

Stichting Motorcycle Support Nederland Jaarverslag 2020



Inhoudsopgave

Jaarverslag 2020

Vanuit de Raad van Toezicht	3
Vanuit bedrijfsleidster en directeur bestuurder	4

Werkplaatsen:

- Goirle	5
- Waalwijk	5
- Oss	6
- Nijmegen	6
- XT werkplaats (Goirle)	7
- Motor- autowerkplaats Breda	7

Organisatie:

- Individuele begeleiding	8
- Job coaching	8
- Vrijwilligers	8

Projecten:

- Klooster Nieuwkerk	9
- Jan Besouw	9
- HAVEP	9
- Eetsj outdoor	9
- Button Up	10
- HGA Garden Supply	10
- Rombouts Revisie	10
- Hexhog	11
- Rolstoelbus	11

Accountantsverslag 2020

1. Opdracht	13
2. Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	13
3. Algemeen	13
4. Resultaat	14
5. Financiële positie	14

Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2020	16
2. Staat van baten en lasten over 2020	17
3. Algemene toelichting	17
4. Toelichting op de balans	19
5. Toelichting op de staat van baten en lasten	22

Overige gegevens

Resultaatbestemming	25
Gebeurtenissen na balansdatum	25
Wet Normering Topinkomens	26

Bijlagen



Vanuit de Raad van Toezicht

Dit jaar heeft ook voor MSN het COVID-19 virus (Corona) grote invloed gehad. Op de bedrijfsvoering, maar ook, en vooral, op de mensen die aan MSN verbonden zijn.

De raad van toezicht heeft geconstateerd dat, juist in deze tijd vol uitdagingen, de medewerkers en de directie vol energie op de situatie gereageerd hebben. Er zijn assistenten geweest die niet konden komen en thuis wegwijnden; dat raakt nu juist aan de kernwaarden van MSN: ieder mens moet ten volle kunnen deelnemen aan het maatschappelijke leven. Zodra de kans zich voordeed, werden de locaties, met aanpassingen, dan ook zoveel mogelijk opengehouden. Een huzarenstuk, waar de raad van onder de indruk is!

Jammer genoeg, zullen we ook in 2021 hier nog weet van hebben. Voor een enkele vestiging was 2020 een jaar, waarbij het niet langer verantwoord was door te gaan.

We hebben dan ook moeten besluiten de vestiging Oss te sluiten. Ook zijn de resultaten van de gezamenlijke onderneming 'Button Up' veel minder dan verwacht. Met de partner, familie van Puijenbroek, is besloten om het jaar 2021 het jaar van de waarheid te laten zijn. Voor 2020 hebben MSN en de firma van Puijenbroek zich garant gesteld voor de verliezen.

De raad heeft in 2020 beperkt fysiek, en deels via video, vergaderd.

In het kader van de scholing was de bedoeling, de visie en ontwikkeling van de stichting opnieuw onder de loep te nemen en waar nodig bij te stellen. Dit ook in samenspraak met de bestuurder. Omdat dit zich toch niet goed leent voor een video conferentie, is besloten dit naar 2021 te verplaatsen.

Dit is ook de reden dat in 2020 geen wisseling binnen de rvt heeft plaats gehad.

Er was een kritische rapportage van 'Follow the money', die op zoek zijn naar de zogenaamde 'zorgcowboys'. We denken dat de eerste conclusies, door onze directeur zeer kundig weerlegd zijn.

Eind 2020 heeft nog een kwaliteitsaudit plaats gevonden. Een van de leden van de rvt heeft het begin- en het eindgesprek bijgewoond. MSN is hier uitstekend uit gekomen. De aanbevelingen zijn door de organisatie herkend en hier is actie op genomen.

Al met al, een onwerkelijk en af en toe wat turbulent jaar. We hebben gezien, dat directie en medewerkers ook in moeilijke tijden, doelgericht en creatief daarmee om kunnen gaan. Een bevestiging van de aanwezige kwaliteit. Dit alles om onze assistenten centraal te kunnen blijven stellen.

De raad van toezicht,
Sjaak Sperber, secretaris



Vanuit bedrijfsleidster en directeur bestuurder

2020 ligt al weer even achter ons. Een bewogen jaar waar we nog wel eens aan terug zullen denken. Met name aan al het goede wat Corona ons bracht. Zo stopten we met zijn allen met rennen en jagen en hadden we (op veilige afstand) meer tijd voor elkaar, stopte het verkeer en werd de lucht weer een stuk schoner, sloten veel winkels en bedrijven noodgedwongen zodat we minder makkelijk aan spullen konden komen die we toch niet echt nodig hebben etc. etc.

De keerzijde is uiteraard wel dat er mensen aan overleden, dat de druk op veel zorgpersoneel ontzettend toenam en dat veel mensen te maken kregen met nog grotere eenzaamheid als die ze al kenden.....

Waardering en respect voor al die mensen die er gestaan hebben toen het nodig was en nu nog steeds. Waardering en respect dus ook voor ons personeel en onze vrijwilligers die onmiddellijk hebben aangepakt, werkplaatsen hebben aangepast en creatieve oplossingen en programma's hebben bedacht om toch maar zoveel mogelijk assistenten te kunnen laten komen. Dat niet alle assistenten dat mochten, konden of durfden was een tweede. Naar het einde van het jaar werd steeds duidelijker wat de weerslag op assistenten was en hoe kwetsbaar ze dus eigenlijk zijn.

