

JAARREKENING 2020

Spectrum, partner met elan

Spectrum, partner met elan
Leidenweg 70
6843 LD Arnhem
Telefoon 026-3523420
info@spectrumelan.nl
www.spectrumelan.nl

1. ALGEMENE INFORMATIE

Rechtsvorm

Stichting

Oprichting:

Akte van oprichting 1 oktober 2013 door de fusie tussen Spectrum CMO Gelderland en Stichting Expertisecentrum Elan.

Doelstelling:

De stichting heeft tot doel: in samenspel met overheden en maatschappelijke organisaties een bijdrage te leveren aan de bouw van een goede sociale infrastructuur, het aanpakken van maatschappelijke vraagstukken en het bevorderen van maatschappelijke participatie met extra aandacht voor kwetsbare groepen. En proactief bij te dragen aan de participatie van burgers in een samenleving waarin iedereen gelijkwaardig is. De stichting is daartoe werkzaam als ondersteunings- advies- en expertisecentrum die structurele ontwikkelingen initieert en ondersteunt op het gebied van het sociale domein, diversiteit, integratie, participatie en het leefklimaat. Het werkgebied van de stichting betreft vooral de Provincie Gelderland.

In 2020 was de Raad van Toezicht van Spectrum partner met elan als volgt samengesteld:

- de heer D.H. van Ginkel (voorzitter), uitgetreden per 18 maart 2020
- de heer F.A. Beemer (voorzitter m.i.v. 18 maart 2020)
- mevrouw W.P. van Burgsteden (lid)
- mevrouw J.S.M. Hendriksen (lid), toegetreden per 18 maart 2020

Directeur / bestuurders

De heer J.F.T. Kapteijns

Hij werd gehonoreerd volgens de salarisschalen van de CAO Sociaal Werk.

De heer W.M.G. Rutjes

Hij werd gehonoreerd volgens de salarisschalen van de CAO Sociaal Werk.

De stichting staat onder leiding van twee meewerkende directeur/bestuurders en kent een platte structuur: in 2020 werd het primaire proces uitgevoerd in vier regio teams.

Personeelsbestand:

De omvang van het personeelsbestand ultimo 2020 bedroeg 41 medewerkers (33 FTE).

Ultimo 2019 was dit gelijk aan 42 (35,06 FTE).

Handelsregister

Spectrum, partner met Elan is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Centraal Gelderland te Arnhem onder nummer 09210261.

Boekjaar

Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Samenstelling jaarrekening

De jaarrekening is samengesteld door Korento B.V. in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving (Richtlijn C1 Kleine Organisaties Zonder Winststreven).

Vergelijkende cijfers

Als vergelijkende cijfers zijn opgenomen de jaarrekening 2019 en de goedgekeurde begroting 2020.

2. BALANS PER 31 DECEMBER 2020 (NA RESULTAATBESTEMMING)

	Balans per 31-12-2020	Balans per 31-12-2019
ACTIVA		
<u>A. Materiële vaste activa</u>		
1. Verbouwing	€ 47.159	€ 52.669
2. Inrichting	€ 35.367	€ 44.484
3. Transport	€ 3.683	€ -
4. Inventaris en automatisering	€ 18.639	€ 17.286
	<u>€ 104.848</u>	<u>€ 114.439</u>
<u>B. Vlottende activa</u>		
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde kosten	€ 39.262	€ 52.174
Debiteuren	€ 281.412	€ 240.716
Overige vorderingen	€ 3	€ 3.760
	<u>€ 320.677</u>	<u>€ 296.650</u>
Liquide middelen	€ 2.088.826	€ 1.861.386
TOTAAL ACTIVA	<u>€ 2.514.351</u>	<u>€ 2.272.475</u>
 PASSIVA		
<u>C. Eigen vermogen</u>		
1. (Statutair) kapitaal	€ 40.749	€ 40.749
2. Algemene reserve	€ 1.503.857	€ 1.345.617
	<u>€ 1.544.606</u>	<u>€ 1.386.366</u>
<u>D. Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Belastingen, sociale lasten en pensioenen	€ 214.449	€ 210.096
Voorschotten Subsidie Leefbaarheidsalliantie	€ 71.617	€ 137.435
Crediteuren	€ 40.641	€ 184.777
Overige te betalen kosten	€ 643.038	€ 353.801
	<u>€ 969.745</u>	<u>€ 886.109</u>
TOTAAL PASSIVA	<u>€ 2.514.351</u>	<u>€ 2.272.475</u>

