

# Jaarrekening 2019

Aan het bestuur van  
Stichting Motorcycle Support Nederland  
Nobelstraat 11  
5051 DV GOIRLE

Ref. SoJ/KS/4312

Tilburg, 1 mei 2020

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht brengen wij u hiermede verslag uit omtrent de jaarrekening 2019 van uw stichting.

#### **1. OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van Stichting Motorcycle Support Nederland, waarin begrepen de balans met tellingen van € 2.506.670 en de winst- en verliesrekening sluitende met een positief saldo van € 223.188 beoordeeld.

#### **2. BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

##### **ACCOUNTANT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Motorcycle Support Nederland te Goirle beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten 2019 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### **Verantwoordelijkheid van de accountant**

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Om reden vermeld in de paragraaf "Onderbouwing van de onthouding van een conclusie", hebben wij niet voldoende assurance-informatie kunnen verkrijgen als basis voor onze conclusie, wat van diepgaande invloed is.

#### **Onderbouwing van de onthouding van een conclusie**

Gegeven de aard van de activiteiten en de omvang van de stichting kan de interne organisatie niet op economisch verantwoorde wijze zodanig worden ingericht waardoor wij niet in staat geweest zijn voldoende en geschikte assurance-informatie te verkrijgen met betrekking tot de volledigheid van de opbrengsten en juistheid van de kosten en de daarmee rechtstreeks samenhangende posten, die zijn opgenomen in de jaarrekening van de stichting.

#### **Onthouding van een conclusie**

Gelet op hetgeen wij hiervoor in de paragraaf 'Onderbouwing van de onthouding van een conclusie' hebben vermeld, hebben wij geen informatie kunnen verkrijgen die voldoende en geschikt is om op basis daarvan tot een conclusie te komen. Derhalve kunnen wij geen conclusie tot uitdrukking brengen over de getrouwheid van de jaarrekening.

#### **Beperking in het gebruik**

Deze beoordelingsverklaring is uitsluitend bestemd voor het bestuur van Stichting Motorcycle Support Nederland en voor subsidieverstrekkers en mag derhalve niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

#### **3. ALGEMEEN**

De jaarrekening 2019 is vastgesteld door het bestuur op 16 april 2019.



#### 4. RESULTAAT

De samenstelling van de resultaten over 2019 en 2018 kan als volgt verkort worden weergegeven (x € 1.000):

	2019		2018	
Baten	€	%	€	%
<b>Lasten</b>				
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	761	52	472	37
overige personeelskosten	104	7	101	8
kosten ontwikkeling nieuwe projecten	70	5	64	5
huisvesting	92	6	101	8
algemene kosten	120	8	97	8
mutatie voorzieningen	-	-	50	4
afschrijvingen op materiële vaste activa	95	6	63	5
rentelasten	1	-	1	-
<b>Som der lasten</b>	1.243	85	949	75
<b>Batig saldo</b>	<u>223</u>	<u>15</u>	<u>312</u>	<u>25</u>

Dit werkcapitaal is als volgt samengesteld (€ 1.000):

	31-12-2019		31-12-2018	
	€		€	
<b>Beschikbaar op lange termijn</b>				
bestemmingsfonds			193	228
bestemmingsreserve calamiteiten			978	732
bestemmingsreserve pand			-	920
algemene reserve			1.059	127
voorziening			180	180
			<u>2.410</u>	<u>2.187</u>
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>				
materiële vaste activa			<u>1.207</u>	<u>307</u>
<b>Werkkapitaal</b>			<u>1.203</u>	<u>1.880</u>

#### 5. FINANCIËLE POSITIE

##### Vermogensstructuur

Voor een inzicht in de vermogensstructuur kunnen de balansen ultimo de laatste twee verslagenen als volgt verkort worden samengevat (€ 1.000):

	31-12-2019		31-12-2018	
	€		€	
<b>Vlottende activa</b>				
vorderingen			296	454
liquide middelen			<u>1.004</u>	<u>1.501</u>
kortlopende schulden			<u>1.300</u>	<u>1.955</u>
			<u>97</u>	<u>75</u>
<b>1.203</b>			<u>1.203</u>	<u>1.880</u>



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

Hoogachtend,

VAN LUXEMBORG EN DE KOK B.V.

w.g.