Een flinke teleurstelling was ook de publicatie van het artikel van Follow the Money in het Brabants Dagblad van 17 oktober. Uit een onderzoek onder 123 zorgaanbieders in Hart van Brabant was een van de conclusies dat deze aanbieders samen een "winst" hadden gemaakt in 2019 van ca. 100 miljoen euro. Motorcycle Support Nederland eindigde op een keurige 8^e plaats in het eindklassement en was de enige stichting in de top 10 die verder uitsluitend uit B.V.'s bestond. Van onze 3 pagina's tellende reactie op de vragen die via de mail gesteld waren was in het artikel niets terug te lezen. Eigenlijk stond er helemaal niets.

Het goed kunnen lezen van een jaarrekening en het juist interpreteren van de cijfers was voor de onderzoekers duidelijk een maat te groot. Met waardigheid hebben wij plaats genomen in de beklaagden- en verdachtenbank in de wetenschap dat wij niets te verbergen hebben, dat er bij ons geen zelfverrijking plaatsvindt en dat woorden als fraude of misbruik in ons woordenboek niet voorkomen. De volledige reactie is als bijlage toegevoegd aan dit jaarverslag.

Een reactie van een accountant van de gemeente Tilburg was veelzeggender. Deze had alleen maar lof voor de manier waarop wij verslaglegging en verantwoording in de afgelopen jaren hebben verzorgd. De enige opmerking was dat er melding gemaakt diende te worden in de jaarrekening van het salaris van de bestuurder in het kader van de Wet Normering Topinkomens.

Van een heel andere orde is de verdere toename van het aantal aanmeldingen van jongeren met zeer complexe problematiek in 2020. Schrijnend wat er soms voorbij komt en bijna zonder uitzondering gaat het om jongeren die in aanvang (en soms gedurende langere tijd) 1 op 1 begeleiding nodig hebben. Wij zijn blij dat wij voor deze jongeren, hun ouders, broers en zussen iets mogen betekenen. De resultaten zijn vaak erg goed en dat is te danken aan iedereen binnen MSN die zich hier op de eigen manier en elke dag opnieuw voor inzet. Waardering en respect hiervoor!

In ons streven om alle vragen te beantwoorden en ons daarna op te heffen gaan wij voorlopig nog niet slagen denk ik. Deze ontwikkeling is zonder meer zorgwekkend. We zijn blij als mensen ons weten te vinden maar het zou zoveel beter zijn als er minder mensen zouden uitvallen of het sneller weer op eigen kracht zouden kunnen.

Marianne Versteijne / Ruud van Gorp

Werkplaatsen

Goirle

In 2019 zijn wij begonnen met het opzetten van een nieuwe autowerkplaats en een nieuwe toiletgroep. Beide projecten zijn in dit jaar afgerond. Dit alles is mogelijk gemaakt door de enorme inzet van onze assistenten, vrijwilligers, beroepskrachten en sponsors.

Voor onze autowerkplaats hebben we een nieuwe partner gevonden: Autodemontagebedrijf W. de Laat. Zij voorzien ons van diverse auto's die wij mogen gebruiken voor demontage. Zo kunnen we onze assistenten kennis laten maken met autotechniek.

De bestaande projecten hebben weer mooi doorgang kunnen vinden; het opknappen van diverse oldtimers (motors en bromfietsen) in samenwerking met autobedrijf de Bever en HTS, het repareren van fietsen voor studenten van de universiteit ('Save a Bike') en het onderhouden van de tweewielers voor Sterk Huis.

Ook dit jaar was er vanuit buitengewoon onderwijs een toename van trajecten voor jongeren die van school dreigde te gaan of al uitgevallen waren. In veel gevallen lukte het ons om, in samenwerking met de andere betrokken partijen de zaak weer op de rails te krijgen. Ook dit jaar is het ons gelukt om assistenten uit te laten stromen naar betaald werk.

Waalwijk

In de zomer zijn wij voornamelijk bezig geweest met het lassen van miniatuurmotoren, -auto's en -dieren. Hierbij hebben we veel aandacht besteed aan de specifieke vaardigheden zoals meten, gereedschapskennis, lassen en secuur werken. De pauzes hebben we gebruikt om aan algemene werknemersvaardigheden en theoretische kennis te werken.



*Johan aan het sleutelen
in Waalwijk*

Na de zomer hebben we een aantal grotere projecten binnen kunnen zetten. Met de sluiting van de werkplaats in Oss kwamen er een aantal mooie motoren vrij waaraan de assistenten konden sleutelen. Samen als groep zijn deze motoren tot op het laatste boutje uit elkaar gedraaid en hebben we hierbij elk onderdeel bekeken en besproken. Met gebruik van de aanwezige kennis en filmpjes is de werking van ieder onderdeel uitgelegd.

Werkplaatsen

Oss

Helaas hebben wij de deuren van de vestiging in Oss moeten sluiten. Deze locatie bleek niet rendabel te zijn.

Nijmegen

2020, een bewogen jaar. De chef werkplaats is vervangen. Al heel snel komt er een kink in de kabel, Covid 19 doet zijn intrede, met als gevolg dat de aanloop van assistent monteurs (AM) stukt. De jongens en meisjes komen niet doordat de woonvoorziening de deuren dicht doet, of omdat ze niet durven te komen, ze bevatten de gehele omvang van de situatie niet, de werkplaats gaat even een lastige periode door.

Het betekent alle zeilen bijzetten en voor een goede toekomst moeten we hard aan de bak. Maar net de nodige aanpassingen in medewerkers, aanpassingen van tijden en procedures slaan we nieuwe tijden in. Er worden nieuwe medewerkers, assistenten en vrijwilligers ingewerkt en

de situatie lijkt een positieve ommekeer te maken, vol vertrouwen kijken we vooruit naar 2021.

