

JAARRAPPORT 2022

STICHTING EMMAUS LANGEWEG



	Pag.
INHOUDSOPGAVE	1
JAARVERSLAG 2022 ALGEMEEN COORDINATOR	
1. Algemene informatie	2
2. Activiteiten Emmaus Langeweg	3
3. Resultaten	4
4. Financiële positie	5
5. Herkomst middelen	6
6. Toekomstverwachtingen	7
JAARREKENING 2022	
1. Balans per 31 december 2022	9
2. Staat van baten en lasten 2022	10
3. Toelichting algemeen	11
4. Grondslagen	11
5. Toelichting balans	13
6. Toelichting staat van baten en lasten stichting	18
7. Toelichting staat van baten en lasten Langeweg	19
8. Toelichting staat van baten en lasten Veilingkade	25
9. Ondertekening jaarrekening door bestuur	30
Bijlage 1 Materiele vaste activa	
Bijlage 2 Egalisatierekeningen afschrijvingen	

JAARVERSLAG 2022 ALGEMEEN COÖRDINATOR

1. ALGEMENE INFORMATIE

Doelstelling Stichting Emmaus Langeweg

De Stichting Emmaus Langeweg is gevestigd in Langeweg en geregistreerd in het handelsregister onder nummer 41104078. De activiteiten van de stichting zijn gericht op het in standhouden van een woon-werkgemeenschap ten behoeve van dak- en thuislozen. Gemiddeld vinden 15 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 kringloopwinkels in Langeweg en Breda zijn naast de bewoners ook ca 90 tot 100 vrijwilligers betrokken. De baten uit het kringloopbedrijf dienen ter dekking van de exploitatielasten van de woon-werkgemeenschap. Alleen voor (grotere) investeringen zijn bijdragen van derden in de vorm van giften of subsidies noodzakelijk.

Samenstelling en werkwijze bestuur

Op 28 november 2022 zijn de statuten gewijzigd. De al jarenlang geldende praktijk dat het bestuur de dagelijkse leiding delegeert aan de coördinator die leiding geeft aan beide vestigingen is nu geformaliseerd. Het bestuur is nu een Raad van Toezicht en de coördinator is nu bestuurder onder de titel algemeen coördinator van de stichting (Raad van bestuur). Tevens is van de gelegenheid gebruik gemaakt om de statuten te moderniseren en te laten voldoen aan de Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen (WBTR). Fred Huneker fungeert als Raad van Bestuur onder de titel Algemeen Coördinator.

Raad van Bestuur

Per 31 december 2022 is de Raad van Toezicht als volgt samengesteld:

Voorzitter	C. de Moor
Penningmeester/ secretaris	Vacature
Bestuurslid	P. Muntz

Leden van de Raad van Toezicht worden benoemd voor vier jaar en zijn één keer herkiesbaar.

In 2022 heeft het toenmalige bestuur vergaderd samen met de (algemeen) coördinator. Het bestuur concentreert zich op hoofdlijnen en het beleid voor de langere termijn.

Belangrijkste onderwerpen in 2022 waren:

- dagelijkse gang van zaken in Langeweg en Veilingkade;
- verbetering bedrijfsvoering Veilingkade;
- vaststelling begroting 2022 en jaarverslaggeving 2021;
- versteviging kerngroep en ondersteuning van de organisatie in Langeweg;
- statutenwijziging;
- bouwplannen;
- andere personele aangelegenheden.

Samenstelling en werkwijze Kerngroep

De kerngroep bestaat sinds november uit de algemeen coördinator plus door hem voorgedragen en benoemde leden, de (assistent-)leidinggevendenden van beide locaties. De dagelijkse leiding van de bewonersgroep en de kringloopmarkt in Langeweg is in handen van de coördinator en de assistent-coördinator.

De dagelijkse leiding van de winkel aan de Veilingkade was in 2022 in handen van een bewoner die al langer actief was op de werkvloer, samen met een tweede bewoonster die in de loop van 2022 volledig in haar rol gegroeid is. Er is afscheid genomen van de twee medewerkers die mei 2021 in dienst gekomen waren. Twee oud kerngroepsleden zijn, eerst als zzp-ers en vanaf 1 juni 2022 in dienstverband, actief als coaches van de leidinggevenden op de Veilingkade. Daarnaast coachen ze bewoners in Langeweg, de kerngroep en zijn zij intensief betrokken bij de doorstart van Emmaus Eindhoven.