H.P.B. Corsten RA



VAN LUXEMBOORG  
& DE KOK

## **1. BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na resultaatverwerking)**

	31 december 2019	31 december 2018
ACTIVA	€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>		
Materiële vaste activa		
bedrijfsgebouwen	896.587	-
gereedschap	77.688	110.343
machines	67.926	81.390
inventaris	93.187	88.395
werkkleeding	6.816	648
vervoermiddelen	64.595	26.195
	1.206.799	306.971
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
Vorderingen		
debitoëuren	255.640	348.474
overige vorderingen en overlopende activa	40.781	105.813
	296.421	454.287
Liquide middelen	1.003.450	1.501.090
		2.506.670

	31 december 2019	31 december 2018
PASSIVA	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
bestemmingsfonds	192.662	227.603
bestemmingsreserves	978.176	1.652.124
algemeen reserve	<u>1.059.259</u>	<u>127.180</u>
	2.230.097	2.006.907
<b>Voorzieningen</b>		
voorziening nieuw op te starten projecten	180.000	180.000
<b>Kortlopende schulden</b>		
belastingen en premies	48.729	31.548
sociale verzekeringen		
overige schulden en overlopende passiva	<u>47.844</u>	<u>43.893</u>
	96.573	75.441
		2.506.670
		2.262.348

## 2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	realisatie 2019	begroting 2019	realisatie 2018
	€	€	€
<b>Baten</b>			
begeleidingsgelden cliënten subsidies	872.956	1.428.553	979.957
opbrengst onder aannameing vergoeding arbeidsmatige activiteiten	14.227	-	19.643
overige opbrengsten	150.740	-	-
Som der baten	<u>428.023</u>	<u>54.445</u>	<u>261.276</u>
	<u>1.465.946</u>	<u>1.575.470</u>	<u>1.260.922</u>
<b>Lasten</b>			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	761.725	984.853	471.771
overige personeelskosten	104.153	-	101.221
kosten ontwikkeling nieuwe projecten	69.453	-	63.779
huisvesting	91.968	129.707	100.913
algemene kosten	119.492	185.500	97.301
afschrijvingen op materiële activa	94.929	57.800	62.921
mutatie voorzieningen	-	-	50.000
rentelasten	1.038	-	874
Som der lasten	<u>1.242.758</u>	<u>1.357.860</u>	<u>948.780</u>
<b>Batig saldo</b>			
algemene reserve	223.188	217.610	312.142
bestemmingsreserve	928.112	-	306.801
onttrekking bestemmingsfonds (afschrijving investeringen)	-/- 672.948	-	49.000
toevoeging bestemmingsfonds			
<b>Totaal</b>	<u>223.188</u>	<u>217.610</u>	<u>312.142</u>

## 3. ALGEMENE TOELICHTING

### ALGEMEEN

**Baten**  
 De stichting heeft tot doel het werken in de tweewielervereniging. Dit facetten binnen bereiken van mensen met een beperking. Dit wordt bereikt middels het aanbieden van dagbesteding c.q. werk dat waar mogelijk en gewenst kan leiden tot loonvormende arbeid. Daarnaast biedt de stichting andere activiteiten aan mensen met een beperking die leiden tot persoonlijke groei en ontwikkeling.

Het RSIN nummer van de stichting is 821942219.

### ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING

De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel. De jaarrekening is ingaande het verslagjaar opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en zoveel als mogelijk onder toepassing van de richtlijnen voor de jaarslaggeving 640 en 650. Dientengevolge kunnen de vergelijkende cijfers op onderdelen afwijken.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat 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. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn, voor zover niet anders is vermeld, ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaand jaar.



## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING VAN DE ACTIVA EN DE PASSIVA**

### **Algemeen**

Voor zover niet anders is vermeld, worden de activa, de voorziening en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde onder aftrek van lineaire afschrijvingen gebaseerd op de verwachte economische levensduur en verminderd met de ontvangen subsidies ter financiering van de verkregen activa.

### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden hierop in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar

waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

### **Baten**

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten alsmede de aan het verslagjaar toe te rekenen subsidiebaten.

### **Fondsen/subsidies en overige opbrengsten**

Fondsen/subsidies en overige opbrengsten worden verantwoord in de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

### **Donaties**

Donaties worden verantwoord in het jaar waarin zij worden ontvangen.

