



ACCOUNTANTS
BELASTINGADVISEURS

Aan het bestuur van
Stichting PiTi
Noorderdiep 99
9521 BC NIEUW BUINEN

Jaarrapport 2020
Uitgebracht op 30 augustus 2021

Amerikalaan 1
9501 SX Stadskanaal
0599 - 612115
www.fbaa.nl
frank@fbaa.nl

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsverslag

1.1	Samenstellingsverklaring	2
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2020	8
2.2	Winst- en verliesrekening over 2020	10
2.3	Algemene toelichting op de jaarrekening	11
2.4	Toelichting op de balans	14
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	17

3. Bijlagen

3.1	Verloopoverzicht materiële vaste activa	22
3.2	Specificatie kapitaal	24

1. ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting PiTi
Noorderdiep 99
9521 BC NIEUW BUIZEN

Stadskanaal, 30 augustus 2021
Referentie: 2658/fb

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit over de jaarrekening 2020 van uw stichting.

De balans per 31 december 2020, de winst- en verliesrekening over 2020 en de toelichting hierop, die samen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn hierin opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring

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

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 PiTi.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit

Wij vestigen de aandacht op punt Continuïteit in de toelichting van de jaarrekening, waarin uiteengezet is dat de stichting een netto verlies van € 24.513 over 2020 heeft geleden en dat per 31 december 2020 de kortlopende schulden van de stichting de totale activa overstegen met € 17.816. Deze condities duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Deze situatie doet geen afbreuk aan onze bevestiging.

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte van 24 augustus 2012 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Stichting PiTi per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 55944639.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting PiTi wordt als volgt omschreven:

- Ondersteuning bieden aan personen met ASS (Autisme Spectrum Stoornissen), aanverwante en/of andere stoornissen. De stichting beoogt deze personen een plek te geven waar zij zichzelf mogen zijn, waar zij tot rust kunnen komen en zich kunnen ontplooiën tot wie ze willen zijn. De stichting biedt activiteiten aan die deze doelen kunnen helpen bereiken.

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

- D.C. Boontje - Beijert

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	156.788	100,0%	280.101	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	10.541	6,7%	6.693	2,4%
Bruto-marge	146.247	93,3%	273.408	97,6%
Overige bedrijfsopbrengsten	5.045	3,2%	1.838	0,7%
Bruto bedrijfsresultaat	151.292	96,5%	275.246	98,3%
Lonen en salarissen	40.927	26,1%	(14.015)	-5,0%
Sociale lasten	9.516	6,1%	6.634	2,4%
Pensioenlasten	3.174	2,0%	2.225	0,8%
Overige personeelskosten	23.159	14,8%	185.914	66,4%
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.427	2,8%	4.427	1,6%
Huisvestingskosten	53.133	33,9%	62.797	22,4%
Verkoopkosten	91	0,1%	115	0,0%
Kantoorkosten	8.417	5,4%	13.621	4,9%
Algemene kosten	32.656	20,8%	24.870	8,9%
Som van de bedrijfskosten	175.500	112,0%	286.588	102,4%
Bedrijfsresultaat	(24.208)	-15,5%	(11.342)	-4,1%
Rentelasten en soortgelijke kosten	(305)	-0,2%	(409)	-0,2%
Som van de financiële baten en lasten	(305)	-0,2%	(409)	-0,2%
Resultaat	(24.513)	-15,7%	(11.751)	-4,3%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gedaald met € 12.762. 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>		
Overige bedrijfsopbrengsten	3.207	
<i>Daling van:</i>		
Overige personeelskosten	162.755	
Huisvestingskosten	9.664	
Verkoopkosten	24	
Kantoorkosten	5.204	
Rentelasten en soortgelijke kosten	104	
		180.958
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	123.313	
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	3.848	
Lonen en salarissen	54.942	
Sociale lasten	2.882	
Pensioenlasten	949	
Algemene kosten	7.786	
		193.720
Daling resultaat		12.762