Positieve ontwikkeling is dat ook bedrijven en instanties ons steeds beter weten te vinden, om samenwerking te zoeken in mooie projecten voor onze assistenten. Theo Lamers (TLM motoren) en Entrea en Siza (en Totaal Bike dealer) met de fietsen bewijzen bij ons hun grote waarde. Ook zijn er plannen om uit te breiden naar een samenwerking met een motorsloop en een autogarage in Mill.

De werkplaats is afgelopen jaar heringericht en opgeruimd, lashoek anders opgezet, straalcabine kreeg een opfrisbeurt, aanhangers gemaakt, de Mercedes Sprinter is vervangen door een VW Transporter en de motor bloembak staat nog steeds aan de straat om de aandacht te vragen van passanten voor onze mooie werkplaats.

Kortom, met MSN Nijmegen komt het helemaal goed. 2021 kom maar op!!



Nijmegen

Werkplaatsen

XT werkplaats (Goirle)

Een deel van de vrijgekomen bedrijfsruimte van Rombouts Revisie is ingericht als werkplaats waar Yamaha XT 500 motoren worden gerestaureerd en gebouwd. Deze is in 2020 op beperkte schaal in gebruik genomen op vrijdag en zaterdag.

Jongeren die de opleiding Motorfiets Technicus willen volgen kunnen hier de beroepspraktijkvorming in het eerste jaar van deze opleiding doen. In een tweede jaar dienen ze dan door te gaan naar een motorbedrijf waar ze meer op tempo en voor klanten leren werken.

In 2020 werd de volledige inventaris van HvS28 uit Boekel door ons overgenomen. I.v.m. zijn leeftijd had eigenaar Hans van Straten besloten zijn activiteiten te beëindigen. Hij zocht echter wel een goede overnamekandidaat. D.w.z. een partij die liefde voor deze motor heeft, graag een ander vooruit helpt en bij voorkeur geen winstbejag heeft. Wij zijn hier samen prima uitgekomen.

Motor- autowerkplaats Breda

In 2020 zijn we gestart met de voorbereiding van een nieuwe motor- en autowerkplaats in Breda. In West-Brabant hebben we een beter en groter netwerk dan in Oost-Brabant en van hieruit bereikten ons al lange tijd vragen.

We staan in de startblokken. Menskracht is beschikbaar, gereedschappen, machines en materialen staan klaar, gunningen zijn geregeld, samenwerkingspartners melden zich en de eerste assistenten dienen zich aan.

Helaas was het op 31 december nog niet gelukt de geschikte ruimte te vinden.



Individuele begeleiding

Onze assistenten met 1 op 1 begeleiding hebben allemaal veel bereikt. In het tennispark Riel hebben we een fijne werkplek gevonden. Ook zijn er grote stappen gezet naar school.

De communicatie en samenwerking tussen de begeleiders loopt vloeiend en staan altijd voor elkaar klaar!



Rick aan het werk

Jobcoaching

We zijn het jaar met een klein clubje jobcoach kandidaten gestart. Hiervan is 1 assistent in februari in dienst getreden bij Steel & Stainless. Vanuit het UWV zijn er een aantal kandidaten voor re-integratie trajecten aangemeld. Helaas zijn er vanwege de corona crisis een aantal van deze kandidaten niet naar de werkplaats gekomen. Het UWV berichtte dat alle trajecten met 2 maanden verlengd mogen worden. De meeste van deze trajecten eindigen dan ook begin 2021, waarbij de mogelijkheid bestaat een aansluitend traject aan te kunnen bieden.

In januari 2021 gaat er weer een assistent uitstromen. Bij Manege de Heideruiter heeft hij een baan aangeboden gekregen als stalknecht. Voor de overige assistenten blijven we ons uiterste best doen om een geschikte werkplek te vinden.

Vrijwilligers

Alle vrijwilligers die in 2020 een bijdrage hebben geleverd, zijn we dankbaar. Corona zorgde er echter voor dat hun inzet terug liep omdat een aantal niet durfde of mocht komen. Daarom waren we extra blij toen een aantal tegen het einde van het jaar hun activiteiten weer oppakten.

Projecten

Klooster Nieuwkerk

Helaas moest het horecagedeelte sluiten, maar door het creëren van een buitenbar/koffie to go bleef de aanloop van gasten komen wat weer bijdroeg aan een prettige werksfeer voor onze assistenten. De sluiting van de horeca had uiteraard ook gevolgen voor de huwelijken die massaal werden geannuleerd. Hulp op facilitair gebied was dus minimaal, maar we hebben ons meer kunnen richten op het onderhouden van de tuin.

Jan van Besouw

Door de corona crisis is het cultureel centrum van Goirle het grootste gedeelte van het jaar gesloten geweest waardoor onze assistent zijn werkzaamheden helaas moest staken. Gelukkig kon de HAVEP tijdelijk een werkplek bieden voor onderhoudswerkzaamheden.

HAVEP

De HAVEP is gelukkig maar twee maanden gesloten geweest. Onze assistenten hebben zich goed ontwikkeld zowel sociaal als vaktechnisch. De toekomst ziet er in ieder geval goed uit met het verlengen van ons contract aldaar en de plannen voor de nieuwbouw waar wij als organisatie betrokken worden.