	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
3.1 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020			
Subsidie Leefbaarheidsalliantie	€ 2.107.683	€ 2.179.300	€ 2.378.526
Subsidie Leefbaarheidsalliantie restant 2019	€ 137.435	€ 137.435	€ -
Marktinkomsten	€ 1.039.246	€ 1.294.175	€ 1.044.903
Marktinkomsten t.b.v. Partners	€ 240.524	€ -	€ 205.124
Overige baten	€ 2.690	€ 6.528	€ 36.083
BATEN TOTAAL	€ 3.527.578	€ 3.617.438	€ 3.664.636
LASTEN			
Loonkosten	€ 2.544.197	€ 2.677.372	€ 2.450.265
Overhead op loonkosten	€ 307.265	€ 315.244	€ 310.364
Kosten derden	€ 33.262	€ 121.980	€ 138.468
Kosten derden intern	€ 45.839	€ 46.512	€ 48.135
Projectkosten	€ 148.389	€ 222.900	€ 270.751
Projectkosten t.b.v. Partners	€ 240.524	€ -	€ 205.124
BTW eigen rekening	€ 42.770	€ 56.100	€ 58.215
Subtotaal	€ 3.362.246	€ 3.440.108	€ 3.481.322
Vrijval voorgaande jaren	€ -	€ -	€ -
LASTEN TOTAAL	€ 3.362.246	€ 3.440.108	€ 3.481.322
EXPLOITATIERESULTAAT			
Resultaat Leefbaarheid	€ -	€ -	€ -
Resultaat markt	€ 165.332	€ 177.330	€ 183.314
	€ 165.332	€ 177.330	€ 183.314
Af: te betalen vennootschapsbelasting	€ 7.092-		€ 31.825-
EXPLOITATIERESULTAAT NA BELASTINGEN	€ 158.240		€ 151.489

	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
3.2 BATEN EN LASTEN OVER 2020 SUBSIDIE			
BATEN			
Subsidie Leefbaarheidsalliantie	€ 2.107.683	€ 2.179.300	€ 2.378.526
Subsidie Leefbaarheidsalliantie restant 2019	€ 137.435	€ 137.435	€ -
Projectinkomsten	€ 13.768	€ -	€ 18.307
Projectinkomsten t.b.v. Partners	€ -	€ -	€ -
Overige baten	€ 1.981	€ 4.427	€ 26.979
BATEN TOTAAL	€ 2.260.867	€ 2.321.162	€ 2.423.812
LASTEN			
Loonkosten	€ 1.864.055	€ 1.795.925	€ 1.797.272
Overhead op loonkosten	€ 226.263	€ 213.811	€ 232.053
Kosten derden	€ 29.732	€ 121.980	€ 138.468
Kosten derden intern	€ 33.755	€ 31.546	€ 35.990
Projectkosten	€ 67.258	€ 117.900	€ 167.600
Projectkosten t.b.v. Partners	€ -	€ -	€ -
BTW eigen rekening	€ 39.805	€ 40.000	€ 52.428
Subtotaal	€ 2.260.868	€ 2.321.162	€ 2.423.811
Vrijval voorgaande jaren	€ -	€ -	€ -
LASTEN TOTAAL	€ 2.260.868	€ 2.321.162	€ 2.423.811
EXPLOITATIERESULTAAT	€ -	€ -	€ -

