

JAARREKENING 2017
STICHTING EMMAUS LANGEWEG



1. BALANS PER 31 DECEMBER

(na resultaatbestemming boekjaar)

(bedragen x € 1)

	31-12-2017	31-12-2016
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Kerk Langeweg	268.301	277.619
Onroerend goed overig Langeweg	510.611	414.586
Verbouwingen Veilingkade	18.085	16.519
Inrichting en inventaris Langeweg	10.068	8.313
Inrichting en inventaris Veilingkade	425	1.337
Vervoermiddelen Langeweg	19.596	25.378
	<u>827.086</u>	<u>743.752</u>
Financiële vaste activa		
Langlopende lening	5.230	5.230
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	30.438	22.488
Belastingen	0	0
Liquide middelen	96.223	42.543
	<u>126.661</u>	<u>65.032</u>
	<u>958.976</u>	<u>814.014</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>		
Algemene reserve	344.892	328.446
<i>Vastgelegd vermogen</i>		
Bestemmingsfondsen	210.967	223.460
	<u>555.859</u>	<u>551.906</u>
Voorzieningen		
Groot onderhoud	105.674	95.855
Reorganisatie	27.500	
	<u>133.174</u>	<u>95.855</u>
Langlopende schulden		
Leningen	202.462	112.610
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Kortlopend deel hypothecaire leningen	12.181	3.323
Belastingen en sociale premies	11.473	10.391
Overige schulden en overlopende passiva	43.827	39.929
	<u>67.481</u>	<u>53.643</u>
	<u>958.976</u>	<u>814.014</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(bedragen x € 1)

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
BATEN			
Opbrengst verkoop goederen			
Netto omzet Langeweg	306.583	295.000	295.513
Netto omzet Veilingkade	210.032	203.000	202.120
Netto omzet Haagdijk	12.944		
	<u>529.559</u>	<u>498.000</u>	<u>497.632</u>
Af: inkoopwaarde van de omzet Langeweg	9.850	10.000	8.781
	<u>519.709</u>	<u>488.000</u>	<u>488.851</u>
Overige baten			
Giften en bijdragen	3.270		12.719
Overige baten	12.261	7.308	8.511
	<u>535.240</u>	<u>495.308</u>	<u>510.082</u>
LASTEN			
Personeelskosten	243.261	237.043	258.335
Afschrijving materiële vaste activa	40.558	35.151	34.308
Overige bedrijfskosten Langeweg	226.840	216.887	203.673
Projecten derden	15.203	3.000	13.427
Financiële lasten minus baten	5.423	4.299	5.395
Bijzondere lasten	0	0	0
	<u>531.286</u>	<u>496.380</u>	<u>515.138</u>
Totaal bedrijfslasten	531.286	496.380	515.138
Resultaat boekjaar	3.954	-1.072	-5.057
Resultaatbestemming			
Mutatie bestemmingsfondsen			
• egalisatierekening afschrijvingen kerk Langeweg	-6.587	-6.587	-6.588
• egalisatierekening afschrijvingen overig Langeweg	-5.905	-5.905	-5.904
• egalisatierekening afschrijvingen Veilingkade	0	0	0
Resultaat ten laste van algemene reserve	16.446	11.152	7.435
	<u>3.954</u>	<u>-1.339</u>	<u>-5.057</u>
Totaal resultaatbestemming	3.954	-1.339	-5.057

3. KASSTROOMOVERZICHT

(bedragen x € 1)

	2017	2016
Resultaat boekjaar	3.954	-5.057
Afschrijving materiële vaste activa	40.558	34.908
Cash flow	<u>44.512</u>	<u>29.852</u>
Saldo toevoeging aan voorzieningen	37.319	9.608
<i>Mutaties werkkapitaal</i>		
Mutatie vorderingen en overlopende activa	-7.946	7.376
Mutatie kortlopende schulden en overlopende passiva	13.838	-10.409
	<u>5.892</u>	<u>-3.033</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>87.723</u>	<u>36.427</u>
Desinvesteringen in materiële vaste activa		
Investerings in materiële vaste activa	-123.893	-32.106
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-123.893</u>	<u>-32.106</u>
Ontvangen uit hypothecaire leningen o/g	102.000	0
Betaalde aflossingen hypothecaire leningen o/g	-12.149	-17.822
Ontvangen aflossingen op lening u/g	0	7.900
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>89.851</u>	<u>-9.922</u>
Mutatie liquide middelen	<u>53.681</u>	<u>-5.601</u>
Liquide middelen per 1 januari	42.543	48.144
Liquide middelen per 31 december	<u><u>96.223</u></u>	<u><u>42.543</u></u>

4. TOELICHTING ALGEMEEN

Aard van de activiteiten

De activiteiten van de stichting zijn gericht op het instandhouden van een woon-werkgemeenschap ten behoeve van dak- en thuislozen. Gemiddeld vinden 12 mensen onderdak bij de stichting. Zij werken samen met vrijwilligers en enkele uitwonende betaalde medewerkers in het kringloopbedrijf in Langeweg of Breda. Voor de exploitatie van de twee kringloopwinkels zijn naast de bewoners ook ca 70 vrijwilligers betrokken. De baten uit het kringloopbedrijf dienen ter dekking van de exploitatielasten voor de opvang. Alleen voor (grotere) investeringen zijn bijdragen van derden in de vorm van giften of subsidies noodzakelijk.

