

**Meester Geertshuis
T.a.v. het bestuur
Assenstraat 20
7411 JT DEVENTER**

Jaarrekening 2020

**Meester Geertshuis
T.a.v. het bestuur
Assenstraat 20
7411 JT DEVENTER**

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Jaarrapport	
1.1 Algemeen	3
1.2 Resultaatvergelijking	4
1.3 Meerjarenoverzicht	6
2. Bestuursverslag	
2.1 Bestuursverslag	7
3. Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2020	10
3.2 Staat van baten en lasten over 2020	12
3.3 Kasstroomoverzicht over 2020	13
3.4 Toelichting op de jaarrekening	14
3.5 Toelichting op de balans	18
3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	21

1. JAARRAPPORT

1.1 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 11 mei 2007 werd de Stichting Oecumenisch Diaconaal Centrum Deventer Meester Geertshuis per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 08159586.

Doelstelling

De doelstelling van Meester Geertshuis wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

a. het zonder winstoogmerk bieden van een ruimte(s) voor bezinning en een schuilplaats, het daar waar nodig zijn van een centrum van actie voor mensen die in geestelijke, sociale en/of maatschappelijke nood verkeren en:

b. het vormen van een brugfunctie tussen kerk en maatschappij om zodoende het diaconaal bewustzijn van kerkleden te stimuleren, evenals in de rest van de maatschappij.

De stichting streeft ernaar de kracht van èn gelijkwaardigheid en wederkerigheid tussen mensen te versterken.

Het werkgebied van de stichting omvat de burgerlijke gemeente Deventer en omstreken.

Bestuur

Het bestuur wordt per ultimo 2020 gevoerd door:.

- Bram de Borst (voorzitter)
- Ruurdje van Laar (secretaris)
- Theo Doetawihardja (penningmeester)
- Bert de Gans (bestuurslid)

1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	190.644	100,0%	165.514	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	33.612	17,6%	37.189	22,5%
Bruto bedrijfsresultaat	157.032	82,4%	128.325	77,5%
Lonen en salarissen	80.543	42,3%	64.620	39,0%
Sociale lasten	16.277	8,5%	12.842	7,8%
Pensioenlasten	8.478	4,5%	7.003	4,2%
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	0,0%	2.712	1,6%
Overige personeelskosten	8.606	4,5%	7.730	4,7%
Huisvestingskosten	29.236	15,3%	29.136	17,6%
Exploitatiekosten	298	0,2%	-	0,0%
Verkoopkosten	2.290	1,2%	469	0,3%
Kantoorkosten	7.820	4,1%	5.670	3,4%
Algemene kosten	5.048	2,7%	8.270	5,0%
Afrekening projecten	8.377	4,4%	-5.437	-3,3%
Som der kosten	166.973	87,7%	133.015	80,3%
Bedrijfsresultaat	-9.941	-5,3%	-4.690	-2,8%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-796	-0,4%	-521	-0,3%
Som der financiële baten en lasten	-796	-0,4%	-521	-0,3%
Resultaat	-10.737	-5,7%	-5.211	-3,1%

1.2 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gedaald met € 5.526. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	25.130	
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	3.577	
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.712	
Algemene kosten	3.222	
	<hr/>	34.641
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	15.923	
Sociale lasten	3.435	
Pensioenlasten	1.475	
Overige personeelskosten	876	
Huisvestingskosten	100	
Exploitatiekosten	298	
Verkoopkosten	1.821	
Kantoorkosten	2.150	
Afrekening projecten	13.814	
Rentelasten en soortgelijke kosten	275	
	<hr/>	40.167
Daling resultaat		<hr/> <hr/> <u>5.526</u>

1.3 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2020	2019	2018
	€	€	€
Netto-omzet	190.644	165.514	148.391
Inkoopwaarde van de omzet	33.612	37.189	37.534
Bruto bedrijfsresultaat	157.032	128.325	110.857
Lonen en salarissen	80.543	64.620	36.760
Sociale lasten	16.277	12.842	6.160
Pensioenlasten	8.478	7.003	3.601
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	2.712	3.288
Overige personeelskosten	8.606	7.730	5.162
Huisvestingskosten	29.236	29.136	31.723
Exploitatiekosten	298	-	-
Verkoopkosten	2.290	469	10
Kantoorkosten	7.820	5.670	6.175
Algemene kosten	5.048	8.270	11.275
Afrekening projecten	8.377	-5.437	-
Som der kosten	166.973	133.015	104.154
Bedrijfsresultaat	-9.941	-4.690	6.703
Rentelasten en soortgelijke kosten	-796	-521	-420
Som der financiële baten en lasten	-796	-521	-420
Resultaat	-10.737	-5.211	6.283