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>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	22.946		26.693	
Inventaris	<u>823</u>		<u>1.503</u>	
		23.769		28.196
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	10.469		27.366	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		1.068	
Overige vorderingen	65.532		96.365	
Overlopende activa	<u>1.563</u>		<u>1.890</u>	
		77.564		126.689
<i>Liquide middelen</i>		7.001		1.815
Totaal activazijde		<u><u>108.334</u></u>		<u><u>156.700</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	(17.816)	(17.816)	6.697	6.697
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	98.458		137.069	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	19.129		2.411	
Overige schulden	-		1.500	
Overlopende passiva	8.563	126.150	9.023	150.003
Totaal passivazijde		<u>108.334</u>		<u>156.700</u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Netto-omzet		156.788		280.101
Inkoopwaarde van de omzet		<u>10.541</u>		<u>6.693</u>
Bruto-marge		<u>146.247</u>		<u>273.408</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		<u>5.045</u>		<u>1.838</u>
Bruto bedrijfsresultaat		<u>151.292</u>		<u>275.246</u>
Personeelskosten	76.776		180.758	
Afschrijvingen	4.427		4.427	
Huisvestingskosten	53.133		62.797	
Verkoopkosten	91		115	
Kantoorkosten	8.417		13.621	
Algemene kosten	<u>32.656</u>		<u>24.870</u>	
Som van de bedrijfskosten		175.500		286.588
Bedrijfsresultaat		<u>(24.208)</u>		<u>(11.342)</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(305)</u>		<u>(409)</u>	
Som van de financiële baten en lasten		(305)		(409)
Resultaat		<u><u>(24.513)</u></u>		<u><u>(11.751)</u></u>

2.3 Algemene toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting PiTi, statutair gevestigd te Nieuw Buinen, bestaan voornamelijk uit:

- ambulante woonbegeleiding
- dagbesteding
- weekendbegeleiding
- verhuur van kamers

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Noorderdiep 99 te Nieuw Buinen.

Continuïteit

Het eigen vermogen bedraagt per 31 december 2020 € 17.816 negatief. De financiering hiervan vindt geheel plaats met kortlopende schulden, waaronder crediteuren. De continuïteit van de stichting hangt in hoge mate af van de bereidheid van de crediteuren deze financiering te continueren. Met enkele grotere crediteuren zijn afspraken gemaakt. Hierdoor bestaat er een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van de onderneming.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijffnummer handelsregister

Stichting PiTi, statutair gevestigd te Nieuw Buinen is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 55944639.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

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

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

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.

2.3 Algemene toelichting op de jaarrekening

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. 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.

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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

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.

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.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten.

Kosten

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

2.3 Algemene toelichting op de jaarrekening

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.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt de onderneming verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. 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 inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

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

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Overheidssubsidies

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

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

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.

2.4 Toelichting op de balans**ACTIVA****VASTE ACTIVA****Materiële vaste activa**

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventarissen
	€	€
Aanschafwaarde	37.474	3.401
Cumulatieve afschrijvingen	(10.781)	(1.898)
Boekwaarde per 1 januari	<u>26.693</u>	<u>1.503</u>
Afschrijvingen	(3.747)	(680)
Mutaties 2020	<u>(3.747)</u>	<u>(680)</u>
Aanschafwaarde	37.474	3.401
Cumulatieve afschrijvingen	(14.528)	(2.578)
Boekwaarde per 31 december	<u>22.946</u>	<u>823</u>

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

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen

10 %

Inventaris

20 %

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Vorderingen		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	16.312	28.876
Af: voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid	(5.843)	(1.510)
	<u>10.469</u>	<u>27.366</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffingen	-	1.068

2.4 Toelichting op de balans

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening courant De Vuurvlinder	65.532	78.031
Rekening courant stichting De Ontdekking	-	18.334
	<u>65.532</u>	<u>96.365</u>

	2020	2019
	€	€
<i>Rekening courant De Vuurvlinder</i>		
Stand per 1 januari	78.031	82.994
Mutaties	(12.499)	(4.963)
Stand per 31 december	<u>65.532</u>	<u>78.031</u>

<i>Rekening courant stichting De Ontdekking</i>		
Stand per 1 januari	18.334	-
Mutaties	(18.334)	18.334
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>18.334</u>

Deze stichting is inmiddels ontbonden.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende activa		
Ten behoeve van het volgend verslagjaar betaalde kosten	<u>1.563</u>	<u>1.890</u>

Alle vorderingen en overlopende activa hebben een resterende looptijd van maximaal één jaar.