Toegepaste wet- en regelgeving bij het opstellen van de jaarrekening

Bij het opstellen van de jaarrekening hanteert de stichting de wettelijke voorschriften van Titel 9 Boek2 BW, alsmede de richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven van de Raad van de Jaarverslaggeving.

Schattingen bij de toepassing van de grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Bij het opstellen van de jaarrekening maakt het bestuur schattingen en veronderstellingen. Het bestuur maakt hierbij gebruik van ervaringen uit het verleden en beoordeelt zij zo goed mogelijk toekomstige ontwikkelingen. De werkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen en verwachtingen omtrent toekomstige ontwikkelingen kunnen door de werkelijkheid worden achterhaald.

5. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Materiële vaste activa

De onroerende goederen waaronder de gebouwen, inrichting, inventaris en vervoermiddelen worden gewaardeerd tegen betaalde aanschaffingswaarde, vermeerderd met bijkomende kosten onder aftrek van afschrijvingen. Afschrijving geschiedt met jaarlijkse gelijke bedragen tot een restwaarde van nihil. De afschrijvingstermijn is vastgesteld op basis van de economische levensduur van de bedrijfsmiddelen. Boekwinsten en boekverliezen bij verkoop van bedrijfsmiddelen worden afzonderlijk als bijzonder resultaat in de staat van baten lasten verantwoord.

Financiële vaste activa en vlottende activa

De hieronder opgenomen vorderingen worden op moment van ontstaan gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs. De geamortiseerde kostprijs is gelijk aan de nominale waarde. Voor eventuele te verwachte verliezen worden waardecorrecties aangebracht. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

5. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen is vrij besteedbaar vermogen opgenomen respectievelijk vastgelegd vermogen. De onder het eigen vermogen opgenomen bestemmingsreserves hebben bestedingsdoelen die zijn vastgelegd en beperkt door het bestuur. Het bestuur kan de beoogde besteding van deze reserves wijzigen. Als gevolg van dit kenmerk worden deze bestemmingsreserves - evenals de algemene reserve - als vrij besteedbaar vermogen beschouwd.

De eveneens onder het eigen vermogen opgenomen bestemmingsfondsen kennen een beperkte bestedingsmogelijkheid. Deze beperking is aangebracht door derden en kan door het bestuur niet eigenmachtig worden gewijzigd. De bestemmingsfondsen hebben gezien de aard van deze beperking het karakter van vastgelegd vermogen. De huidige bestemmingsfondsen bestaan volledig uit egalisatierekeningen voor - een deel van - de afschrijvingskosten van de kerk, inrichting en overige gebouwen. Toevoegingen vinden plaats op basis van geoordeelde giften en subsidies. Onttrekkingen vinden plaats in gelijke jaarlijkse delen. De jaarlijkse vrijval is gebaseerd op de afschrijvingstermijn van de betreffende materiële vaste activa waarvoor een geoordeelde bijdrage is ontvangen.

Voorzieningen

De voorzieningen hebben alle betrekking op groot onderhoud aan gebouwen en installaties. Het doel van de voorzieningen is het gelijkmatig verdelen van uitgaven voor groot onderhoud over achtereenvolgende jaren, het zogenoemde onderhoudsinterval. De hoogte van de voorziening wordt bepaald door de inschatting van benodigd groot onderhoud in de komende tien jaar. Jaarlijks vindt een gelijke dotatie plaats aan de voorziening en voor zover de voorziening niet uitgaat boven hetgeen nodig is om het groot onderhoud uit te voeren in de gestelde termijn. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de dotaties. Onttrekkingen vinden plaats tegen de kostprijs van het uitgevoerde groot onderhoud.

Langlopende en kortlopende schulden

Schulden worden op het moment van ontstaan gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs. De geamortiseerde kostprijs is gelijk aan de nominale waarde.

