

**Stichting Maatschappelijke Opvang en
Ontmoeting Lichtpunt
Foarwei 111
9298 JE Kollumerzwaag**

Financieel verslag 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Informatie over de stichting	3
4	Resultaat	6

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	9
2	Staat van baten en lasten over het jaar 2019	11
3	Kasstroomoverzicht 2019	12
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
5	Toelichting op de balans per 31 december 2019	16
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over het jaar 2019	21

BIJLAGE(N)

1	Overzicht vaste activa	27
---	------------------------	----



ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting
Lichtpunt
Foarwei 111
9298 JE Kollumerzwaag

Kenmerk 200711.2
Behandeld door F. van Wieren / J. Buwalda
Datum 16 december 2020

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 241.525 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 12.104, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt te Kollumerzwaag is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

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

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.



Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

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

3 INFORMATIE OVER DE STICHTING

3.1 Oprichting

De stichting is opgericht op 15 maart 2017. De activiteiten vonden voorheen plaats in de Stichting Lichtpunt-Opvang en ontmoeting. In 2017 is deze Stichting middels een statutenwijziging gewijzigd in Stichting Lichtpunt.



3.2 Missie en doel

In de statuten van Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt staan missie en doel als volgt omschreven:

Missie:

'Wat gij aan de minste van mijn broeders hebt gedaan, hebt gij aan Mij gedaan', zegt Jezus, 'Laat zo uw licht schijnen.' Lichtpunt laat zich door het Evangelie van Jezus Christus inspireren en motiveren bij haar werkzaamheden. Vanuit dit bijbelgedeelte willen wij ons inzetten voor onze medemens. De bijbel zal steeds richtsnoer zijn van ons handelen

Doel:

Lid a

het in stand houden van een opvang voor mensen die om welke reden dan ook dakloos zijn geworden.

Lid b

Een bescheiden opvang van personen, die om verschillende redenen, zijn vastgelopen in hun leven en naar een oplossing zoeken via Lichtpunt.

Lid c

Het in stand houden van een beschermde woonvorm voor mensen die door persoonlijke, psychosociale of andere problemen niet in staat zijn zich op eigen kracht te handhaven in de samenleving.

Lid d

Voor de doelgroep bij a, b en c wordt een zinvol dagbestedingsprogramma aangeboden. Voor zover mogelijk wordt van iedere bewoner verwacht hieraan mee te doen.

Lid e

Het organiseren van ontmoetingsactiviteiten en andere bijeenkomsten voor alleenstaande en/of eenzame mensen.

Naast een beperkt aantal beroepskrachten maakt Lichtpunt zoveel mogelijk gebruik van de diensten van vrijwilligers. Mensen die we opvangen worden geacht onze christelijke identiteit te respecteren en er mee in te stemmen dat er vanuit deze identiteit wordt gewerkt.

3.3 Richtlijn C1 kleine organisaties zonder winststreven

Bij het samenstellen van het financiële verslag is waar mogelijk rekening gehouden met de bepalingen uit de RjK richtlijn C1 voor kleine organisaties zonder winststreven.

3.4 ANBI instelling

Bij beschikking d.d. 15 maart 2017 is de stichting door de belastingdienst aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling.



Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt Kollumerzwaag

3.5 Bestuur

De samenstelling van het algemeen bestuur van de stichting is als volgt:

Bestuur:

- H.J. Rooseboom

Leden toezichthoudend orgaan:

- O. de Jager
- B. Bilker
- H. Kazimier - van der Zwaag

Secretariaatsadres:

Foarwei 111

9298 JE Kollumerzwaag

Telefoon: 0511-441542

3.6 Zusterstichting

Naast Stichting Maatschappelijk Opvang en Ontmoeting Lichtpunt functioneert een stichting met de naam Stichting Lichtpuntloods. In de statuten van deze stichting staat in artikel 2.2 als doelstelling o.a.: lid e Het genereren van financiën voor het in stand houden van de totale Lichtpuntorganisatie.



