

**STICHTING VILLA BOEREBONT
TE BREDA**

Rapport inzake jaarstukken 2017
1 mei 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	5
5	Financiële positie	6
6	Kengetallen	7
7	Fiscale positie	8

JAARREKENING

1	Geconsolideerde balans per 31 december 2017	11
2	Geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2017	12
3	Geconsolideerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
4	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2017	18
5	Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2017	26
6	Enkelvoudige balans per 31 december 2017	32
7	Enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2017	33
8	Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening	34
9	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2017	35
10	Toelichting op de enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2017	43

OVERIGE GEGEVENS

1	Accountantscontrole	49
2	Bestemming van de winst 2017	49

BIJLAGEN

1	Overzicht vaste activa	
---	------------------------	--

FINANCIEEL VERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Villa Boerebont
Aardenhoek 4
4817 NE Breda

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
11600.2017	KS	1 mei 2018

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2017 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van uw stichting, waarin begrepen de enkelvoudige balans met tellingen van € 1.479.226, de geconsolideerde balans met tellingen van € 1.498.872 en de geconsolideerde en enkelvoudige winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 60.207, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting Villa Boerebont te Breda samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht, en de in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

Stichting Villa Boerebont is een jeugd- hulporganisatie. Het hoofdkantoor is gevestigd aan de Aardenhoek 4 te Breda.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door mevrouw E.A. Vermeij en mevrouw Z. Smit.

3.3 Oprichting vennootschap

Bij notariële akte d.d. 6 augustus 2007 verleden voor notaris mr. R.E. Staden te Oosterhout is opgericht Stichting Villa Boerebont. De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel voor Zuidwest-Nederland onder dossiernummer 20133170.

3.4 Doelstelling

De stichting heeft ten doel:

- 1 het bieden van verantwoorde zorg, waaronder onder meer begrepen cliëntgerichtheid, alsmede veilige en betaalbare zorg die geleverd wordt via een doelmatige en transparante bedrijfsvoering;
- 2 de exploitatie van respectievelijk het doen exploiteren van een ingevolge de Algemene wet bijzondere ziektekosten (AWBZ) en de Wet toelating zorginstellingen (WTZi) erkende instelling, die ten doel heeft het verlenen van zorg in de ruimste zin van het woord, zomede het verlenen van respectievelijk het doen verlenen van diensten als bedoeld in de Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO);
- 3 het verrichten en aanbieden van respectievelijk het doen verrichten en het doen aanbieden van (zorg) activiteiten, gefinancierd uit collectieve middelen doch anders dan verstrekt op grond van de Algemene wet bijzondere ziektekosten en de Wet toelating zorginstellingen;
- 4 het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

3.5 Bestemming van de winst 2017

De winst over 2017 bedraagt € 60.207 tegenover een winst over 2016 van € 114.005.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 5.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige toelichting van het financieel verslag.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het geconsolideerde resultaat over 2017 bedraagt € 60.207 tegenover € 114.005 over 2016. De geconsolideerde resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2017		2016		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	2.724.196	100,0	2.588.852	100,0	135.344
Kostprijs van de omzet	140.502	5,1	205.228	8,0	-64.726
Bruto-omzetresultaat	2.583.694	94,9	2.383.624	92,0	200.070
Kosten					
Personeelskosten	1.832.456	67,3	1.442.794	55,7	389.662
Afschrijvingen	63.393	2,3	69.566	2,7	-6.173
Overige bedrijfskosten	600.947	22,1	728.491	28,1	-127.544
	2.496.796	91,7	2.240.851	86,5	255.945
Bedrijfsresultaat	86.898	3,2	142.773	5,5	-55.875
Financiële baten en lasten	-29.204	-1,1	-27.446	-1,1	-1.758
Groepsresultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	57.694	2,1	115.327	4,4	-57.633
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	22.334	0,8	-22.890	-0,9	45.224
	80.028	2,9	92.437	3,5	-12.409
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	-19.821	-0,7	19.821	0,8	-39.642
Groepsresultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	60.207	2,2	112.258	4,3	-52.051
Buitengewone baten	-	-	1.747	0,1	-1.747
Groepsresultaat	60.207	2,2	114.005	4,4	-53.798

4.2 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet steeg met 5,2% tot € 2.724.196. Het bruto-omzetresultaat steeg met 8,4% tot € 2.583.694.