### **Lasten**

Onder de lasten zijn begrepen de aan het verslagjaar toe te rekenen exploitatiekosten waaronder de personeelskosten, de afschrijvingen op de materiële vaste activa en de overige exploitatiekosten.

Afschrijvingen op de materiële vaste activa vinden plaats op basis van vaste percentages van de aanschaffingswaarde.

De rentebaten en -lasten betreffen van derden ontvangen en aan derden betaalde interest.



#### 4. TOELICHTING OP DE BALANS

##### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	Bedrijfs-gebouwen en -terreinen	Gereedschap	Machines	Inventaris	Werkkleding	Vervoer-middelen	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari aanschaffingswaarde cumulatieve afschrijvingen	- 219.252 - 108.909	148.327 66.937	134.903 46.508	12.858 12.210	45.163 18.968		560.503 253.532
	<u>110.343</u>	<u>81.390</u>	<u>88.395</u>	<u>648</u>	<u>26.195</u>		<u>306.971</u>
<i>Mutaties</i>							
Investeringen	916.900	-	1.452	19.662	10.224	47.519	995.757
Desinvesteringen	-/20.313	-/-32.655	-/-14.916	-/-14.870	-/-4.056	-/-14.212	-/-14.212
Afschrijvingen						13.212	13.212
Afschrijvingen	896.587	-/-32.655	-/-13.464	4.792	6.168	-8.119	-/94.929
Boekwaarde per 31 december aanschaffingswaarde cumulatieve afschrijvingen	916.900 20.313	219.252 141.564	149.779 81.853	154.565 61.378	23.082 16.266	78.470 13.875	1.542.048 335.249
Balans per 31 december	896.587	77.688	67.926	93.187	6.816	64.595	1.206.799
Afschrijvingspercentages	3	10	10	10	33,3	33,3	

De materiële vaste activa zijn benodigd voor de bedrijfsvoering.

<b>Debiteuren</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
nominale vordering af: wegens mogelijke oninbaarheid	€ 274.516	348.474
	-/-18.876	-
balans 31 december	<b>255.640</b>	<b>348.474</b>

Onder deze post wordt verstaan de ultimo het verslagjaar te vorderen bedragen van cliënten/instellingen.

<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
nog te factureren onzet	€ 26.369	-
nog te ontvangen loonkostensubsidie	9.473	-
waarborgsommen	3.687	8.187
vooruitbetaalde huur	1.126	2.399
waarborg aankoop pand	-	86.500
vooruitbetaalde verzekering	-	7.530
diversen	126	1.197
	<b>40.781</b>	<b>105.813</b>
balans 31 december	<b>978.176</b>	<b>732.000</b>

De overige vorderingen en overlopende activa zijn benodigd voor de bedrijfsvoering.

<b>Liquide middelen</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Rabobank, spaarrekening	€ 950.000	1.497.000
Rabobank, rekeningen-courant	53.078	3.255
kas	372	835
	<b>1.003.450</b>	<b>1.501.090</b>

Het tegoed in rekening-courant bankiers staat geheel ter vrije beschikking van de stichting.

Deze voorziening kon gevormd worden doordat er in 2017, 2018 en 2019 op grote schaal met vrijwilligers gewerkt is om een start te maken met diverse projecten. Gezien de verdere professionalisering zal een aantal taken door beroepsbeoefenaars uitgeoefend dienen te worden.

Voor de besteding van dit geld zijn door het bestuur beperkingen opgelegd.

## Eigen vermogen

<b>Bestemmingsfonds</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Het verloop van deze post kan als volgt worden weergegeven:	€	€
balans per 1 januari	227.603	258.262
dotatie	-	13.000
vrijval i.v.m. afschrijvingen	-/-34.941	-/-43.659
balans 31 december	<b>192.662</b>	<b>227.603</b>

Het bestemmingsfonds is gevormd voor (toekomstige) gesubsidieerde investeringen. Voor de besteding van deze gelden zijn door de fondsen beperkingen opgelegd.

