

# Jaarrekening 2019

## Stichting KDC AandachtsLab

---

# Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
Samenstellingsverklaring	6
Resultaatanalyse	7
BESTUURSVERSLAG	8
Bestuursverslag	9
JAARREKENING	10
Balans	11
Staat van baten en lasten	12
Toelichting op de jaarrekening	13
Toelichting op de balans	17
Toelichting op de staat van baten en lasten	22

# Financieel verslag

## Stichting KDC AandachtsLab

# Voorwoord

Aan het bestuur van  
Stichting KDC Aandachtslab  
Labouchereaan 1  
2283 EG RIJSWIJK

Datum: 8 juni 2020

## Voorwoord

Met gepaste trots presenteren wij als Bestuur van Stichting KDC Aandachtslab alweer de vierde jaarrekening over het jaar 2019.

Het is de eerste jaarrekening over het eerste echt operationele jaar van het KDC. Voor de inhoudelijke ontwikkeling en prestaties van het Aandachtslab verwijs ik graag naar het kwaliteitsverslag 2019 (en tevens jaarverslag).

In dit document kunt u lezen hoe het de stichting financieel is vergaan. Dat valt samen te vatten met de woorden: "best wel goed".

Er is in 2019 weliswaar een negatief bedrijfsresultaat na financieringslasten van 46k overgebleven, maar versus de begroting van -57k is dat toch een goed resultaat te noemen. Het jaar 2019 was een aanloopjaar waarin het KDC gestart is met 3 kinderen op de groep. Gedurende het jaar is de kindbezetting wat achter op plan gebleven waardoor de omzet 20% lager is uitgevallen dan begroot. Gelukkig hebben we de kosten goed kunnen beheersen waardoor we uiteindelijk een iets positiever resultaat kunnen laten zien dan begroot. Aan het einde van 2019 zat de kindbezetting dichtbij het doel van 8 kinderen waardoor de omzetoutlook voor 2020 gunstig is.

Tot slot mag niet onvermeld blijven dat er ook in 2019 veel opbrengsten uit acties / evenementen en donaties van fondsen zijn gerealiseerd, namelijk (netto) 208k. Dit is een fantastisch resultaat. Deze opbrengsten worden gebruikt voor specifieke doelen zoals de verbouwing, de aanschaf en onderhoud van hulpmiddelen /handicap specifieke materialen en de aanleg van het speelplein.

De stichting kent aan het einde van 2019 een gezonde balans met een Eigen Vermogen van ruim 500k. Deze balans geeft ons tevens de mogelijkheid te investeren in verdere zorgontwikkeling voor de kinderen van het KDC Aandachtslab. En daar is het tenslotte allemaal om begonnen!

Met vriendelijke groet,  
namens het hele bestuur van stichting KDC Aandachtlab,

Het bestuur bestaat uit:

mevrouw M. Halkes-Breure, voorzitter;  
de heer E.J.G. Hoogenboom, penningmeester;  
mevrouw W.T. van der Helm-Jaspers, secretaris;  
de heer A.A.F. Boeije, voorzitter raad van toezicht;  
de heer D.P. Molenaar, lid raad van toezicht;  
de heer E. den Hartog, lid raad van toezicht.  
mevrouw I.H. van Wagtendonk, lid van raad van bestuur  
mevrouw G. Kusters, lid van raad van bestuur  
de heer G.S. Scholten, lid van raad van bestuur

## Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Stichting KDC AandachtsLab

De jaarrekening van Stichting KDC AandachtsLab te Rijswijk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019.

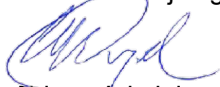
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting KDC AandachtsLab.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften. U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan 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.

Rijswijk, 8 juni 2020

Met vriendelijke groet,



Erions Administratie- en Belastingadviseurs  
Leon van Drongelen

## Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2018 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