Liquide middelen		
Triodosbank	<u>7.001</u>	<u>1.815</u>

2.4 Toelichting op de balans**PASSIVA****EIGEN VERMOGEN**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Stichtingskapitaal		
Kapitaal	(17.816)	6.697

Voor een gedetailleerd overzicht van het kapitaal verwijzen wij u naar de bijlage.

KORTLOPENDE SCHULDEN (ten hoogste 1 jaar)**Handelscrediteuren**

Crediteuren	98.458	137.069
-------------	--------	---------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffingen	19.129	-
Pensioenpremies	-	2.411
	19.129	2.411

Overige schulden

Persoonlijke lening	-	1.500
---------------------	---	-------

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende passiva		
Netto lonen	2.434	-
Reservering vakantietoelage	2.060	3.226
Reservering eindejaarsuitkering	-	2.837
Borgsom Vintage	-	850
Kosten betalingsverkeer	63	-
Salarisadministratie	2.006	-
Accountantskosten	2.000	2.000
Overig	-	110
	8.563	9.023

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	2019
	€	€
Netto-omzet		
Omzet Dagbesteding	-	52.615
Omzet Weekendbegeleiding	58.539	-
Omzet Impuls	-	115.386
Omzet PiTi St. - Wonen	83.044	102.900
Omzet PiTi St. - Verhuur aan derden	15.205	9.200
	<u>156.788</u>	<u>280.101</u>
De netto-omzet over 2020 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 44% gedaald.		
Inkoopwaarde van de omzet		
Etenswaaren	4.462	5.825
Hulpmaterialen	284	125
Inkoop diervoeding	384	285
Inkopen tuin	-	23
Inkopen overig	5.411	435
	<u>10.541</u>	<u>6.693</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Overig	<u>5.045</u>	<u>1.838</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	40.927	(14.015)
Sociale lasten	9.516	6.634
Pensioenlasten	3.174	2.225
Overige personeelskosten	23.159	185.914
	<u>76.776</u>	<u>180.758</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	83.283	34.521
Mutatie reservering vakantietoelage	(988)	2.734
Mutatie reservering eindejaarsuitkering	(2.837)	2.837
	<u>79.458</u>	<u>40.092</u>
Uitkeringen en subsidies	(12.861)	(1.710)
Loonkosten verdeeld over onderdelen/andere stichtingen	-	(52.397)
Doorberekende brutolonen	(25.670)	-
	<u>40.927</u>	<u>(14.015)</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	2019
	€	€
Sociale lasten		
Sociale lasten	14.235	6.134
Mutatie reservering vakantietoeslag	(177)	492
Overige premies	-	8
Doorberekende sociale lasten	(4.542)	-
	<u>9.516</u>	<u>6.634</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremies	4.689	2.225
Doorberekende pensioenlasten	(1.515)	-
	<u>3.174</u>	<u>2.225</u>
Overige personeelskosten		
Personeel derden	-	(1.674)
Ziekengeldverzekering	3.793	1.405
Reiskosten huis/werk	5.526	3.816
Kosten Dorine Beijert	-	21.775
Personeel Dagbesteding	7.091	65.926
Personeel Wonen	6.734	74.819
Personeel Weekendbegeleiding	3.041	-
Kosten Zorg	-	6.894
Personeel Stichting PiTi	-	12.953
Scholings- en opleidingskosten	(284)	-
Arbodiensten	260	-
	<u>26.161</u>	<u>185.914</u>
Doorberekende overige personeelskosten	(3.002)	-
	<u>23.159</u>	<u>185.914</u>
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>4.427</u>	<u>4.427</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	3.747	3.747
Inventaris	680	680
	<u>4.427</u>	<u>4.427</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	2019
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur bedrijfsgebouwen nr 99	6.939	13.878
Huur bedrijfsgebouwen nr 74	37.092	37.092
Overige huur	-	25
Onderhoud bedrijfsgebouwen en -terreinen	836	2.075
Schoonmaakkosten	5	-
Energie en water	7.810	8.902
Belastingen en heffingen	407	589
Overig	44	236
	<u>53.133</u>	<u>62.797</u>
Verkoopkosten		
Advertenties	-	76
Overige reclame	61	13
Representatiekosten	30	26
	<u>91</u>	<u>115</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	40	104
Portokosten	126	88
Kosten betalingsverkeer	40	-
Telecommunicatiekosten	1.442	1.590
Automatiseringskosten	596	963
Financiële administratie	3.488	3.958
Incassokosten	588	825
Overig	2.097	6.093
	<u>8.417</u>	<u>13.621</u>
Algemene kosten		
Autokosten	6.050	5.417
Accountantskosten	1.297	4.126
Advieskosten	458	7.093
Veiligheidskosten	168	3.797
Bedrijfsverzekeringen	926	953
Heffingen en vakbelangen	994	942
Afschrijving/voorziening debiteuren	22.017	1.251
Uitstapjes/evenementen	140	151
Accommodaties	442	590
Klein gereedschap & hulpmateriaal	8	330
Reis- en verblijfskosten	22	3
Kosten bedrijfsbelastingen/boetes	-	51
Overig	134	166
	<u>32.656</u>	<u>24.870</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Aandeel rente lening Spotcap	-	138
Bankkosten en provisie	<u>305</u>	<u>271</u>
	<u><u>305</u></u>	<u><u>409</u></u>