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de geconsolideerde balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen	406.420		326.392	
Voorzieningen	56.422		94.422	
Langlopende schulden	645.585		765.751	
		1.108.427		1.186.565
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Immateriële vaste activa	13.554		19.161	
Materiële vaste activa	937.794		983.742	
		951.348		1.002.903
Werkkapitaal		157.079		183.662
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorraden	2.500		-	
Vorderingen	393.728		437.203	
Liquide middelen	151.296		193.893	
		547.524		631.096
Af: kortlopende schulden		390.445		447.434
Werkkapitaal		157.079		183.662

6 KENGETALLEN

6.1 Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2017	2016
Omzetontwikkeling <i>Indexgetal (2016=100)</i>	105,23	100,00
Brutomarge <i>Bruto-omzetresultaat/netto-omzet</i>	94,84	92,07
Nettowinstmarge <i>Resultaat/netto-omzet</i>	2,21	4,40

6.2 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2017	2016
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	1,40	1,41
Quick ratio <i>Vlottende activa - voorraden/kortlopende schulden</i>	1,40	1,41

6.3 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2017	2016
Solvabiliteit <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	27,12	19,98

7 FISCALE POSITIE

7.1 Vrijstelling vennootschapsbelasting

Op basis van artikel 5 lid 1 sub c van de wet op de vennootschapsbelasting 1969 is Stichting Villa Boerebont vrijgesteld voor de vennootschapsbelasting.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Heijmans & Partners B.V.

N.H.C.A. Heijmans

FINANCIEEL VERSLAG

GECONSOLIDEERDE JAARREKENING 2017

Geconsolideerde balans per 31 december 2017

Geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2017

Geconsolideerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2017

Toelichting op de geconsolideerde winst-en-verliesrekening over 2017

1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2017
(na resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa	(1)			
Goodwill		13.554		19.161
Materiële vaste activa	(2)			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		902.025		949.813
Inventaris		31.678		28.163
Vervoermiddelen		4.091		5.766
		<u>937.794</u>		<u>983.742</u>
Vlottende activa				
Vorraden	(3)	2.500		-
Vorderingen	(4)			
Handelsdebiteuren		320.038		360.947
Vennootschapsbelasting		9.124		-
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		9.131		4.708
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>55.435</u>		<u>71.548</u>
		393.728		437.203
Liquide middelen	(5)	151.296		193.893
		<u>1.498.872</u>		<u>1.633.999</u>

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Groepsvermogen	(6)	406.420		326.392
Voorzieningen	(7)			
Groot onderhoud gebouwen		56.422		94.422
Langlopende schulden	(8)			
Schulden aan kredietinstellingen		645.585		765.751
Kortlopende schulden	(9)			
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		59.833		-
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		8.985		100.234
Vennootschapsbelasting		-		23.945
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		95.780		106.014
Overige schulden en overlopende passiva		225.847		217.241
		<u>390.445</u>		<u>447.434</u>
		<u>1.498.872</u>		<u>1.633.999</u>

2 GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

		2017		2016	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(10)	2.724.196		2.588.852	
Kostprijs van de omzet		140.502		205.228	
Bruto-omzetresultaat			2.583.694		2.383.624
Kosten					
Personeelskosten	(11)	1.832.456		1.442.794	
Afschrijvingen	(12)	63.393		69.566	
Huisvestingskosten	(13)	462.419		488.833	
Kantoorkosten	(14)	89.238		102.984	
Autokosten	(15)	23.603		22.722	
Verkoopkosten	(16)	-21.465		77.884	
Algemene kosten	(17)	47.152		36.068	
			2.496.796		2.240.851
Bedrijfsresultaat			86.898		142.773
Financiële baten en lasten	(18)		-29.204		-27.446
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			57.694		115.327
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	(19)		22.334		-22.890
			80.028		92.437
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	(20)		-19.821		19.821
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			60.207		112.258
Buitengewone baten	(21)		-		1.747
Resultaat			60.207		114.005

3 GECONSOLIDEERDE GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De geconsolideerde jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Vestigingsadres

Stichting Villa Boerebont (geregistreerd onder KvK-nummer 20133170) is feitelijk gevestigd op Aardenhoek 4 te Breda.

Consolidatie

In de jaarrekening van Stichting Villa Boerebont zijn de financiële gegevens geconsolideerd van Stichting Villa Boerebont en de volgende groepsmaatschappijen:
- De Moerbei BV

Grondslagen voor de consolidatie

In de geconsolideerde jaarrekening van Stichting Villa Boerebont zijn de financiële gegevens verwerkt van de tot de groep behorende maatschappijen en andere rechtspersonen waarop een overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend of waarover de centrale leiding wordt gevoerd. De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stichting Villa Boerebont.