	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
3.3 BATEN EN LASTEN OVER 2020 OVERIGE			
BATEN			
Subsidie Leefbaarheidsalliantie	€ -	€ -	€ -
Subsidie Leefbaarheidsalliantie restant 2019	€ -	€ -	€ -
Markt-inkomsten	€ 1.025.477	€ 1.294.175	€ 1.026.596
Marktinkomsten t.b.v. Partners	€ 240.524	€ -	€ 205.124
Overige baten	€ 709	€ 2.101	€ 9.105
BATEN TOTAAL	€ 1.266.711	€ 1.296.276	€ 1.240.824
LASTEN			
Loonkosten	€ 680.142	€ 881.447	€ 652.992
Overhead op loonkosten	€ 81.002	€ 101.433	€ 78.311
Kosten derden	€ 3.530	€ -	€ -
Kosten derden intern	€ 12.084	€ 14.966	€ 12.145
Projectkosten	€ 81.131	€ 113.450	€ 103.151
Projectkosten t.b.v. Partners	€ 240.524	€ -	€ 205.124
BTW eigen rekening	€ 2.965	€ 7.650	€ 5.787
Subtotaal	€ 1.101.378	€ 1.118.946	€ 1.057.511
Vrijval voorgaande jaren	€ -	€ -	€ -
LASTEN TOTAAL	€ 1.101.378	€ 1.118.946	€ 1.057.511
EXPLOITATIERESULTAAT VOOR BELASTINGEN	€ 165.332	€ 177.330	€ 183.314
Af: te betalen vennootschapsbelasting	€ 27.213-		€ 31.825-
EXPLOITATIERESULTAAT NA BELASTINGEN	€ 138.119		€ 151.489

4. GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Algemeen

De grondslagen voor de bepaling van het vermogen en het resultaat zijn in het verslagjaar niet gewijzigd.

In de jaarrekening zijn geen afzonderlijke activa en passiva of baten en lasten gesaldeerd.

Grondslagen voor de bepaling van het vermogen

De waardering van de activa en passiva geschiedt tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld. De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde minus jaarlijkse afschrijvingen, waarbij de eerste afschrijving plaatsvindt vanaf de 1e dag van de maand van aanschaf.

De afschrijvingspercentages van de te onderscheiden materiële vaste activa zijn als volgt:

verbouwingen	10% per jaar van de aanschaffingswaarde
inrichting	20 % per jaar van de aanschaffingswaarde
automatiseringsmiddelen	33,33 % per jaar van de aanschaffingswaarde

Kleine inventarisaankopen met een maximum van € 500,- komen volgens een bestendige gedragslijn ten laste van de rekening van baten en lasten in het jaar van aanschaf.

Eventuele voorraden worden gewaardeerd tegen historische kostprijs, onder aftrek van een bedrag voor incurant, voor zover daartoe aanleiding bestaat. Overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde en indien nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

De vorming van reserves geschiedt in principe op basis van besluitvorming door het bestuur, waarbij tevens het beleid ten aanzien van deze reserves is vastgelegd. Dotaties aan en onttrekkingen uit de reserves gebeuren conform dit vastgestelde beleid. Voorzieningen zijn op basis van verplichtingen gevormd.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat bestaat uit het verschil tussen de lasten en de baten. De lasten en baten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De lasten zijn gebaseerd op historische kostprijs.

De baten hebben grotendeels betrekking op de bijdrage leefbaarheid van de provincie Gelderland. De in de rekening van baten en lasten verantwoorde subsidiebijdrage 2020 betreft de voor leefbaarheid gerealiseerde kosten na aftrek van de gerealiseerde overige baten. De bijdragen 2017 - 2020 voor leefbaarheid worden in 2021 door de provincie Gelderland definitief vastgesteld.

4. GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Bijzondere baten en lasten

Eventuele bijzondere posten zijn baten en lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de gewone bedrijfsuitoefening, maar op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter afzonderlijk worden gepresenteerd, teneinde een goed inzicht te geven in het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening en met name de ontwikkeling daarin.