Eetsj Outdoor

Na alle voorbereidingen voor de opening van het nieuwe seizoen van Rocks en Rivers hebben we het parcours onder handen genomen en flink geoefend met de assistenten. Helaas ging Rocks en Rivers daarna dicht waardoor we onze werkzaamheden op het Klooster konden voortzetten en de tijd konden nemen voor de nodige ontspanning door te gaan boogschieten. In april konden we, met de corona regels in acht nemende, weer volop meedraaien. Door een wijziging van de werkdagen kunnen we nog meer assisteren bij Rocks en Rivers. Eind van het jaar hebben we het terrein weer klaargezet voor de winter.



In de bobslee

Door de corona maatregelen heeft Rocks en Rivers een nieuw concept bedacht; het winterparcours. Dit hebben we samen mee ontwikkeld. Iets om trots op te zijn!

Projecten

Button Up

Button Up werd in 2019 een zelfstandige. Stichtingsbestuur wordt gevormd door twee leden vanuit de HAVEP, twee vanuit Motorcycle Support Nederland en een onafhankelijke voorzitter.

Resultaten met betrekking tot de producten en de mogelijkheid om deze te verkopen zijn uitstekend. Met het nog geringe aantal assistenten lukt het ons niet om ook zeer productief te zijn. Producten worden vervaardigd uit materialen die worden hergebruikt en van restpartijen.

Assistenten ontwikkelen zich uitstekend en hebben het naar hun zin. Eind 2021 / begin 2022 zullen we meeverhuizen naar het nieuwe pand van HAVEP.

HGA Garden Supply

Dit bedrijf is nog steeds een trouwe partner in de logistiek. In 2020 verhuisde het van de Edisonlaan (pal achter de werkplaats in Goirle) naar een nieuwe bedrijfshal aan de Tijvoortsebaan. In 2020 werkte hier een beperkte groep assistenten, maar de mogelijkheid voor meer instroom is altijd aanwezig.

Rombouts Revisie

Dit bedrijf was onze partner vanaf de start op 1 september 2010, maar heeft op 30 juni 2020 helaas haar deuren moeten sluiten. De economische- en milieutechnische ontwikkelingen, maar ook corona lagen hier aan ten grondslag. Gelukkig heeft het niet tot een faillissement hoeven leiden en heeft het totale personeel een overstap kunnen maken naar een vergelijkbaar bedrijf in Tilburg.

Sinds onze start hebben hier altijd assistenten gewerkt en in de praktijk mogen ervaren hoe het is om in een bedrijf te werken.

De vrijgekomen ruimte wordt vooralsnog niet verhuurd. We kunnen hier assistenten die een prikkelarme werkomgeving nodig hebben een passende plek bieden.

Hexhog

Op dinsdag 25 augustus hebben wij, in samenwerking met Eetsj-outdoor, een demonstratie gegeven van de Hexhog op het terrein van de HAVEP. De aanschaf van de Hexhog is mede mogelijk gemaakt door verschillende sponsors die hier ook bij aanwezig waren. Joost Klaassen was diegene die de Hexhog mocht besturen en dat liet hij met een hele brede glimlach aan iedereen zien! Het Brabants Dagblad en het Goirles Belang schreven er een leuk stuk over.

Het doel van het project Hexhog is om deelnemers met een (ernstige fysieke) beperking de mogelijkheid te bieden om zich te bewegen in een omgeving die anders voor hen niet of moeilijk toegankelijk is en daarmee nieuwe uitdagingen aan te gaan.

Voor deelnemers in het hele land hebben wij de Hexhog aangeschaft zodat zij deze unieke ervaring aan kunnen gaan. Tijdens het gebruik van de Hexhog (elektrisch aangedreven door accu's) is onze begeleiding aanwezig.

Rolstoelbus

Ook werd er dit jaar, door middel van fondsen, een nieuwe rolstoelbus aangeschaft. De nieuwe bus wordt ingezet voor het transport van de Hexhog en het vervoer van de deelnemers. Onze organisatie komt veelvuldig in contact met personen met ernstige fysieke en/of verstandelijke beperkingen waaronder ook mensen met niet-aangeboren hersenletsel; zij wonen deels in verpleeghuizen, maar soms ook thuis. Zij hebben weinig mogelijkheden zich te ontplooiën, zijn niet ruim bemiddeld en met de beperkte mogelijkheden die ze hebben uitdagende activiteiten te ondernemen.



Joost bestuurt de Hexhog met één vinger, foto Brabants Dagblad

Jaarrekening 2020



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

Ref. LG/4312

Tilburg, 23 september 2021

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht brengen wij u hiermede verslag uit omtrent de jaarrekening 2020 van uw stichting.

1. OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van Stichting Motorcycle Support Nederland, waarin begrepen de balans met tellingen van € 2.520.722 en de winst- en verliesrekening sluitende met een negatief saldo van € 25.784 beoordeeld.

2. BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Motorcycle Support Nederland te Goirle beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

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'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat wij geen reden hebben om te veronderstellen dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Motorcycle Support Nederland per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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 1 mei 2020.

4. RESULTAAT

De samenstelling van de resultaten over 2020 en 2019 kan als volgt verkort worden weergegeven (x € 1.000):

	2020		2019	
	€	%	€	%
Baten	1.204	100	1.466	100
Lasten				
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	627	52	761	52
overige personeelskosten	98	8	104	7
kosten ontwikkeling nieuwe projecten	69	6	70	5
huisvesting	93	8	92	6
algemene kosten	156	11	120	8
mutatie voorzieningen	70	6	-	-
	116	10	95	6
rentelasten	1	1	1	-
Som der lasten	1.230	102	1.243	85
Batig saldo / nadelig saldo	<u>-/- 26</u>	<u>-/- 2</u>	<u>223</u>	<u>15</u>