De kerngroep bespreekt alle zaken die met het dagelijks werk en wonen te maken hebben en maakt plannen en doet voorstellen die, indien nodig, door de algemeen coördinator worden voorgelegd aan de Raad van Toezicht. Elke twee weken wordt er gezamenlijk overlegd en alle lopende zaken besproken. Besluitvorming geschiedt in onderlinge overeenstemming. Wekelijks is er een bijeenkomst van de coördinator en de assistent-coördinator met de bewonersgroep.

2. ACTIVITEITEN STICHTING EMMAUS LANGEWEG

Activiteiten algemeen

Emmaus Langeweg is in 1971 gestart in het voormalige Kapucijnenklooster van Langeweg. Het is een veelzijdige plaats waar je kunt wonen en werken. Met mensen die er voor kiezen niet alléén en voor zichzelf te leven. En met mensen die er voor kiezen hun dak- of thuisloosheid te doorbreken, die hun eigen leven weer op poten willen zetten en daarvoor in de samenleving (tijdelijk) geen kans zien of krijgen.

Centraal bij Emmaus Langeweg staat: samen wonen, samen werken en samen delen. De bewoners van de woon-werkgemeenschap geven hieraan vorm via een woongroep, kringloopbedrijvigheid en het moreel en financieel ondersteunen van projecten in Nederland en de Derde Wereld. Ze worden hierbij ondersteund door vrijwilligers.

De woongroep

Mensen die in de woon-werkgemeenschap willen leven melden zichzelf aan, of komen na bemiddeling van een hulpverlenende instantie langs voor een kennismakingsgesprek. Na een kennismaking en een proeftijd wordt een besluit genomen of degene kan blijven. Voor sommige bewoners is Emmaus een levensinvulling, anderen vertrekken na een paar maanden of enkele jaren naar elders. Mensen met een zware verslavingsproblematiek of met een grote behoefte aan professionele ondersteuning kunnen bij Emmaus niet terecht.

Alle bewoners werken mee in het huishouden, de kringloopbedrijvigheid, de werkzaamheden aan gebouwen, het terrein en de tuin. De bewoners zijn in dienst bij Stichting Emmaus Langeweg (fictieve arbeidsovereenkomst). Zij ontvangen kost en inwoning, zakgeld en zijn verzekerd. De groep staat open voor alle leeftijden. Met steeds ongeveer 15 bewoners was de woongroep het hele jaar voor meer dan 100% bezet.

Kringloopbedrijvigheid

Het middel van bestaan vindt Emmaus Langeweg in de kringloopbedrijvigheid. Zij draait daardoor zonder structurele subsidies. In 2022 haalde Emmaus Langeweg bijna elke week, op afspraak, bij ca. 35 adressen in de ruime omgeving spullen op. Vanwege het grote aanbod van spullen die mensen zelf afleverden is een aantal keer de inzameling een week overgeslagen. Het aanbod van spullen bestond uit nog verkoopbare meubels, geluidsapparatuur, koelkasten, wasmachines, fornuizen, boeken, curiosa, speelgoed, schilderijen, kleding, schoenen, gordijnen, huishoudelijke spullen. De artikelen werden gesorteerd en verdeeld over de verschillende winkeltjes in de bijgebouwen van het voormalige Kapucijnenklooster in Langeweg en de kringloopwinkel aan de Veilingkade in Breda. In beide winkels werken bewoners nauw samen met vrijwilligers.

3. RESULTAAT 2022

In 2022 heeft de Stichting Emmaus Langeweg een fors positief resultaat behaald. Vooral de goede omzet in het vierde kwartaal leverde daarvoor een grote bijdrage. Een plus van € 81.000 ten opzichte van begroot. Daarnaast liep de actie rond de werving van giften voor de bouw van woonruimten nog door in 2022. In 2022 werd ruim € 30.000 opgehaald.

