

**Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt
t.a.v. het bestuur
Foarwei 111
9298 JE KOLLUMERZWAAG**

Jaarrekening 2020

Postadres
De Buorren 59 a
8408 HJ Lippenhuizen

Telefoon
0513 436 749

Dhr. H. Westra
06 382 40 378

Dhr. J. Hoekema
06 221 08 151

E-mail
info@westra-hoekema.nl

Website
www.westra-hoekema.nl

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Financieel rapport

1.1	Opdrachtbevestiging	3
1.2	Algemeen	5
1.3	Resultaatvergelijking	6
1.4	Financiële positie	8

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2020	10
2.2	Staat van baten en lasten over 2020	12
2.3	Kasstroomoverzicht over 2020	13
2.4	Toelichting op de jaarrekening	14
2.5	Toelichting op de balans	17
2.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	21

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	26
-----	---------------------------	----

1. FINANCIEEL RAPPORT

Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt
t.a.v. het bestuur
Foarwei 111
9298 JE KOLLUMERZWAAG

Referentie: 1325/JH
Betreft: jaarrekening 2020

Lippenhuizen, 25 september 2021

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw stichting.

De balans per 31 december 2020, de staat van baten en lasten over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt te Kollumerzwaag samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

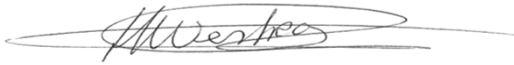
De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Westra & Hoekema Administratie en Advies



H. Westra



1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 15 maart 2017 werd de Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 68308248.

Statutenwijziging

Op 24 juni 2020 zijn de statuten gewijzigd en zijn artikelen opgenomen omtrent de vorming en het functioneren van de Raad van Toezicht en Raad van Bestuur.

Doel

In de statuten van Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt staan het doel in artikel 3 als volgt omschreven:

- het (doen) verlenen van goede zorg, waaronder begrepen het bieden van een warme en veilige setting voor mensen die in nood verkeren door mensen op te vangen, te begeleiden en passende dagbesteding te bieden. En verder dat te doen wat bevordelijk kan zijn aan het doel, direct of indirect, alles in de ruimste zin van het woord;
- onder goede zorg wordt verstaan zorg van goede kwaliteit, die voldoet aan professionele standaarden en eigentijdse kwaliteits- en veiligheidseisen. De behoeftes, wensen, ervaringen en het belang van cliënten in het algemeen staan centraal en zijn richtinggevend voor de te bieden zorg;
- het voeren van een actief en transparant beleid ten aanzien van de medezeggenschap van (vrijwillige) medewerkers, bewoners en deelnemers.
- inzetten voor de medemens vanuit de Bijbelse opdracht: Wat gij aan de minste van mijn broeders hebt gedaan, hebt gij aan mij gedaan;
- het beogen van een algemeen nut beogende instelling die beoogt niet het maken van winst;
- onderdeel zijn van de Lichtpuntorganisatie, evenals "Stichting Lichtpunt-lichtpuntloods", "Stichting Lichtpunt" en "Stichting Vrienden van Lichtpunt".

Bestuur

De samenstelling van het algemeen bestuur van de stichting is als volgt:

Raad van Bestuur:

- M. Talsma

Raad van Toezicht

- O. de Jager
- H.J. Urbach
- H. Kazemier - van der Zwaag

ANBI instelling

Bij beschikking d.d. 15 maart 2017 is de stichting door de belastingdienst aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling.

Zusterstichting

Naast Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt functioneert een stichting met de naam Stichting Lichtpuntloods. In de statuten van deze stichting staat in artikel 2.2 als doelstelling o.a.: lid e Het genereren van financiën voor het in stand houden van de totale Lichtpuntorganisatie.



Continuïteit

De stichting heeft over het boekjaar 2020 een verlies geleden van € 72.000, waardoor het eigen vermogen is gedaald tot bijna € 84.000 positief. Het verlies is ontstaan door eenmalige bestuur- en advieskosten en lagere ontvangsten financiële bijdragen, die deels ook nog zijn weerslag zullen hebben op het resultaat van 2021. Voor 2022 wordt een positieve resultaatontwikkeling verwacht. De uitbreiding met 20 nieuwe appartementen is belangrijk voor de realisatie van een gezonde exploitatie.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	348.831	100,0%	335.962	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	18.580	5,3%	25.748	7,7%
Bruto-marge	330.251	94,7%	310.214	92,3%
Overige bedrijfsopbrengsten	82.094	23,5%	82.513	24,6%
Bruto bedrijfsresultaat	412.345	118,2%	392.727	116,9%
Lonen en salarissen	221.332	63,5%	168.327	50,1%
Sociale lasten	39.840	11,4%	32.464	9,7%
Pensioenlasten	16.844	4,8%	15.390	4,6%
Overige personeelskosten	60.499	17,3%	45.937	13,7%
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.969	0,6%	4.373	1,3%
Huisvestingskosten	56.742	16,3%	62.324	18,6%
Verkoopkosten	9.699	2,8%	5.385	1,6%
Kantoorkosten	25.373	7,3%	24.357	7,3%
Algemene kosten	51.822	14,9%	21.134	6,3%
Som der kosten	484.120	138,9%	379.691	113,2%
Bedrijfsresultaat	-71.775	-20,7%	13.036	3,7%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	15	0,0%	11	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-695	-0,2%	-943	-0,3%
Som der financiële baten en lasten	-680	-0,2%	-932	-0,3%
Resultaat	-72.455	-20,9%	12.104	3,4%