### Staat van baten en lasten t.o.v. vorig jaar

	Verslag jaar		Vorig jaar		Verschil	
	2019	% Omzet	2018	Verschil	%	
Omzet	310.873	100,0%	0	310.873	100,0%	
Kostprijs van de omzet	87.095	28,0%	0	87.095	100,0%	
<b>Brutomarge</b>	<b>223.778</b>	<b>72,0%</b>	<b>0</b>	<b>223.778</b>	<b>100,0%</b>	
Totaal kosten	245.761	79,1%	42.676	203.084	475,9%	
Personeelskosten	142.028	45,7%	3.927	138.100	3.516,7%	
Afschrijvingen	46.336	14,9%	0	46.336	100,0%	
Overige personeelskosten	-1.443	-0,5%	756	-2.198	-290,9%	
Huisvestingskosten	41.165	13,2%	14.869	26.296	176,9%	
Verkoopkosten	4.156	1,3%	973	3.183	327,1%	
Kantoorkosten	5.515	1,8%	965	4.550	471,5%	
Algemene kosten	8.003	2,6%	21.186	-13.182	-62,2%	
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-21.982</b>	<b>-7,1%</b>	<b>-42.676</b>	<b>20.694</b>	<b>48,5%</b>	
Financiële baten en lasten	-23.767	-7,6%	-4.401	-19.366	-440,0%	
Rentelasten en soortgelijke kosten	23.767	7,6%	4.401	19.366	440,0%	
<b>Resultaat voor belasting uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	<b>-45.750</b>	<b>-14,7%</b>	<b>-47.077</b>	<b>1.327</b>	<b>2,8%</b>	
Baten fondsen en acties	253.724	81,6%	327.152	-73.428	-22,4%	
<b>Resultaat</b>	<b>207.975</b>	<b>66,9%</b>	<b>280.075</b>	<b>-72.101</b>	<b>-25,7%</b>	

# Bestuursverslag

## Stichting KDC AandachtsLab



# Bestuursverslag

Het bestuursverslag ligt ten kantore van Stichting KDC AandachtsLab ter inzage.

# Jaarrekening

## Stichting KDC AandachtsLab

## Balans

Na resultaatbestemming.

### Balans

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Vaste activa	926.336	856.865
Materiële vaste activa	926.336	856.865
Vlottende activa	317.838	99.180
Vorderingen	64.492	328
Liquide middelen	253.347	98.853
<b>Activa</b>	<b>1.244.174</b>	<b>956.045</b>
Eigen vermogen	531.954	323.979
Kapitaal stichting en vereniging	323.979	43.904
Resultaat lopend jaar	207.975	280.075
Langlopende schulden	690.514	615.221
Kortlopende schulden	21.707	16.845
<b>Passiva</b>	<b>1.244.174</b>	<b>956.045</b>

## Staat van baten en lasten

### Staat van baten en lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Omzet	310.873	0
Kostprijs van de omzet	87.095	0
<b>Brutomarge</b>	<b>223.778</b>	<b>0</b>
Totaal kosten	245.761	42.676
Personeelskosten	142.028	3.927
Afschrijvingen	46.336	0
Overige personeelskosten	-1.443	756
Huisvestingskosten	41.165	14.869
Verkoopkosten	4.156	973
Kantoorkosten	5.515	965
Algemene kosten	8.003	21.186
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-21.982</b>	<b>-42.676</b>
Financiële baten en lasten	-23.767	-4.401
Rentelasten en soortgelijke kosten	23.767	4.401
<b>Resultaat voor belasting uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	<b>-45.750</b>	<b>-47.077</b>
Baten fondsen en acties	253.724	327.152
<b>Resultaat</b>	<b>207.975</b>	<b>280.075</b>

# Toelichting op de jaarrekening

## Algemene grondslagen

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.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

## Grondslagen van materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

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 (ontmantelingskosten) 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.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen kan een voorziening voor groot onderhoud worden gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

## Grondslagen van bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn.

Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief. De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren. Voor de bepaling van de bedrijfswaarde wordt een inschatting gemaakt van de toekomstige netto kasstromen bij voortgezet gebruik van het actief / de kasstroomgenererende eenheid; vervolgens worden deze kasstromen contant gemaakt waarbij een disconteringsvoet wordt gehanteerd van ...% (2018: ...%). De disconteringsvoet geeft geen risico's weer waarmee in de toekomstige kasstromen al rekening is gehouden.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

## **Grondslagen van vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

## **Grondslagen van 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 van 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 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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde:

- vastgoedbeleggingen;
- onder vlottende activa opgenomen effecten.

## Grondslagen van omzet

### Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

### Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

### Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

### Projectopbrengsten en projectkosten

Voor onderhanden projecten, waarvan het resultaat op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de projectopbrengsten en de projectkosten verwerkt als netto-omzet en kosten in de winst- en verliesrekening naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum (de 'Percentage of Completion'-methode, ofwel de PoC-methode).