Nieuw Buinen,
Stichting PiTi

D.C. Boontje - Beijert, secretaris

3. BIJLAGEN

3.1 Verloopoverzicht materiële vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2020	Invester- ingen 2020	Desinveste- ringen 2020	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2020
		€	€	€	€
Materiële vaste activa					
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>					
Verbouwing zolder 2014	31-12-2014	7.404			7.404
Verbouwing 2017	31-07-2017	18.000			18.000
Verbouwing 2017	31-12-2017	12.070			12.070
		<u>37.474</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>37.474</u>
<i>Inventaris</i>					
Gasfornuis	12-10-2016	1.282			1.282
HP page wide pro printer	31-01-2017	479			479
Ikea inrichting	13-10-2017	990			990
Caravan	13-04-2017	650			650
		<u>3.401</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.401</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>40.875</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>40.875</u>
Totaal vaste activa		<u>40.875</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>40.875</u>

Afschrijvingen

Afschrij- vingen tot 01-01-2020	Afschrij- vingen 2020	Afschrij- ving desin- vesteringen	Afschrij- vingen t/m 31-12-2020	Boek- waarde per 31-12-2020	Rest waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
4.008	740	-	4.748	2.656		10,00
4.359	1.800	-	6.159	11.841		10,00
2.414	1.207	-	3.621	8.449		10,00
<u>10.781</u>	<u>3.747</u>	<u>-</u>	<u>14.528</u>	<u>22.946</u>	<u>-</u>	
825	256	-	1.081	201		20,00
280	96	-	376	103		20,00
439	198	-	637	353		20,00
354	130	-	484	166		20,00
<u>1.898</u>	<u>680</u>	<u>-</u>	<u>2.578</u>	<u>823</u>	<u>-</u>	
<u>12.679</u>	<u>4.427</u>	<u>-</u>	<u>17.106</u>	<u>23.769</u>	<u>-</u>	
<u>12.679</u>	<u>4.427</u>	<u>-</u>	<u>17.106</u>	<u>23.769</u>	<u>-</u>	

3.2 Specificatie kapitaal

	2020		2019	
	€	€	€	€
Stichtingskapitaal				
Stand per 1 januari		6.697		18.448
Resultaat		(24.513)		(11.751)
Kapitaal per 31 december		<u>(17.816)</u>		<u>6.697</u>