5. FINANCIËLE POSITIE

Vermogensstructuur

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

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Beschikbaar op lange termijn		
bestemmingsfonds	180	193
bestemmingsreserve calamiteiten	1.100	978
algemene reserve	953	1.059
voorziening	130	180
	<u>2.363</u>	<u>2.410</u>
Vastgelegd op lange termijn		
materiële vaste activa	<u>1.161</u>	<u>1.207</u>
Werkkapitaal	<u>1.202</u>	<u>1.203</u>
Dit werkkapitaal is als volgt samengesteld (€ 1.000):		
Vlottende activa		
vorderingen	228	296
liquide middelen	<u>1.131</u>	<u>1.004</u>
	1.359	1.300
kortlopende schulden	<u>157</u>	<u>97</u>
	<u>1.202</u>	<u>1.203</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

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatverwerking)

	31 december 2020		31 december 2019	
ACTIVA	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
bedrijfsgebouwen	875.529		896.587	
gereedschap	64.385		77.688	
machines	53.010		67.926	
inventaris	78.142		93.187	
werkkleding	3.408		6.816	
vervoermiddelen	<u>86.783</u>		<u>64.595</u>	
		1.161.257		1.206.799
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
debiteuren	191.666		255.640	
belastingen en premies sociale verzekeringen				
overige vorderingen en overlopende activa	<u>5.625</u> <u>31.268</u>		<u>40.781</u>	
		228.559		296.421
Liquide middelen		1.130.906		1.003.450
		<u>2.520.722</u>		<u>2.506.670</u>

	31 december 2020		31 december 2019	
PASSIVA	€	€	€	€
Eigen vermogen				
bestemmingsfonds	180.276		192.662	
bestemmingsreserves	1.099.768		978.176	
algemene reserve	<u>953.265</u>		<u>1.059.259</u>	
		2.233.309		2.230.097
Voorzieningen				
voorziening nieuw op te starten projecten		130.000		180.000
Kortlopende schulden				
belastingen en premies sociale verzekeringen	48.214		48.729	
overige schulden en overlopende passiva	<u>109.199</u>		<u>47.844</u>	
		157.413		96.573
		<u>2.520.722</u>		<u>2.506.670</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	realisatie 2020	begroting 2020	realisatie 2019
	€	€	€
Baten			
begeleidingsgelden cliënten	874.812	1.540.850	872.956
subsidies	13.012		14.227
opbrengst onder aanneming	76.715		150.740
vergoeding arbeidsmatige activiteiten	-		-
overige opbrengsten	239.676	96.428	428.023
Som der baten	<u>1.204.215</u>	<u>1.637.278</u>	<u>1.465.946</u>
Lasten			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	627.069	1.098.115	761.725
overige personeelskosten	98.358	-	104.153
kosten ontwikkeling nieuwe projecten	68.557	-	69.453
huisvesting	92.848	125.695	91.968
algemene kosten	155.727	120.000	119.492
afschrijvingen op materiële activa	116.290	57.800	94.929
mutatie voorzieningen	70.000	10.000	-
rentelasten	1.150	-	1.038
Som der lasten	<u>1.229.999</u>	<u>1.411.610</u>	<u>1.242.758</u>
Batig saldo / nadelig saldo	<u>-/- 25.784</u>	<u>225.668</u>	<u>223.188</u>
algemene reserve	-/- 134.990	-	928.112
Bestemmingsreserve	121.592	-	-/- 672.948
onttrekking bestemmingsfonds (afschrijving investeringen)	-/- 41.386	-	-/- 45.203
toevoeging bestemmingsfonds	<u>29.000</u>	<u>-</u>	<u>14.227</u>
Totaal	<u>-/- 25.784</u>	<u>225.668</u>	<u>223.188</u>

3. ALGEMENE TOELICHTING

ALGEMEEN

Aard van de activiteiten

De stichting heeft tot doel het werken in de tweewielerbranche in al haar facetten binnen bereik brengen 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 jaarverslaggeving 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 voorzieningen 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	Gereed- schap	Machines	Inventaris	Werkkleding	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>							
aanschaffingswaarde	916.900	232.989	149.779	139.406	10.833	78.470	1.552.795
cumulatieve afschrijvingen	-/- 20.313	-/- 141.073	-/- 81.853	-/- 60.447	-/- 4.017	-/- 13.876	-/- 345.996
	<u>896.587</u>	<u>91.916</u>	<u>67.926</u>	<u>78.959</u>	<u>6.816</u>	<u>64.594</u>	<u>1.206.799</u>
<i>Mutaties</i>							
Investerings	6.788	5.526		17.124		42.060	71.498
Desinvesteringen						-/- 6.288	-/- 6.288
Afschrijving desinvesteringen						5.240	5.240
Afschrijvingen	-/- 27.846	-/- 33.057	-/- 14.916	-/- 17.941	-/- 3.408	-/- 18.824	-/- 115.992
	<u>-/- 21.058</u>	<u>-/- 27.531</u>	<u>-/- 14.916</u>	<u>-/- 817</u>	<u>-/- 3.408</u>	<u>22.188</u>	<u>-/- 45.542</u>
<i>Boekwaarde per 31 december</i>							
Aanschaffingswaarde	923.688	238.515	149.779	156.530	10.833	114.242	1.618.005
Cumulatieve afschrijvingen	-/- 48.159	-/- 174.130	-/- 96.769	-/- 78.388	-/- 7.425	-/- 27.460	-/- 456.748
Balans per 31 december	<u>875.529</u>	<u>64.385</u>	<u>53.010</u>	<u>78.142</u>	<u>3.408</u>	<u>86.782</u>	<u>1.161.257</u>
Afschrijvingspercentages	<u>3</u>	<u>10</u>	<u>10</u>	<u>10</u>	<u>33,3</u>	<u>33,3</u>	

De materiële vaste activa zijn benodigd voor de bedrijfsvoering.

