

Jaarrekening 2016

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

Ref. SoJ/KA/4312

Tilburg, 25 april 2017

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht brengen wij u hiermede verslag uit omtrent de jaarrekening 2016 van uw stichting.

1. OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van Stichting Motorcycle Support Nederland, waarin begrepen de balans met tellingen van € 1.426.168 en de winst- en verliesrekening sluitende met een positief saldo van € 120.936 samengesteld.

2. SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Motorcycle Support Nederland te Goirle is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst- en-verliesrekening over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden 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.

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

3. ALGEMEEN

De jaarrekening 2015 is vastgesteld door het bestuur op 25 mei 2016.

VAN LUXEMBOURG EN DE KOK
Ringbaan West 328
5025 VB TILBURG
Tel: +31 (0)13 - 463 83 55

www.luxemborg.nl
info@luxemborg.nl
K.v.K.-nr.: 18019210
BTW-nr.: NL003335550B01



4. RESULTAAT

De samenstelling van de resultaten over 2016 en 2015 kan als volgt verkort worden weergegeven (x € 1.000):

Baten	2016		2015	
	€	%	€	%
	1.124	100	774	100
Lasten				
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	345	31	195	25
overige personeelskosten	64	6	64	8
kosten ontwikkeling nieuwe projecten	85	8	85	11
huisvesting	72	6	58	7
algemene kosten	130	12	64	8
dotatie voorzieningen	270	24	171	22
afschrijvingen op materiële vaste activa	5	-	5	1
Som der lasten	971	87	642	83
Batig saldo	153	13	132	17
toevoeging bestemmingsreserve	32	3	31	4
Saldo na toevoeging bestemmingsreserve	121	10	101	13

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):

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Beschikbaar op lange termijn		
bestemmingsfonds	197	125
bestemmingsreserve	675	450
algemene reserve	283	162
voorziening	180	135
	1.335	872
Vastgelegd op lange termijn		
materiële vaste activa	29	8
Werkkapitaal	1.306	864
Dit werkkapitaal is als volgt samengesteld (€ 1.000):		
Vlottende activa		
vorderingen	343	207
liquide middelen	1.053	714
kortlopende schulden	1.396	921
	90	57
	1.306	864



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 2016
(na resultaatverwerking)

	31 december 2016	31 december 2015
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
gereedschap	103.370	96.299
machines	61.955	61.561
inventaris	56.837	38.474
werkkleding	3.621	4.707
vervoermiddelen	<u>10.437</u>	<u>15.562</u>
	236.220	216.603
ontvangen subsidies t.b.v. investeringen	-/- 206.871	-/- 208.175
	<u>29.349</u>	<u>8.428</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
debiteuren	276.477	114.781
overige vorderingen en overlopende activa	<u>67.151</u>	<u>91.865</u>
	343.628	206.646
Liquide middelen	1.053.191	713.950
	<u>1.426.168</u>	<u>929.024</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
bestemmingsfonds	197.357	124.801
bestemmingsreserve	675.000	450.000
algemene reserve	<u>283.238</u>	<u>162.302</u>
	1.155.595	737.103
Voorzieningen		
voorziening nieuw op te starten projecten	180.000	100.000
voorziening contractrisico	-	35.000
	<u>180.000</u>	<u>135.000</u>
Kortlopende schulden		
belastingen en premies sociale verzekeringen	29.174	22.005
overige schulden en overlopende passiva	<u>61.399</u>	<u>34.916</u>
	90.573	56.921
	<u>1.426.168</u>	<u>929.024</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	realisatie 2016	begroting 2016	realisatie 2015
	€	€	€
Baten			
overige opbrengsten	1.029.506	1.026.349	636.804
subsidies	93.300	197.500	134.266
rentebaten	1.291	-	2.538
Som der baten	1.124.097	1.223.849	773.608
Lasten			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	345.632	712.481	194.738
overige personeelskosten	63.855	77.850	64.260
kosten ontwikkeling nieuwe projecten	85.000	75.000	85.000
huisvesting	72.400	83.000	58.051
algemene kosten	129.980	154.000	64.247
dotatie voorzieningen	270.000	-	171.000
afschrijvingen op materiële vaste activa	4.703	-	4.704
Som der lasten	971.570	1.102.331	642.000
Batig saldo	152.527	121.518	131.608
toevoeging bestemmingsreserve	31.591	45.000	31.075
Saldo na toevoeging bestemmingsreserve	120.936	76.518	100.533

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.