Baten

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verantwoord in het jaar van levering. Giften en bijdragen worden verantwoord in het jaar van toezegging. Overige baten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

Lasten

De exploitatiekosten van de opvang en de kringloopwinkels worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben. Giften aan derden worden verantwoord in het jaar van toezegging. Overige lasten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

Mutatie in bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen (egalisatierekening afschrijvingen)

Het resultaat omvat alle baten en lasten van een boekjaar. Als onderdeel van de bestemming van het resultaat van de stichting kunnen bepaalde lasten aan de reserves of fondsen worden onttrokken, dan wel baten worden toegevoegd. Het resterend voor - of nadelige saldo (resultaat boekjaar) wordt verantwoord in de algemene reserve.

6. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

MATERIELE VASTE ACTIVA

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	Boek- waarde 31-12-2016	Investe- ringen 2017	Afschrij- vingen 2017	Boek- waarde 31-12-2017
Kerk Langeweg	277.619		9.318	268.301
Onroerend goed overig Langeweg	414.586	115.265	19.241	510.611
Verbouwingen Veilingkade	16.519	3.528	1.962	18.085
Inrichting en inventaris Langeweg	8.313	2.700	945	10.068
Inrichting en inventaris Veilingkade	1.337		912	425
Vervoermiddelen Langeweg	25.378	2.400	8.181	19.596
	<u>743.752</u>	<u>123.893</u>	<u>40.559</u>	<u>827.086</u>

De aanschafwaarden en afschrijvingspercentages van de materiële vaste activa zijn onderstaand gegeven.

	Aanschaf- waarde 31-12-2016	Aanschaf- waarde 31-12-2017	Totale afschrijving t/m 2017	Boek- waarde 31-12-2017
Kerk Langeweg	297.556	301.977	24.357	277.619
Onroerend goed overig Langeweg	562.573	562.573	147.987	414.586
Verbouwingen Veilingkade	28.071	28.071	11.553	16.519
Inrichting en inventaris Langeweg	550	9.235	922	8.313
Inrichting en inventaris Veilingkade	4.572	4.572	3.235	1.337
Vervoermiddelen Langeweg	28.450	36.450	11.073	25.378
	<u>921.772</u>	<u>942.878</u>	<u>199.126</u>	<u>743.752</u>

In bijlage 1 is een meer gedetailleerde specificatie van de materiële vaste activa opgenomen.

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

De financiële vaste activa betreffen een langlopende lening aan Emmaus Eemsmond.

Omtrent rente en aflossing van deze lening zijn geen vaste afspraken gemaakt.

Het verloop van de lening is als volgt:

	2017	2016
Saldo per 1 januari	5.230	5.630
Aflossingen	0	400
Saldo per 31 december	<u>5.230</u>	<u>5.230</u>

6. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2017	31-12-2016
Vorderingen en overlopende activa		
<u>Kortlopende leningen u/g</u>		
Lening Emmaus Perspectief	0	2.500
	<u>0</u>	<u>2.500</u>
<u>Nog te ontvangen</u>		
Rekeningen-courant bewoners	14.537	5.015
Rekening-Courant Stichting Emmaus Breda	1.826	
Gift Stichting Vrienden	0	750
Vergoeding gemeente Drimmelen	2.198	1.943
Vergoeding gemeente Geertruidenberg	571	539
Bijdrage WWE	3.762	1.985
Energiekosten	0	4.662
Overige vorderingen	750	565
	<u>23.644</u>	<u>15.459</u>
<u>Vooruitbetaald</u>		
Abonnementen kranten	739	716
Huur Veilingkade	2.743	2.706
Huur Haagdijk	1.118	
Salarisadministratie Raet	1.249	1.108
Overige vooruitbetalingen	945	0
	<u>6.794</u>	<u>4.530</u>
Totaal overige vorderingen en overlopende activa	<u>30.438</u>	<u>22.489</u>
Liquide middelen		
ASN spaarrekening	37.961	10.325
Rabobank Langeweg	29.376	8.308
Oikocredit	20.000	20.000
Kas Veilingkade	873	784
Kas Langeweg	2.777	3.125
Kas Haagdijk	116	
Gelden onderweg	5.120	
Totaal liquide middelen	<u>96.223</u>	<u>42.543</u>
Totaal vlottende activa	<u><u>126.661</u></u>	<u><u>65.032</u></u>

6. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

EIGEN VERMOGEN

	31-12-2017	31-12-2016
Het eigen vermogen van de stichting is als volgt opgebouwd:		
Algemene reserve	344.892	328.446
Bestemmingsfondsen	210.967	223.460
	<u>555.859</u>	<u>551.906</u>

De algemene reserve en de bestemmingsreserves staan ter vrije beschikking van het bestuur. De bestemmingsfondsen staan niet ter vrije beschikking. De mutaties in het eigen vermogen zijn onderstaand gegeven.