De financiële gegevens van de groepsmaatschappijen en de andere in de consolidatie betrokken rechtspersonen en vennootschappen zijn volledig in de geconsolideerde jaarrekening opgenomen onder eliminatie van de onderlinge verhoudingen en transacties. Belangen van derden in het vermogen en in het resultaat van groepsmaatschappijen zijn afzonderlijk in de geconsolideerde jaarrekening tot uitdrukking gebracht.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De geconsolideerde jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, zoals nader in de toelichting op de balans is gespecificeerd. De economische levensduur en de afschrijvingsmethode worden aan het einde van elk boekjaar opnieuw beoordeeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarop invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen de nettovermogenswaarde. Deelnemingen waarin deze invloed ontbreekt, worden opgenomen tegen verkrijgingsprijs, rekeninghoudend met een voorziening voor waardeverminderingen.

Voorraden

Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurrantheid van de voorraden.

Pensioenen

Stichting Villa Boerebont heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Mutaties in de pensioenvoorziening worden ook in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Zie ook de grondslagen voor waardering van activa en passiva, bij Pensioenvoorziening. Hiernaar wordt ook verwezen voor wat betreft pensioenregelingen van dochterondernemingen in het buitenland.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de immateriële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs respectievelijk de kosten van ontwikkeling. De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Aandeel in het resultaat van deelnemingen

Als resultaat van deelnemingen waarin invloed van betekenis wordt uitgeoefend op het zakelijke en financiële beleid, wordt opgenomen het aan de vennootschap toekomende aandeel in het resultaat van deze deelnemingen. Dit resultaat wordt bepaald op basis van de bij Stichting Villa Boerebont geldende grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.

Belastingen

De belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekeninghoudend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet aftrekbare kosten.

4 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	Goodwill
	€
Boekwaarde per 1 januari 2017	19.161
Afschrijvingen	-5.607
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>13.554</u>
Verkrijgingsprijs	28.039
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-14.485
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>13.554</u>

Deze goodwill betreft de aankoop van de aandelen van De Moerbel B.V., gevestigd in Breda. De goodwill zal in vijf jaarlijkse termijnen worden afgeschreven.

2. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2017	949.813	28.163	5.766	983.742
Investeringen	-	11.838	-	11.838
Afschrijvingen	-47.788	-8.323	-1.675	-57.786
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>902.025</u>	<u>31.678</u>	<u>4.091</u>	<u>937.794</u>
Aanschaffingswaarde	1.058.979	83.986	28.037	1.171.002
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-156.954	-52.308	-23.946	-233.208
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>902.025</u>	<u>31.678</u>	<u>4.091</u>	<u>937.794</u>

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
3. Voorraden		
Grond- en hulpstoffen	<u>2.500</u>	<u>-</u>
4. Vorderingen		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	440.173	512.928
Voorziening dubieuze debiteuren	-120.135	-151.981
	<u>320.038</u>	<u>360.947</u>

Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Vennootschapsbelasting		
Vennootschapsbelasting 2016	9.124	-
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	300	4.708
Pensioenen	8.831	-
	<u>9.131</u>	<u>4.708</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	6.319	9.825
Overlopende activa	49.116	61.723
	<u>55.435</u>	<u>71.548</u>
Overige vorderingen		
Rekening-courant De Moerbeij BV	-	2.832
Vordering S. Smit	4.297	2.146
Vordering Z. Smit	100	-
Lening C. Smit	1.922	3.122
Vooruitbetaalde bedragen	-	1.725
	<u>6.319</u>	<u>9.825</u>
Overlopende activa		
Huur	19.148	18.298
Voorschotten personeel	-	13.690
Waarborgsom	29.968	27.460
Vooruitbetaalde kosten	-	2.275
	<u>49.116</u>	<u>61.723</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
5. Liquide middelen		
ABN Amro .973	1.748	862
ABN Amro .100	212	566
ABN Amro .505	1.016	86
ABN Amro .450	294	451
ABN Amro .486	1.033	857
ABN Amro .298	897	740
ABN Amro .054	13	1.414
ABN Amro .022	157	-
ABN Amro .757	276	771
ABN Amro .535	1.729	1.870
ABN Amro .263	688	247
ABN Amro .140	585	625
ABN Amro .601	322	390
ABN Amro .316	4.756	12.540
Triodos .238	137.457	172.311
Kas	113	163
	<u>151.296</u>	<u>193.893</u>

Voor zover niet anders vermeld staan de per 31 december 2017 aanwezige liquide middelen de onderneming ter vrije beschikking.