2.1 Bestuursverslag

Algemeen

Als gevolg van de Corona crisis is het jaar 2020 ook voor het Meester Geertshuis een bijzonder jaar geweest. Meerdere keren moest er met creativiteit worden aangepast op de overheidsmaatregelen. Dan ging het om afstand houden, beschermende maatregelen, aanvullende faciliteiten en beperken van groepsgrootte. Dat staat snel op gespannen voet met wat voor ons wezenlijk is: een huiskamer bieden aan onze bezoekers met de mogelijkheid van ontmoeting en gesprek. Dat heeft in 2020 geleid tot kleinere groepen en meer individuele afspraken. Onze bezoekers hebben daar geweldig aan meegewerkt. Veel waardering ook voor onze medewerkers en vrijwilligers die, regelmatig op andere manieren dan gebruikelijk, present waren voor onze bezoekers. Het aantal unieke bezoekers nam in 2020 toe van bijna 600 naar 700 (17%).

De jaarrekening laat een negatief resultaat zien. Ook daar zijn de effecten van Corona in belangrijke mate debet aan. Enerzijds hadden we begroot om voor € 10.000 aanvullende fondsen te werven bij ondernemingen. Door de problemen waarin ondernemingen terechtkwamen hebben we daarvan moeten afzien.

In 2019 is er scholingsprogramma Presentie gestart voor onze medewerkers en vrijwilligers. Meerdere fondsen en sponsors hadden daarvoor in 2018 een bijdrage toegezegd. Een deel van deze training heeft in 2019 plaatsgevonden, het deel dat in 2020 nog gedaan moest worden liep door Corona grote vertraging op.

Deze vertraging leidde tot stagnatie in het aanvragen van nieuwe projectfinanciering (oude projecten eerst rapporteren voordat nieuwe projecten kunnen worden aangevraagd). In vergelijking met voorgaande jaren heeft dat geleid tot een vermindering van de inkomsten met circa € 10.000. Door zoveel mogelijk kosten te besparen hebben we uiteindelijk de schade kunnen beperken tot het in de jaarrekening gepresenteerde verlies van € 10.737.

De gemeente Deventer biedt organisaties die een subsidie van de gemeente ontvangen én nadelige financiële gevolgen van de coronamaatregelen hebben ondervonden, de mogelijkheid een beroep te doen op een compensatie regeling. Het Meester Geertshuis zal bij het aanvragen van de definitieve vaststelling van de subsidie hiervoor een verzoek indienen. Indien de gemeente besluit tot het uitkeren van een compensatie zal dit bedrag worden verwerkt in de jaarrekening over 2021.

In de jaarrekening is het negatieve resultaat nu ten laste gebracht van het eigen vermogen. Dat neemt daardoor af naar een bedrag van € 4.430 positief (zie toelichting op de jaarrekening). De overige voorzieningen ten bedrage van € 71.923 blijven ter beschikking. Ook zijn per balansdatum de liquide middelen ter grootte van € 110.648 ruim voldoende om aan de lopende verplichtingen te kunnen voldoen.

Wij danken onze financiers, sponsors, medewerkers en vrijwilligers mede namens onze bezoekers voor hun bijdrage aan het Meester Geertshuis over het jaar 2020.

Deze jaarrekening is conform artikel 9 lid 2 van de statuten van de Stichting vastgesteld in de bestuursvergadering van 26 maart 2021.

Deventer,
De directie:

Bram de Borst (voorzitter)

Theo Doetawihardja (penningmeester)

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overlopende activa	<u>22.765</u>	22.765	<u>12.451</u>	12.451
<i>Liquide middelen</i>		110.648		178.224
Totaal activazijde		<u><u>133.413</u></u>		<u><u>190.675</u></u>

3.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>4.430</u>	4.430	<u>15.167</u>	15.167
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>71.923</u>	71.923	<u>71.923</u>	71.923
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.614		5.372	
Overige schulden	6.553		11.847	
Overlopende passiva	<u>45.893</u>		<u>86.366</u>	
		57.060		103.585
Totaal passivazijde		<u><u>133.413</u></u>		<u><u>190.675</u></u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Netto-omzet		190.644		165.514
Inkoopwaarde van de omzet		<u>33.612</u>		<u>37.189</u>
Bruto bedrijfsresultaat		<u>157.032</u>		<u>128.325</u>
Lonen en salarissen	80.543		64.620	
Sociale lasten	16.277		12.842	
Pensioenlasten	8.478		7.003	
Afschrijvingen materiële vaste activa	-		2.712	
Overige personeelskosten	8.606		7.730	
Huisvestingskosten	29.236		29.136	
Exploitatiekosten	298		-	
Verkoopkosten	2.290		469	
Kantoorkosten	7.820		5.670	
Algemene kosten	5.048		8.270	
Afrekening projecten	8.377		-5.437	
Som der kosten		<u>166.973</u>		<u>133.015</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-9.941</u>		<u>-4.690</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-796</u>		<u>-521</u>	
Som der financiële baten en lasten		<u>-796</u>		<u>-521</u>
Resultaat		<u><u>-10.737</u></u>		<u><u>-5.211</u></u>