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

Voorzover 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 subsidiebatens.

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:

	Gereedschap	Machines	Inventaris	Werkkleding	Vervoermiddelen	Totaal
	€	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari</i>						
aanschaffingswaarde	139.110	92.514	54.644	18.115	23.108	327.491
cumulatieve afschrijvingen	42.811	30.953	16.170	13.408	7.546	110.888
	<u>96.299</u>	<u>61.561</u>	<u>38.474</u>	<u>4.707</u>	<u>15.562</u>	<u>216.603</u>
<i>Mutaties</i>						
investeringen	20.763	9.577	23.327	2.244	-	55.911
afschrijvingen	-/- 13.692	-/- 9.183	-/- 4.964	-/- 3.330	-/- 5.125	-/- 36.294
	<u>7.071</u>	<u>394</u>	<u>18.363</u>	<u>-/- 1.086</u>	<u>-/- 5.125</u>	<u>19.617</u>
<i>Boekwaarde per 31 december</i>						
Aanschaffingswaarde	159.873	102.091	77.971	20.359	23.108	383.402
Cumulatieve afschrijvingen	56.503	40.136	21.134	16.738	12.671	147.182
balans per 31 december	<u>103.370</u>	<u>61.955</u>	<u>56.837</u>	<u>3.621</u>	<u>10.437</u>	<u>236.220</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, voor zover besteed.



In 2016 zijn de navolgende investeringssubsidies toegezegd dan wel ontvangen:

Waalwijk	
	€
Hocoparts	4.973
Rabobank	10.000
Stichting Kloek	3.000
Stichting VSB fonds	35.000
Stichting Specsavers Steunt	2.289
Pasman Stichting	5.000
	<u>60.262</u>
Goirle	
	€
St. Annetje van Puijenbroek	7.273
Stichting EETSJ Outdoor	537
	<u>7.810</u>

Debiteuren	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
nominale vordering	291.477	130.191
af: wegens mogelijke oninbaarheid	15.000	15.410
balans 31 december	276.477	114.781

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

Overige vorderingen en overlopende activa	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
nog te ontvangen subsidie Oranjefonds	22.500	31.250
vooruitbetaalde huur	7.865	20.864
lening J. Leenders	5.741	17.741
nog te ontvangen subsidie	10.000	7.500
Stichting Werkgedoën	1	2.000
waarborgsom	6.687	5.896
vooruitbetaalde verzekering	3.757	3.757
rentebaten	-	2.857
overige	10.600	-
	67.151	91.865

Liquide middelen	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Rabobank, spaarrekening	1.051.337	700.000
Rabobank, rekeningen-courant	1.491	13.508
kas	363	442
	1.053.191	713.950

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

Eigen vermogen

Bestemmingsfonds	2016	2015
	€	€
Het verloop van deze post kan als volgt worden weergegeven:		
balans per 1 januari	124.801	93.726
dotatie	31.591	31.075
bestede subsidies	-/- 5.400	-
nog te besteden subsidies	46.365	-
balans 31 december	197.357	124.801

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.

Bestemmingsreserve	2016	2015
	€	€
balans 1 januari	450.000	364.000
dotatie	225.000	86.000
balans 31 december	675.000	450.000

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 2014, 2015 en 2016 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.



Vrij besteedbaar vermogen

Algemene reserve	2016	2015
	€	€
Het verloop van deze post kan als volgt worden weergegeven:		
balans per 1 januari	162.302	61.769
resultaatverwerking	120.936	100.533
balans 31 december	283.238	162.302

Voorzieningen

Voorziening nieuw op te starten projecten	2016	2015
	€	€
balans 1 januari	100.000	50.000
dotatie	80.000	50.000
balans 31 december	180.000	100.000

Deze voorziening is gevormd voor de nieuw op te starten projecten in 2016 respectievelijk 2017. Per project is € 60.000 begroot, gebaseerd op de verwachte aanloopkosten (met name personeelskosten).

Voorziening contractrisico	2016	2015
	€	€
balans 1 januari	35.000	-
vrijval respectievelijk dotatie	-/- 35.000	35.000
balans 31 december	-	35.000

Voorziening voor contractrisico's

De voorziening voor contractrisico's werd 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	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
loonheffingen en premies sociale verzekeringen	27.174	19.277
pensioenpremie	2.000	2.728
	29.174	22.005

Overige schulden en overlopende passiva	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
vakantiegeld	13.178	12.290
te verrekenen posten	12.938	7.436
vrijwilligersvergoedingen	-	4.500
accountantskosten	1.603	7.206
overige (crediteuren)	7.500	3.484
huur Waalwijk	5.250	-
kosten dagbesteding	6.930	-
afkoopsum personeel	14.000	-
	61.399	34.916



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 (incl. energielasten).