Algemene reserve

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

	2017	2016
Saldo per 1 januari	328.446	321.011
Bestuursbesluit: bestemmingsreserve naar algemene reserve per 1 januari		
Voorstel bestemming resultaat boekjaar	16.446	7.435
Saldo per 31 december	<u>344.892</u>	<u>328.446</u>

Bestemmingsfondsen

De bestemmingsfondsen betreffen de egaliseringsreserves afschrijvingen voor investeringen in het kringloopbedrijf, de aankoop en renovatie van de kerk en de woonruimte. Deze egaliseringsrekeningen zijn ontstaan door ontvangen subsidies en giften voor deze investeringen. Toevoegingen aan de egaliseringsrekeningen worden bepaald op grond van de ontvangen giften en subsidies, dan wel door het bestuur genomen besluiten tot overheveling van de bestemmingsreserves aan dit niet vrij beschikbare vermogen. Onttrekkingen betreffen de vrijval ter grootte van de aan de egaliseringsrekeningen toe te rekenen afschrijvingen op de betreffende investeringen waarvoor subsidie is verkregen. De vrijval van deze egaliseringsrekeningen is dus afhankelijk van de economische afschrijvingsduur van de betreffende materiële vaste activa. Toevoegingen en onttrekkingen geschieden vanuit de door het bestuur vastgestelde resultaatbestemming over het betreffende boekjaar.

Het verloop van de bestemmingsfondsen is als volgt:

	Boek- waarde 31-12-2016	Giften & Dotaties 2017	Vrijval 2017	Boek- waarde 31-12-2017
Kerk Langeweg	150.401		6.587	143.814
Onroerend goed overig Langeweg	73.058		5.905	67.153
Totaal bestemmingsfondsen en verloop 2016	<u>223.460</u>		<u>12.826</u>	<u>210.967</u>

6. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

VOORZIENINGEN

De voorzieningen zijn bedoeld voor de egalisatie van groot onderhoud. Jaarlijks wordt ten laste van het resultaat een dotatie aan de voorzieningen voor groot onderhoud gedaan. Onttrekkingen betreffen kosten voor groot onderhoud die in het betreffende jaar zijn uitgevoerd. De voorzieningen hebben een afwikkeltermijn van meer dan een jaar.

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

	Stand 31-12-2016	Dotatie 2017	Onttrekking 2017	Stand 31-12-2017
Groot onderhoud bedrijf	35.570	6.000	5.181	36.389
Groot onderhoud kerk	11.000	6.000	0	17.000
Groot onderhoud woonhuis	21.285	3.000	0	24.285
Groot onderhoud liften	28.000	0	0	28.000
	<u>95.855</u>	<u>15.000</u>	<u>5.181</u>	<u>105.674</u>
Reorganisatievoorziening Haagdijk / Breda		27.500		27.500
	<u>95.855</u>	<u>42.500</u>	<u>5.181</u>	<u>133.174</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Hypothecaire geldleningen

Voor de financiering van een deel van de aankoop en renovatie van de kerk in Langeweg is in 2014 een drietal hypothecaire geldleningen overeengekomen via het Nationaal Restauratiefonds. De looptijd van de leningen bedraagt maximaal 30 jaar. De aflossing gebeurt via jaarlijkse gelijkblijvende annuïteiten. Als zekerheid is het recht van eerste hypotheek op alle in eigendom zijnde gebouwen in Langeweg verstrekt.

Voor de financiering van de zonnepanelen en verduurzaming is van Emmaus Haarzuilens een renteloze lening verstrekt met een hoofdsom van € 110.000. De lening wordt in 12,5 jaar afgelost. De eerste aflossing heeft in december 2017 plaatsgevonden. In de periode 2018 tot en met 2028 wordt € 8.800 per jaar afgelost en in 2029 het restant.

Het verloop van de leningen is als volgt:

	%	Hoofdsom	31-12-2017	31-12-2016
Lening Moerdijkse Restauratiefonds	1,5%	50.000	45.363	46.735
Lening Cultuurfonds	1,5%	50.000	45.363	46.735
Lening Nationaal Restauratiefonds	3,0%	39.000	21.917	22.464
		<u>139.000</u>	<u>112.643</u>	<u>115.934</u>
Lening Haarzuilens	0,0%	110.000	102.000	
Kortlopende aflossingen komend boekjaar			-12.181	-3.323
Totaal langlopende schulden			<u>202.462</u>	<u>112.610</u>

6. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

	31-12-2017	31-12-2016
Kortlopend deel hypothecaire geldleningen	12.181	3.323
Belastingen en sociale premies		
Omzetbelasting	5.721	4.942
Loonheffing & sociale lasten	5.752	5.449
	<u>11.473</u>	<u>10.391</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Opstartpremies bewoners	25.080	21.400
Rekening-courant bewoners	9.482	10.497
Vakantiegeld	4.600	6.419
Accountantskosten	750	1.500
Onderhoud	3.528	0
Bankkosten	260	0
Afvalkosten	125	0
Personeelskosten	0	112
	<u>43.825</u>	<u>39.928</u>
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u><u>67.479</u></u>	<u><u>53.642</u></u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

De stichting heeft langlopende huurverplichtingen voor bedrijfspanden Veilingkade te Breda.

