

# Jaarrekening 2015

Aan het bestuur van  
Stichting Motorcycle Support Nederland  
Pastoor van Dunstraat 11  
5051 TL GOIRLE

Ref. SoJ/KA/4312

Tilburg, 25 mei 2016

Geacht bestuur,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht brengen wij u hiermede verslag uit omtrent de jaarrekening 2015 van uw stichting.

## 1. OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van Stichting Motorcycle Support Nederland, waarin begrepen de balans met tellingen van € 929.024 en de staat van baten en lasten sluitende met een positief saldo van € 100.533, samengesteld.

## 2. SAMENSTELLINGSVERKLARING

### Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van Stichting Motorcycle Support Nederland, waarin begrepen de balans met tellingen van € 929.024 en de staat van baten en lasten sluitende met een netto-resultaat van € 100.533 samengesteld.

### Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Motorcycle Support Nederland is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de daarbij horende toelichting. In



VAN LUXEMBORG  
& DE KOK

deze toelichtingen 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 "Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW)". 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Motorcycle Support Nederland. 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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

## 3. ALGEMEEN

De jaarrekening 2014 is vastgesteld door het bestuur op 29 mei 2015.

#### 4. RESULTAAT

De samenstelling van de resultaten over 2015 en 2014 kan als volgt verkort worden weergegeven (x € 1.000):

	2015		2014	
	€	%	€	%
<b>Baten</b>	774	100	629	100
<b>Lasten</b>				
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	195	25	134	21
overige personeelskosten	64	8	46	7
kosten ontwikkeling nieuwe projecten	85	11	100	16
huisvesting	58	7	42	7
algemene kosten	64	8	48	8
dotatie voorzieningen	171	22	234	37
afschrijvingen op materiële vaste activa	5	1	1	-
Som der lasten	642	83	605	96
<b>Batig saldo</b>	132	17	24	4
toevoeging bestemmingsreserve	31	4	22	4
<b>Saldo na toevoeging bestemmingsreserve</b>	101	13	2	-

#### 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):

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Beschikbaar op lange termijn</b>	€	€
bestemmingsreserve	103	71
algemene reserve	162	62
voorziening	585	414
	850	547
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
materiële vaste activa	8	21
<b>Werkkapitaal</b>	842	526

Dit werkkapitaal is als volgt samengesteld (€ 1.000):

<b>Vlottende activa</b>		
vorderingen	207	101
liquide middelen	714	516
	921	617
kortlopende schulden	79	91
	842	526



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.**

H.P.B. Corsten RA



## 1. BALANS PER 31 DECEMBER 2015 (na resultaatverwerking)

	31 december 2015		31 december 2014	
ACTIVA	€	€	€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
gereedschap	96.299		93.719	
machines	61.561		63.652	
inventaris	38.474		23.438	
werkkleding	4.707		6.794	
vervoermiddelen	15.562		337	
		216.603		187.940
ontvangen subsidies t.b.v. investeringen		-/- 208.175		-/- 166.765
		8.428		21.175
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
debiteuren	114.781		47.634	
overige vorderingen en overlopende activa	91.865		53.603	
		206.646		101.237
<b>Liquide middelen</b>		713.950		516.444
		<u>929.024</u>		<u>638.856</u>

	31 december 2015		31 december 2014	
PASSIVA	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
bestemmingsreserve	102.734		71.659	
algemene reserve	162.302		61.769	
		265.036		133.428
<b>Voorzeningen</b>				
voorzieningen calamiteiten	450.000		364.000	
voorziening nieuw op te starten projecten	100.000		50.000	
voorziening contractrisico	35.000		-	
		585.000		414.000
<b>Kortlopende schulden</b>				
belastingen en premies sociale verzekeringen	22.005		14.573	
overige schulden en overlopende passiva	56.983		76.855	
		78.988		91.428
		<u>929.024</u>		<u>638.856</u>



## 2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	realisatie 2015	begroting 2015	realisatie 2014
	€	€	€
<b>Baten</b>			
overige opbrengsten	636.804	660.365	357.599
ontvangen subsidies	134.266	242.500	268.768
rentebaten	2.538	-	2.822
Som der baten	<u>773.608</u>	<u>902.865</u>	<u>629.189</u>
<b>Lasten</b>			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	194.738	445.321	133.820
overige personeelskosten	64.260	25.750	45.679
kosten ontwikkeling nieuwe projecten	85.000	77.000	100.000
huisvesting	58.051	85.000	42.606
algemene kosten	64.247	113.000	47.996
dotatie voorzieningen	171.000	-	234.000
afschrijvingen op materiële vaste activa	4.704	-	1.150
Som der lasten	<u>642.000</u>	<u>746.071</u>	<u>605.251</u>
<b>Batig saldo</b>	131.608	156.794	23.938
toevoeging bestemmingsreserve	31.075	90.000	22.038
<b>Saldo na toevoeging bestemmingsreserve</b>	<u>100.533</u>	<u>66.794</u>	<u>1.900</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.