Per balansdatum heeft men de beschikking over een kredietfaciliteit in rekening-courant bij de Triodosbank, tot een bedrag van € 200.000.

6. Groepsvermogen

Voor een toelichting op het groepsvermogen verwijzen wij u naar de toelichting op het eigen vermogen van de enkelvoudige balans op pagina 39 van dit rapport.

7. Voorzieningen

	2017	2016
	€	€
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	94.422	74.415
Dotatie	-	38.100
Onttrekking	-38.000	-18.093
Stand per 31 december	<u>56.422</u>	<u>94.422</u>

8. Langlopende schulden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Hypothecaire lening Triodos .47	295.477	370.919
Hypothecaire lening Triodos .39	350.108	394.332
Lening I.W.J.M. van Tiel	-	500
	<u>645.585</u>	<u>765.751</u>

	2017	2016
	€	€
<i>Hypothecaire lening Triodos .47</i>		
Stand per 1 januari	370.919	408.640
Aflossing	-37.721	-37.721
Stand per 31 december	333.198	370.919
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-37.721	-
Langlopend deel per 31 december	<u>295.477</u>	<u>370.919</u>

Deze hypothecaire lening ad € 427.500 is verstrekt ter financiering van de aanschaf van de Frankenthalerstraat 14. Aflossing vindt plaats over een periode van 12 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,95% vast tot en met 1 december 2024. De maandelijkse aflossing bedraagt € 3.143,38. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 106. Van het restant van de hypotheek per 31 december 2017 heeft een bedrag van € 144.595 een looptijd langer dan vijf jaar.

Hypothecaire lening Triodos .39

Stand per 1 januari	394.332	416.444
Aflossing	-22.112	-22.112
Stand per 31 december	372.220	394.332
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-22.112	-
Langlopend deel per 31 december	<u>350.108</u>	<u>394.332</u>

Deze hypothecaire lening ad € 427.500 is verstrekt ter financiering van de aanschaf van de Frankenthalerstraat 14. Aflossing vindt plaats over een periode van 20 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,95% vast tot en met 1 december 2024. De maandelijkse aflossing bedraagt € 1.842,67. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 202. Van het restant van de hypotheek per 31 december 2017 heeft een bedrag van € 261.659 een looptijd langer dan vijf jaar.

Als zekerheid voor alle verplichtingen aan Triodos geldt een eerste recht van hypotheek op Frankenthalerstraat 14 te Breda als ook het pandrecht op alle huidige en toekomstige inventarisgoeden, machines, installaties en vervoermiddelen die zich in het bedrijf bevinden, het pandrecht op alle huidige en toekomstige vorderingen op derden en het pandrecht op alle huidige en toekomstige rechten jegens derden voortvloeiende uit huur/verhuur.

	2017	2016
	€	€
<i>Lening I.W.J.M. van Tiel</i>		
Stand per 1 januari	500	500
Aflossing	-500	-
Langlopend deel per 31 december	<u>-</u>	<u>500</u>

9. Kortlopende schulden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Hypothecaire leningen	<u>59.833</u>	<u>-</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>8.985</u>	<u>100.234</u>
Vennootschapsbelasting		
Vennootschapsbelasting dit jaar	-	22.890
Vennootschapsbelasting vorig jaar	-	1.055
	<u>-</u>	<u>23.945</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	92.572	69.345
Pensioenen	3.208	36.669
	<u>95.780</u>	<u>106.014</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	128.762	94.978
Overlopende passiva	97.085	122.263
	<u>225.847</u>	<u>217.241</u>

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overige schulden		
Vakantiegeld	52.743	94.978
Loopbaanbudget	31.074	-
Bovenwettelijk verlof	37.534	-
Vrije reservering	7.411	-
	<u>128.762</u>	<u>94.978</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	4.485	6.001
Nettoloon	10.744	-
Vooruitontvangen omzet	13.500	13.500
Vooruitontvangen bedragen	689	7.148
Nog te bestede Hibo-giften	-	368
Terug te betalen PGB	23.724	53.451
Terug te betalen subsidie	43.943	41.795
	<u>97.085</u>	<u>122.263</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

De stichting is een meerjarige financiële verplichting aangegaan terzake van huur van meerdere bedrijfsruimtes (€ 325.000 per jaar).

5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

10. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2017 ten opzichte van 2016 met 5,2% gestegen.