Het huurcontract is afgesloten voor de duur van een jaar met jaarlijks stilzwijgende verlenging.

De jaarhuur per 1 januari 2018 bedraagt c € 33.000.

De huurverplichtingen voor de Haagdijk zijn per 1 mei 2017 door de stichting overgenomen van Stichting Emmaus Breda. Deze huur is inmiddels opgezegd in 2018. Maandelijks verplichting per 1 januari 2018 € 1.118.

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN ALGEMEEN

(bedragen x € 1)

Onderscheiden exploitaties in Langeweg en Breda

De activiteiten van de stichting worden gesplitst in twee exploitaties. Die van de woon- werkgemeenschap in Langeweg en die van de kringloopwinkel op de Veilingkade in Breda.

De splitsing van het resultaat 2017 is als volgt:

	2017 <i>Realisatie</i>	2017 <i>Begroting</i>	2017 <i>Realisatie</i>
Resultaat Langeweg			
Baten	312.249	293.381	307.962
Lasten	372.807	318.822	359.726
Resultaat	<u>-60.557</u>	<u>-25.441</u>	<u>-51.764</u>
Resultaat Veilingkade			
Baten	210.047	203.000	202.120
Lasten	145.557	177.560	155.412
Resultaat	<u>64.490</u>	<u>25.440</u>	<u>46.708</u>
Resultaat Haagdijk			
Baten	12.944		
Lasten	12.923		
Resultaat	<u>21</u>		
Resultaat stichting			
Baten	535.240	496.381	510.082
Lasten	531.285	496.381	515.138
Resultaat	<u>3.954</u>	<u>0</u>	<u>-5.057</u>

Per 1 mei 2017 zijn de verkoop activiteiten van de winkel Haagdijk van de Stichting Emmaus Breda overgenomen.

In de hierna volgende toelichting worden de baten en lasten meer gedetailleerd per activiteit gespecificeerd.

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

RESULTAAT LANGEWEG

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
BATEN			
Netto omzet	306.583	295.000	295.513
Af: inkoopwaarde van de omzet	9.850	10.000	8.781
Bruto winst verkoop goederen	296.733	285.000	286.731
Overige baten	15.516	8.381	21.231
Totaal baten	312.249	293.381	307.962
LASTEN			
Personeelskosten	185.806	147.510	182.371
Afschrijving materiële vaste activa	33.594	29.569	28.925
Overige bedrijfskosten:	134.029	135.444	130.858
Projecten derden	15.203	3.000	13.427
Totaal bedrijfslasten	368.632	315.523	355.581
Bedrijfsresultaat	-56.383	-22.142	-47.619
Financiële baten en lasten	-4.174	-3.299	-4.145
Resultaat	-60.557	-25.441	-51.764

Begroot was een gelijkblijvende omzet. De omzet is echter ruim € 11.000 hoger dan begroot. Zowel de baten als de doorberekening aan bewoners is hoger dan begroot. Tegenover de hogere ontvangen giften staan ook hogere uitgaven voor giften en kleine projecten. Het verschil in de begrote en werkelijke personeelskosten is met name ontstaan omdat de begrote doorbelasting aan de veilingkade anders is opgesteld dan de verdeling in de loonberekening. Op enkele kosten is bespaard. Daartegenover staan een revisie van een van de vrachtwagens en hogere energiekosten omdat de besparing minder is dan verwacht.

In 2017 is geïnvesteerd in zonnepanelen en de CV-installatie. Dat heeft hogere afschrijvingskosten met zich meegebracht als begroot.

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

BATEN LANGEWEG

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
Omzet Langeweg			
8001 - Omzet 6% LW	54.835	55.000	53.221
8002 - Omzet binnen EU LW	0	0	0
8003 - Omzet 21% LW	241.018	230.000	232.706
8092 - Overige omzet 0% LW	5.751	5.000	4.420
8094 - Overige omzet 21% LW	4.980	5.000	5.166
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	306.583	295.000	295.513
7000 - Kostprijs verkopen LW	-9.850	-10.000	-8.781
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Bruto winst verkoop goederen	296.733	285.000	286.731
Overige baten Langeweg			
8110 - Giften en subsidies	3.255	1.000	12.719
8120 - Verblijfsvergoeding bewoners	4.950	0	1.200
8125 - Huurinkomsten	7.311	7.381	7.311
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	15.516	8.381	21.231
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten Langeweg	312.249	293.381	307.962