#### GRONDSLAGEN

De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel.

#### Vergelijking met voorgaand jaar

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

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

##### Algemeen

Vorzover 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**

### **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.

### **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.



#### 4. TOELICHTING OP DE BALANS

##### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	Gereed- schap	Machines	Inventaris	Werk- kleding	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>						
aanschaffingswaarde	123.345	85.580	34.644	16.872	2.608	263.049
cumulatieve afschrijvingen	29.626	21.928	11.206	10.078	2.271	75.109
	<u>93.719</u>	<u>63.652</u>	<u>23.438</u>	<u>6.794</u>	<u>337</u>	<u>187.940</u>
<i>Mutaties</i>						
investeringen	15.765	6.934	20.000	1.243	20.500	64.442
afschrijvingen	<u>-/- 13.185</u>	<u>-/- 9.025</u>	<u>-/- 4.964</u>	<u>-/- 3.330</u>	<u>-/- 5.275</u>	<u>-/- 35.779</u>
	<u>2.580</u>	<u>-/- 2.091</u>	<u>15.036</u>	<u>-/- 2.087</u>	<u>15.225</u>	<u>28.663</u>
<i>Boekwaarde per 31 december</i>						
Aanschaffingswaarde	139.110	92.514	54.644	18.115	23.108	327.491
Cumulatieve afschrijvingen	<u>42.811</u>	<u>30.953</u>	<u>16.170</u>	<u>13.408</u>	<u>7.546</u>	<u>110.888</u>
balans per 31 december	<u>96.299</u>	<u>61.561</u>	<u>38.474</u>	<u>4.707</u>	<u>15.562</u>	<u>216.603</u>
Afschrijvingspercentages	<u>10</u>	<u>10</u>	<u>10</u>	<u>33,33</u>	<u>33,33</u>	

De subsidies welke ontvangen zijn ten behoeve van de financiering van investeringen worden op dit saldo in mindering gebracht.



<b>Debiteuren</b>	<b>31-12-2015</b>	<b>31-12-2014</b>
	€	€
nominale vordering	130.191	76.634
af: wegens mogelijke oninbaarheid	15.410	29.000
balans 31 december	<u>114.781</u>	<u>47.634</u>

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

<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>	<b>31-12-2015</b>	<b>31-12-2014</b>
	€	€
nog te ontvangen subsidie Oranjefonds	31.250	18.125
vooruitbetaalde huur	20.864	3.550
lening	17.741	-
nog te ontvangen subsidie GAK	7.500	12.000
Stichting Werktdoen	2.000	-
waarborgsom	5.896	4.760
vooruitbetaalde verzekering	3.757	2.982
rentebaten	2.857	3.309
nog te ontvangen donatie HGA Garden	-	6.218
pensioenpremie	-	2.659
balans 31 december	<u>91.865</u>	<u>53.603</u>

<b>Liquide middelen</b>	<b>31-12-2015</b>	<b>31-12-2014</b>
	€	€
Rabobank, spaarrekening	700.000	500.000
Rabobank, rekeningen-courant	13.508	16.392
kas	442	52
balans 31 december	<u>713.950</u>	<u>516.444</u>

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

### Eigen vermogen

<b>Bestemmingsreserve</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	€	€
Het verloop van deze post kan als volgt worden weergegeven:		
balans per 1 januari	71.659	49.621
dotatie	31.075	22.038
balans 31 december	<u>102.734</u>	<u>71.659</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor toekomstige investeringen die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Voor de besteding van deze gelden zijn door het bestuur beperkingen opgelegd.

### Vrij besteedbaar vermogen

<b>Algemene reserve</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	€	€
Het verloop van deze post kan als volgt worden weergegeven:		
balans per 1 januari	61.769	59.869
resultaatverwerking	100.533	1.900
balans 31 december	<u>162.302</u>	<u>61.769</u>

Voorzeningen calamiteiten	2015	2014
	€	€
balans 1 januari	364.000	150.000
dotatie	86.000	214.000
balans 31 december	<u>450.000</u>	<u>364.000</u>

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 voorziening 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 2012, 2014 en 2015 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.

