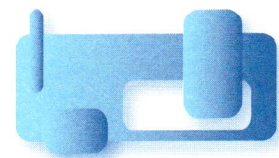


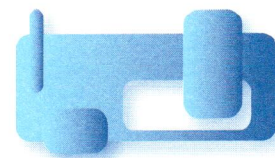
Stichting de Droomboom
gevestigd te Blaricum

Rapport inzake de
Jaarrekening 2017



Inhoudsopgave

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Opdracht	2
1.2 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.3 Algemeen	3
1.4 Resultaten	4
1.5 Financiële positie	5
1.6 Meerjarenoverzicht	6
1.7 Kengetallen	6
1.8 Fiscale positie	8
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2017	9
2.2 Staat van baten en lasten over 2017	11
2.3 Kasstroomoverzicht over 2017	12
2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
2.5 Toelichting op de balans	15
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	17



1. Accountantsrapport

Aan het bestuur van
Stichting de Droomboom
Ter attentie van Esther Rabbe
Sint Vitusweg 1
1261 TK Blaricum

Veenendaal 19 mei 2018

Geachte mevrouw Rabbe,

1.1 Opdracht

De verklaring is opgenomen in accountantsverslag in sectie algemeen. Het betreft hier een samenstellingsverklaring.

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2017 van Stichting de Droomboom te Blaricum.

1.2 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Opdrachtgever

De jaarrekening van Stichting de Droomboom te Blaricum is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 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. 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting de Droomboom.

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.

Stichting de Droomboom

Veenendaal, 19 mei 2018

Wegbrands Accountants & Adviseurs

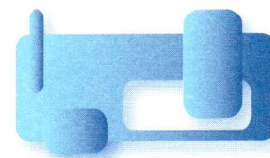


M.J. Wegbrands (RB) Accountant-Administratieconsulent

1.3 Algemeen

Activiteiten

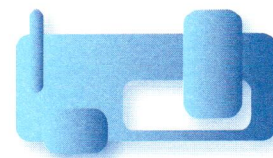
De activiteiten van de stichting bestaan voornamelijk uit het bieden van dagopvang en activerende begeleiding aan jonge kinderen met een Autisme Spectrum Stoornis (ASS) en/of een ontwikkelingsachterstand, het verzamelen van kennis en expertise op het gebied van ABA begeleiding voor kinderen met ASS en het bieden van ambulante Applied Behaviour Analyses (ABA) trainingen aan ouders en instellingen.



1.4 Resultaten

Bespreking van de resultaten

	2017	2016	Mutatie	
	€	€	€	%
Baten	725.648	748.923	-23.275	-3,1
Inkoopwaarde van de omzet	-35.379	-53.627	18.248	34,0
	<u>690.269</u>	<u>695.296</u>	<u>-5.027</u>	<u>-0,7</u>
Personeelskosten	579.039	585.620	-6.581	-1,1
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	5.190	5.982	-792	-13,2
Overige bedrijfskosten	87.882	95.460	-7.578	-7,9
Som der bedrijfslasten (B)	<u>672.111</u>	<u>687.062</u>	<u>-14.951</u>	<u>-2,2</u>
Bedrijfsresultaat (A-B)	18.158	8.234	9.924	120,5
Financiële baten en lasten	-	13	-13	-100,0
Netto resultaat	<u><u>18.158</u></u>	<u><u>8.247</u></u>	<u><u>9.911</u></u>	<u><u>120,2</u></u>



1.5 Financiële positie

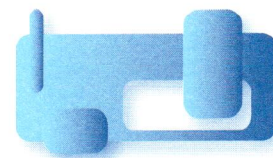
Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2017 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	7.453	4,2	10.744	6,6
Vorderingen	110.889	62,7	9.647	5,9
Liquide middelen	58.528	33,1	143.305	87,5
	<u>176.870</u>	<u>100,0</u>	<u>163.696</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	88.145	49,8	69.987	42,8
Kortlopende schulden	88.725	50,2	93.709	57,2
	<u>176.870</u>	<u>100,0</u>	<u>163.696</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	110.889	9.647
Liquide middelen	58.528	143.305
	<u>169.417</u>	<u>152.952</u>
Kortlopende schulden	-88.725	-93.709
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>80.692</u>	<u>59.243</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	7.453	10.744
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>88.145</u>	<u>69.987</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	<u>88.145</u>	<u>69.987</u>