Voor vestiging Oss is een huurcontract aangegaan voor de periode van één jaar van 1 september 2016 t/m 31 augustus € 2017. De huurprijs bedraagt circa € 15.000 op jaarbasis (incl. energielasten).

Voor vestiging Goirle is een huurcontract aangegaan voor de periode van 3 jaren, van 1 september 2010 tot en met 31 augustus 2013. 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. De huurprijs over deze periode bedraagt in totaal € 40.000. Er is in 2015 reeds € 20.000 vooruitbetaald (project EETSJ Outdoor).

Voor vestiging Waalwijk is een huurcontract aangegaan voor periode van 1 jaar van 1 juni 2016 t/m 31 mei 2017. De huurprijs bedraagt circa € 9.000 op jaarbasis (incl. energielasten)

5. TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

Overige opbrengsten	2016	2015
begeleidingsgelden cliënten	1.019.878	620.876
arbeidsmatige activiteiten	9.628	15.928
	<u>1.029.506</u>	<u>636.804</u>

Subsidies

	2016	2015
Oranjerfonds	90.000	83.750
Instituut Gak	-	23.500
Jurgens fonds	-	10.000
diversen	3.300	17.016
	<u>93.300</u>	<u>134.266</u>

Rentebaten

	2016	2015
rente bank	1.291	2.538

LASTEN

Salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	2016	2015
salarissen	281.161	141.058
sociale lasten	56.552	38.543
pensioenlasten	32.380	25.402
aankoopsom	14.000	-
ontvangen subsidies	384.093	205.003
ontvangen ziekengeld	-/- 17.038	-/- 8.100
	<u>-/- 21.423</u>	<u>-/- 2.165</u>
	<u>345.632</u>	<u>194.738</u>

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



Overige personeelskosten	2016	2015
	€	€
vrijwilligersvergoeding	17.654	18.227
reis- en verblijfkosten	15.913	14.595
ziekengeldverzekering	10.289	10.612
opleiding en instructie	7.144	9.004
deelnemersvergoeding	6.566	5.306
kantinekosten	4.391	5.146
werkkleding	1.412	1.370
overige personeelskosten	486	-
	63.855	64.260

Kosten ontwikkeling nieuwe projecten	2016	2015
	€	€
salarissen	85.000	85.000

Huisvesting	2016	2015
	€	€
huur	61.940	42.534
energiekosten	8.985	14.076
overige huisvestingskosten	1.475	1.441
	72.400	58.051

Algemene kosten	2016	2015
	€	€
kosten projectbegeleiding/dagbesteding	32.555	-
kleine materialen en gereedschap	17.501	9.526
accountants- en administratiekosten	15.988	14.983
mutatie voorziening debiteuren	15.000	-
verzekeringen	12.257	4.305
autokosten	12.178	19.524
afwaardering lening stichting werk te doen	12.000	-
kantoorkosten	4.218	3.585
contributies en abonnementen	4.095	6.652
communicatie/drukwerk/kopieerkosten	3.583	2.760
onderhoud inventaris en machines	605	1.668
overige algemene kosten	-	1.244
	129.980	64.247

Dotatie voorziening	2016	2015
	€	€
calamiteiten	225.000	86.000
nieuw op te starten projecten	80.000	50.000
contractrisico	-/- 35.000	35.000
	270.000	171.000

Afschrijvingen op materiële vaste activa	2016	2015
	€	€
gereedschap	13.692	13.185
machines	9.183	9.025
inventaris	4.964	4.964
werkkleding	3.330	3.330
vervoermiddelen	5.125	5.275
	36.294	35.779
af: vrijval subsidie investeringen	31.591	31.075
	4.703	4.704



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 april 2017

W.A.W. Klazen

M. Moscou

J.B. Meysen

J.J.W.M. Sperber

OVERIGE GEGEVENS

Resultaatbestemming

Het batig saldo over 2016 ad € 120.936 is toegevoegd aan de algemene reserve.