Voorziening nieuw op te starten projecten	2015	2014
	€	€
balans 1 januari	50.000	30.000
dotatie	50.000	20.000
balans 31 december	<u>100.000</u>	<u>50.000</u>

Deze voorziening is gevormd voor de nieuw op te starten projecten in 2016 respectievelijk 2015. Per project is € 20.000 begroot.

Voorziening contractrisico	2015	2014
	€	€
balans 1 januari	-	-
dotatie	35.000	-
balans 31 december	<u>35.000</u>	<u>-</u>

#### Voorziening voor contractrisico's

De voorziening voor contractrisico's wordt gevormd voor het risico van gedane toezeggingen jegens onder meer subsidieverstrekkers, waarbij de subsidiegelden naar verwachting ontoereikend zijn teneinde de gesubsidieerde kosten en uitgaven te kunnen dekken.

Belasting en premies sociale verzekeringen	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
loonheffingen en premies sociale verzekeringen	19.277	14.573
pensioenpremie	2.728	-
	<u>22.005</u>	<u>14.573</u>

Overige schulden en overlopende passiva	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
nog te besteden subsidies	22.067	33.665
nog te verlonen salaris	-	30.000
vakantiegeld	12.290	8.038
te verrekenen posten	7.436	-
vrijwilligersvergoedingen	4.500	-
accountantskosten	7.206	2.500
nettoloon	-	1.550
overige	3.484	1.102
	<u>56.983</u>	<u>76.855</u>



### **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 2016. Verlenging vindt plaats met telkens één jaar. De huurprijs bedraagt circa € 21.000 op jaarbasis.

Voor vestiging Oss is een huurcontract aangegaan voor de periode van 7 maanden en 19 dagen, van 13 mei 2015 tot en met 31 december 2015. Verlenging vindt plaats met telkens 6 maanden. De huurprijs bedraagt circa € 10.000 op jaarbasis.

Voor vestiging Goirle is een huurcontract aangegaan voor de periode van 3 jaren, van 1 september 2010 tot en met 31 augustus 2015. Verlenging vindt plaats met telkens 1 jaar. De huurprijs bedraagt circa € 20.000 op jaarbasis.

Voor vestiging Goirle is een huurcontract aangegaan voor periode van 5 jaren tot 31 augustus 2020. Er is reeds € 20.000 vooruitbetaald. De resterende € 20.000 wordt verspreid over 3 jaren.



## 5. TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### BATEN

Overige opbrengsten	2015	2014
	€	€
begeleidingsgelden cliënten	620.876	391.183
dotatie voorziening debiteuren	-	-/- 34.600
arbeidsmatige activiteiten	15.928	1.016
	<u>636.804</u>	<u>357.599</u>

Ontvangen subsidies	2015	2014
	€	€
Oranjerfonds	83.750	81.250
GAK	23.500	95.000
Anton Jurgens fonds	10.000	24.000
Anoniem	-	65.000
diversen	17.016	3.518
	<u>134.266</u>	<u>268.768</u>

Rentebaten	2015	2014
	€	€
rente bank	2.538	2.822

### LASTEN

Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	2015	2014
	€	€
salarissen	141.058	129.081
sociale lasten	38.543	30.063
pensioenlasten (incl. oude jaren)	25.402	17.601
	<u>205.003</u>	<u>176.745</u>
ontvangen subsidies	-/- 8.100	-/- 8.937
ontvangen ziekengeld	-/- 2.165	-/- 31.776
afdrachtsvermindering onderwijs	-	-/- 2.212
	<u>194.738</u>	<u>133.820</u>

De gemiddelde personele bezetting voor het verslagjaar heeft op fulltime basis 5,8 (v.j. 4,3) bedragen.

Overige personeelskosten	2015	2014
	€	€
vrijwilligersvergoeding	18.227	9.637
deelnemersvergoeding	5.306	4.205
reis- en verblijfkosten	14.595	8.080
ziekengeldverzekering (incl. naverrekening 2014)	10.612	11.200
opleiding en instructie	9.004	7.753
kantinekosten	5.146	2.393
werkkleding	1.370	963
overige personeelskosten	-	1.448
	<u>64.260</u>	<u>45.679</u>

Kosten ontwikkeling nieuwe projecten	2015	2014
	€	€
salarissen	85.000	100.000
reis- en verblijfkosten	-	-
	<u>85.000</u>	<u>100.000</u>

Huisvesting	2015	2014
	€	€
huur	42.534	30.667
energiekosten	14.076	11.775
overige huisvestingskosten	1.441	164
	<u>58.051</u>	<u>42.606</u>

