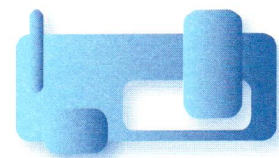


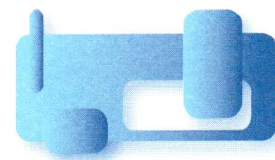
Stichting de Droomboom
gevestigd te Blaricum

Rapport inzake de
Jaarrekening 2018



Inhoudsopgave

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Opdracht	2
1.2 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.3 Algemeen	4
1.4 Resultaten	5
1.5 Financiële positie	6
1.6 Meerjarenoverzicht	7
1.7 Kengetallen	7
1.8 Fiscale positie	9
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2018	10
2.2 Staat van baten en lasten over 2018	12
2.3 Kasstroomoverzicht over 2018	13
2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	14
2.5 Toelichting op de balans	17
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	20



1. Accountantsrapport

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

Veenendaal 28 mei 2019

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 2018 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 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 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.

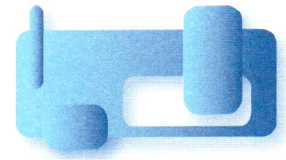
Stichting de Droomboom

Veenendaal, 28 mei 2019

Wegbrands Accountants & Adviseurs



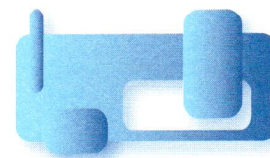
M.J. Wegbrands (RB) Accountant-Administratieconsulent



1.3 Algemeen

Activiteiten

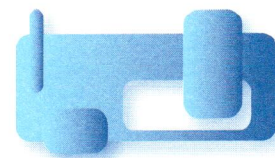
De activiteiten van de stichting bestaan voornamelijk uit het bieden van dagopvang en activerende begeleiding aan jonge kinderen met een Autisme Spectrum Stoornis (ASS) en/of een ontwikkelingsachterstand, het verzamelen van kennis en expertise op het gebied van ABA begeleiding voor kinderen met ASS en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



1.4 Resultaten

Bespreking van de resultaten

	2018	2017	Mutatie	
	€	€	€	%
Baten	849.005	725.648	123.357	17,0
Inkoopwaarde van de omzet	-36.544	-35.379	-1.165	-3,3
	<u>812.461</u>	<u>690.269</u>	<u>122.192</u>	<u>17,7</u>
Personeelskosten	689.849	579.039	110.810	19,1
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	3.201	5.190	-1.989	-38,3
Overige bedrijfskosten	97.487	87.882	9.605	10,9
Som der bedrijfslasten (B)	<u>790.537</u>	<u>672.111</u>	<u>118.426</u>	<u>17,6</u>
Netto resultaat (A-B)	<u>21.924</u>	<u>18.158</u>	<u>3.766</u>	<u>20,7</u>



1.5 Financiële positie

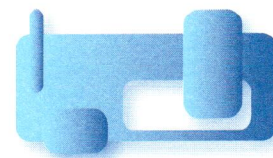
Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2018 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	4.254	1,9	7.455	4,2
Vorderingen	186.105	85,2	110.889	62,7
Liquide middelen	28.076	12,9	58.528	33,1
	<u>218.435</u>	<u>100,0</u>	<u>176.872</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	110.069	50,4	88.145	49,8
Kortlopende schulden	108.366	49,6	88.727	50,2
	<u>218.435</u>	<u>100,0</u>	<u>176.872</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	186.105	110.889
Liquide middelen	28.076	58.528
	<u>214.181</u>	<u>169.417</u>
Kortlopende schulden	-108.366	-88.727
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>105.815</u>	<u>80.690</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	4.254	7.455
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>110.069</u>	<u>88.145</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	<u>110.069</u>	<u>88.145</u>



1.6 Meerjarenoverzicht

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	4.254	7.455	10.744	12.094	17.142
Vlottende activa					
Vorderingen	186.105	110.889	9.647	3.480	12.614
Liquide middelen	28.076	58.528	143.305	110.168	110.303
Totaal activa	<u>218.435</u>	<u>176.872</u>	<u>163.696</u>	<u>125.742</u>	<u>140.059</u>
Passiva					
Stichtingsvermogen	110.069	88.145	69.987	61.740	54.785
Voorzieningen	-	-	-	-	20.000
Kortlopende schulden	108.366	88.727	93.709	64.002	65.274
Totaal passiva	<u>218.435</u>	<u>176.872</u>	<u>163.696</u>	<u>125.742</u>	<u>140.059</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€	€	€	€
Baten	849.005	725.648	748.923	705.007	663.848
Brutomarge	-36.544	-35.379	53.627	18.160	-16.028
Netto resultaat	21.924	18.158	-633.437	-661.989	18.993
Netto resultaat	21.924	18.158	8.245	6.953	19.440
Stichtingsvermogen	110.069	88.145	69.987	61.740	54.785

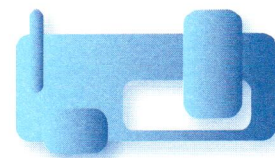
1.7 Kengetallen

Resultaten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€	€	€	€
Brutomarge	-36.544	-35.379	53.627	18.160	16.028
Resultaat boekjaar	21.924	18.158	8.245	6.953	19.438

De brutomarge is in 2018 gedaald ten opzichte van 2017 met € 1.165.