Debiteuren	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
nominale vordering	231.566	274.516
af: wegens mogelijke oninbaarheid	-/- 39.900	-/-18.876
balans 31 december	<u>191.666</u>	<u>255.640</u>

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

Belasting en premies sociale verzekeringen	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
loonheffingen en premies sociale verzekeringen	-	-
pensioenpremie	5.625	-
	<u>5.625</u>	<u>-</u>

Overige vorderingen en overlopende activa	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
nog te factureren omzet	17.440	26.369
nog te ontvangen loonkostensubsidie	5.649	9.473
waarborgsommen	3.687	3.687
vooruitbetaalde huur	-	1.126
waarborg aankoop pand	-	-
vooruitbetaalde verzekering	-	-
diversen	492	126
	<u>31.268</u>	<u>40.781</u>

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

Liquide middelen	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Rabobank, spaarrekening	1.000.000	950.000
Rabobank, rekeningen-courant	130.068	53.078
kas	838	372
	<u>1.130.906</u>	<u>1.003.450</u>

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

Eigen vermogen

Bestemmingsfonds	2020	2019
	€	€
Het verloop van deze post kan als volgt worden weergegeven:		
balans per 1 januari	192.662	227.603
Subsidie rolstoelbus	29.000	-
vrijval i.v.m. afschrijvingen	-/- 41.386	-/-34.941
balans 31 december	<u>180.276</u>	<u>192.662</u>

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

Bestemmingsreserve calamiteiten	2020	2019
	€	€
balans 1 januari	978.176	732.000
dotatie	121.592	246.176
balans 31 december	1.099.768	978.176

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, 2019 en 2020 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.

Vrij besteedbaar vermogen

Algemene reserve	2020	2019
	€	€
Het verloop van deze post kan als volgt worden weergegeven:		
balans per 1 januari	1.059.259	127.180
resultaatverwerking	-/- 134.990	932.079
naar bestemmingsreserve	28.996	-
balans 31 december	953.265	1.059.259

Voorzieningen

Voorziening nieuw op te starten projecten	2020	2019
	€	€
balans 1 januari	180.000	180.000
mutatie	-/- 50.000	-
balans 31 december	130.000	180.000

Deze voorziening is gevormd voor de nieuw op te starten projecten in 2020 respectievelijk 2021, gebaseerd op de verwachte aanloopkosten (met name personeelskosten).

Belasting en premies sociale verzekeringen	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
loonheffingen en premies sociale verzekeringen	48.214	45.956
pensioenpremie	-	2.773
	48.214	48.729

Overige schulden en overlopende passiva	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
vakantiegeld	27.329	27.258
huisvestingskosten	6.507	3.867
sponsoring	-	2.500
autokosten	1.577	1.491
nog te ontvangen facturen		
Hoppenbrouwers	-	1.070
accountantskosten	6.378	1.913
automatisering	-	617
nog te ontvangen na verrekening		
ziekengeldverzekering	5.431	7.415
diversen	-	1.713
nog te betalen overheidssubsidie (NOW)	61.977	-
	109.199	47.844

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 jaarbasis (incl. energielasten).

Voor vestiging Oss is een huurcontract aangegaan voor de periode van één jaar van 1 september 2017 t/m 31 augustus 2019. Verlenging vindt plaats met telkens één jaar. De huurprijs bedraagt circa € 15.000 op jaarbasis (incl. energielasten).

Voor vestiging Waalwijk is een huurcontract aangegaan voor periode van 1 jaar van 1 juni 2017 t/m 31 mei 2019. Verlenging vindt plaats met telkens één jaar. De huurprijs bedraagt circa € 12.000 op jaarbasis (incl. energielasten).

5. TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

opbrengsten werkplaatsen/locaties	2020	2019
	€	€
begeleidingsgelden cliënten	874.812	872.956
arbeidsmatige activiteiten	144	-
opbrengst onder aanneming	76.715	150.740
project Klooster Nieuwkerk	55.038	105.967
project Havep Goirle	98.408	74.107
project Wederloop	107	53.309
project EETSJ-Outdoor	41.258	47.528
project Jan van Besouw	16.188	32.999
project HGA Garden Supply	5.593	25.790
project Werk te doen	-	17.018
project Button-Up	21.111	5.540
diverse giften/donaties	13.012	14.836
project Rombouts	1.829	8.071
	<u>1.204.215</u>	<u>1.408.861</u>

LASTEN

Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	2020	2019
	€	€
salarissen	584.527	478.083
salarisproject Eetsj-Outdoor	47.067	57.389
salarisproject Klooster Nieuwkerk	41.581	45.434
salarisproject Jan van Besouw	-	44.915
salarisproject Wederloop	-	42.096
salarisproject Havep Goirle	54.481	17.005
salarisproject Button-Up	33.829	13.409
salarisproject Rombouts	-	6.924
salarisproject HGA Garden Supply	-	6.532
	<u>761.485</u>	<u>711.787</u>
sociale lasten	75.359	43.181
pensioenlasten	29.930	22.889
	<u>866.774</u>	<u>777.857</u>
ontvangen subsidies	-/- 76.020	-
ontvangen ziekengeld	-/- 43.685	-/-16.132
vrijval nieuw op te starten projecten	-/- 120.000	
	<u>627.069</u>	<u>761.725</u>

De gemiddelde personele bezetting voor het verslagjaar heeft op fulltime basis 16,1 (v.j. 15,1) bedragen.