De voortgang van de verrichte prestaties wordt bepaald op basis van de tot de balansdatum gemaakte projectkosten in verhouding tot de geschatte totale projectkosten. Als het resultaat (nog) niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat, dan worden de opbrengsten als netto-omzet verwerkt in de winst- en verliesrekening tot het bedrag van de gemaakte projectkosten dat waarschijnlijk kan worden verhaald; de projectkosten worden dan verwerkt in de winst- en verliesrekening in de periode waarin ze zijn gemaakt. Zodra het resultaat wel op betrouwbare wijze kan worden bepaald, vindt opbrengstverantwoording plaats volgens de PoC-methode naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum. Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de projectopbrengsten en projectkosten. Projectopbrengsten zijn de contractueel overeengekomen opbrengsten en opbrengsten uit hoofde van meer- en minderwerk, claims en vergoedingen indien en voor zover het waarschijnlijk is dat deze worden gerealiseerd en ze betrouwbaar kunnen worden bepaald. Projectkosten zijn de direct op het project betrekking hebbende kosten, die in het algemeen aan projectactiviteiten worden toegerekend en toegewezen kunnen worden aan het project, en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

Indien het waarschijnlijk is dat de totale projectkosten de totale projectopbrengsten overschrijden, dan worden de verwachte verliezen onmiddellijk in de winst- en verliesrekening verwerkt. Dit verlies wordt verwerkt in de kostprijs van de omzet.

De voorziening voor het verlies maakt deel uit van de post onderhanden projecten.

## **Grondslagen van bedrijfskosten**

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

## **Grondslagen van lonen en salarissen, sociale lasten en pensioenlasten**

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

De vennootschap 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.

## **Grondslagen van 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 verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.



## Toelichting op de balans

### Materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Materiële vaste activa	926.336	856.865
Bedrijfsgebouwen	759.579	376.161
Verbouwingen	34.010	398.920
Inventaris	132.746	81.784

De organisatie hanteert de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages voor materiële vaste activa:

Bedrijfsgebouwen 2%

Andere vaste bedrijfsmiddelen 20%

Op grond en terreinen wordt niet afgeschreven. De bedrijfsgebouwen en - terreinen dienen als zekerheid voor de hypothecaire lening.

### Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Vorderingen	64.492	328
Debiteuren	60.305	0
Overlopende activa	4.187	328

### Debiteuren

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Debiteuren	60.305	0
Debiteuren	60.305	0

**Overlopende activa**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Overlopende activa	4.187	328
Vooruitbetaalde facturen	4.187	328

**Liquide middelen**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Liquide middelen	253.347	98.853
Tegoeden op bankrekeningen	253.347	98.853

**Eigen vermogen**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Eigen vermogen	531.954	323.979
Kapitaal stichting en vereniging	323.979	43.904
Resultaat lopend jaar	207.975	280.075

**Langlopende schulden**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Langlopende schulden	690.514	615.221
Schulden aan kredietinstellingen	690.514	615.221

**Schulden aan kredietinstellingen**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Schulden aan kredietinstellingen	690.514	615.221
Hypotheken	382.291	365.221
Leningen van kredietinstellingen	308.223	250.000

**Hypotheken**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Hypotheken	382.291	365.221
Hypotheek Triodos Bank	382.291	365.221

Hypotheek Triodos Bank, is een annuïtaire lening van 18 jaar, met een rente percentage van 3,02% tot 1 juni 2023.

**Leningen van kredietinstellingen**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Leningen van kredietinstellingen	308.223	250.000
Lening Middin	58.223	0
Lening SFO	250.000	250.000

Lening Middin, is een bevoorschotting. Aflossing in 3 termijnen, laatste termijn is 31 december 2021. Geen rente.

SFO, is een aflossingsvrije lening tegen een rentepercentage van 5% per jaar. Elke 5 jaar wordt €50.000 door SFO kwijtgescholden, waardoor er na 25 jaar geen lening meer is.

De lening van SFO is een achtergestelde lening ten opzichte van de Triodos bank.