De opbouw van het resultaat is als volgt:

	2022	2022	2021
	<i>Realisatie</i>	<i>Begroting</i>	<i>Realisatie</i>
BATEN			
<i>Opbrengst verkoop goederen</i>			
Netto omzet Langeweg	375.319	308.000	295.858
Netto omzet Veilingkade	214.632	200.000	169.455
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	589.951	508.000	465.313
<i>Af: Inkoopwaarde omzet Langeweg</i>	-10.417	-8.000	-6.351
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	579.534	500.000	458.962
Overige baten	46.433	18.000	76.089
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	625.967	518.000	535.051
LASTEN			
Personeelskosten	242.674	248.232	235.053
Afschrijving materiële vaste activa	40.449	37.650	38.409
Overige bedrijfskosten LW	157.458	138.960	138.088
Overige bedrijfskosten VK	84.574	84.308	85.975
Projecten derden	12.270	5.000	6.930
Financiële baten en lasten	4.779	3.850	7.854
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal bedrijfslasten	542.204	518.000	512.309
Resultaat vóór winstbestemming	83.763	0	22.742

4. RESULTAATBESTEMMING

In 2022 is een resultaat behaald van € 83.790. Wat betreft de hieronder begrepen ontvangen giften voor de woonruimten ad € 30.971, deze worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve giften.

Verder is voorgesteld om het daarna resterende gerealiseerde resultaat van 2022 ad € 67.780 eveneens toe te voegen aan deze bestemmingsreserve. Het bestuur heeft daartoe positief besloten tijdens de vaststelling van de jaarrekening.

De resultaatbestemming in cijfers:

Resultaatbestemming

Egalisatiereserve afschrijvingen org LW	-5.904
Egalisatiereserve afschrijvingen kerk LW	-6.588
Egalisatiereserve afschrijvingen VK	-2.496
Bestemmingsreserve Giften	98.751
Resultaat naar algemene reserve	0
Totaal resultaatbestemming	83.763

4. ANALYSE MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN

Financiële positie

De financiële positie over de afgelopen vier jaar is als volgt:

	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019
Materiële vaste activa	737.923	684.014	720.090	753.251
Financiële vaste activa	0	0	0	6.730
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Eigen vermogen	-685.257	-601.496	-578.754	-544.093
Langlopende schulden	-99.200	-113.000	-146.071	-157.799
Voorzieningen	-109.167	-115.479	-100.479	-88.956
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-155.701	-145.962	-105.214	-30.867
Vlottende activa	286.555	402.752	205.099	117.409
Kortlopende schulden	-130.853	-256.791	-99.885	-86.542
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Werkkapitaal	155.702	145.960	105.214	30.867
Liquide middelen excl. Burkina Faso	205.912	213.864	165.027	97.260

De afname van de kortlopende schulden eind 2022 versus 2021 is met name een gevolg van de saldi uit de intermediaire activiteit voor Burkina Faso (2021/2020 + € 129.000; 2022/2021 - € 100.000).

5. HERKOMST MIDDELEN 2022/2021 (KASSTROOM)

Hierna is het kasstroomoverzicht over de afgelopen twee jaar gegeven. In dit overzicht is de herkomst en afname van de liquide middelen af te leiden. De cijfers in het kasstroomoverzicht zijn exclusief de intermediaire activiteiten voor Burkina Faso.

In de afgelopen twee jaren zijn de liquide middelen met ca € 110.000 toegenomen,

In de afgelopen twee jaar is er per saldo aan cashflow vrijgekomen een bedrag van € 215.388 (zie onderstaand schema). Daaronder is een bedrag van € 49.585 aan giften begrepen, die zijn ontvangen voor het 50-jarig jubileum. Deze giften zijn nog niet besteed en hebben de liquide middelen dus met eenzelfde bedrag doen toenemen.

Verder blijkt uit het overzicht dat de cashflow ruim voldoende was voor de financiering van de investeringen, het groot onderhoud en de extra aflossing van de leningen (per saldo € 164.877).