Overige personeelskosten	2020	2019
	€	€
ziekengeldverzekering	37.030	35.100
reis- en verblijfkosten	26.735	27.410
vrijwilligersvergoeding	6.331	10.166
opleiding en instructie	-/- 1.134	6.839
deelnemersvergoeding	2.601	5.015
bestuursvergoeding	11.064	4.737
kantinekosten	5.748	3.007
werkkleding	458	-
overige personeelskosten	9.525	11.879
	<u>98.358</u>	<u>104.153</u>

Kosten ontwikkeling nieuwe projecten	2020	2019
	€	€
salariskosten	68.557	69.453

Huisvesting	2020	2019
	€	€
huur	45.132	69.420
energiekosten	18.635	16.108
onderhoud onroerende zaak	25.352	4.169
overige huisvestingskosten	3.729	2.271
	<u>92.848</u>	<u>91.968</u>

Algemene kosten	2020	2019
	€	€
kleine materialen en gereedschap	22.213	23.830
accountants- en administratiekosten	21.225	23.582
kantoorkosten	18.612	23.181
autokosten	17.080	19.444
verzekeringen	15.647	16.279
communicatie/drukwerk/kopieerkosten	4.873	5.626
mutatie voorziening debiteuren	21.024	4.665
contributies en abonnementen	1.633	2.885
reclamekosten	4.015	-
overige algemene kosten	29.405	-
	<u>155.727</u>	<u>119.492</u>

Dotatie voorziening	2020	2019
	€	€
nieuw op te starten projecten	70.000	-
	<u>70.000</u>	<u>-</u>



Afschrijvingen op materiële vaste activa	2020	2019
	€	€
gereedschap	33.057	32.655
bedrijfsgebouw	27.846	20.313
machines	14.916	14.916
inventaris	17.941	14.870
werkkleding	3.408	4.056
vervoermiddelen	18.824	8.119
	<u>115.992</u>	<u>94.929</u>
Boekresultaat	298	-
	<u>116.290</u>	<u>94.929</u>
af: vrijval subsidie investeringen	<u>-/- 41.386</u>	<u>-/- 45.203</u>
	<u>74.904</u>	<u>49.726</u>

Rentelasten	2020	2019
	€	€
rente bank	<u>1.150</u>	<u>1.038</u>



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. Meijssen
Lid Raad van Toezicht

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

OVERIGE GEGEVENS

Resultaatbestemming

Van het nadelig saldo over 2020 is € 105.994 ten laste van de algemene reserve gebracht.

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, zeker nu de besmettingen hard teruglopen. Daarnaast heeft de organisatie een behoorlijke buffer.

Wet Normering Topinkomens

bedragen x € 1	A.R.F.M. van Gorp	M. Moscou	W.AW. Klazen
Functiegegevens	directeur	voorzitter	lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0	-	-
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	nee	nee
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 103.171	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 103.171</i>	-	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 111.000	€ 16.650	€ 11.100
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging 2020	€ 103.171	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019			
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Deeltijdfactor 2019 in fte	1,0	-	-
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 93.522	€ 678	€ 617
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totale bezoldiging 2019	€ 93.522	€ 678	€ 617



bedragen x € 1	J.J.W.M. Sperber	J.B. Meijsen
Functiegegevens	lid RvT	lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0	-
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 61	€ 61
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 61</i>	<i>€ 61</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 11.100	€ 11.100
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging 2020	€ 61	€ 61
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/12	01/01-31/12
Deeltijdfactor 2019 in fte	1,0	-
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 617	€ 617
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Totale bezoldiging 2019	€ 617	€ 617

1. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020 vestiging Goirle "enkelvoudig"

	realisatie 2020	Begroting 2020	realisatie 2019
	€	€	€
Baten			
begeleidingsgelden cliënten	630.755	642.260	514.419
project HGA Garden Supply	-	-	25.790
project Eetsj-Outdoor	-	-	47.528
project Rombouts	-	-	8.071
project Jan van Besouw	-	-	32.999
project Klooster Nieuwkerk	-	-	105.967
project Wederloop	107	-	53.309
project Havep	-	-	74.107
project Button-Up	-/- 3.500	-	5.540
huuropbrengst Rombouts	-	45.000	42.858
diverse giften/donaties	13.012	-	9.462
subsidies	-	-	14.227
overige opbrengsten	-	17.500	-
Som der baten	<u>640.374</u>	<u>704.760</u>	<u>934.277</u>
Lasten			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	193.204	460.900	509.287
overige personeelskosten	56.203	-	62.379
kosten ontwikkeling nieuwe projecten	68.557	-	-
huisvesting	35.896	45.500	14.985
algemene kosten	101.380	31.500	84.289
mutatie voorzieningen	70.000	10.000	-
afschrijvingen op materiële vaste activa	81.119	35.800	58.137
rentelasten	579	-	435
Som der lasten	<u>606.938</u>	<u>583.700</u>	<u>729.512</u>
Batig saldo	<u>33.436</u>	<u>121.060</u>	<u>204.765</u>

Resultaatbestemming

algemene reserve	-/- 76.557	-	-/- 46.021
bestemmingsreserve	121.592	-	261.903
onttrekking bestemmingsfonds	<u>-/- 11.599</u>	<u>-</u>	<u>-/- 11.117</u>
Totaal	<u>33.436</u>	<u>121.060</u>	<u>204.765</u>