	2017	2016
	€	€
11. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	1.387.619	1.099.520
Sociale lasten	219.179	173.441
Pensioenlasten	97.481	94.465
Overige personeelskosten	128.177	75.368
	<u>1.832.456</u>	<u>1.442.794</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	1.185.242	869.638
Vakantiegeld	80.914	222.639
Loopbaanbudget	19.852	16.684
Eindejaarsuitkering	99.633	-
Bovenwettelijk verlof	20.393	-
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-18.415	-9.441
	<u>1.387.619</u>	<u>1.099.520</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Uitzendkrachten	17.378	-
Reiskostenvergoeding	3.800	4.598
Vergoeding kilometers	67	-
Onkostenvergoedingen	-2.943	885
Belastingvrije uitkeringen	482	-10.234
Kantinekosten	-	3.572
Werkkleding	-	919
Opleidingskosten	19.486	14.019
Overige personeelskosten	5.454	5.396
Vrijwilligersvergoedingen	13.456	11.930
Ziekteverzuimverzekering	51.049	35.190
Personeelsvereniging	4.825	5.005
Kosten inzake WKR	2.750	-
Stagevergoedingen	12.373	4.088
	<u>128.177</u>	<u>75.368</u>

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

De bezoldiging aan (voormalige) bestuurders (inclusief pensioenpremies) over 2017 bedraagt € 183.539 (2016: € 179.526).

Personeelsleden

Bij de groep waren in 2017 gemiddeld 34 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2016: 27).

	2017	2016
	€	€
12. Afschrijvingen		
Immateriële vaste activa	5.607	5.607
Materiële vaste activa	57.786	63.959
	<u>63.393</u>	<u>69.566</u>
 <i>Afschrijvingen immateriële vaste activa</i>		
Goodwill	<u>5.607</u>	<u>5.607</u>
 <i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	47.788	47.074
Inventaris	8.323	12.645
Vervoermiddelen	1.675	4.240
	<u>57.786</u>	<u>63.959</u>
 Overige bedrijfskosten		
13. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	370.263	330.860
Gas water licht	45.019	49.483
Onderhoud onroerende zaak	22.036	76.741
Onroerendezaakbelasting	13.495	15.060
Schoonmaakkosten	8.029	9.179
Huur inventaris	3.577	2.624
Overige huisvestingskosten	-	4.886
	<u>462.419</u>	<u>488.833</u>

	2017	2016
	€	€
14. Kantoorkosten		
Kantoorartikelen	4.584	5.455
Drukwerk	-	138
Onderhoud inventaris	952	4.309
Automatiseringskosten	46.755	55.516
Telefoon	12.992	19.117
Porti	84	190
Contributies en abonnementen	11.743	13.842
Verzekering	12.128	4.392
Tijdschriften en literatuur	-	25
	<u>89.238</u>	<u>102.984</u>
15. Autokosten		
Brandstoffen	11.883	16.239
Onderhoud	7.157	2.016
Verzekering	-	886
Motorrijtuigenbelasting	4.563	3.581
	<u>23.603</u>	<u>22.722</u>
16. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	42	1.014
Representatiekosten	449	1.874
Weggevers	2.438	3.360
Kleine aanschaffingen	6.731	8.021
Incassokosten dubieuze debiteuren	23	-
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-31.846	63.358
Overige verkoopkosten	698	257
	<u>-21.465</u>	<u>77.884</u>
17. Algemene kosten		
Overige algemene kosten	524	-107
Administratiekosten	15.018	14.410
Advieskosten	31.610	21.765
	<u>47.152</u>	<u>36.068</u>

	2017	2016
	€	€
18. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	1
Rentelasten en soortgelijke kosten	-29.204	-27.447
	<u>-29.204</u>	<u>-27.446</u>
 <i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rentebaten	-	1
	<u>-</u>	<u>1</u>
 <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	-916	-978
Rente Belastingdienst	-417	-529
Rente lease	-	-478
Bankkosten	-6.105	-1.931
Rente lening Triodos .647	-10.432	-11.545
Rente lening Triodos .639	-11.334	-11.986
	<u>-29.204</u>	<u>-27.447</u>
 19. Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		
Vennootschapsbelasting	<u>22.334</u>	<u>-22.890</u>
 20. Aandeel in het resultaat van deelnemingen		
Aandeel resultaat De Moerbeij BV	<u>-19.821</u>	<u>19.821</u>
 Buitengewoon resultaat		
21. Buitengewone baten		
Incidentele baten	-	-103
Giften	-	1.850
	<u>-</u>	<u>1.747</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Breda, 2 mei 2018