<b>Bestemmingsreserve calamiteiten</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
balans 1 januari	€ 732.000	696.000
dotatie	246.176	36.000
balans 31 december	<b>978.176</b>	<b>732.000</b>

Als gevolg van economische en politieke ontwikkelingen is er onzekerheid over toekomstige inkomensstromen. Om mogelijke afname van inkomensstromen in de toekomst op te vangen zonder dat daardoor de continuïteit van de stichting in gevaar komt, is een bestemmingsreserve i.v.m. calamiteiten gevormd. Deze voorziening is gevormd op basis van 1,5 maal de jaarlijkse loonsom en een schatting van de loonkosten die gemoeid zijn met het tijdelijk in dienst nemen van assistent-monteurs.

Deze voorziening kon gevormd worden doordat er in 2017, 2018 en 2019 op grote schaal met vrijwilligers gewerkt is om een start te maken met diverse projecten. Gezien de verdere professionalisering zal een aantal taken door beroepsbeoefenaars uitgeoefend dienen te worden.



		Belasting en premies sociale verzekeringen		31-12-2019	31-12-2018
balans 1 januari		€ 920.124	€ -	45.956	31.548
mutatie		-/-920.124	920.124	2.773	-
balans 31 december		-	920.124		
				<u>48.729</u>	<u>31.548</u>

  

		Overige schulden en overlopende passiva		31-12-2019	31-12-2018
vakantiegeld		€	€	27.258	16.529
huisvestingskosten				3.867	1.194
sponsoring				2.500	-
autokosten				1.491	-
nog te ontvangen facturen					
Hoppenbrouwers				1.070	-
accountantskosten				1.913	980
automatisering				617	-
nog te verstrekken creditnota					
nog te ontvangen facturen Wedderloop				-	
ziekengeldverzekering					
vooruit ontvangen subsidie				7.415	-
praktijkkleren					
kantinekosten					
diversen					
				<u>1.713</u>	<u>845</u>
				<u>47.844</u>	<u>43.893</u>

Bestemmingsreserve pand		2019	2018
balans 1 januari		€ 920.124	€ -
mutatie		-/-920.124	920.124
balans 31 december		-	920.124

De stichting heeft onroerend goed aangekocht, de akte is begin 2019 gepasseerd. De bestemmingsreserve is aangewend voor de aankoop van het onroerend goed.

#### Vrij besteedbaar vermogen

Algemene reserve		2019	2018
Het verloop van deze post kan als volgt worden weergegeven:		€	€
balans per 1 januari	127.180	740.503	
resultaatverwerking	932.079	306.801	
naar bestemmingsreserve	-	-/- 920.124	
balans 31 december	<u>1.059.259</u>	<u>127.180</u>	

#### Voorzieningen

Voorziening nieuw op te starten projecten		2019	2018
balans 1 januari	€ 180.000	€ 180.000	-
dotatie	-	-	-
balans 31 december	<u>180.000</u>	<u>180.000</u>	

Deze voorziening is gevormd voor de nieuw op te starten projecten in 2019 respectievelijk 2020. Per project is € 60.000 begroot, gebaseerd op de verwachte aanloopkosten (met name personeelskosten).



## Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Voor vestiging Nijmegen is een huurcontract aangegaan voor de periode van 3 jaren, van 1 maart 2013 tot en met 28 februari 2017. Verlenging vindt plaats met telkens één jaar. De huurprijs bedraagt circa € 24.000 op jaarrbasis (incl. energielasten).

Voor vestiging Oss is een huurcontract aangegaan voor de periode van één jaar van 1 september 2017 t/m 31 augustus 2018. Verlenging vindt plaats met telkens één jaar. De huurprijs bedraagt circa € 15.000 op jaarrbasis (incl. energielasten).

Voor vestiging Waalwijk is een huurcontract aangegaan voor periode van 1 jaar van 1 juni 2017 t/m 31 mei 2018. Verlenging vindt plaats met telkens één jaar. De huurprijs bedraagt circa € 12.000 op jaarrbasis (incl. energielasten).