Voorzieningen voor personeelsbeloningen

Spectrum, partner met elan is aangesloten bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn.

Deze pensioenregeling wordt gefinancierd door afdrachten aan het Pensioenfonds Zorg en Welzijn.

De pensioenverplichting uit de regeling wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering".

In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan.

Deze additionele verplichtingen, waaronder eventuele verplichtingen uit herstelplannen van de pensioenuitvoerder, leiden tot lasten voor de stichting en worden in de balans opgenomen in een voorziening.

Een pensioenvordering wordt in de balans opgenomen wanneer de stichting beschikkingsmacht heeft over de pensioenvordering en wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen die de pensioenvordering in zich bergt zullen toekomen aan de stichting en wanneer de pensioenvordering betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Ultimo 2020 waren er voor Spectrum, partner met elan geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

5. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	Balans per 31-12-2020	Balans per 31-12-2019
ACTIVA		
A. Materiële vaste activa		
De samenstelling van de boekwaarde is als volgt:		
Verbouwingen (afschrijving 10 jaar)	€ 47.159	€ 52.669
Inrichting (afschrijving 5 jaar)	€ 35.367	€ 44.484
Transportmiddelen (afschrijving 5 jaar)	€ 3.683	€ -
Automatisering (afschrijving 3 jaar)	€ 18.639	€ 17.286
	€ 104.848	€ 114.439
B. Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa		
<u>Vooruitbetaalde kosten</u>		
Pensioenpremie	€ 29.884	€ 29.967
Projectkosten	€ 26	€ 14.000
Verzekeringen	€ 224	€ 2.033
Kosten automatisering	€ -	€ 2.240
Kopieermachine (voorschotnota)	€ 356	€ -
Kosten loopbaanbudget/voucher	€ 692	€ -
Overige	€ 8.080	€ 3.934
	€ 39.262	€ 52.174
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren	€ 281.412	€ 240.716
Af: dubieuze debiteuren	€ -	€ -
	€ 281.412	€ 240.716

5. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	Balans per 31-12-2020	Balans per 31-12-2019
ACTIVA		
<u>Overige vorderingen</u>		
Premie pensioenfonds	€ -	€ -
Uitkering ziektekostenverzekering	€ -	€ 1.791
Rente banken	€ 3	€ 153
GRJ	€ -	€ 1.166
Diversen	€ -	€ 650
	€ 3	€ 3.760
<u>Liquide middelen</u>		
Kassen	€ 34	€ 9
Rabobank	€ 565.184	€ 165.792
Rabo Sparen	€ 10.175	€ 174
SNS zakenrekening	€ 744	€ 913
SNS spaarrekening	€ 301.330	€ 501.177
ING rekening courant 3937495	€ 61.144	€ 53.382
ING rekening courant 4625300	€ 38.281	€ 27.327
ING Zkl Spaarrekening 3937495	€ 1.010.881	€ 1.011.545
Triodos Bank	€ 101.053	€ 101.067
	€ 2.088.826	€ 1.861.386

De liquiditeitspositie wordt nauwlettend bewaakt. Indien mogelijk worden liquide middelen uitgezet op deposito- of renterekeningen.

5. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

PASSIVA	Balans per 31-12-2020	Balans per 31-12-2019
C. Eigen Vermogen		
(Statutair) kapitaal	€ 40.749	€ 40.749
Algemene reserve		
<u>Specificatie:</u>		
Stand per 1 januari	€ 1.345.617	€ 1.194.128
Toevoeging resultaat marktprojecten na belasting	€ 158.240	€ 151.489
Stand per 31 december	€ 1.503.857	€ 1.345.617
D. Kortlopende schulden en overlopende passiva		
<u>Belastingen en sociale verzekeringspremies</u>		
Loonheffing (incl. sociale lasten)	€ 213.110	€ 209.106
PAWW-premie	€ 1.339	€ 990
	€ 214.449	€ 210.096
<u>Voorschotten Subsidie Leefbaarheidsalliantie</u>		
Ontvangen voorschotten in 2017	€ 2.128.800	€ 2.128.800
Besteed in 2017	€ 1.735.902-	€ 1.735.902-
	€ 392.898	€ 392.898
		€ 1.343.004-
Ontvangen voorschotten in 2018	€ 2.179.300	€ 2.179.300
Besteed in 2018	€ 2.234.407-	€ 2.234.407-
	€ 55.107-	€ 55.107-
Ontvangen voorschotten in 2019	€ 2.179.300	€ 2.179.300
Correctie 2018	€ 1.130-	€ 1.130-
Besteed in 2019	€ 2.378.526-	€ 2.378.526-
	€ 200.356-	€ 200.356-
Ontvangen voorschotten in 2020	€ 2.179.300	€ -
Besteed in 2020	€ 2.245.118-	€ -
	€ 65.818-	€ -
Nog te besteden subsidie	€ 71.617	€ 137.435
<u>Crediteuren</u>	€ 40.641	€ 184.777

5. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

PASSIVA	Balans per 31-12-2020	Balans per 31-12-2019
<u>Overige nog te betalen bedragen</u>		
Personeelsfonds	€ 7.118	€ 6.543
Netto lonen	€ 7.725	€ 7.450
Omzetbelasting/BTW	€ 74.045	€ 67.923
Vennootschapsbelasting	€ 11.054	€ 31.825
Pensioenpremie	€ 461	€ 1.851
Individueel keuzebudget/vakantiedagen IKB	€ 500	€ -
Reservering waarde vakantiedagen	€ 82.063	€ 48.459
Loopbaanbudget	€ 42.102	€ 38.319
Overige personeelskosten	€ -	€ 2.066
Huisvestingskosten	€ -	€ 10.317
Accountantskosten	€ 7.550	€ 6.650
Kosten activiteiten	€ 436	€ 4.892
Nog te betalen kosten	€ 1.784	€ -
Onderhanden werk (vooruitontvangen)	€ 408.200	€ 116.984
Diversen	€ -	€ 10.522
	€ 643.038	€ 353.801

Toelichting reservering vakantiedagen

De reservering voor de waarde van opgebouwde vakantiedagen is in de jaarrekening 2020 aangepast aan de actuele situatie. De stand van de reservering per 31 december 2020 bedraagt € 82.063,-.

6. BIJLAGE: TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	TOTAAL			LEEFBAARHEID			MARKT		
	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
BATEN									
<u>Subsidie provincie Gelderland</u>									
Subsidie Leefbaarheidsalliantie	€ 2.245.118	€ 2.316.735	€ 2.378.526	€ 2.245.118	€ 2.316.735	€ 2.378.526	€ -	€ -	€ -
	€ 2.245.118	€ 2.316.735	€ 2.378.526	€ 2.245.118	€ 2.316.735	€ 2.378.526	€ -	€ -	€ -
<u>Opbrengsten uit dienstverlening en activiteiten</u>									
Markt	€ 1.025.477	€ 1.294.175	€ 1.026.596	€ -	€ -	€ -	€ 1.025.477	€ 1.294.175	€ 1.026.596
Marktinkomsten t.b.v partners	€ 240.524	€ -	€ 205.124	€ -	€ -	€ -	€ 240.524	€ -	€ 205.124
Leefbaarheid	€ 13.768	€ -	€ 18.307	€ 13.768	€ -	€ 18.307	€ -	€ -	€ -
	€ 1.279.770	€ 1.294.175	€ 1.250.027	€ 13.768	€ -	€ 18.307	€ 1.266.001	€ 1.294.175	€ 1.231.720
<u>Overige baten</u>									
Rente	€ -	€ 1.020	€ -	€ -	€ 692	€ -	€ -	€ 328	€ -
Aanvullende opbrengsten Leefbaarheid	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Doorberekende huur	€ 2.690	€ 5.508	€ 4.362	€ 1.981	€ 3.736	€ 3.261	€ 709	€ 1.772	€ 1.101
Loonkostensubsidie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Voorgaande jaren	€ -	€ -	€ 18.380	€ -	€ -	€ 13.743	€ -	€ -	€ 4.637
Diversen	€ -	€ -	€ 13.341	€ -	€ -	€ 9.975	€ -	€ -	€ 3.366
Totaal	€ 2.690	€ 6.528	€ 36.083	€ 1.981	€ 4.428	€ 26.979	€ 709	€ 2.100	€ 9.104
Totaal baten									
	€ 3.527.578	€ 3.617.438	€ 3.664.636	€ 2.260.867	€ 2.321.163	€ 2.423.812	€ 1.266.711	€ 1.296.275	€ 1.240.824