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

PERSONEELSKOSTEN LANGEWEG

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
Lonen en salarissen			
4000 - Bruto salarissen	152.683	114.256	143.151
4005 - Vakantiegeld	3.185	0	7.800
4063 - Ziekengeld uitkering	-15.313	-3.597	-11.347
4000 - Doorbelaste kost en inwoning aan Veilingkade	-10.950	-10.950	-12.045
4080 - Uitgeleend personeel	-8.854	0	-8.457
	<u>120.750</u>	<u>99.709</u>	<u>119.101</u>
Sociale lasten			
4100 - Sociale lasten	36.611	24.146	35.399
4130 - Pensioenkosten	6.309	4.155	6.236
4140 - Ziekengeldverzekering	4.424	5.000	2.004
	<u>47.345</u>	<u>33.301</u>	<u>43.639</u>
Overige personeelskosten			
4300 - Reiskostenvergoeding vast	547	0	547
4305 - Reiskostenvergoeding variabel	10.553	10.000	9.422
4320 - Studiekosten	4.081	3.500	4.661
4340 - Werkkleding	254	500	215
4390 - Overige personeelskosten	2.277	500	4.786
	<u>17.711</u>	<u>14.500</u>	<u>19.631</u>
	<u>185.806</u>	<u>147.510</u>	<u>182.371</u>

AFSCHRIJVINGEN LANGEWEG

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
Afschrijving materiële vaste activa			
4200 - Afschrijvingen onroerend goed	19.240	16.361	16.356
4205 - Afschrijving kerk	9.318	9.539	9.246
4210 - Afschrijvingen inventaris	946	929	784
4220 - Afschrijvingen auto's	8.181	5.479	5.078
	<u>37.685</u>	<u>32.308</u>	<u>31.464</u>
Afschrijving vrachtwagens veilingkade 50%	-4.091	-2.739	-2.539
	<u>33.594</u>	<u>29.569</u>	<u>28.925</u>

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN LANGEWEG

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
Totaal overige bedrijfskosten			
Kosten bewoners	47.352	57.200	50.547
Huisvestingskosten	37.335	34.300	41.454
Vervoerskosten	8.237	9.733	5.498
Overige bedrijfskosten	19.405	13.500	13.130
PR en overige verkoopkosten	7.668	6.250	6.377
Kantoor- en algemene kosten	14.033	14.461	13.853
	<u>134.029</u>	<u>135.444</u>	<u>130.858</u>
<i>als volgt te specificeren:</i>			
Kosten bewoners Langeweg			
5300 - Vergoeding aan bewoners en gasten	5.207	8.000	3.586
5350 - Levensmiddelen	31.961	35.000	35.606
5410 - Energiekosten	3.837	5.000	4.910
5420 - Vaste lasten	1.433	1.500	1.979
5430 - Opstalverzekering	700	2.200	700
5440 - Onderhoud gebouwen	125	2.000	91
5490 - Overige huisvestingskosten bewoners	1.089	500	675
5300 - Afboeking RC Bewoners	0	0	0
9062 - Dotatie groot onderhoud. woonruimte	3.000	3.000	3.000
	<u>47.352</u>	<u>57.200</u>	<u>50.547</u>
Huisvestingskosten Langeweg			
4410 - Energiekosten	8.029	5.500	8.046
4420 - Vaste lasten	3.263	5.000	2.870
4430 - Verzekering	4.884	6.800	8.649
4440 - Onderhoud onroerend goed	8.510	5.000	9.522
4442 - Onderhoud Patersbos	649	0	367
4490 - Overige huisvestingskosten	0	0	0
9064 - Dotatie groot onderhoud kerk	6.000	6.000	6.000
9060 - Dotatie groot onderhoud bedrijf	6.000	6.000	6.000
9065 - Dotatie aanschaf lift	0	0	0
	<u>37.335</u>	<u>34.300</u>	<u>41.454</u>
Vervoerskosten			
4500 - Brandstof	6.116	9.000	5.563
4501 - Onderhoud auto's	7.415	6.000	4.497
4502 - Verzekering auto's	1.889	2.216	1.812
4503 - Wegenbelasting	2.085	2.000	1.908
4510 - Boetes	144	0	0
4590 - Overige autokosten	465	250	-1.245
	<u>18.114</u>	<u>19.466</u>	<u>12.536</u>
4599 - Doorbelast 50% vrachtwagens	-9.057	-8.733	-6.268
4509 - Prive-gebruik auto's	-820	-1.000	-770
	<u>8.237</u>	<u>9.733</u>	<u>5.498</u>

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN LANGEWEG (vervolg)