## 5. TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### BATEN

	2019	2018
opbrengsten werkplaatsen/locaties	€	€
begleidingsgelden cliënten arbeidsmatige activiteiten opbrengst onder aanneming	872.956	979.957
project Klooster Nieuwkerk	-	150.740
project Haver Goirle	105.967	-
project EETSJ-Outdoor	74.107	93.194
project Wederloop	53.309	-
project Jan van Besouw	47.528	5.145
project HGA Garden Supply	32.999	78.408
project Werk te doen	25.790	39.349
project Button-Up	17.018	-
diverse giften/donaties	5.540	-
project Rombouts	14.836	4.495
workshop avonden	8.071	4.454
	-	10.800
	<u>1.408.861</u>	<u>1.241.279</u>
subsidies	2019	2018
	€	€
Stichting Kloek	227	-
NCPH	5.000	-
SFO	5.000	-
Pasman Stichting	2.500	-
Stichting Tiny en Anny van Doorné	1.500	-
Kansfonds	-	10.000
Jacques de Leeuw	-	1.500
Tivoli Fonds	-	1.500
Hoco Parts	-	6.643
	<u>14.227</u>	<u>19.643</u>
huuropbrengsten	2019	2018
	€	€
huuropbrengst pand	<u>42.858</u>	<u>-</u>



## LASTEN

<b>Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten</b>	2019	2018
Salarissen	€ 478.083	€ 300.392
salarisproject Eetsj-Outdoor	57.389	3.892
salarisproject Klooster Nieuwkerk	45.434	13.650
salarisproject Jan van Besouw	44.915	16.096
salarisproject Wederloop	-	42.096
salarisproject Havep Goirle	-	17.005
salarisproject Button-Up	-	13.409
salarisproject Rombouts	-	6.924
salarisproject HGA Garden Supply	-	6.532
	<b>711.787</b>	<b>506.486</b>
Sociale lasten	43.181	120.775
pensioenlasten	22.889	51.681
	<b>777.857</b>	<b>471.771</b>
Ontvangen subsidies	-	-/- 4.813
Ontvangen ziekengeld	-/-16.132	-/- 29.902
	<b>761.725</b>	<b>471.771</b>

De gemiddelde personele bezetting voor het verslagjaar heeft op fulltime basis 15,1 (v.j. 10,8) bedragen.

<b>Overige personeelskosten</b>	2019	2018
ziekengeldverzekering	€ 35.100	€ 34.666
reis- en verblijfkosten	27.410	10.905
vrijwilligersvergoeding	10.166	28.669
opleiding en instructie	6.839	4.750
deelnemersvergoeding	5.015	3.510
bestuursvergoeding	4.737	1.540
kantinekosten	3.007	4.530
werkkleiding	-	71
overige personeelskosten	11.879	12.580
	<b>104.153</b>	<b>101.221</b>

<b>Kosten ontwikkeling nieuwe projecten</b>	2019	2018
salariskosten	€ 69.453	€ 63.779
<b>Huisvesting</b>	2019	2018
huur	€ 69.420	€ 86.924
energiekosten	16.108	12.176
onderhoud onroerende zaak	4.169	-
overige huisvestingskosten	2.271	1.813
	<b>91.968</b>	<b>100.913</b>
<b>Algemene kosten</b>	2019	2018
kleine materialen en gereedschap	€ 23.830	€ 32.109
accountants- en administratiekosten	23.582	22.022
kantoorkosten	23.181	13.613
autokosten	19.444	18.383
verzekeringen	16.279	9.893
communicatie/drukwerk/kopieerkosten	5.626	5.446
mutatie voorziening debiteuren	4.665	-/- 13.806
contributies en abonnementen	2.885	6.356
onderhoud inventaris en machines	-	215
overige algemene kosten	-	3.070
	<b>119.492</b>	<b>97.301</b>
<b>Dotatie voorziening</b>	2019	2018
nieuw op te starten projecten	€ -	€ 86.000
	<b>-</b>	<b>86.000</b>



<b>Afschrijvingen op materiële vaste activa</b>	2019	2018
gereedschap	€ 32.655	€ 29.339
bedrijfsgebouw	20.313	-
machines	14.916	14.535
inventaris	14.870	16.331
werkkleiding	4.056	1.170
vervoermiddelen	<u>8.119</u>	<u>1.546</u>
	<u>94.929</u>	<u>62.921</u>
af: vrijval subsidie investeringen	<u>-/-45.203</u>	<u>-</u>
	<u><u>49.726</u></u>	<u><u>62.921</u></u>

<b>Rentelasten</b>	2019	2018
rente bank	€ 1.038	€ 874



## Vaststelling jaarrekening

Goirle,

A.R.F.M. van Gorp  
Directeur

## Goedkeuring jaarrekening

Goirle,

Mr. Drs. M. Moscou  
Voorzitter Raad van Toezicht

Dhr. J.J.W.M. Sperber  
Secretaris Raad van Toezicht

Dhr. J.B. Meijzen  
Lid Raad van Toezicht

Dhr. W.A.W. Klazen  
Lid Raad van Toezicht

## OVERIGE GEGEVENS

### Resultaatbestemming

Van het batig saldo over 2019 is € 928.112 toegevoegd aan de algemene reserve.