Het resultaat boekjaar is in 2018 gestegen ten opzichte van 2017 met € 3.766.



Liquiditeit

Current ratio

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Vlottende activa</u>					
<u>Kortlopende schulden</u>	2,0	1,9	1,6	1,8	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 2018 gestegen ten opzichte van 2017.

Solvabiliteit

		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		%	%	%	%	%
<u>Stichtingsvermogen</u>	x 100	50,4	49,8	42,8	49,1	39,1
<u>Totaal vermogen</u>						

		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		%	%	%	%	%
<u>Stichtingsvermogen</u>	x 100	101,6	99,3	74,7	96,5	64,2
<u>Vreemd vermogen</u>						

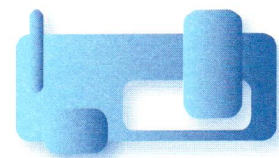
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		%	%	%	%	%
<u>Vreemd vermogen</u>	x 100	49,6	50,2	57,2	50,9	60,9
<u>Totaal vermogen</u>						

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 2017 gestegen.

De solvabiliteit is ten opzichte van 2017 gestegen.

De solvabiliteit VV / TV is ten opzichte van 2017 gedaald.

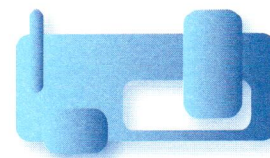


1.8 Fiscale positie

	2018
	€
Berekening belastbaar bedrag	
Netto resultaat	21.924
Niet aftrekbare bedragen	
Van aftrek uitgesloten boeten	65
Gedeeltelijk aftrekbare bedragen	
	Basisbedrag % €
Relatiegeschenken	86 26,50 22
Representatiekosten	29 26,50 7
Kantinekosten	2.240 26,50 593
	622
	22.611
Vrijwilligers	
Artikel 9ih vrijwilligersuren	-10.438
Belastbaar bedrag	12.173

Berekening vennootschapsbelasting

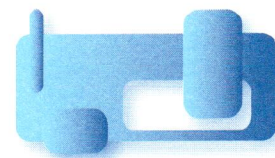
Het belastbaar bedrag blijft onder de € 15.000, dus hoeft er geen aangifte te worden gedaan.



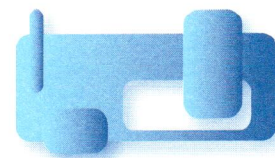
2.1 Balans per 31 december 2018

(vóór resultaatverdeling)

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1		4.254		7.455
Som der vaste activa			4.254		7.455
Vlottende activa					
Vorderingen	2		186.105		110.889
Liquide middelen	3		28.076		58.528
Som der vlottende activa			214.181		169.417
Totaal activazijde			218.435		176.872

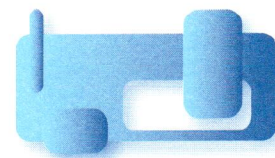


		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
Passiva					
Stichtingsvermogen	4				
Stichtingskapitaal		88.145		69.987	
Resultaat boekjaar		21.924		18.158	
			110.069		88.145
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten	5	25.828		7.786	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6	41.284		35.170	
Overige schulden en overlopende passiva	7	41.254		45.771	
			108.366		88.727
Totaal passivazijde			218.435		176.872

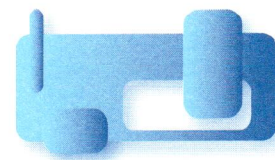


2.2 Staat van baten en lasten over 2018

		2018	2017
		€	€
Baten	8	849.005	725.648
Inkoopwaarde van de omzet	9	-36.544	-35.379
		812.461	690.269
Lasten			
Personeelskosten	10	726.431	610.156
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	11	3.201	5.190
Overige bedrijfskosten	12	60.905	56.765
Som der bedrijfslasten		790.537	672.111
Netto resultaat		21.924	18.158