4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2019 bedraagt € 12.104 tegenover € 48.846 over 2018. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	335.962	100,0	343.858	100,0
Kostprijs van de omzet	25.748	7,7	24.698	7,2
Bruto-marge	310.214	92,3	319.160	92,8
Huuropbrengsten	42.513	12,7	50.478	14,7
Bijdrage Stichting Lichtpuntloods	40.000	11,9	80.000	23,3
	392.727	116,9	449.638	130,8
Exploitatiekosten				
Lonen en salarissen	168.327	50,1	144.325	42,0
Sociale lasten	32.464	9,7	27.007	7,9
Pensioenlasten	15.390	4,6	12.518	3,6
Kosten vrijwilligers	19.506	5,8	22.954	6,7
Overige personeelskosten	26.431	7,9	29.045	8,5
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.373	1,3	4.522	1,3
Huisvestingskosten	62.324	18,6	99.866	29,0
Kantoorkosten	24.357	7,3	33.692	9,8
Verkoopkosten	5.385	1,6	7.820	2,3
Algemene kosten	21.134	6,1	18.130	5,2
	379.691	113,0	399.879	116,3
Exploitatieresultaat	13.036	3,9	49.759	14,5
Financiële baten en lasten	-932	-0,3	-913	-0,3
Exploitatiesaldo	12.104	3,6	48.846	14,2
	-	-	-	-
Exploitatiesaldo	12.104	3,6	48.846	14,2



4.2 Resultaatanalyse

De ontwikkeling van het resultaat 2019 ten opzichte van 2018 kan als volgt worden geanalyseerd:

	2019	
	€	€
<i>Factoren waardoor het resultaat toeneemt:</i>		
Afname beheervergoeding	3.448	
Afname overige personeelskosten	2.614	
Afname afschrijvingen materiële vaste activa	149	
Afname huisvestingskosten	37.542	
Afname kantoorkosten	9.335	
Afname verkoopkosten	2.435	
		55.523
<i>Factoren waardoor het resultaat afneemt:</i>		
Afname bruto-omzetresultaat	56.911	
Toename lonen en salarissen	24.002	
Toename sociale lasten	5.457	
Toename pensioenlasten	2.872	
Toename algemene kosten	3.004	
Afname financiële baten en lasten	19	
		92.265
Afname resultaat		-36.742

Hiermede vertrouwen wij erop aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van een nadere toelichting zijn wij steeds bereid.

Hoogachtend,
Van Wieren & Vellinga
Adviseurs en Accountants

F. van Wieren
Accountant-Administratieconsulent



JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(Na verwerking van het resultaat)

		31 december 2019	31 december 2018
		€	€
ACTIVA			
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	(1)		
Inventaris		2.859	5.706
VLOTTENDE ACTIVA			
Voorraden	(2)	1.250	1.250
Vorderingen	(3)		
Debiteuren		31.225	42.333
Belastingen en premies sociale verzekeringen		1.868	1.606
Overige vorderingen en overlopende activa		1.758	6.255
		34.851	50.194
Liquide middelen	(4)	202.565	204.358
TOTAAL ACTIVA		241.525	261.508



	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN (5)				
Vrij besteedbaar vermogen		156.268		144.164
VOORZIENINGEN (6)				
Overige voorzieningen		3.126		7.755
KORTLOPENDE SCHULDEN (7)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	9.855		8.900	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10.235		4.240	
Overige schulden en overlopende passiva	62.041		96.449	
		82.131		109.589
TOTAAL PASSIVA		241.525		261.508



2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET JAAR 2019

		2019		2018	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(8)	335.962		343.858	
Kostprijs van de omzet	(9)	25.748		24.698	
Bruto-marge			310.214		319.160
Huuropbrengsten	(10)	42.513		50.478	
Bijdrage Stichting Lichtpuntloods	(11)	40.000		80.000	
			82.513		130.478
Exploitatiekosten					
Personeelskosten	(12)	262.118		235.849	
Afschrijvingen materiële vaste activa	(13)	4.373		4.522	
Overige exploitatiekosten	(14)	113.200		159.508	
			379.691		399.879
Exploitatieresultaat			13.036		49.759
Financiële baten en lasten	(15)		-932		-913
			-		-
Exploitatiesaldo			12.104		48.846