### Gebeurtenissen na balansdatum

De uitbraak van Covid-19 heeft zich in 2020 razendsnel ontwikkeld. Maatregelen die door diverse overheden zijn genomen om verspreiding van het virus in te perken hebben op diverse manieren negatieve gevolgen gehad voor de economische activiteit in het algemeen en de stichting specifiek.

Bij continuering van de inkomensstromen uit onder andere persoonsgebonden budget door de gemeenten en door sanering van de kosten, zullen naar alle waarschijnlijkheid de gevolgen voor de organisatie beperkt zijn. daarnaast heeft de organisatie een behoorlijke buffer.



## 1. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019 vestiging Goirle "enkelvoudig"

	realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	realisatie 2018 €
<b>Baten</b>			
begeleidingsgelden cliënten	514.419	465.040	460.328
project HGA Garden Supply	25.790	45.453	39.349
project Eetsj-Outdoor	47.528	94.500	78.408
project Rombouts	8.071	24.600	4.454
project Jan van Besouw	32.999	93.540	25.431
project Klooster Nieuwkerk	105.967	65.180	93.194
project de Rooverte Leij	-	21.060	-
project TIWOS	-	24.410	-
project Gorp en Roover	-	24.410	-
project Wederloop	53.309	-	5.145
project Hayep	74.107	-	-
Project Button-Up	5.540	-	-
huurophengst Rombouts	42.858	-	-
workshop avonden	-	-	10.800
diverse giften/donaties	9.462	-	3.895
vergoeding arbeidsmatige activiteiten	-	50.352	-
subsidies	14.227	54.445	3.000
Som der baten	<u>934.277</u>	<u>962.990</u>	<u>724.004</u>
<b>Lasten</b>			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	509.287	665.470	230.374
overige personeelskosten	62.379	-	84.394
kosten ontwikkeling nieuwe projecten	-	-	-
huisvesting	14.985	37.167	63.779
algemene kosten	84.289	131.500	31.370
mutatie voorzieningen	-	-	60.712
afschrijvingen op materiële vaste activa	58.137	37.800	50.000
rentelasten	435	-	26.803
Som der lasten	<u>729.512</u>	<u>871.937</u>	<u>547.737</u>
<b>Batig saldo</b>	<b>204.765</b>	<b>91.053</b>	<b>176.267</b>

<b>Resultaatbestemming</b>			
algemene reserve	-/- 46.021	-	146.665
bestemmingsreserve	261.903	-	39.000
onttrekking bestemmingsfonds	<u>-/- 11.117</u>	<u>-</u>	<u>-/- 9.398</u>
<b>Totaal</b>	<b>204.765</b>	<b>91.053</b>	<b>176.267</b>

## 2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019 vestiging Nijmegen "enkelvoudig"

	realisatie 2019	Begroting 2019	realisatie 2018
	€	€	€
<b>Baten</b>			
begeleidingsgelden cliënten vergoeding arbeidsmatige activiteiten	51.219	198.140	171.751
opbrengst onderaanneming	-	-	25
project werk te doen	72.327	10.530	-
ontvangen giften	17.018		
Som der baten	<u>5.374</u>	<u>208.670</u>	<u>600</u>
			<u>172.376</u>
<b>Lasten</b>			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	94.166	106.650	79.261
overige personeelskosten	12.345	-	6.031
huisvesting	24.515	34.100	21.060
verkoopkosten	-	-	-/-13.806
algemene kosten	10.085	16.000	15.709
afschrijvingen op materiële vaste activa	8.767	5.000	8.768
rentelasten	<u>160</u>	<u>-</u>	<u>180</u>
Som der lasten	<u>150.038</u>	<u>161.750</u>	<u>117.203</u>
<b>Batig / nadelig saldo</b>	<u>-/- 4.100</u>	<u>46.920</u>	<u>55.173</u>
<b>Resultaatbestemming</b>			
algemene reserve	3.904	-	63.177
bestemmingsfonds	-	-	-
onttrekking bestemmingsfonds	<u>-/- 8.004</u>	<u>-</u>	<u>-/- 8.004</u>
<b>Totaal</b>	<u>-/- 4.100</u>	<u>46.920</u>	<u>55.173</u>