**Kortlopende schulden**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Kortlopende schulden	21.707	16.845
Crediteuren	7.909	13.671
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7.560	1.102
Schulden ter zake van pensioenen	272	542
Salarisverwerking	4.756	219
Overlopende passiva	1.210	1.311

**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7.560	1.102
Loonheffing	7.560	1.102

**Salarisverwerking**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Salarisverwerking	4.756	219
Reservering vakantiegeld	4.756	219

**Overlopende passiva**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2019	31-12-2018
Overlopende passiva	1.210	1.311
Overige overlopende passiva	1.210	1.311

## Toelichting op de staat van baten en lasten

### Omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Omzet	310.873	0
Omzet begeleiding	255.749	0
Omzet vervoer	55.124	0

### Kostprijs van de omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Kostprijs van de omzet	87.095	0
Inkopen activiteiten kinderen	23	0
Inkopen Vervoer/busbegeleiding	43.166	0
Inkopen Eten/Drinken	1.491	0
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	42.416	0

### Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	42.416	0
Kosten uitbesteed werk	42.416	0

**Totaal kosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Totaal kosten	245.761	42.676
Personeelskosten	142.028	3.927
Afschrijvingen	46.336	0
Overige personeelskosten	-1.443	756
Huisvestingskosten	41.165	14.869
Verkoopkosten	4.156	973
Kantoorkosten	5.515	965
Algemene kosten	8.003	21.186

**Personeelskosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Personeelskosten	142.028	3.927
Lonen en salarissen	113.398	3.168
Sociale lasten	19.207	489
Pensioenlasten	9.422	271

Per december 2019 zijn er 5 werknemer in dienst op basis van een volledig dienstverband.

**Lonen en salarissen**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Lonen en salarissen	113.398	3.168
Bruto-loon	108.862	2.948
Vakantiegeld	4.536	219

**Sociale lasten**

	Verlag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Sociale lasten	19.207	489
Sociale lasten	19.207	489

**Pensioenlasten**

	Verlag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Pensioenlasten	9.422	271
Pensioenpremie	9.422	271

**Afschrijvingen**

	Verlag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Afschrijvingen	46.336	0
Afschrijvingen materiële vaste activa	46.336	0

**Afschrijvingen materiële vaste activa**

	Verlag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Afschrijvingen materiële vaste activa	46.336	0
Bedrijfsgebouwen	15.502	0
Verbouwingen	2.897	0
Bedrijfsinventaris	27.937	0



**Overige personeelskosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Overige personeelskosten	-1.443	756
Overige kostenvergoedingen	0	11
Ziekengeldverzekering	3.117	215
Vrijwilligersvergoeding	824	325
Werkkosten vrije ruimte	0	57
Werkkosten onbelast	3.934	0
Wervingskosten personeel	0	150
Overige personeelskosten	0	-2
Ontvangen ziekengelden	-9.317	0

**Huisvestingskosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Huisvestingskosten	41.165	14.869
Onderhoud gebouwen	1.416	1.328
Schoonmaakkosten	8.081	241
Kleine aanschaffingen	12.523	5.244
Gas, water en elektra	9.621	985
Vaste lasten	1.876	384
Overige huisvestingskosten	7.648	6.688

**Verkoopkosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Verkoopkosten	4.156	973
Reclame- en advertentiekosten	0	117
Representatiekosten	994	511
Reis- en verblijfkosten	13	0
Websitekosten	1.330	345
Kosten evenementen	1.624	0
Overige verkoopkosten	195	0

**Kantoorkosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Kantoorkosten	5.515	965
Kantoorbenodigdheden	1.384	64
Porti	69	52
Telefoon en internet	1.119	105
Drukwerk	88	95
Contributies en abonnementen	2.855	648

**Algemene kosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Algemene kosten	8.003	21.186
Administratiekosten	4.365	1.210
Advieskosten	0	2.812
Verzekeringen	1.290	543
Bankkosten	2.251	179
Overige algemene kosten	98	16.442

**Financiële baten en lasten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Financiële baten en lasten	-23.767	-4.401
Rentelasten en soortgelijke kosten	23.767	4.401

**Rentelasten en soortgelijke kosten**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Rentelasten en soortgelijke kosten	23.767	4.401
Rente leningen	12.500	0
Rente hypotheek	11.267	4.401

**Baten fondsen en acties**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Baten fondsen en acties	253.724	327.152
Baten fondsen en acties	253.724	327.152

**Baten fondsen en acties**

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2019	2018
Baten fondsen en acties	253.724	327.152
Baten fondsen en acties	253.724	327.152