1.6 Meerjarenoverzicht

	31-12-2017	31-12-2016	31-12-2015	31-12-2014	31-12-2013
	€	€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	7.453	10.744	12.094	17.142	16.586
Vlottende activa					
Vorderingen	110.889	9.647	3.480	12.614	6.804
Liquide middelen	58.528	143.305	110.168	110.303	126.231
Totaal activa	176.870	163.696	125.742	140.059	149.621
Passiva					
Stichtingsvermogen	88.145	69.987	61.740	54.785	35.345
Voorzieningen	-	-	-	20.000	44.721
Kortlopende schulden	88.725	93.709	64.002	65.274	69.555
Totaal passiva	176.870	163.696	125.742	140.059	149.621
	2017	2016	2015	2014	2013
	€	€	€	€	€
Baten	725.648	748.923	705.007	663.848	628.360
Brutomarge	-35.379	-53.627	18.160	-16.028	11.725
Bedrijfsresultaat	18.158	8.234	-661.989	18.993	-586.571
Netto resultaat	18.158	8.247	6.953	19.440	18.429
Stichtingsvermogen	88.145	69.987	61.740	54.785	35.345

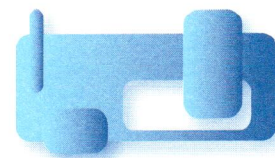
1.7 Kengetallen

Resultaten

	2017	2016	2015	2014	2013
	€	€	€	€	€
Brutomarge	-35.379	-53.627	18.160	16.028	11.725
Resultaat boekjaar	18.158	8.247	6.953	19.438	18.429

De brutomarge is in 2017 gestegen ten opzichte van 2016 met € 18.248.

Het resultaat boekjaar is in 2017 gestegen ten opzichte van 2016 met € 9.911.



Liquiditeit

Current ratio

	2017	2016	2015	2014	2013
<u>Vlottende activa</u>					
<u>Kortlopende schulden</u>	1,9	1,6	1,8	1,9	1,9

De liquiditeitsratio's zijn indicaties voor het vermogen van een organisatie om aan haar verplichtingen op korte termijn te voldoen.

De current ratio is in 2017 gestegen ten opzichte van 2016.

Solvabiliteit

		2017	2016	2015	2014	2013
		%	%	%	%	%
<u>Stichtingsvermogen</u>	x 100	49,8	42,8	49,1	39,1	23,6
<u>Totaal vermogen</u>						

		2017	2016	2015	2014	2013
		%	%	%	%	%
<u>Stichtingsvermogen</u>	x 100	99,3	74,7	96,5	64,2	30,9
<u>Vreemd vermogen</u>						

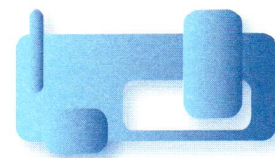
		2017	2016	2015	2014	2013
		%	%	%	%	%
<u>Vreemd vermogen</u>	x 100	50,2	57,2	50,9	60,9	76,4
<u>Totaal vermogen</u>						

De solvabiliteitsratio's zijn indicaties voor het vermogen van een organisatie om aan haar verplichtingen op lange termijn te voldoen.

De solvabiliteit is ten opzichte van 2016 gestegen.

De solvabiliteit is ten opzichte van 2016 gestegen.

De solvabiliteit VV / TV is ten opzichte van 2016 gedaald.

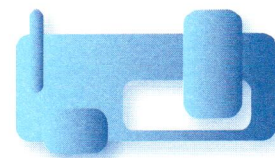


1.8 Fiscale positie

				2017
				€
<i>Berekening belastbaar bedrag</i>				
Netto resultaat				18.158
Gedeeltelijk aftrekbare bedragen				
	Basisbedrag	%	€	
Kantinekosten	1.651	26,50	437	
Personeelsuitje	125	26,50	33	
				470
				18.628
Vrijwilligers				
Artikel 9ih vrijwilligersuren				-14.745
Belastbaar bedrag				3.883

Berekening vennootschapsbelasting

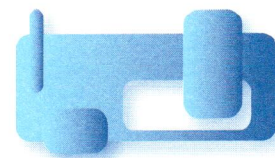
Het belastbaar bedrag blijft onder de € 15.000, dus hoeft er geen aangifte te worden gedaan.