3 KASSTROOMOVERZICHT 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	12.104		48.846	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	4.373		4.522	
Mutatie voorzieningen	-4.629		2.149	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	15.343		162.668	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-27.458		-157.253	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-267		60.932
Kasstroom uit operationele activiteiten		-267		60.932
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-1.526		-
Mutatie geldmiddelen		-1.793		60.932
Samenstelling geldmiddelen				
		2019	2018	
		€	€	
Geldmiddelen per 1 januari		204.358	143.426	
Mutatie liquide middelen		-1.793	60.932	
Geldmiddelen per 31 december		202.565	204.358	



4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Bij het samenstellen van het financieel verslag 2019 is waar mogelijk rekening gehouden met bepalingen uit de RjK richtlijn C1 voor kleine organisaties zonder winststreven.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt, statutair gevestigd te Kollumerzwaag, bestaan voornamelijk uit het in stand houden van een opvang voor mensen die om welke reden dan ook dakloos zijn geworden.

Vestigingsadres

Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt (geregistreerd onder KvK-nummer 68308248) is feitelijk gevestigd op Foarwei 111 te Kollumerzwaag.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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.

Vorraden

Vorraden gereed product worden gewaardeerd tegen inkoopprijs of vervaardigingsprijs.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. 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.

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 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 RESULTAATBEPALING

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.

Kosten algemeen

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

Personeelskosten

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Pensioenen

Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt 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.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Financiële baten en lasten

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.



5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Inventaris	2.859	5.706

	Inventaris
	€
Boekwaarde per 1 januari 2019	
Aanschaffingswaarde	141.241
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-135.535
	5.706
Mutaties	
Overgenomen inventaris	1.526
Afschrijvingen	-4.373
	-2.847
Boekwaarde per 31 december 2019	
Aanschaffingswaarde	142.767
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-139.908
	2.859

Afschrijvingspercentages

	%
Inventaris	10 - 20

Een specificatie van de materiële vaste activa en de daarop toegepaste afschrijvingen is opgenomen in bijlage Overzicht vaste activa.



VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
2. Voorraden		
Gereed product en handelsgoederen	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
Gereed product en handelsgoederen		
Levensmiddelen	500	500
Kaarsen	<u>750</u>	<u>750</u>
	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
3. Vorderingen		
Debiteuren		
Bewonersgelden en overige debiteuren	<u>31.225</u>	<u>42.333</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	<u>1.868</u>	<u>1.606</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen		
Overige vorderingen	<u>-</u>	<u>4.757</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	<u>1.758</u>	<u>1.498</u>



	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	33.002	34.546
Rabobank, bewonersgelden	-	3.741
Rabobank, spaarrekening	160.000	150.000
ING Bank, rekening-courant	7.633	15.315
Kas	1.504	491
Kas, bewonersgelden	426	265
	<u>202.565</u>	<u>204.358</u>



PASSIVA

5. EIGEN VERMOGEN

	2019	2018
	€	€
Vrij besteedbaar vermogen		
Stand per 1 januari	144.164	95.318
Resultaat	12.104	48.846
Stand per 31 december	<u>156.268</u>	<u>144.164</u>

6. VOORZIENINGEN

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige voorzieningen		
Bewonersgelden	<u>3.126</u>	<u>7.755</u>

	2019	2018
	€	€
<i>Bewonersgelden</i>		
Stand per 1 januari	7.755	5.606
Dotatie / overgenomen voorziening	4.200	4.200
	11.955	9.806
Onttrekking	-8.829	-2.051
Stand per 31 december	<u>3.126</u>	<u>7.755</u>

Dit betreft een getroffen voorziening voor oninbare bewonersgelden.



7. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	9.855	8.900
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	10.235	4.240
Overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld verplichting	6.349	5.584
Accountantskosten	4.680	4.633
Huisvestingskosten	45.355	78.008
Ingediende declaraties	1.069	1.605
Declaraties bestuur	-	6.450
Rente- en bankkosten	187	169
Overige schulden	4.401	-
	62.041	96.449

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

De stichting is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van huur van de gebouwen. De totale verplichting bedraagt € 51.000.



6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET JAAR 2019

	2019	2018
	€	€
8. NETTO-OMZET		
Buffet en bewonersgelden	302.686	295.779
Opbrengst giften, donaties en bijdragen	33.163	48.423
Kaarsenverkoop	-3.058	-499
Huuropbrengsten	3.171	155
	<u>335.962</u>	<u>343.858</u>
Verkoop levensmiddelen	1.920	1.645
Opbrengst maaltijden	1.178	3.150
Opbrengst bewindvoering	1.233	1.109
Opbrengst begeleiding	232.239	224.806
Opbrengst dagbesteding	66.116	65.069
	<u>302.686</u>	<u>295.779</u>
Particulieren	8.052	11.531
Diaconieën S.O.W. kerken	25.111	36.892
	<u>33.163</u>	<u>48.423</u>
Opbrengst kaarsen	-3.058	-499
Overige opbrengsten	3.171	155
	<u>335.962</u>	<u>343.858</u>

9. KOSTPRIJS VAN DE OMZET

Inkopen levensmiddelen	19.567	15.630
Middelen en kosten activiteiten bewoners	2.831	5.830
Kosten "sing-ins" zondagmiddag	3.350	3.238
	<u>25.748</u>	<u>24.698</u>

10. HUROPBRENGSTEN

Foarwei 111	41.391	41.483
Foarwei 109	1.020	1.020
Foarwei 107	102	7.975
	<u>42.513</u>	<u>50.478</u>



	2019	2018
	€	€
11. BIJDRAGE STICHTING LICHTPUNTLOODS		
Bijdrage uit resultaat	40.000	80.000
	<u>40.000</u>	<u>80.000</u>
12. PERSONEELSKOSTEN		
Lonen en salarissen	168.327	144.325
Sociale lasten	32.464	27.007
Pensioenlasten	15.390	12.518
Kosten vrijwilligers	19.506	22.954
Overige personeelskosten	26.431	29.045
	<u>262.118</u>	<u>235.849</u>
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	168.327	144.325
	<u>168.327</u>	<u>144.325</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten werkgever	29.004	23.824
Premie ziekteverzuimverzekering	3.460	3.183
	<u>32.464</u>	<u>27.007</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremie	15.390	12.518
	<u>15.390</u>	<u>12.518</u>
Kosten vrijwilligers		
Reis- en telefoonkosten vrijwilligers	12.742	14.573
Reis- en telefoonkosten bestuur	6.764	8.381
	<u>19.506</u>	<u>22.954</u>



	2019	2018
	€	€
Overige personeelskosten		
Detacheringskosten	17.982	14.934
Reiskostenvergoedingen	1.492	1.489
Seminars, excursies e.d.	5.599	11.400
Overige personeelskosten	1.358	1.222
	<u>26.431</u>	<u>29.045</u>

PERSONEELSLEDEN

Bij de stichting waren in 2019 gemiddeld 4.0 werknemers in dienst (uitgedrukt in FTE) (2018: 4.0).