Algemene kosten	2015	2014
	€	€
autokosten	19.524	5.023
accountants- en administratiekosten	14.983	7.096
kleine materialen en gereedschap	9.526	8.573
contributies en abonnementen	6.652	896
verzekeringen	4.305	2.091
kantoorkosten	3.585	3.743
communicatie/drukwerk/kopieerkosten	2.760	2.398
onderhoud inventaris en machines	1.668	-
handboek methodiek	-	17.796
overige algemene kosten	1.244	380
	<u>64.247</u>	<u>47.996</u>

Dotatie voorziening	2015	2014
	€	€
calamiteiten	86.000	214.000
nieuw op te starten projecten	50.000	20.000
contractrisico	35.000	-
	<u>171.000</u>	<u>234.000</u>

Afschrijvingen op materiële vaste activa	2015	2014
	€	€
gereedschap	13.185	9.949
machines	9.025	7.584
inventaris	4.964	3.278
werkkleding	3.330	2.264
vervoermiddelen	5.275	113
	<u>35.779</u>	<u>23.188</u>
af: vrijval subsidie investeringen	<u>31.075</u>	<u>22.038</u>
	<u>4.704</u>	<u>1.150</u>



Het bestuur is als volgt samengesteld:

W.A.W. Klazen (bestuurslid)

M. Moscou (voorzitter)

J.B. Meysen (penningmeester)

J.J.W.M. Sperber (secretaris)

Goirle, 25 mei 2016

W.A.W. Klazen

M. Moscou

J.B. Meysen

J.J.W.M. Sperber

## **OVERIGE GEGEVENS**

### **Resultaatverwerking**

Het batig saldo over 2015 ad € 100.533 is toegevoegd aan de algemene reserve.



1. BALANS PER 31 DECEMBER 2015 (na resultaatverwerking) vestiging Goirle “enkelvoudig”

Bijlage 1

	31 december 2015		31 december 2014	
ACTIVA	€	€	€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
machines	28.026		33.322	
gereedschap	34.642		41.433	
Inventaris	13.845		16.566	
transportmiddelen	10.659		-	
		87.172		91.321
ontvangen subsidies t.b.v. investeringen		-/- 78.744		-/- 82.323
		8.428		8.998
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
debiteuren	59.750		28.056	
overige vorderingen en overlopende activa	51.224		27.219	
vordering vestiging Nijmegen	-		30.349	
vordering vestiging Oss	36.698		16.600	
		147.672		102.224
<b>Liquide middelen</b>		709.020		509.718
		<u>865.120</u>		<u>620.940</u>

	31 december 2015		31 december 2014	
PASSIVA	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
bestemmingsreserve	76.937		63.279	
algemene reserve	102.138		81.616	
		179.075		144.895
<b>Voorzieningen</b>				
voorzieningen calamiteiten	450.000		364.000	
voorziening nieuw op te starten projecten	100.000		50.000	
		550.000		414.000
<b>Kortlopende schulden</b>				
belastingen en premies sociale verzekeringen	22.005		14.573	
schuld vestiging Nijmegen	58.503		-	
schuld vestiging Waalwijk	5.500		-	
overige schulden en overlopende passiva	50.037		47.472	
		136.045		62.045
		<u>865.120</u>		<u>620.940</u>



## 2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015 vestiging Goirle “enkelvoudig”

	realisatie 2015	Begroting 2015	realisatie 2014
	€	€	€
<b>Baten</b>			
overige opbrengsten	424.720	336.353	299.725
ontvangen subsidies	62.758	70.000	136.268
rentebaten	2.781	-	2.989
Som der baten	<u>490.259</u>	<u>406.353</u>	<u>438.982</u>
<b>Lasten</b>			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	97.991	183.591	25.805
overige personeelskosten	52.856	11.100	37.832
kosten ontwikkeling nieuwe projecten	85.000	77.000	100.000
huisvesting	28.718	30.400	25.099
algemene kosten	50.810	45.500	43.691
dotatie voorzieningen	136.000	-	170.000
afschrijvingen op materiële vaste activa	4.704	-	1.150
Som der lasten	<u>456.079</u>	<u>347.591</u>	<u>403.577</u>
<b>Batig saldo</b>	34.180	58.762	35.405
toevoeging bestemmingsreserve	<u>13.658</u>	<u>25.000</u>	<u>13.658</u>
<b>Saldo na toevoeging bestemmingsreserve</b>	<u>20.522</u>	<u>33.762</u>	<u>21.747</u>