	TOTAAL			LEEFBAARHEID			MARKT		
	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
LASTEN									
Directe loonkosten									
Salarissen (incl. tijdelijke formatie)	€ 2.022.433	€ 2.162.049	€ 1.947.318	€ 1.481.774	€ 1.450.258	€ 1.428.360	€ 540.659	€ 711.791	€ 518.958
Sociale lasten	€ 330.137	€ 336.088	€ 321.496	€ 241.881	€ 225.441	€ 235.818	€ 88.256	€ 110.647	€ 85.678
Pensioenlasten	€ 180.608	€ 179.235	€ 177.165	€ 132.326	€ 120.226	€ 129.951	€ 48.282	€ 59.009	€ 47.214
Uitkering ziektewet	€ 22.585-	€ -	€ 15.338-	€ 16.547-	€ -	€ 11.250-	€ 6.038-	€ -	€ 4.088-
Kosten openstaande vakantiedagen	€ 33.605	€ -	€ 19.624	€ 24.621	€ -	€ 14.393	€ 8.984	€ -	€ 5.231
	€ 2.544.198	€ 2.677.372	€ 2.450.265	€ 1.864.055	€ 1.795.925	€ 1.797.272	€ 680.143	€ 881.447	€ 652.993
Overhead op loonkosten									
<i>Overige personeelskosten</i>									
Opleiding, vorming en training	€ 22.710	€ 59.772	€ 55.807	€ 16.723	€ 40.540	€ 41.726	€ 5.987	€ 19.232	€ 14.081
Reiskosten woon-werkverkeer	€ 30.302	€ -	€ 33.964	€ 22.314	€ -	€ 25.394	€ 7.988	€ -	€ 8.570
Overige kosten (o.a. Kantineartikelen + BHV)	€ 23.758	€ 5.100	€ 14.315	€ 17.495	€ 3.459	€ 10.703	€ 6.263	€ 1.641	€ 3.612
Arbodiensten, incl. coaching en re-integratie	€ 9.487	€ 4.386	€ 5.704	€ 6.986	€ 2.975	€ 4.265	€ 2.501	€ 1.411	€ 1.439
Premie collectieve ongevallen- en bedrijfsaansprakelijkheidsverzekering	€ 1.012	€ 2.040	€ -	€ 745	€ 1.384	€ -	€ 267	€ 656	€ -
Personeelsactiviteiten	€ 87	€ 6.018	€ 220	€ 64	€ 4.082	€ 164	€ 23	€ 1.936	€ 56
Wervingskosten	€ 90	€ 3.978	€ 2.173	€ 66	€ 2.698	€ 1.625	€ 24	€ 1.280	€ 548
	€ 87.446	€ 81.294	€ 112.183	€ 64.393	€ 55.138	€ 83.877	€ 23.053	€ 26.156	€ 28.306
<i>Huisvestingskosten</i>									
Huur gebouwen	€ 66.890	€ 67.240	€ 57.236	€ 49.256	€ 45.605	€ 42.794	€ 17.634	€ 21.635	€ 14.442
Schoonmaakkosten	€ -	€ 6.000	€ -	€ -	€ 4.069	€ -	€ -	€ 1.931	€ -
Overige huisvestingskosten	€ 2.340	€ 7.140	€ 14.558	€ 1.723	€ 4.843	€ 10.885	€ 617	€ 2.297	€ 3.673
	€ 69.230	€ 80.380	€ 71.794	€ 50.979	€ 54.517	€ 53.679	€ 18.251	€ 25.863	€ 18.115