	2018	2017
	€	€
2.3 Kasstroomoverzicht over 2018		
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	21.924	18.158
Aanpassingen voor Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	3.201	5.190
Verandering in werkkapitaal		
Mutatie vorderingen	-75.216	-101.242
Kortlopende schulden (exclusief banken)	19.639	-4.985
	<u>-55.577</u>	<u>-106.227</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	-30.452	-82.879
Kasstroom uit investerings-activiteiten		
Investeringen materiële vaste activa	-	-1.899
Correcties	-	1
Kasstroom uit investerings-activiteiten	-	-1.898
Kasstroom uit financierings-activiteiten		
Storting Stichtingskapitaal	18.158	8.247
Correcties	-18.158	-8.247
Kasstroom uit financierings-activiteiten	-	-
Mutatie geldmiddelen	<u>-30.452</u>	<u>-84.777</u>
Verloop mutatie geldmiddelen		
Stand per begin boekjaar	58.528	143.305
Mutaties in boekjaar	-30.452	-84.777
Stand per eind boekjaar	<u>28.076</u>	<u>58.528</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

De belangrijkste activiteiten van de 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

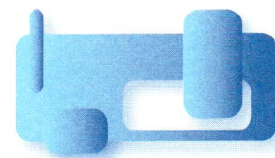
Materiële vaste activa

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de 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

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

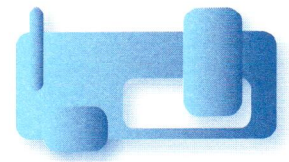
Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

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

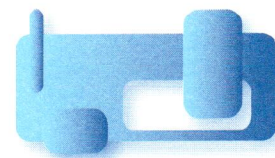
Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

Stichting de Droomboom



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



2.5 Toelichting op de balans

Vaste activa

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Inventaris	3.812	6.226
Computers	442	1.229
	<u>4.254</u>	<u>7.455</u>

Materiële vaste activa

	Verbouwings- kosten	Inventaris	Computers	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2018				
Aanschaffingswaarde	24.824	25.872	7.056	57.752
Cumulatieve afschrijvingen	-24.824	-19.646	-5.827	-50.297
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u>-</u>	<u>6.226</u>	<u>1.229</u>	<u>7.455</u>
Mutaties				
Afschrijvingen	-	-2.414	-787	-3.201
Saldo mutaties	<u>-</u>	<u>-2.414</u>	<u>-787</u>	<u>-3.201</u>
Stand per 31 december 2018				
Aanschaffingswaarde	24.824	25.872	7.057	57.753
Cumulatieve afschrijvingen	-24.824	-22.060	-6.615	-53.499
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>-</u>	<u>3.812</u>	<u>442</u>	<u>4.254</u>
Afschrijvingspercentages	<u>10</u>	<u>20</u>	<u>20</u>	

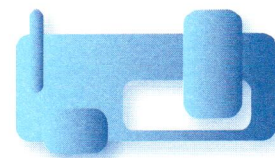
Vlottende activa

2 Vorderingen

Handelsdebiteuren	172.921	98.843
Overige vorderingen en overlopende activa	5.501	5.429
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7.683	6.617
	<u>186.105</u>	<u>110.889</u>

Vorderingen > 1 jaar

Er zijn geen vorderingen aanwezig > 1 jaar.



	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	7.269	28.548
Nog te factureren omzet	165.652	70.295
	<u>172.921</u>	<u>98.843</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	7.683	6.617
	<u>7.683</u>	<u>6.617</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	5.501	5.429
	<u>5.501</u>	<u>5.429</u>
3 Liquide middelen		
ABN AMRO bestuursrekening	21.614	52.066
ABN AMRO ondernemersdeposito	6.462	6.462
	<u>28.076</u>	<u>58.528</u>

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.

4 Stichtingsvermogen

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

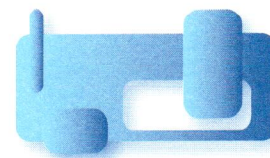
	Stichtingska- pitaal	Resultaat boekjaar	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2018	69.987	18.158	88.145
Mutatie uit resultaatverdeling	-	-18.158	-18.158
Resultaat boekjaar	-	21.924	21.924
Storting in boekjaar	18.158	-	18.158
Stand per 31 december 2018	<u>88.145</u>	<u>21.924</u>	<u>110.069</u>

Kortlopende schulden**5 Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

Crediteuren	25.828	7.786
	<u>25.828</u>	<u>7.786</u>

6 Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	41.284	35.170
	<u>41.284</u>	<u>35.170</u>

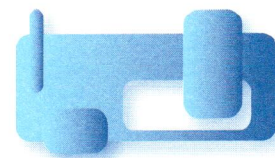


	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
7 Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	27.941	24.121
Nog te betalen kosten	13.313	21.650
	<u>41.254</u>	<u>45.771</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

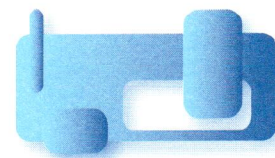
Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Er is een huurovereenkomst afgesloten met RK Parochie Blaricum. De huur bedraagt voor 2019 € 29.076.