3.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-9.941		-4.690
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	-		2.712	
Mutatie voorzieningen	-		1.207	
		-		3.919
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-10.314		53.867	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-46.525		-7.139	
		-56.839		46.728
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-66.780		45.957
Rentelasten en soortgelijke kosten	-796		-521	
		-796		-521
Kasstroom uit operationele activiteiten		-67.576		45.436
Mutatie geldmiddelen		<u>-67.576</u>		<u>45.436</u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		178.224		132.788
Mutatie geldmiddelen		-67.576		45.436
Stand per 31 december		<u>110.648</u>		<u>178.224</u>

3.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De doelstellingen van Meester Geertshuis, statutair gevestigd te Deventer, zijn vermeld in par. 1.1 van het jaarrapport. Om deze doelstellingen te realiseren worden onder meer de volgende activiteiten uitgevoerd:

- een inloophuis dat openstaat voor bezoekers voor een kop koffie of thee, een ontmoeting of een gesprek om zorgen of problemen te delen
- financiële noodhulp (Spreekuur voor hulpvragen) met ondersteuning en bemiddeling in het aanvragen van hulp (wekelijks en op afspraak)
- hulp door onze Budgetcoaches in het op orde brengen van de eigen financiën
- uitgifte van voedselpakketten als noodhulp in samenwerking met de Voedselbank
- diverse activiteiten zoals onder meer een schildergroep (Creatief Atelier), een open maaltijd (Pot van Geert), een vrouwengroep, meditatie etc.
- een Bed, Bad en Brood voorziening (opvang en ondersteuning) voor maximaal tien uitgeprocedeerde asielzoekers (voltijds opvang met eigen woonplek)
- activiteiten rond feestdagen en een jaarlijkse vakantieweek

Binnen het Meester Geertshuis waren er eind 2018 één deeltijd beroepskracht en ruim 80 vrijwilligers actief. Onze financiers zijn de gemeente Deventer, Deventer kerkgenootschappen en regionale of landelijke fondsen. Ook particulieren en ondernemingen dragen bij.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Assenstraat 20 te Deventer.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Vennootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de "Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen" van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd ter zake van toekomstige uitgaven, indien die uitgaven:

1. hun oorsprong vinden in feiten of omstandigheden, die zich in de periode voorafgaande aan de balansdatum hebben voorgedaan;
2. er een redelijke mate van zekerheid bestaat dat zij zich zullen voordoen; en
3. ook overigens aan die periode kunnen worden toegerekend

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit subsidies en giften.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

Personeelsbeloningen

Pensioenen

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

3.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris	Totaal 2020	Totaal 2019
	€	€	€
Aanschafwaarde	11.360	11.360	11.360
Cumulatieve afschrijvingen	-11.360	-11.360	-8.648
Boekwaarde per 1 januari	-	-	2.712
Afschrijvingen	-	-	-2.712
Mutaties 2020	-	-	-2.712
Aanschafwaarde	11.360	11.360	11.360
Cumulatieve afschrijvingen	-11.360	-11.360	-11.360
Boekwaarde per 31 december	-	-	-

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende activa		
LKV/LIV	4.069	-
Vooruitbetaalde kosten	2.158	200
MGH: Nog te ontvangen bedragen	2.500	5.726
BBB: Tussenrekening uitgaven	14.038	6.525
	<u>22.765</u>	<u>12.451</u>
Liquide middelen		
MGH: Rabobank rekening-courant 0132.7153.17	9.128	37.483
Noodfonds: Rabobank rekening-courant 0348.7289.56	11.180	3.585
BBB: Rabobank rekening-courant 0174.8724.10	56.753	53.099
MGH: Rabobank spaarrekening 3030.3471.76	32.510	82.501
MGH: Kas	169	596
Noodfonds: Kas	569	960
BBB: Kas	339	-
	<u>110.648</u>	<u>178.224</u>

3.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2020	2019
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	15.167	20.378
Uit voorstel resultaatbestemming	-10.737	-5.211
Stand per 31 december	<u>4.430</u>	<u>15.167</u>