AFSCHRIJVINGEN

13. Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	4.373	4.522
------------	-------	-------

14. OVERIGE EXPLOITATIEKOSTEN

Huisvestingskosten	62.324	99.866
Kantoorkosten	24.357	33.692
Verkoopkosten	5.385	7.820
Algemene kosten	21.134	18.130
	<u>113.200</u>	<u>159.508</u>

Huisvestingskosten

Huur gebouwen	51.000	50.920
Correctie huur 2017	-30.000	-
Boerderij Foarwei 111	33.767	21.800
Woning Foarwei 109	3.670	7.072
Boerderij Foarwei 107	2.940	13.697
Schoonmaakkosten	947	6.377
	<u>62.324</u>	<u>99.866</u>



**Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt
Kollumerzwaag**

	2019	2018
	€	€
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	463	1.641
Drukwerk	937	-
Huur kopieerapparaat	3.347	3.219
Automatiseringskosten	10.707	19.231
Abonnementen en contributies	5.329	5.899
Porti	1.608	1.450
Telefoon- en internetkosten	1.966	2.252
	<u>24.357</u>	<u>33.692</u>

Verkoopkosten

Reclame- en advertentiekosten	-	226
Representatie en jubilea	1.185	2.509
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	4.200	4.200
Afschrijving oninbare vorderingen	-	807
Overige verkoopkosten	-	78
	<u>5.385</u>	<u>7.820</u>

Algemene kosten

Advieskosten	4.401	2.111
Accountantskosten	6.840	9.219
Verzorgen loonadministratie	2.366	3.118
Algemene verzekeringen	1.334	2.566
Kosten certificering	5.415	-
Overige algemene kosten	778	1.116
	<u>21.134</u>	<u>18.130</u>



	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
15. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	11	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-943</u>	<u>-913</u>
	<u><u>-932</u></u>	<u><u>-913</u></u>
 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen rente	<u>11</u>	<u>-</u>
 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten rekening-courant	<u>943</u>	<u>913</u>

Kollumerzwaag, 16 december 2020

Bestuur,

B. Bilker

O. de Jager



BIJLAGE(N)

1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving											
Jaar	Afschr.- perc.	per begin boekjaar	Investe- ringen	Desinv./ verv.res.	per einde boekjaar	Cum. Afschr. per begin boekjaar	Afschr. huidig boekjaar	Desinves- teringen	t/m boekjaar	Boekw. per begin boekjaar	Boekw. per einde per einde boekjaar
Inventaris											
2004	10	16.975	0	0	16.975	16.975	0	0	16.975	0	0
2004	15	6.433	0	0	6.433	6.433	0	0	6.433	0	0
2004	15	17.781	0	0	17.781	17.781	0	0	17.781	0	0
2004	15	8.000	0	0	8.000	8.000	0	0	8.000	0	0
2004	10	7.210	0	0	7.210	7.210	0	0	7.210	0	0
2004	15	4.750	0	0	4.750	4.750	0	0	4.750	0	0
2004	20	2.844	0	0	2.844	2.844	0	0	2.844	0	0
2004	15	4.329	0	0	4.329	4.329	0	0	4.329	0	0
2009	10	31.082	0	0	31.082	28.068	3.014	0	31.082	3.014	0
2009	20	4.760	0	0	4.760	4.760	0	0	4.760	0	0
2011	20	2.797	0	0	2.797	2.797	0	0	2.797	0	0
2011	20	4.784	0	0	4.784	4.784	0	0	4.784	0	0
2012	20	5.082	0	0	5.082	5.082	0	0	5.082	0	0
2012	20	3.583	0	0	3.583	3.583	0	0	3.583	0	0
2012	20	11.350	0	0	11.350	11.350	0	0	11.350	0	0
2012	20	2.410	0	0	2.410	2.410	0	0	2.410	0	0
2014	20	1.145	0	0	1.145	1.073	72	0	1.145	72	0
2016	20	5.476	0	0	5.476	3.106	1.095	0	4.201	2.370	1.275
2016	20	450	0	0	450	200	90	0	290	250	160
2019	20	0	1.526	0	1.526	0	102	0	102	0	1.424
		141.241	1.526	0	142.767	135.535	4.373	0	139.908	5.706	2.859
Totaal generaal											
		141.241	1.526	0	142.767	135.535	4.373	0	139.908	5.706	2.859