Mevrouw Z. Smit

ENKELVOUDIGE JAARREKENING 2017

Enkelvoudige balans per 31 december 2017

Enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2017

Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening

Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2017

Toelichting op de enkelvoudige winst-en-verliesrekening over 2017

6 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(na resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa (22)				
Goodwill		13.554		19.161
Materiële vaste activa (23)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	902.025		949.813	
Inventaris	28.602		26.240	
Vervoermiddelen	4.091		5.766	
		934.718		981.819
Financiële vaste activa (24)				
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		8.356		64.730
Vlottende activa				
Vorderingen (25)				
Handelsdebiteuren	312.428		285.982	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	8.831		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	53.715		69.607	
		374.974		355.589
Liquide middelen (26)				
		147.624		188.467
		<u>1.479.226</u>		<u>1.609.766</u>

7 ENKELVOUDIGE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

		2017		2016	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(31)	2.737.683		2.608.187	
Kostprijs van de omzet		424.595		461.320	
Bruto-omzetresultaat			2.313.088		2.146.867
Kosten					
Personeelskosten	(32)	1.529.393		1.262.206	
Afschrijvingen	(33)	62.583		69.167	
Huisvestingskosten	(34)	458.475		488.493	
Kantoorkosten	(35)	87.552		102.307	
Autokosten	(36)	23.273		22.555	
Verkoopkosten	(37)	-23.559		77.874	
Algemene kosten	(38)	44.210		31.286	
			2.181.927		2.053.888
Bedrijfsresultaat			131.161		92.979
Financiële baten en lasten	(39)		-27.790		-26.056
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			103.371		66.923
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	(40)		13.210		-13.210
			116.581		53.713
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	(41)		-56.374		60.269
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			60.207		113.982
Buitengewone baten	(42)		-		1.747
Resultaat			60.207		115.729

8 ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE ENKELVOUDIGE JAARREKENING

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede de toelichting op de onderscheidende activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niets anders wordt vermeld.

Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Stichting Villa Boerebont.

Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd. Wanneer de vennootschap geheel of ten dele instaat voor schulden van de desbetreffende deelneming, wordt een voorziening gevormd, primair ten laste van de vorderingen op deze deelneming en voor het overige onder de voorzieningen ter grootte van het resterende aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door de vennootschap ten behoeve van deze deelnemingen.

9 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

22. Immateriële vaste activa

	<u>Goodwill</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2017	19.161
Afschrijvingen	-5.607
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>13.554</u>
Verkrijgingsprijs	28.039
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-14.485
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>13.554</u>

Deze goodwill betreft de aankoop van de aandelen van De Moerbel B.V., gevestigd in Breda. De goodwill zal in vijf jaarlijkse termijnen worden afgeschreven.

23. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2017</i>				
Aanschaffingswaarde	1.058.979	69.116	28.037	1.156.132
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-109.166	-42.876	-22.271	-174.313
	<u>949.813</u>	<u>26.240</u>	<u>5.766</u>	<u>981.819</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	-	9.875	-	9.875
Afschrijvingen	-47.788	-7.513	-1.675	-56.976
	<u>-47.788</u>	<u>2.362</u>	<u>-1.675</u>	<u>-47.101</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2017</i>				
Aanschaffingswaarde	1.058.979	78.991	28.037	1.166.007
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-156.954	-50.389	-23.946	-231.289
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>902.025</u>	<u>28.602</u>	<u>4.091</u>	<u>934.718</u>

24. Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

	2017	2016
	€	€
<i>De Moerbeij BV</i>		
Stand per 1 januari	64.730	4.461
Aandeel in het resultaat	-56.374	60.269
Stand per 31 december	<u>8.356</u>	<u>64.730</u>

Het betreft een 100% belang in Moerbeij BV, gevestigd te Breda. De deelneming is verworven per 2 juni 2015.

25. Vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	429.774	436.169
Voorziening dubieuze debiteuren	-117.346	-150.187
	<u>312.428</u>	<u>285.982</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	<u>8.831</u>	<u>-</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	6.219	9.725
Overlopende activa	47.496	59.882
	<u>53.715</u>	<u>69.607</u>
Overige vorderingen		
Rekening-courant De Moerbeij BV	-	2.832
Vordering S. Smit	4.297	2.046
Lening C. Smit	1.922	3.122
Vooruitbetaalde bedragen	-	1.725
	<u>6.219</u>	<u>9.725</u>
Overlopende activa		
Huur	18.298	18.298
Voorschotten personeel	-	12.438
Waarborgsom	29.198	27.460
Vooruitbetaalde kosten	-	1.686
	<u>47.496</u>	<u>59.882</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
26. Liquide middelen		
ABN Amro .973	1.748	862
ABN Amro .100	212	566
ABN Amro .505	1.016	86
ABN Amro .450	294	451
ABN Amro .486	1.033	857
ABN Amro .298	897	740
ABN Amro .022	157	-
ABN Amro .316	4.756	12.540
Triodos .238	137.457	172.311
Kas	54	54
	<u>147.624</u>	<u>188.467</u>

Voor zover niet anders vermeld staan de per 31 december 2017 aanwezige liquide middelen de onderneming ter vrije beschikking.