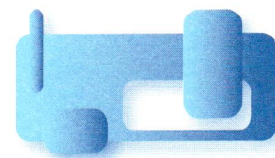
2.1 Balans per 31 december 2017

(vóór saldoverdeling)

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Verbouwingskosten		-1		1.442	
Inventaris		6.225		7.193	
Computers		1.229		2.109	
			7.453		10.744
Som der vaste activa			7.453		10.744
Vlottende activa					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	2	98.843		5.980	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3	6.617		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	4	5.429		3.667	
			110.889		9.647
Liquide middelen	5		58.528		143.305
ABN AMRO					
Som der vlottende activa			169.417		152.952
Totaal activazijde			176.870		163.696

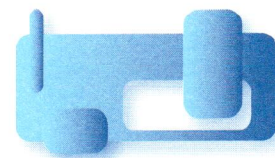


		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
Passiva					
Stichtingsvermogen	6				
Stichtingskapitaal		69.987		61.740	
Resultaat boekjaar		18.158		8.247	
			88.145		69.987
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten	7	7.786		250	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8	35.170		35.518	
Overige schulden en overlopende passiva	9	45.769		57.941	
			88.725		93.709
Totaal passivazijde			176.870		163.696

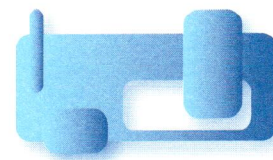


2.2 Staat van baten en lasten over 2017

		2017		2016	
		€	€	€	€
Baten	10				
Rijksbijdragen	11		332.346		635.065
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			299.607		42.486
Giften en baten uit fondsenwerving	12		44.898		35.920
College-, cursus-, les- en examengelden	13		1.050		-
Overige baten	14		47.747		35.452
			<u>725.648</u>		<u>748.923</u>
Inkoopwaarde van de omzet	15	-35.379		-53.627	
			<u>690.269</u>		<u>695.296</u>
Lasten					
Personeelskosten	16	610.156		623.877	
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	17	5.190		5.982	
Overige bedrijfskosten	18	56.765		57.203	
Som der bedrijfslasten			<u>672.111</u>		<u>687.062</u>
Bedrijfsresultaat			18.158		8.234
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	19		-		13
Netto resultaat			<u>18.158</u>		<u>8.247</u>



	2017	2016
	€	€
2.3 Kasstroomoverzicht over 2017		
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	18.158	8.234
Aanpassingen voor Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	5.190	5.982
Verandering in werkkapitaal		
Mutatie vorderingen	-101.242	-6.167
Kortlopende schulden (exclusief banken)	-4.984	29.705
	<u>-106.226</u>	<u>23.538</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>-82.878</u>	<u>37.754</u>
Ontvangen interest	-	13
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-82.878</u>	<u>37.767</u>
Kasstroom uit investerings-activiteiten		
Investerings materiële vaste activa	-1.899	-4.632
Correcties	-	2
Kasstroom uit investerings-activiteiten	<u>-1.899</u>	<u>-4.630</u>
Kasstroom uit financierings-activiteiten		
Storting Stichtingskapitaal	8.247	6.955
Correcties	-8.247	-6.955
Kasstroom uit financierings-activiteiten	<u>-</u>	<u>-</u>
Mutatie geldmiddelen	<u><u>-84.777</u></u>	<u><u>33.137</u></u>
Verloop mutatie geldmiddelen		
Stand per begin boekjaar	143.305	110.168
Mutaties in boekjaar	-84.777	33.137
Stand per eind boekjaar	<u><u>58.528</u></u>	<u><u>143.305</u></u>



2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting de Droomboom is feitelijk en statutair gevestigd op Sint Vitusweg 1, 1261 TK te Blaricum en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 32118014.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Stichting de Droomboom bestaan voornamelijk uit: Het bieden van dagopvang en activerende begeleiding aan jonge kinderen met een Autisme Spectrum Stoornis (ASS) en/of een ontwikkelingsachterstand, het verzamelen van kennis en expertise op het gebied van ABA begeleiding voor kinderen met ASS en het bieden van ambulante Applied Behaviour Analyses (ABA) trainingen aan ouders en instellingen.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting de Droomboom is feitelijk gevestigd op Sint Vitusweg 1, 1261 TK te Blaricum.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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.