1. BALANS PER 31 DECEMBER 2016 (na resultaatverwerking) vestiging Goirle "enkelvoudig"

Bijlage 1

ACTIVA	31 december 2016	31 december 2015	PASSIVA	31 december 2016	31 december 2015
	€	€		€	€
VASTE ACTIVA			Eigen vermogen		
Materiële vaste activa			bestemmingsreserve	675.000	450.000
machines	24.999	28.026	bestemmingsfonds	107.262	99.004
gereedschap	27.851	34.642	algemene reserve	-/- 2.045	102.138
inventaris	34.451	13.845		780.217	651.142
transportmiddelen	7.106	10.659	Voorzieningen		
werkkleding	296	-	voorziening nieuw op te starten projecten	180.000	100.000
	94.703	87.172			
ontvangen subsidies t.b.v. investeringen	-/- 72.896	-/- 78.744	Kortlopende schulden		
	21.807	8.428	belastingen en premies sociale verzekeringen	29.174	22.005
VLOTTENDE ACTIVA			schuld vestiging Nijmegen	248.708	58.503
Vorderingen			schuld vestiging Waalwijk	-	5.500
debiteuren	112.874	59.750	overlopende passiva	35.219	27.970
overige vorderingen en overlopende activa	31.670	51.224		313.101	113.978
vordering vestiging Oss	50.163	36.698			
vordering vestiging Waalwijk	4.772	-			
	199.479	147.672			
Liquide middelen	1.052.032	709.020			
	1.273.318	865.120		1.273.318	865.120



2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016 vestiging Goirle "enkelvoudig"

	realisatie 2016	Begroting 2016	realisatie 2015
	€	€	€
Baten			
overige opbrengsten	614.973	702.337	424.720
subsidies	53.300	60.000	62.758
rentebaten	1.583	-	2.781
Som der baten	<u>669.856</u>	<u>762.337</u>	<u>490.259</u>
Lasten			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	206.634	493.551	97.991
overige personeelskosten	55.365	20.400	52.856
kosten ontwikkeling nieuwe projecten	85.000	75.000	85.000
huisvesting	34.608	40.400	28.718
algemene kosten	69.071	91.500	50.810
dotatie voorzieningen	305.000	-	136.000
afschrijvingen op materiële vaste activa	4.703	-	4.704
Som der lasten	<u>760.381</u>	<u>720.851</u>	<u>456.079</u>
Nadelig saldo	-/- 90.525	41.483	34.180
toevoeging bestemmingsreserve	13.658	15.000	13.658
Saldo na toevoeging bestemmingsreserve	<u>-/- 104.183</u>	<u>26.486</u>	<u>20.522</u>



1. BALANS PER 31 DECEMBER 2016 (na resultaatverwerking) vestiging Nijmegen "enkelvoudig"

Bijlage 2

ACTIVA	31 december 2016	31 december 2015	PASSIVA	31-december 2016	31 december 2015
	€	€		€	€
VASTE ACTIVA			Eigen vermogen		
Materiële vaste activa			bestemmingsfonds	30.576	19.553
machines	22.113	25.163	algemene reserve	<u>342.460</u>	<u>121.325</u>
gereedschap	31.375	34.740		373.036	140.878
inventaris	5.386	6.129	Kortlopende schulden		
vervoermiddelen	187	187	overige schulden en		
werkkleding	<u>2.201</u>	<u>3.775</u>	overlopende passiva	20.930	1.548
ontvangen subsidies	61.262	69.994			
t.b.v. investeringen	<u>-/- 58.971</u>	<u>-/- 69.994</u>			
	2.291	-			
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen					
vordering vestiging					
Goirle	248.708	58.503			
debiteuren	131.072	42.582			
overige vorderingen en					
overlopende activa	<u>11.400</u>	<u>38.350</u>			
	391.180	139.435			
Liquide middelen					
	495	2.991			
	<u>393.966</u>	<u>142.426</u>		<u>393.966</u>	<u>142.426</u>



2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016 vestiging Nijmegen "enkelvoudig"

	realisatie 2016	Begroting 2016	realisatie 2015
	€	€	€
Baten			
overige opbrengsten	355.751	126.172	193.181
subsidies	-	45.000	67.108
rentelasten	-/- 127	-	-/- 155
Som der baten	<u>355.624</u>	<u>171.172</u>	<u>260.134</u>
Lasten			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	67.425	85.250	65.407
overige personeelskosten	4.905	20.250	9.218
huisvesting	21.428	20.600	21.620
algemene kosten	29.708	22.500	11.054
Som der lasten	<u>123.466</u>	<u>148.600</u>	<u>107.299</u>
Batig saldo	232.158	22.572	152.835
toevoeging bestemmingsreserve	11.023	10.000	11.173
Saldo na toevoeging bestemmingsreserve	<u>221.135</u>	<u>12.572</u>	<u>141.662</u>