2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020 vestiging Nijmegen "enkelvoudig"

	realisatie 2020	Begroting 2020	realisatie 2019
	€	€	€
Baten			
begeleidingsgelden cliënten	99.628	200.070	51.219
vergoeding arbeidsmatige activiteiten	144	-	-
opbrengst onderaanneming project werk te doen	53.997	-	72.327
ontvangen giften	-	-	17.018
overige opbrengsten	-	-	5.374
	-	7.400	-
Som der baten	<u>153.769</u>	<u>207.470</u>	<u>145.938</u>
Lasten			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	117.012	154.800	94.166
overige personeelskosten	16.832	-	12.345
huisvesting	24.832	30.500	24.515
verkoopkosten	9.900	-	-
algemene kosten	15.259	16.000	10.085
afschrijvingen op materiële vaste activa	8.004	5.000	8.767
rentelasten	224	-	160
Som der lasten	<u>192.063</u>	<u>206.300</u>	<u>150.038</u>
Batig / nadelig saldo	<u>-/- 38.294</u>	<u>1.170</u>	<u>-/- 4.100</u>
Resultaatbestemming			
algemene reserve	-/- 30.290	-	3.904
bestemmingsfonds			-
onttrekking bestemmingsfonds	<u>-/- 8.004</u>	<u>-</u>	<u>-/- 8.004</u>
Totaal	<u><u>-/- 38.690</u></u>	<u><u>1.170</u></u>	<u><u>-/- 4.100</u></u>

3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020 vestiging Oss "enkelvoudig"

	realisatie 2020	Begroting 2020	realisatie 2019
	€	€	€
Baten			
begeleidingsgelden cliënten	39.190	136.890	109.964
vergoeding arbeidsmatige activiteiten	-	-	-
onderaanneming	10.729	-	36.448
overige opbrengsten	-	3.700	-
om der baten	<u>49.919</u>	<u>140.590</u>	<u>146.412</u>
Lasten			
salarissen, sociale lasten en			
pensioenlasten	50.796	94.100	81.878
overige personeelskosten	8.154	-	13.485
huisvesting	20.090	21.500	18.724
afschrijvingen op materiële			
vaste activa	6.646	5.000	6.340
algemene kosten	8.985	11.000	9.036
rentelasten	194	-	188
Som der lasten	<u>94.865</u>	<u>131.600</u>	<u>129.651</u>
Batig saldo / nadelig saldo	<u>-/- 44.946</u>	<u>8.990</u>	<u>16.761</u>
Resultaatbestemming			
algemene reserve	-/- 39.121	-	25.658
bestemmingsfonds			
onttrekking bestemmingsfonds	<u>-/- 5.825</u>	<u>-</u>	<u>-/- 8.897</u>
Totaal	<u>-/- 44.946</u>	<u>8.990</u>	<u>16.761</u>



4. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020 vestiging Waalwijk "enkelvoudig"

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Baten			
begeleidingsgelden cliënten	105.239	136.890	135.070
opbrengst onderaanneming	11.989	-	41.965
subsidies			
overige opbrengsten	-	2.700	-
Som der baten	<u>117.228</u>	<u>139.590</u>	<u>177.035</u>
Lasten			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	62.307	83.700	66.913
overige personeelskosten	7.483	-	7.354
huisvesting	12.030	12.500	12.015
afschrijvingen op materiële vaste activa	20.521	5.000	20.685
algemene kosten	10.834	16.000	6.419
rentelasten	153	-	137
Som der lasten	<u>113.328</u>	<u>117.200</u>	<u>113.523</u>
Batig	<u>3.900</u>	<u>22.390</u>	<u>63.512</u>
Resultaatbestemming			
algemene reserve	19.858	-	80.643
bestemmingsfonds			
onttrekking bestemmingsfonds	-/- 15.958	-	-/-17.131
Totaal	<u>3.900</u>	<u>22.390</u>	<u>63.512</u>



5. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020 vestiging Eindhoven "enkelvoudig"

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Baten			
begeleidingsgelden cliënten	-	-	62.284
vergoeding arbeidsmatige activiteiten	-	-	-
Subsidies	-	-	-
Som der baten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>62.284</u>
Lasten			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	-	-	78.934
overige personeelskosten	-	-	8.590
huisvesting	-	-	21.729
afschrijvingen op materiële vaste activa	-	-	1.000
algemene kosten	211	-	9.663
rentelasten	-	-	118
Som der lasten	<u>211</u>	<u>-</u>	<u>120.034</u>
Batig / nadelig saldo	<u>-/- 211</u>	<u>-</u>	<u>-/-57.750</u>
Resultaatbestemming			
algemene reserve	-/- 211	-	-/- 57.750
bestemmingsfonds	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal	<u>-/- 211</u>	<u>-</u>	<u>-/- 57.750</u>



6. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020 vestiging Projecten "enkelvoudig"

	realisatie 2020	Begroting 2020
	€	€
Baten		
project HGA Garden Supply	5.593	-
project Eetsj-Outdoor	41.258	-
project Rombouts	1.829	-
project Jan van Besouw	16.188	-
project Klooster Nieuwkerk	55.038	-
project Havep	98.408	-
project Button-Up	24.611	-
Som der baten	<u>242.925</u>	<u>-</u>
Lasten		
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	203.750	-
overige personeelskosten	9.686	-
kosten ontwikkeling nieuwe projecten	-	-
huisvesting	-	-
algemene kosten	9.160	-
afschrijvingen op materiële vaste activa	-	-
rentelasten	-	-
Som der lasten	<u>222.596</u>	<u>-</u>
Batig saldo	<u>20.329</u>	<u>-</u>
Resultaatbestemming		
algemene reserve	20.329	-
bestemmingsfonds		
Totaal	<u>20.329</u>	<u>-</u>