Grondslagen

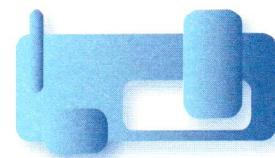
Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Vorderingen



Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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.

Lonen en salarissen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenlasten

Stichting de Droomboom 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 staat van baten en lasten 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 op materiële vaste activa

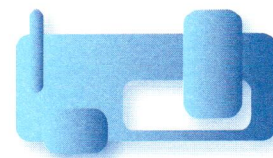
Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

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



2.5 Toelichting op de balans

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Verbouwings- kosten	Inventaris	Computers	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2017				
Aanschaffingswaarde	24.823	23.973	7.057	55.853
Cumulatieve afschrijvingen	-23.381	-16.780	-4.948	-45.109
Boekwaarde per 1 januari 2017	1.442	7.193	2.109	10.744
Mutaties				
Investeringen	-	1.899	-	1.899
Afschrijvingen	-1.443	-2.867	-880	-5.190
Saldo mutaties	-1.443	-968	-880	-3.291
Stand per 31 december 2017				
Aanschaffingswaarde	24.823	25.871	7.056	57.750
Cumulatieve afschrijvingen	-24.824	-19.646	-5.827	-50.297
Boekwaarde per 31 december 2017	-1	6.225	1.229	7.453
Afschrijvingspercentages	10	20	20	

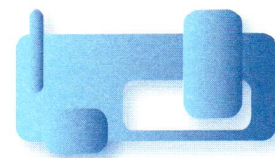
Vlottende activa

Vorderingen

Vorderingen > 1 jaar

Er zijn geen vorderingen aanwezig > 1 jaar.

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
2 Handelsdebiteuren		
Debiteuren	28.548	5.980
Nog te factureren omzet	70.295	-
	98.843	5.980
3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	6.617	-



	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
4 Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	5.429	3.667

5 Liquide middelen**Opmerking over beperkte vrije beschikbaarheid liquide middelen**

De liquide middelen staan tot een bedrag van € 6.325 niet ter vrije beschikking. Dit betreft een afgegeven bankgarantie voor de huur voor een bedrag van € 6.325.

6 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Stichtingska- pitaal	Resultaat boekjaar	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2017	61.740	8.247	69.987
Mutatie uit resultaatverdeling	-	-8.247	-8.247
Resultaat boekjaar	-	18.158	18.158
Storting in boekjaar	8.247	-	8.247
Stand per 31 december 2017	<u>69.987</u>	<u>18.158</u>	<u>88.145</u>

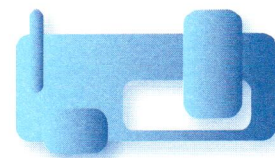
Kortlopende schulden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
7 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	7.786	250
8 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	35.170	32.757
Pensioenen	-	2.761
	<u>35.170</u>	<u>35.518</u>
9 Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	24.121	22.936
Nog te betalen kosten	21.648	35.005
	<u>45.769</u>	<u>57.941</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

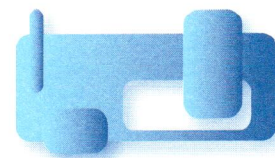
Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Er is een huurovereenkomst afgesloten met RK Parochie Blaricum. De huur bedraagt voor 2018 € 28.365.