1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gedaald met € 84.559. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	12.869	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	4	
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	7.168	
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.404	
Huisvestingskosten	5.582	
Rentelasten en soortgelijke kosten	248	
		28.275
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Overige bedrijfsopbrengsten	419	
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	53.005	
Sociale lasten	7.376	
Pensioenlasten	1.454	
Overige personeelskosten	14.562	
Verkoopkosten	4.314	
Kantoorkosten	1.016	
Algemene kosten	30.688	
		112.834
Daling resultaat		84.559



1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorraden	1.250		1.250	
Vorderingen	35.091		31.725	
Liquide middelen	159.446		202.565	
Totaal vlottende activa		195.787		235.540
Af: kortlopende schulden		112.863		82.131
Werkkapitaal		82.924		153.409
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	890		2.859	
		890		2.859
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		83.814		156.268
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		83.814		156.268
		83.814		156.268

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2020 ten opzichte van 31 december 2019 gedaald met € 70.485.

2. JAARREKENING



2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	890	890	2.859	2.859
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	1.250	1.250	1.250	1.250
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	34.205		28.099	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		1.868	
Overige vorderingen	341		-	
Overlopende activa	545		1.758	
		35.091		31.725
<i>Liquide middelen</i>		159.446		202.565
Totaal activazijde		<u>196.677</u>		<u>238.399</u>



2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>83.814</u>	83.814	<u>156.268</u>	156.268
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	2.842		9.855	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	9.950		10.235	
Overlopende passiva	<u>100.071</u>	112.863	<u>62.041</u>	82.131
Totaal passivazijde		<u><u>196.677</u></u>		<u><u>238.399</u></u>



2.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Netto-omzet		348.831		335.962
Inkoopwaarde van de omzet		18.580		25.748
Bruto-marge		330.251		310.214
Overige bedrijfsopbrengsten		82.094		82.513
Bruto bedrijfsresultaat		412.345		392.727
Personeelskosten	338.515		262.118	
Afschrijvingen	1.969		4.373	
Overige bedrijfskosten	143.636		113.200	
Som der kosten		484.120		379.691
Bedrijfsresultaat		-71.775		13.036
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	15		11	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-695		-943	
Som der financiële baten en lasten		-680		-932
Resultaat		-72.455		12.104



2.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-71.775		13.036
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	1.969		4.373	
		1.969		4.373
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-3.366		10.714	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	30.732		-27.458	
		27.366		-16.744
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-42.440		665
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	15		11	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-695		-943	
		-680		-932
Kasstroom uit operationele activiteiten		-43.120		-267
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-		-1.526	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-		-1.526
Mutatie geldmiddelen		-43.120		-1.793
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		202.566		204.358
Mutatie geldmiddelen		-43.120		-1.793
Stand per 31 december		159.446		202.565



2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt, statutair gevestigd te Kollumerzwaag, bestaan voornamelijk uit:

- het in stand houden van een opvang voor mensen die om welke reden dan ook dakloos zijn geworden.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Foarwei 111 te Kollumerzwaag.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt, statutair gevestigd te Kollumerzwaag is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 68308248.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van de activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Bij het samenstellen van het financieel verslag is waar mogelijk rekening gehouden met de bepalingen uit de Rijksoverheid richtlijn C1 voor kleine organisaties zonder winststreven.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

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.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen 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.



2.4 Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

GRONDSLAGEN VOOR 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.

Opbrengstverantwoording

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.

Kosten

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

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

Pensioenen

De onderneming 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.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.



2.4 Toelichting op de jaarrekening

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.