Per balansdatum heeft men de beschikking over een kredietfaciliteit in rekening-courant bij de Triodosbank, tot een bedrag van € 200.000.

27. Eigen vermogen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Wettelijke reserves		
Projectreserve	227.539	227.539
	<u>227.539</u>	<u>227.539</u>

28. Voorzieningen

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	94.422	74.415
Dotatie	-	38.100
Onttrekking	-38.000	-18.093
Stand per 31 december	<u>56.422</u>	<u>94.422</u>

29. Langlopende schulden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Hypothecaire lening Triodos .47	295.477	370.919
Hypothecaire lening Triodos .39	350.108	394.332
Lening I.W.J.M. van Tiel	-	500
	<u>645.585</u>	<u>765.751</u>

	2017	2016
	€	€
<i>Hypothecaire lening Triodos .47</i>		
Stand per 1 januari	370.919	408.640
Aflossing	-37.721	-37.721
Stand per 31 december	333.198	370.919
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-37.721	-
Langlopend deel per 31 december	295.477	370.919

Deze hypothecaire lening ad € 427.500 is verstrekt ter financiering van de aanschaf van de Frankenthalerstraat 14. Aflossing vindt plaats over een periode van 12 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,95% vast tot en met 1 december 2024. De maandelijkse aflossing bedraagt € 3.143,38. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 106. Van het restant van de hypotheek per 31 december 2017 heeft een bedrag van € 144.595 een looptijd langer dan vijf jaar.

<i>Hypothecaire lening Triodos .39</i>		
Stand per 1 januari	394.332	416.444
Aflossing	-22.112	-22.112
Stand per 31 december	372.220	394.332
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-22.112	-
Langlopend deel per 31 december	350.108	394.332

Deze hypothecaire lening ad € 427.500 is verstrekt ter financiering van de aanschaf van de Frankenthalerstraat 14. Aflossing vindt plaats over een periode van 20 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,95% vast tot en met 1 december 2024. De maandelijkse aflossing bedraagt € 1.842,67. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 202. Van het restant van de hypotheek per 31 december 2017 heeft een bedrag van € 261.659 een looptijd langer dan vijf jaar.

Als zekerheid voor alle verplichtingen aan Triodos geldt een eerste recht van hypotheek op Frankenthalerstraat 14 te Breda als ook het pandrecht op alle huidige en toekomstige inventarisgoeden, machines, installaties en vervoermiddelen die zich in het bedrijf bevinden, het pandrecht op alle huidige en toekomstige vorderingen op derden en het pandrecht op alle huidige en toekomstige rechten jegens derden voortvloeiende uit huur/verhuur.

	2017	2016
	€	€
<i>Lening I.W.J.M. van Tiel</i>		
Stand per 1 januari	500	500
Aflossing	-500	-
Langlopend deel per 31 december	<u>-</u>	<u>500</u>

30. Kortlopende schulden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Hypothecaire leningen	<u>59.833</u>	<u>-</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>36.639</u>	<u>100.234</u>
Vennootschapsbelasting		
Vennootschapsbelasting dit jaar	<u>-</u>	<u>13.210</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	75.424	59.535
Pensioenen	-	29.637
	<u>75.424</u>	<u>89.172</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	104.473	82.002
Overlopende passiva	94.430	118.762
	<u>198.903</u>	<u>200.764</u>

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overige schulden		
Vakantiegeld	41.045	82.002
Loopbaanbudget	25.100	-
Bovenwettelijk verlof	31.765	-
Vrije reservering	6.563	-
	<u>104.473</u>	<u>82.002</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	2.832	2.500
Nettoloon	9.742	-
Vooruitontvangen omzet	13.500	13.500
Vooruitontvangen bedragen	689	7.148
Nog te bestede Hibo-giften	-	368
Terug te betalen PGB	23.724	53.451
Terug te betalen subsidie	43.943	41.795
	<u>94.430</u>	<u>118.762</u>

10 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

31. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2017 ten opzichte van 2016 met 5,0% gestegen.