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

Voorziening energiebesparing	1.923	1.923
Voorziening continuïteit	70.000	70.000
	<u>71.923</u>	<u>71.923</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>4.614</u>	<u>5.372</u>
-------------	--------------	--------------

Loonheffing

Loonheffing	<u>4.614</u>	<u>5.372</u>
-------------	--------------	--------------

Overige schulden

Project Presentie	-	4.799
Project Vakantieweek	-495	-
Project Atelier	3.748	3.748
Project legaat G.W.	3.300	3.300
	<u>6.553</u>	<u>11.847</u>

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten	-	2.500
Vooruitontvangen bedragen	-	30.000
Reservering vakantiegeld	3.400	2.132
BBB: Voorziening medische + juridische ondersteuning	8.173	8.173
BBB: Tussenrekening ontv. bedragen Gemeente Deventer	34.320	43.362
Nog te betalen pensioenpremies	-	199
	<u>45.893</u>	<u>86.366</u>

3.5 Toelichting op de balans

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Assenstraat 20 te Deventer. De huurverplichting bedraagt € 22.680,12 per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 1 december 2023.

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Netto-omzet		
MGH: Subsidie Gemeente Deventer	70.000	60.000
MGH: Bijdragen Kerken	21.858	20.600
MGH: Collecteopbrengsten	1.010	2.153
MGH: Vermogensfondsen	30.000	30.000
MGH: Giften	9.286	5.932
MGH: Detachering personeel	9.000	-
MGH: Overige baten	-	6.250
MGH: Eigen bijdrage activiteiten	417	843
BBB: Subsidie Gemeente Deventer	23.350	25.300
Noodfonds: Bijdrage kerken	11.046	11.491
Noodfonds: Giften	2.355	2.945
Noodfonds: Overige baten	12.322	-
	<u>190.644</u>	<u>165.514</u>
De netto-omzet over 2020 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 15,2% gestegen.		
Inkoopwaarde van de omzet		
Noodfonds: Leefgeld + omslagkosten	13.606	10.498
BBB: Leefgeld	19.754	25.782
Noodfonds: Verstrekte leningen	252	460
MGH: Activiteiten	-	449
	<u>33.612</u>	<u>37.189</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	74.640	71.495
Dotatie reserve vakantietoeslag	12.098	-
	<u>86.738</u>	<u>71.495</u>
LIV/LKV-reserveringen	-6.195	-
Doorberekende uren inz. Projecten	-	-6.875
	<u>80.543</u>	<u>64.620</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	<u>16.277</u>	<u>12.842</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	<u>8.478</u>	<u>7.003</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>-</u>	<u>2.712</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding	169	-
Reiskosten woon-werk	2.820	2.820
Onbelaste uitkeringen	576	521
Lunchkosten en verteringen	1.391	-
Scholings- en opleidingskosten	-	695
Arbeidsongeschiktheidsverzekering	3.186	2.727
Overige personeelskosten	464	967
	<u>8.606</u>	<u>7.730</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	23.339	22.844
Onderhoud onroerend goed	246	430
Gas, water en elektra	3.611	3.637
Inrichtingskosten	-	186
Verzekering onroerend goed	49	418
Vaste lasten onroerend goed	962	1.103
Schoonmaakkosten	161	-
Milieu- en afvoerkosten	833	1.234
Overige huisvestingskosten	35	-
	<u>29.236</u>	<u>29.852</u>
Vrijval voorziening groot onderhoud	-	-716
	<u>29.236</u>	<u>29.136</u>
Exploitatiekosten		
Kleine aanschaffingen	<u>298</u>	<u>-</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	580	259
Representatiekosten	190	-
Relatiegeschenken	1.374	-
Reis- en verblijfkosten	146	-
Overige verkoopkosten	-	210
	<u>2.290</u>	<u>469</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	1.852	651
Portokosten	3	-
Telecommunicatie	2.121	2.005
Software	657	519
Kosten automatisering	2.017	1.889
Kopieerkosten	45	-
Contributies en abonnementen	865	606
Vakliteratuur	260	-
	<u>7.820</u>	<u>5.670</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Algemene kosten		
Administratiekosten	950	424
Zakelijke verzekeringen	688	-
Kasverschillen	-	-7
Bestuurskosten	2.187	1.566
Activiteitenkosten	413	1.297
Overige algemene kosten	810	4.990
	<u>5.048</u>	<u>8.270</u>
Afrekening projecten		
Afrekening projecten	<u>8.377</u>	<u>-5.437</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>796</u>	<u>521</u>