## 2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015 vestiging Nijmegen “enkelvoudig”

	realisatie 2015	Begroting 2015	realisatie 2014
	€	€	€
<b>Baten</b>			
overige opbrengsten	193.181	126.172	57.874
ontvangen subsidies	67.108	60.000	51.000
rentelasten	-/- 155	-	-/- 140
Som der baten	<u>260.134</u>	<u>186.172</u>	<u>108.734</u>
<b>Lasten</b>			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	65.407	100.250	92.014
overige personeelskosten	9.218	5.250	7.474
huisvesting	21.620	20.600	17.203
algemene kosten	11.054	22.500	4.000
Som der lasten	<u>107.299</u>	<u>148.600</u>	<u>120.691</u>
<b>Batig/Nadelig saldo</b>	152.835	37.572	-/- 11.957
toevoeging bestemmingsreserve	<u>11.173</u>	<u>10.000</u>	<u>8.380</u>
<b>Saldo na toevoeging bestemmingsreserve</b>	<u>141.662</u>	<u>27.572</u>	<u>-/- 20.337</u>

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2015 (na resultaatverwerking) vestiging Oss "enkelvoudig"

Bijlage 3

	31 december 2015		31 december 2014	
ACTIVA	€	€	€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
machines	8.372		2.118	
gereedschap	26.917		13.334	
werkkleding	932		-	
inventaris	18.500		-	
transportmiddelen	4.716		-	
		59.437		15.452
ontvangen subsidies t.b.v. investeringen		-/- 59.437		-/- 3.275
		-		12.177
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
debiteuren	12.449		-	
overige vorderingen en overlopende activa	2.391		5.134	
		14.840		5.134
<b>Liquide middelen</b>				
		1.941		53
		<u>16.781</u>		<u>17.364</u>

	31 december 2015		31 december 2014	
PASSIVA	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
algemene reserve	-/- 26.161		490	
Bestemmingsreserve	6.244		-	
		-/- 19.917		490
<b>Kortlopende schulden</b>				
overige schulden en overlopende passiva		-	274	
schuld vestiging Goirle	36.698		16.600	
		36.698		16.874
		<u>16.781</u>		<u>17.364</u>

## 2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015 vestiging Oss “enkelvoudig”

	realisatie 2015	Begroting 2015	realisatie 2014
	€	€	€
<b>Baten</b>			
overige opbrengsten	18.903	99.170	-
ontvangen subsidies	12.500	57.500	17.500
rentelasten	-/- 88	-	-/- 28
Som der baten	<u>31.315</u>	<u>156.670</u>	<u>17.472</u>
<b>Lasten</b>			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	39.440	80.740	16.000
overige personeelskosten	2.186	4.700	373
huisvesting	7.713	17.000	305
algemene kosten	2.383	22.500	304
Som der lasten	<u>51.722</u>	<u>124.940</u>	<u>16.982</u>
<b>Nadelig saldo</b>	<u>-/- 20.407</u>	<u>31.730</u>	<u>490</u>
toevoeging bestemmingsreserve	<u>6.244</u>	<u>27.500</u>	<u>-</u>
<b>Saldo na toevoeging bestemmingsreserve</b>	<u>-/- 26.651</u>	<u>4.230</u>	<u>490</u>



1. BALANS PER 31 december 2015 (na resultaatverwerking) vestiging Waalwijk “enkelvoudig”

		31 december 2015				31 december 2015	
ACTIVA		€	€	PASSIVA		€	€
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				<b>Eigen vermogen</b>			
<b>Vorderingen</b>				algemene reserve			
Vordering vestiging				Bestemmingsreserve		-/- 35.000	
Goirle			5.500			-	-
				voorziening			
				contractrisico			35.000
<b>Liquide middelen</b>			-	<b>Kortlopende schulden</b>			
				overige schulden en			
				overlopende passiva			5.500
			<u>5.500</u>				<u>5.500</u>



## 2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015 vestiging Waalwijk “enkelvoudig”

	realisatie 2015	Begroting 2015
	€	€
<b>Baten</b>		
overige opbrengsten	-	98.670
ontvangen subsidies	-	55.000
rentelasten		-
Som der baten	-	153.670
<b>Lasten</b>		
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	-	80.740
overige personeelskosten	-	4.700
huisvesting	-	17.000
algemene kosten	-	22.500
dotatie voorzieningen	35.000	-
Som der lasten	35.000	124.940
<b>Nadelig saldo</b>	35.000	28.730
toevoeging bestemmingsreserve	-	27.500
<b>Saldo na toevoeging bestemmingsreserve</b>	35.000	1.230