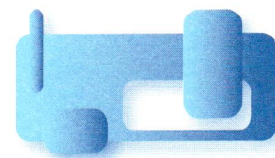


2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

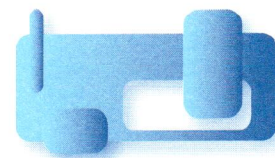
	2017	2016
	€	€
10 Baten		
Rijksbijdragen	332.346	635.065
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	299.607	42.486
Giften en baten uit fondsenwerving	44.898	35.920
College-, cursus-, les- en examengelden	1.050	-
Overige baten	47.747	35.452
	<u>725.648</u>	<u>748.923</u>
11 Rijksbijdragen		
Zorg in Natura/CAK	<u>332.346</u>	<u>635.065</u>
Overige overheidsbijdragen en -subsidies		
Zorg in natura Jeugdweg (gemeenten)	<u>299.607</u>	<u>42.486</u>
12 Giften en baten uit fondsenwerving		
Giften en baten uit fondsenwerving	<u>44.898</u>	<u>35.920</u>
13 College-, cursus-, les- en examengelden		
College-, cursus-, les- en examengelden	<u>1.050</u>	<u>-</u>
14 Overige baten		
Ouderbijdrage	<u>47.747</u>	<u>35.452</u>
15 Inkoopwaarde van de omzet		
Inkoopwaarde omzet	<u>35.379</u>	<u>53.627</u>
Inkoopwaarde omzet		
Werk derden	4.774	25.769
Inkoop wijnactie en kosten jubileum actie	8.012	4.943
Reiskostenvergoeding ouders	22.593	22.915
	<u>35.379</u>	<u>53.627</u>



	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
16 Personeelskosten		
Lonen en salarissen	459.851	469.613
Sociale lasten en pensioenlasten	119.188	116.007
Overige personeelskosten	31.117	38.257
	<u>610.156</u>	<u>623.877</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en -salarissen	447.196	439.494
Kosten vakantiegeld	32.975	30.119
	<u>480.171</u>	<u>469.613</u>
Uitkering ziekengeld	-20.320	-
	<u>459.851</u>	<u>469.613</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
2017		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		13,00
2016		
		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		13,00
Sociale lasten en pensioenlasten		
Sociale lasten	76.533	77.136
Pensioenlasten	42.655	38.871
	<u>119.188</u>	<u>116.007</u>
Overige personeelskosten		
Kantinekosten	1.651	2.073
Studie- en opleidingskosten	846	533
Overige kostenvergoedingen	24.227	27.045
Arbodienst	418	307
Ziekengeldverzekering	3.452	6.510
Overige personeelskosten	523	1.789
	<u>31.117</u>	<u>38.257</u>



	2017	2016
	€	€
17 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.190	5.982
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingskosten verbouwingskosten	1.443	2.491
Afschrijvingskosten inventaris	2.867	2.624
Afschrijvingskosten computers	880	867
	<u>5.190</u>	<u>5.982</u>
18 Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	33.073	36.283
Verkoopkosten	616	41
Kantoorkosten	10.656	8.293
Algemene kosten	12.420	12.586
	<u>56.765</u>	<u>57.203</u>
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	27.646	28.086
Onderhoud gebouwen	582	617
Schoonmaakkosten	172	134
Gas, water en elektra	3.120	5.220
Onroerende zaakbelasting	158	159
Overige huisvestingskosten	826	1.417
Afvalstoffen	569	650
	<u>33.073</u>	<u>36.283</u>
Verkoopkosten		
Kosten sponsoring	616	-
Relatiegeschenken	-	36
Representatiekosten	-	5
	<u>616</u>	<u>41</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	8.564	6.615
Porti	431	208
Telefoon- en faxkosten	1.346	1.360
Vakliteratuur	315	110
	<u>10.656</u>	<u>8.293</u>



	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	516	653
Assurantiepremie	998	914
Accountantskosten, andere niet-controlediensten	2.743	1.561
Bankkosten	158	194
Overige algemene kosten	2.421	958
Leermateriaal	2.117	4.938
Kleine aanschaffingen	1.662	1.905
Auditkosten	1.805	1.463
	<u>12.420</u>	<u>12.586</u>
	<u><u> </u></u>	<u><u> </u></u>
19 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen bankrente	-	13
	<u><u> </u></u>	<u><u> </u></u>

Blaricum, 19 mei 2018

E. Rabbe
Bestuurder