### 3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019 vestiging Oss "enkelvoudig"

	realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	realisatie 2018 €
<b>Baten</b>			
begeleidingsgelden cliënten vergoeding arbeidsmatige activiteiten	109.964	131.260	93.052
onderaanneming	-	-	21
om der baten	<u>36.448</u>	<u>10.530</u>	<u>-</u>
	<u>146.412</u>	<u>141.790</u>	<u>93.073</u>
<b>Lasten</b>			
Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	81.878	66.750	53.138
Overige personeelskosten	13.485	-	4.714
huisvesting	18.724	20.900	15.339
afschrijvingen op materiële vaste activa	6.340	5.000	6.547
algemene kosten	9.036	11.000	11.249
rentelasten	188	-	158
Som der lasten	<u>129.651</u>	<u>103.650</u>	<u>91.145</u>
<b>Batig saldo</b>	<u>16.761</u>	<u>38.140</u>	<u>1.928</u>
<b>Resultaatbestemming</b>			
algemene reserve	25.658	-	7.950
bestemmingsfonds			-
onttrekking bestemmingsfonds	<u>-8.897</u>	<u>-</u>	<u>-6.022</u>
<b>Totaal</b>	<u>16.761</u>	<u>38.140</u>	<u>1.928</u>



#### 4. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019 vestiging Waalwijk "enkelvoudig"

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
<b>Baten</b>			
begeleidingsgelden cliënten	135.070	130.260	183.078
opbrengst onderaanneming	41.965	10.530	-
subsidies	-	-	16.643
<b>Som der baten</b>	<b>177.035</b>	<b>140.790</b>	<b>199.721</b>
<b>Lasten</b>			
salarissen, sociale lasten en			
pensioenlasten	66.913	74.333	55.917
overige personeelskosten	7.354	-	1.782
huisvesting	12.015	12.500	12.025
afschrijvingen op materiële vaste			
activa			
algemene kosten	20.685	5.000	20.474
rentelasten	6.419	16.000	11.497
<b>Som der lasten</b>	<b>137</b>	<b>-</b>	<b>121</b>
	<b>113.523</b>	<b>107.833</b>	<b>101.816</b>
<b>Batig/nadelig saldo</b>	<b>63.512</b>	<b>32.957</b>	<b>97.905</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
algemene reserve	80.643	-	108.140
bestemmingsfonds		-	10.000
onttrekking bestemmingsfonds	<b>-17.131</b>	<b>-</b>	<b>-/-20.235</b>
<b>Totaal</b>	<b>63.512</b>	<b>32.957</b>	<b>97.905</b>



## 5. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019 vestiging Eindhoven "enkelvoudig"

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<b>Baten</b>			
begeleidingsgelden cliënten	62.284	110.700	71.748
vergoeding arbeidsmatige			
activiteiten	-	10.530	-
Subsidies		-	-
<b>Som der baten</b>	<b>62.284</b>	<b>121.230</b>	<b>71.748</b>
<b>Lasten</b>			
Salarissen, sociale lasten en			
pensioenlasten	78.934	71.650	53.081
Overige personeelskosten	8.590	-	4.300
huisvesting	21.729	25.040	21.119
afschrijvingen op materiële			
vaste activa			
algemene kosten	1.000	5.000	329
rentelasten	9.663	11.000	11.940
	118	-	110
<b>Som der lasten</b>	<b>120.034</b>	<b>112.690</b>	<b>90.879</b>
<b>Batig/nadelig saldo</b>	<b>-/-57.750</b>	<b>8.540</b>	<b>-/- 19.131</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
algemene reserve	-/- 57.750	-	-/- 19.131
bestemmingsfonds	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>-/- 57.750</b>	<b>8.540</b>	<b>-/- 19.131</b>