1. BALANS PER 31 DECEMBER 2016 (na resultaatverwerking) vestiging Oss "enkelvoudig"

Bijlage 3

	31 december 2016	31 december 2015	31 december 2016	31 december 2015
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
machines	12.786	8.372		
gereedschap	24.227	26.917		
werkkleding	621	932		
inventaris	17.000	18.500		
transportmiddelen	3.144	4.716		
	57.778	59.437		
ontvangen subsidies t.b.v. investeringen	-/- 52.527	-/- 59.437		
	5.251	-		
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
debiteuren	23.846	12.449		
overige vorderingen en overlopende activa	7.331	2.391		
	31.177	14.840		
Liquide middelen	303	1.941		
	36.731	16.781		
PASSIVA				
Eigen vermogen				
algemene reserve	-/- 29.668	-/- 26.161		
bestemmingsfonds	16.236	6.244		
	-/- 13.432	-/- 19.917		
Kortlopende schulden				
schuld vestiging Goirle	50.163	36.698		
	36.731	16.781		



2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016 vestiging Oss "enkelvoudig"

	realisatie 2016	Begroting 2016	realisatie 2015
	€	€	€
Baten			
overige opbrengsten	49.827	99.170	18.903
subsidies	15.000	37.500	12.500
rentelasten	-/- 126	-	-/- 88
om der baten	<u>64.701</u>	<u>136.670</u>	<u>31.315</u>
Lasten			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	44.048	65.740	39.440
overige personeelskosten	2.027	19.700	2.186
huisvesting	11.114	17.000	7.713
afschrijvingen op materiële vaste activa	-	-	-
algemene kosten	4.109	22.500	2.383
Som der lasten	<u>61.298</u>	<u>124.940</u>	<u>51.722</u>
Batig/nadelig saldo	3.403	11.730	-/- 20.407
toevoeging bestemmingsfonds	6.910	10.000	-/- 6.244
Saldo na toevoeging bestemmingsreserve	<u>-/- 3.507</u>	<u>1.730</u>	<u>-/- 26.651</u>



1. BALANS PER 31 december 2016 (na resultaatverwerking) vestiging Waalwijk "enkelvoudig"

	31 december 2016	31 december 2015
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
machines	2.057	-
gereedschap	19.917	-
werkkleding	503	-
	<u>22.477</u>	
ontvangen subsidies t.b.v. investeringen	-/- 22.477	-
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
debiteuren	8.685	-
vordering vestiging Goirle	-	5.500
overige vorderingen en overlopende activa	<u>16.750</u>	
	25.435	<u>5.500</u>
Liquide middelen		
	361	-
	<u>25.796</u>	<u>5.500</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
algemene reserve bestemmingsfonds	-/- 27.509 <u>43.283</u>	-/- 35.000 <u>-</u>
	15.774	-/- 35.000
Voorzieningen		
voorziening contractrisico	-	35.000
Kortlopende schulden		
schuld vestiging Goirle overige schulden en overlopende passiva	4.772 <u>5.25</u>	- <u>5.50</u>
	10.022	5.500
	<u>25.796</u>	<u>5.500</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016 vestiging Waalwijk "enkelvoudig"

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
€	€	€	€
Baten			
overige opbrengsten	8.955	98.670	-
subsidies	25.000	55.000	-
rentelasten	-/- 39	-	-
Som der baten	<u>33.916</u>	<u>153.670</u>	-
Lasten			
salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	27.525	67.940	-
overige personeelskosten	1.558	17.500	-
huisvesting	5.250	5.000	-
algemene kosten	27.092	17.500	-
dotatie voorzieningen	-/- 35.000	-	35.000
Som der lasten	<u>26.425</u>	<u>107.940</u>	<u>35.000</u>
Batig/nadelig saldo	7.491	45.730	-/- 35.000
toevoeging bestemmingsfonds	-	10.000	-
Saldo na toevoeging bestemmingsreserve	<u>7.491</u>	<u>35.730</u>	<u>-/- 35.000</u>

