiekantoor	0	5.307
	<u>1.054</u>	<u>6.110</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Advieskosten	0	2.581
Contributies en heffingen	5.218	2.526
Zakelijke verzekeringen	2.972	2.007
Boete loonsubsidie UWV	0	2.045
Loonkostenbureau	2.345	
Overige kosten	480	
	<u>11.015</u>	<u>9.159</u>



## 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentebaten en soortgelijk</b>		
Rentebaten deposito	0	3
<b>Rentelasten en soortgelijk</b>		
Rentekosten onderhandse lening	816	1.961
Rente rekening courant directie	0	271
Bankkosten en provisie	470	508
	<u>1.286</u>	<u>2.740</u>

### 3.1 Staat van vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschaf tm 0101219 €	Investerings 2019 €	Desinvestering 2019 €	Aanschaffingen tm 31122019 €
<b>Materiële vaste activa</b>					
<b>Bouwkundige voorzieningen</b>					
Algemene ruimten	1-jul-08	6.539			6.539
Verbouwingkosten	1-jul-09	2.936			2.936
		9.475			9.475
<b>Inventaris</b>					
Diverse inventaris	11-nov-07	10.745			
Zosij's kampeermiddelen	7-jul-11	833			
Tippitent	7-jul-14	2.500			
Stretch tent	24-jul-19				1.924
Koelkast voor kantine	11-dec-19				409
		14.078			2.333

Afschrijving tot 01012019	Afschrijving 2019 desinvest.	Afschrijving tm 2019	Afschrijving tm 2019	Boekwaarde 31 dec. 2019	Residuwaarde	Afschrijving percentage
€	€	€	€	€	€	
6.539			6.539	0	0	10%
2.793	143		2.936	0	0	10%
9.332	143		9.475	0	0	
10.745			10.745	0	0	20%
833			833	0	0	20%
2.250	250		2.500	0	0	20%
0	190		190	1.734	0	20%
0	9		9	400	0	20%
13.828	449		14.277	2.134	0	