<i>Organisatiekosten</i>									
Accountantskosten	€ 19.398	€ 17.340	€ 15.182	€ 14.284	€ 11.761	€ 11.351	€ 5.114	€ 5.579	€ 3.831
Bankkosten	€ 2.000	€ 1.326	€ 1.006	€ 1.473	€ 899	€ 752	€ 527	€ 427	€ 254
Reis- en verblijfskosten	€ -	€ 2.856	€ -	€ -	€ 1.937	€ -	€ -	€ 919	€ -
Verzekeringen	€ 3.184	€ 2.142	€ 4.502	€ 2.345	€ 1.453	€ 3.366	€ 839	€ 689	€ 1.136
Kosten Raad van Toezicht	€ 14.898	€ 21.420	€ 21.197	€ 10.971	€ 14.528	€ 15.849	€ 3.927	€ 6.892	€ 5.348
Bureaunkosten (kantoorbenodigdheden)	€ 3.016	€ 5.100	€ 4.127	€ 2.221	€ 3.459	€ 3.086	€ 795	€ 1.641	€ 1.041
Contributies en bijdragen	€ 4.145	€ 4.080	€ 5.420	€ 3.052	€ 2.767	€ 4.052	€ 1.093	€ 1.313	€ 1.368
Afschrijving inventaris	€ 21.096	€ 5.224	€ 1.229	€ 15.535	€ 3.543	€ 919	€ 5.561	€ 1.681	€ 310
Aankopen inventaris < € 500	€ 302	€ 1.122	€ 1.299	€ 222	€ 761	€ 971	€ 80	€ 361	€ 328
Onderhoud inventaris	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijving automatiseringsmiddelen	€ 12.642	€ 16.970	€ 14.845	€ 9.309	€ 11.510	€ 11.099	€ 3.333	€ 5.460	€ 3.746
Aankopen automat. midd. < € 500	€ -	€ 7.650	€ -	€ -	€ 5.189	€ -	€ -	€ 2.461	€ -
Kosten (verbetering) ICT	€ 32.271	€ 31.008	€ 26.341	€ 23.764	€ 21.031	€ 19.695	€ 8.507	€ 9.977	€ 6.646
Kosten salarisadministratie	€ 11.313	€ -	€ -	€ 8.331	€ -	€ -	€ 2.982	€ -	€ -
Telefoonkosten	€ 16.500	€ 13.260	€ 14.053	€ 12.150	€ 8.993	€ 10.507	€ 4.350	€ 4.267	€ 3.546
Kosten internetverbinding	€ -	€ 1.428	€ 653	€ -	€ 969	€ 488	€ -	€ 459	€ 165
Bureaunkosten (kopieerkosten, papier, drukwerk)	€ 3.530	€ 12.750	€ 5.154	€ 2.599	€ 8.648	€ 3.854	€ 931	€ 4.102	€ 1.300
Porti- en vrachtkosten	€ 2.376	€ 2.142	€ 932	€ 1.750	€ 1.453	€ 697	€ 626	€ 689	€ 235
Overige organisatiekosten en onvoorziene uitgaven	€ 3.101-	€ 1.020	€ 2.331	€ 2.284-	€ 692	€ 1.743	€ 817-	€ 328	€ 588
Kosten PR/Website	€ 7.019	€ 6.732	€ 8.116	€ 5.169	€ 4.562	€ 6.068	€ 1.850	€ 2.170	€ 2.048
	€ 150.589	€ 153.570	€ 126.387	€ 110.891	€ 104.155	€ 94.497	€ 39.698	€ 49.415	€ 31.890
	€ 307.265	€ 315.244	€ 310.364	€ 226.263	€ 213.810	€ 232.053	€ 81.002	€ 101.434	€ 78.311