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
Overige bedrijfskosten Langeweg			
4445 - Afvalkosten	15.001	11.000	10.610
4610 - Reis- en verblijfskosten	2.278	2.000	1.934
4611 - Wervingskosten WWE	2.126	500	586
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	19.405	13.500	13.130
Verkoopkosten Langeweg			
4600 - Reclame/advertentie	1.836	2.000	1.937
4620 - Representatiekosten	3.399	1.500	3.383
4630 - Promotiemateriaal	600	1.000	195
4740 - Drukwerk	333	750	55
4690 - Overige verkoopkosten	1.500	1.000	806
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	7.668	6.250	6.377
Kantoor- en algemene kosten Langeweg			
4700 - Kantoorbenodigdheden	483	1.000	284
4710 - Contributies en abonnementen, o.a. Emmaus NL	6.745	7.000	7.384
4720 - Porti	589	100	256
4730 - Telefoon/fax en internet	1.754	1.500	1.830
4790 - Overige kantoorkosten	135	250	36
4800 - Advieskosten	0	0	0
4810 - Administratiekosten	2.676	950	826
4820 - Verzekeringen	1.566	1.240	1.296
4830 - Kleine investeringen < 1000 euro	0	1.000	0
4890 - Onvoorzien	0	921	0
4890 - Overige algemene kosten	84	500	1.941
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	14.033	14.461	13.853

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
KOSTEN PROJECTEN DERDEN			
9010 - Giften aan projecten e.d.	5.851	0	4.374
9020 - Vluchtelingenwerk	9.352	3.000	9.053
	<u>15.203</u>	<u>3.000</u>	<u>13.427</u>

FINANCIELE BATEN EN LASTEN

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
Financiële baten en lasten			
4900 - Rentebaten	-11	0	-136
4950 - Bankkosten	1.824	1000	1.337
4970 - Rente hypothecaire leningen	2.083	2049	2.727
4990 - Betalingsverschillen	279	250	216
	<u>4.174</u>	<u>3.299</u>	<u>4.145</u>

9. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

RESULTAAT VEILINGKADE

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
BATEN			
Netto opbrengst verkoop goederen	210.032	203.000	202.120
Overige baten	15	0	0
Totaal baten	210.047	203.000	202.120
LASTEN			
Personeelskosten	57.455	89.533	75.964
Afschrijving materiële vaste activa	6.965	5.583	5.383
Overige bedrijfskosten:	79.888	81.444	72.815
Totaal bedrijfslasten	144.307	176.560	154.162
Bedrijfsresultaat	65.740	26.440	47.958
Financiële baten en lasten	-1.250	-1.000	-1.250
Resultaat	64.490	25.440	46.708

De omzet is gerealiseerd conform begroting met een plus van € 7.000. De personele kosten zijn met name anders dan de begroting vanwege een andere begrote doorberekening. De afschrijvingen zijn wat hoger vanwege de afschrijvingen op vervoermiddelen.

9. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

BATEN VEILINGKADE

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
Omzet veilingkade			
6801 - Omzet 6%	19.429	22.000	22.011
6802 - Omzet binnen EU	0	0	0
6803 - Omzet 21%	187.976	179.000	178.301
6805 - Overige omzet 0%	2.628	2.000	1.808
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	210.032	203.000	202.120
Overige baten veilingkade			
6810 - Giften VK	0	0	0
6901 - Giften aan projecten	15	0	0
6999 - Overige baten			
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	15	0	0
Totaal baten Veilingkade	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	210.047	203.000	202.120

9. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

PERSONEELSKOSTEN VEILINGKADE

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
Lonen en salarissen			
6000 - Bruto salarissen	27.605	58.070	35.559
6000 - Doorberekend loon in natura	10.950	10.950	12.045
6005 - Vakantiegeld	3.900	0	3.900
	<u>42.455</u>	<u>69.020</u>	<u>51.504</u>
Sociale lasten			
6100 - Sociale lasten	7.210	10.380	7.430
6099 - Loonheffingskortingen	0	0	0
6130 - Pensioenkosten	996	2.533	1.530
6140 - Ziekengeldverzekering	2.862	2.500	2.785
	<u>11.068</u>	<u>15.413</u>	<u>11.745</u>
Overige personeelskosten			
6300 - Reiskostenvergoeding vast	0	600	0
6432 - Reiskostenvergoeding variabel	3.932	4.500	4.465
6390 - Overige personeelskosten	0	0	8.250
	<u>3.932</u>	<u>5.100</u>	<u>12.715</u>
	<u>57.455</u>	<u>89.533</u>	<u>75.964</u>

AFSCHRIJVINGEN VEILINGKADE

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
Afschrijving materiële vaste activa			
6210 - Afschrijving inventaris veilingkade	912	912	912
6201 - Afschrijving vervoer (50% Langeweg)	4.091	2.739	2.539
6202 - Afschrijving verbouwingen veilingkade	1.962	1.932	1.932
	<u>6.965</u>	<u>5.583</u>	<u>5.383</u>

9. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN VEILINGKADE

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
Totaal overige bedrijfskosten			
Huisvestingslasten	41.375	44.120	38.664
Bedrijfskosten	23.730	21.233	19.501
PR en overige verkoopkosten	4.397	4.750	4.043
Kantoor- en algemene kosten	10.386	11.341	10.608
	<u>79.888</u>	<u>81.444</u>	<u>72.815</u>

Als volgt te specificeren:

Huisvestingslasten Veilingkade

6440 - Huur Veilingkade	32.399	33.620	32.994
6441 - Gas, water, elektra	7.936	7.500	4.430
6442 - Vaste lasten Veilingkade	560	500	542
6444 - Onderhoudskosten pand	480	2.500	698
	<u>41.375</u>	<u>44.120</u>	<u>38.664</u>

Bedrijfskosten Veilingkade

6504 - Vervoerskosten vrachten	9.057	8.733	6.268
6310 - Vergoeding Vrijwilligerswerk	0	0	0
6461 - Reis- en verblijfkosten	0	0	0
6610- Reis- en verblijfkosten	354	0	331
6433 - Levensmiddelen	6.938	6.500	6.645
6830 - Kleine investeringen	0	0	0
6445 - Afvalkosten	7.381	6.000	6.257
	<u>23.730</u>	<u>21.233</u>	<u>19.501</u>

PR- en verkoopkosten Veilingkade

6600 - Reclame/advertentie	1.677	2.500	1.618
6620 - Representatiekosten	343	500	62
6630 - Promotiemateriaal	0	0	0
6740 - Drukwerk	0	750	35
6469 - Overige verkoopkosten	2.377	1.000	2.329
	<u>4.397</u>	<u>4.750</u>	<u>4.043</u>

9. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN VEILINGKADE (vervolg)

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
Kantoor- en algemene kosten veilingkade			
6700 - Kantoorbenodigdheden	90	250	0
6710 - Contributies en abonnementen	7.020	7.000	7.020
6720 - Porti	0	100	0
6730 - Telefoon/fax en internet	1.156	1.200	1.083
6491 - Betalingsverschillen	-425	250	141
6811 - Administratiekosten	1.500	950	1.500
6820 - Verzekeringen	1.044	1.091	864
6446 - Overige algemene kosten	0	500	0
	<u>10.386</u>	<u>11.341</u>	<u>10.608</u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
Financiële baten en lasten			
6900 - Rentebaten en lasten	pm	pm	pm
6950 - Bankkosten	1.250	1.000	1.250
	<u>1.250</u>	<u>1.000</u>	<u>1.250</u>

10. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN HAAGDIJK

(bedragen x € 1)

RESULTAAT HAAGDIJK

	2017 Realisatie	2017 Begroting	2016 Realisatie
BATEN			
Netto opbrengst verkoop goederen	12.944		
Totaal baten	12.944		
LASTEN			
Overige bedrijfskosten	12.923		
Totaal bedrijfslasten	12.923		
Resultaat Haagdijk	21		

Per 1 mei 2017 zijn de omzetactiviteiten en de daarbij behorende kosten van de winkel op de Haagdijk van de Stichting Emmaus Breda overgenomen. Tegelijkertijd heeft het stichtingsbestuur een reorganisatievoorziening beschikbaar gesteld om de verkoopactiviteiten van de winkel Haagdijk te reorganiseren. Uiteindelijk is besloten om de winkel op de Haagdijk medio 2018 te sluiten en de verkoopactiviteiten op de veilingkade te vergroten door de inzet op meer m2 verkoopruimte.

Omzet Haagdijk

7400 - Omzet 21% winkel	11.487		
7410 - Omzet 6% winkel	1.457		
	<u>12.944</u>		

Huisvestingslasten Haagdijk

7200 - Huur winkel	<u>8.891</u>		
--------------------	--------------	--	--

Verkoopkosten Haagdijk

7170 - Vrijwilligersvergoeding coördinator	1.080		
7171 - Overige vrijwilligersvergoedingen	1.420		
7315 - Afvalkosten Haagdijk	341		
7230 - Overige verkoopkosten	145		
7499 - Betalingsverschillen Haagdijk	73		
	<u>3.059</u>		

Algemene kosten Haagdijk

7310 - Verzekeringen Haagdijk	11		
7340 - Representatiekosten Haagdijk	31		
7345 - Huishoudkosten Haagdijk	236		
7360 - Telefoonkosten Haagdijk	181		
7365 - Contributies en abonnementen HD	505		
7355 - Overige Algemene kosten HD	11		
	<u>974</u>		

ONDERTEKENING JAARREKENING DOOR BESTUUR

Bert Roskott

Ans Wijtvliet

Joke Gelderblom

Eric Berkhof

Ton Reniers

d.d. 23 mei 2018