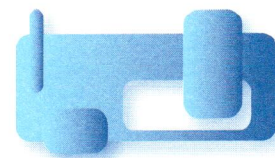


2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

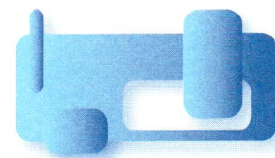
	2018	2017
	€	€
8 Baten		
Rijksbijdragen	376.446	332.346
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	379.813	299.607
Giften en baten uit fondsenwerving	64.118	44.898
College-, cursus-, les- en examengelden	290	1.050
Overige baten	28.338	47.747
	<u>849.005</u>	<u>725.648</u>
Rijksbijdragen		
Verleende Zorg WLZ	<u>376.446</u>	<u>332.346</u>
Overige overheidsbijdragen en -subsidies		
Verleende zorg Jeugdwet	<u>379.813</u>	<u>299.607</u>
Giften en baten uit fondsenwerving		
Giften en baten uit fondsenwerving	<u>64.118</u>	<u>44.898</u>
College-, cursus-, les- en examengelden		
College-, cursus-, les- en examengelden	<u>290</u>	<u>1.050</u>
Overige baten		
Vrijwillige ouderbijdrage	<u>28.338</u>	<u>47.747</u>
9 Inkoopwaarde van de omzet		
Inkoopwaarde omzet	<u>36.544</u>	<u>35.379</u>
Inkoopwaarde omzet		
Werk derden	13.897	4.774
Inkoop wijnactie en kosten jubileum actie	8.246	8.012
Reiskostenvergoeding ouders	14.401	22.593
	<u>36.544</u>	<u>35.379</u>



	2018	2017
	€	€
10 Personeelskosten		
Lonen en salarissen	551.881	459.851
Sociale lasten en pensioenlasten	137.968	119.188
Overige personeelskosten	36.582	31.117
	<u>726.431</u>	<u>610.156</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en -salarissen	519.340	447.196
Kosten vakantiegeld	38.628	32.975
	<u>557.968</u>	<u>480.171</u>
Uitkering ziekengeld	-5.055	-20.320
Stagefonds	-1.032	-
	<u>551.881</u>	<u>459.851</u>
Gemiddeld aantal werknemers (FTE)		
2018		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		13,57
2017		
		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		11,61
Sociale lasten en pensioenlasten		
Sociale lasten	90.002	76.533
Pensioenlasten	47.966	42.655
	<u>137.968</u>	<u>119.188</u>
Overige personeelskosten		
Kantinekosten	2.240	1.651
Studie- en opleidingskosten	359	846
Overige kostenvergoedingen	28.485	24.227
Arbodienst	564	418
Ziekengeldverzekering	4.447	3.452
Overige personeelskosten	487	523
	<u>36.582</u>	<u>31.117</u>



	2018	2017
	€	€
11 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.201	5.190
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingskosten verbouwingskosten	-	1.443
Afschrijvingskosten inventaris	2.414	2.867
Afschrijvingskosten computers	787	880
	<u>3.201</u>	<u>5.190</u>
12 Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	34.152	33.073
Verkoopkosten	115	616
Kantoorkosten	12.075	10.656
Algemene kosten	14.563	12.420
	<u>60.905</u>	<u>56.765</u>
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	28.366	27.646
Onderhoud gebouwen	874	582
Schoonmaakkosten	201	172
Gas, water en elektra	3.315	3.120
Onroerende zaakbelasting	761	158
Overige huisvestingskosten	140	826
Afvalstoffen	495	569
	<u>34.152</u>	<u>33.073</u>
Verkoopkosten		
Kosten sponsoring	-	616
Relatiegeschenken	86	-
Representatiekosten	29	-
	<u>115</u>	<u>616</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	9.291	8.564
Porti	73	431
Telefoon- en faxkosten	1.433	1.346
Vakliteratuur	1.278	315
	<u>12.075</u>	<u>10.656</u>



	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	627	516
Assurantiepremie	998	998
Accountantskosten, andere niet-controlediensten	3.581	2.743
Bankkosten	176	158
Boetes en verhogingen belastingen en premies sociale verzekeringen	65	-
Overige algemene kosten	1.974	2.421
Leermateriaal	2.973	2.117
Kleine aanschaffingen	1.984	1.662
Auditkosten	-	1.805
Client tevredenheids onderzoek	2.185	-
	<u>14.563</u>	<u>12.420</u>

Blaricum, 28 mei 2019

E. Rabbe
Bestuurder