2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris
	€
Aanschafwaarde	142.767
Cumulatieve afschrijvingen	-139.908
Boekwaarde per 1 januari	<u>2.859</u>
Afschrijvingen	-1.969
Mutaties 2020	<u>-1.969</u>
Aanschafwaarde	142.767
Cumulatieve afschrijvingen	-141.877
Boekwaarde per 31 december	<u>890</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

10-20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Levensmiddelen	500	500
Kaarsen	750	750
	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>



2.5 Toelichting op de balans

Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	37.905	31.225
Voorziening oninbare debiteuren	-3.700	-3.126
	<u>34.205</u>	<u>28.099</u>

Dit betreft een getroffen voorziening voor oninbare bewonersgelden

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Premies pensioen	<u>-</u>	<u>1.868</u>
------------------	----------	--------------

Premies pensioen

Pensioenen	<u>-</u>	<u>1.868</u>
------------	----------	--------------

Overige vorderingen

Te ontvangen bedragen	<u>341</u>	<u>-</u>
-----------------------	------------	----------

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	<u>545</u>	<u>1.758</u>
------------------------	------------	--------------

Liquide middelen

Rabobank, rekening-courant	3.505	33.002
ING bank, rekening-courant	777	7.633
Rabobank, spaarrekening	155.000	160.000
Kas	66	1.504
Kas, bewonersgelden	98	426
	<u>159.446</u>	<u>202.565</u>



2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2020	2019
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	156.269	144.164
Uit voorstel resultaatbestemming	-72.455	12.104
Stand per 31 december	<u>83.814</u>	<u>156.268</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>2.842</u>	<u>9.855</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	9.574	10.235
Premies pensioen	376	-
	<u>9.950</u>	<u>10.235</u>

Loonheffing

Loonheffing	<u>9.574</u>	<u>10.235</u>
-------------	--------------	---------------

Premies pensioen

Pensioenen	<u>376</u>	<u>-</u>
------------	------------	----------

Overlopende passiva

Accountantskosten	5.554	4.680
Advieskosten	2.078	-
Te betalen rente	46	187
Reservering vakantiegeld verplichting	7.662	6.349
Huisvestingskosten Stichting Lichtpuntloods	27.145	45.355
Ingediende declaraties	836	1.069
Overige schulden	-	4.401
Vooruitontvangen subsidies	34.750	-
Verplichting vaststellingsovereenkomst	22.000	-
	<u>100.071</u>	<u>62.041</u>



2.5 Toelichting op de balans

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van huur van de gebouwen. De totale verplichting bedraagt in 2020 € 53.000



2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Netto-omzet		
Opbrengst WMO-begeleiding en -dagbesteding	297.845	298.355
Giften particulieren	5.600	8.052
Giften diaconieën S.O.W. kerken	19.257	25.111
Opbrengst maaltijden en levensmiddelen	4.477	3.098
Opbrengst bewindvoering	462	1.233
Opbrengst kaarsen	835	-3.058
Ontruimingsgiften	16.650	-
Overige opbrengsten	3.705	3.171
	<u>348.831</u>	<u>335.962</u>

De netto-omzet over 2020 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 3,8% gestegen.

Inkoopwaarde van de omzet

Inkopen levensmiddelen	13.901	19.567
Middelen en kosten activiteiten bewoners	4.111	2.831
Kosten "sing-ins" zondagmiddag	568	3.350
	<u>18.580</u>	<u>25.748</u>

Overige bedrijfsopbrengsten

Huuropbrengsten	42.094	42.513
Bijdrage Stichting Lichtpuntloods	40.000	40.000
	<u>82.094</u>	<u>82.513</u>

Personeelskosten

Lonen en salarissen	221.332	168.327
Sociale lasten	39.840	32.464
Pensioenlasten	16.844	15.390
Overige personeelskosten	60.499	45.937
	<u>338.515</u>	<u>262.118</u>

Lonen en salarissen

Brutolonen	142.414	168.327
Brutolonen bestuurder	56.918	-
Kosten vaststellingsovereenkomst	22.000	-
	<u>221.332</u>	<u>168.327</u>



2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Sociale lasten		
Sociale lasten	25.983	29.004
Premie ziekteverzuimverzekering	5.651	3.460
Sociale lasten bestuurder	8.206	-
	<u>39.840</u>	<u>32.464</u>
 Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	12.604	15.390
Pensioenpremie bestuurder	4.240	-
	<u>16.844</u>	<u>15.390</u>
 <i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoeding	1.300	1.492
Seminars, excursies e.d.	-	5.599
Detacheringskosten	18.965	17.982
Kosten inhuur bestuurder	22.688	6.764
Reis- en telefoonkosten vrijwilligers	15.348	12.742
Overige personeelskosten	2.198	1.358
	<u>60.499</u>	<u>45.937</u>
 Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>1.969</u>	<u>4.373</u>
 <i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>1.969</u>	<u>4.373</u>
 Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	56.742	62.324
Verkoopkosten	9.699	5.385
Kantoorkosten	25.373	24.357
Algemene kosten	51.822	21.134
	<u>143.636</u>	<u>113.200</u>