	2017	2016
	€	€
32. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	1.146.712	962.760
Sociale lasten	180.992	149.519
Pensioenlasten	80.681	83.287
Overige personeelskosten	121.008	66.640
	<u>1.529.393</u>	<u>1.262.206</u>
 <i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	983.996	753.276
Vakantiegeld	64.686	193.263
Loopbaanbudget	16.330	16.684
Eindejaarsuitkering	81.656	-
Bovenwettelijk verlof	15.319	-
Ontvangen ziekgelduitkeringen	-15.275	-463
	<u>1.146.712</u>	<u>962.760</u>

	2017	2016
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
Uitzendkrachten	17.378	-
Reiskostenvergoeding	3.500	4.370
Vergoeding kilometers	67	-
Onkostenvergoedingen	-3.099	-856
Belastingvrije uitkeringen	-	-10.234
Kantinekosten	-	647
Werkkleding	-	672
Opleidingskosten	19.486	14.019
Overige personeelskosten	2.652	4.256
Vrijwilligersvergoedingen	10.027	10.173
Ziekteverzuimverzekering	51.049	34.500
Personeelsvereniging	4.825	5.005
Kosten inzake WKR	2.750	-
Stagevergoedingen	12.373	4.088
	<u>121.008</u>	<u>66.640</u>

Personeelsleden

Bij de vennootschap was in 2017 gemiddeld 28 personeelslid werkzaam (2016: 23).

33. Afschrijvingen

Immateriële vaste activa	5.607	5.607
Materiële vaste activa	56.976	63.560
	<u>62.583</u>	<u>69.167</u>

Afschrijvingen immateriële vaste activa

Goodwill	<u>5.607</u>	<u>5.607</u>
----------	--------------	--------------

Afschrijvingen materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	47.788	47.074
Inventaris	7.513	12.246
Vervoermiddelen	1.675	4.240
	<u>56.976</u>	<u>63.560</u>

Overige bedrijfskosten

	2017	2016
	€	€
34. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	367.050	330.860
Gas water licht	44.914	49.483
Onderhoud onroerende zaak	22.036	76.741
Onroerendezaakbelasting	12.869	15.060
Schoonmaakkosten	8.029	9.018
Huur inventaris	3.577	2.624
Overige huisvestingskosten	-	4.707
	<u>458.475</u>	<u>488.493</u>
35. Kantoorkosten		
Kantoorartikelen	4.236	5.424
Drukwerk	-	138
Onderhoud inventaris	812	4.243
Automatiseringskosten	46.373	55.252
Telefoon	12.992	19.011
Porti	63	190
Contributies en abonnementen	10.913	13.632
Verzekering	12.163	4.392
Tijdschriften en literatuur	-	25
	<u>87.552</u>	<u>102.307</u>
36. Autokosten		
Brandstoffen	11.606	16.072
Onderhoud	7.104	2.016
Verzekering	-	886
Motorrijtuigenbelasting	4.563	3.581
	<u>23.273</u>	<u>22.555</u>

	2017	2016
	€	€
37. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	-	1.004
Representatiekosten	197	1.874
Weggevers	2.438	3.360
Kleine aanschaffingen	6.200	8.021
Incassokosten dubieuze debiteuren	23	-
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-32.841	63.358
Overige verkoopkosten	424	257
	<u>-23.559</u>	<u>77.874</u>
38. Algemene kosten		
Overige algemene kosten	524	-198
Administratiekosten	13.118	12.660
Advieskosten	30.568	18.824
	<u>44.210</u>	<u>31.286</u>
39. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	1
Rentelasten en soortgelijke kosten	-27.790	-26.057
	<u>-27.790</u>	<u>-26.056</u>
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rentebaten	<u>-</u>	<u>1</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente Belastingdienst	-	-117
Rente lease	-	-478
Bankkosten	-6.024	-1.931
Rente lening Triodos .647	-10.432	-11.545
Rente lening Triodos .639	-11.334	-11.986
	<u>-27.790</u>	<u>-26.057</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
40. Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		
Vennootschapsbelasting	<u>13.210</u>	<u>-13.210</u>
41. Aandeel in het resultaat van deelnemingen		
Aandeel resultaat De Moerbeij BV	<u>-56.374</u>	<u>60.269</u>
Buitengewoon resultaat		
42. Buitengewone baten		
Incidentele baten	-	-103
Giften	-	1.850
	<u>-</u>	<u>1.747</u>

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

1 Accountantscontrole

Op grond van artikel 2: 396 lid 1 BW is de stichting vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een accountantsverklaring.

2 Bestemming van de winst 2017

De directie stelt voor om de winst over 2017 ad € 60.207 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

BIJLAGEN