2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerend goed	53.000	21.000
Boerderij Foarwei 111	6.866	33.767
Woning Foarwei 109	-803	3.670
Boerderij Foarwei 107	-	2.940
Schoonmaakkosten	394	947
Overige huisvestingskosten	6.096	-
Bijdrage legionella en onderhoud 2019	-8.811	-
	<u>56.742</u>	<u>62.324</u>
 <i>Verkoopkosten</i>		
Representatiekosten	5.743	1.185
Afschrijving oninbare debiteuren	3.956	4.200
	<u>9.699</u>	<u>5.385</u>
 <i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	257	463
Drukwerk	1.077	937
Portokosten	1.481	1.608
Telecommunicatie	2.419	1.966
Kosten automatisering	9.616	10.707
Kopieerkosten	2.564	3.347
Contributies en abonnementen	5.203	5.329
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	2.756	-
	<u>25.373</u>	<u>24.357</u>
 <i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	5.843	6.840
Verzorgen loonadministratie	-	2.366
Advieskosten	36.791	4.401
Notariskosten	1.910	-
Zakelijke verzekeringen	948	1.334
Kosten certificering	5.445	5.415
Kosten Raad van Toezicht	426	-
Overige algemene kosten	459	778
	<u>51.822</u>	<u>21.134</u>



2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Financiële baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen rente	15	11
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelast rekening courant banken	842	943
Betalingsverschillen debiteuren/crediteuren	-147	-
	695	943

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 waren gemiddeld 5 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2019 waren dit 4 werknemers.

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2020	Inves- teringen 2020	Desinves- teringen 2020	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2020
		€	€	€	€
Materiële vaste activa					
<i>Inventaris</i>					
Professionele keuken	1-1-2014	16.975			16.975
Inventaris keuken	1-1-2014	6.433			6.433
PTH geluidsinstallatie	1-1-2014	17.781			17.781
Lucent verlichting	1-1-2014	8.000			8.000
Homint meubilair	1-1-2014	7.210			7.210
Jalouzieën	1-1-2014	4.750			4.750
Garderobe	1-1-2014	2.844			2.844
Overige inventaris	1-1-2014	4.329			4.329
CV installatie	1-1-2009	31.082			31.082
Ricoh kopieerapparatuur	1-1-2009	4.760			4.760
Vrieskast	1-1-2011	2.797			2.797
Clienten info systeem	1-1-2011	4.784			4.784
Kantoormeubilair	1-1-2012	5.082			5.082
Stoffering kantoren	1-1-2012	3.583			3.583
Vloeren appartementen	1-1-2012	11.350			11.350
Madebo automatisering	1-1-2012	2.410			2.410
Wasmachine	1-1-2014	1.145			1.145
Acer werkstation + notebook	1-1-2016	5.476			5.476
LED TV	1-1-2016	450			450
AED defitech	1-1-2019	1.526			1.526
		<u>142.767</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>142.767</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>142.767</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>142.767</u>
Totaal vaste activa		<u>142.767</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>142.767</u>



Afschrijvingen

Afschrij- vingen tot 01-01-2020	Afschrij- vingen 2020	Afschrij- ving desinves- teringen	Afschrij- vingen t/m 31-12-2020	Boek- waarde per 31-12-2020	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
16.975	-	-	16.975	-		10,00
6.433	-	-	6.433	-		15,00
17.781	-	-	17.781	-		15,00
8.000	-	-	8.000	-		15,00
7.210	-	-	7.210	-		10,00
4.750	-	-	4.750	-		15,00
2.844	-	-	2.844	-		20,00
4.329	-	-	4.329	-		15,00
31.082	-	-	31.082	-		10,00
4.760	-	-	4.760	-		20,00
2.797	-	-	2.797	-		20,00
4.784	-	-	4.784	-		20,00
5.082	-	-	5.082	-		20,00
3.583	-	-	3.583	-		20,00
11.350	-	-	11.350	-		20,00
2.410	-	-	2.410	-		20,00
1.145	-	-	1.145	-		20,00
4.201	1.275	-	5.476	-		20,00
290	160	-	450	-		20,00
102	534	-	636	890		20,00
<u>139.908</u>	<u>1.969</u>	<u>-</u>	<u>141.877</u>	<u>890</u>	<u>-</u>	
<u>139.908</u>	<u>1.969</u>	<u>-</u>	<u>141.877</u>	<u>890</u>	<u>-</u>	
<u>139.908</u>	<u>1.969</u>	<u>-</u>	<u>141.877</u>	<u>890</u>	<u>-</u>	