Kasstroomoverzicht

	2022	2021	2021/2022
Resultaat	67.780	19.120	86.900
Giften 50-jarig bestaan	98.751	18.614	117.365
Resultaat	166.531	37.734	204.265
Dotatie aan voorzieningen	15.000	15.000	30.000
Vrijval egalisatievoorzieningen	-14.992	-14.992	-29.984
Afschrijvingen	40.450	38.409	78.859
Cash flow	206.989	76.151	283.140
<i>Vrijgekomen uit werkkapitaal</i>			
Vorderingen	7.643	-19.820	-12.177
Kortlopende schulden	-25.332	27.910	2.578
	-17.689	8.090	-9.599
<i>Besteding langlopende financiering</i>			
Investeringen	-94.360	-2.334	-96.694
Bestedingen groot onderhoud	-21.312	0	-21.312
Aflossing leningen	-13.800	-93.071	-106.871
Verkregen leningen	0	60.000	60.000
	-129.472	-35.405	-164.877
Mutatie liquide middelen	59.827	48.837	108.664
Geldmiddelen 1 januari	213.864	165.027	165.027
Geldmiddelen 31 december	273.691	213.864	273.691

6. DUURZAAMSHEIDSAWARD

In 2022 is van Energiek Moerdijk ontvangen voor onze inspanningen op duurzaamheid en maatschappij, als ook de verbetering van isolatie en meer om de energiehuishouding te verbeteren. Los van onze ambities voor de toekomst om de gebouwen nog energiezuiniger te maken.



Foto Yvonne Vermeulen

7. TOEKOMSTVERWACHTINGEN

In 2023 zijn er een aantal belangrijke onderwerpen waaraan extra aandacht besteed zal gaan worden:

- Energie: zowel de locatie in Langeweg als die aan de Veilingkade in Breda zijn energie slurpende locaties. Begin 2024 lopen de vaste energiecontracten af. Een nieuwe parttime medewerker is al aan de slag om te onderzoeken welke energiebesparingsmogelijkheden er zijn. Tevens zullen er een in Langeweg een flink aantal zonnepanelen bijgeplaatst worden. Ook de opslagmogelijkheden van zelf opgewekte energie wordt onderzocht.
- Nieuwbouw: nu er in 2022 een flink positief resultaat is behaald en nog een mooi bedrag aan fondsen is binnengekomen kunnen we in 2023 van start met de voorbereidingen van de bouw: definitief plan, vergunningen en aanbesteding. Ook dit is een taak voor de nieuwe parttime kracht in samenwerking met de algemeen coördinator. Er zal ook aandacht besteed worden aan verder fondswerving om het financiële plaatje compleet te maken.
- Branche Vereniging Kringloopbedrijven: Emmaus Langeweg is in 2021 lid geworden van de branchevereniging. Een van de verplichtingen die het lidmaatschap met zich mee brengt is voldoen aan hun keurmerk. Daar is in 2022 wel aan gewerkt maar er moet nu echt een tandje bij om er op tijd aan te gaan voldoen. Dat gaat in 2023 een hoge prioriteit krijgen.

Met dank aan alle bewoners, vrijwilligers en medewerkers die al het werk, alle inspanningen en het prachtige resultaat over 2022 mogelijk gemaakt hebben.

Fred Huneker

Algemeen coördinator
Langeweg, 18 april 2023

JAARREKENING 2022
STICHTING EMMAUS LANGEWEG



1. BALANS PER 31 DECEMBER
 (na resultaatbestemming boekjaar)
 (bedragen x € 1)

	31-12-2022	31-12-2021
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Kerk Langeweg	221.681	231.004
Onroerend goed overig Langeweg	490.022	431.782
Verbouwingen Veilingkade	11.419	15.607
Inrichting en inventaris Langeweg	9.047	5.620
Inrichting en inventaris Veilingkade	662	0
Vervoermiddelen Langeweg	5.092	0
	<u>737.923</u>	<u>684.013</u>
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	31.392	39.035
Liquide middelen	255.163	363.718
	<u>286.555</u>	<u>402.753</u>
	<u><u>1.024.478</u></u>	<u><u>1.086.766</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>		
Algemene reserve	418.759	418.759
Bestemmingsreserve giften	117.364	18.614
<i>Vastgelegd vermogen</i>		
Bestemmingsfondsen	149.134	164.126
	<u>685.257</u>	<u>601.499</u>
Voorzieningen		
Groot onderhoud	109.167	115.479
Langlopende schulden		
Leningen	99.200	113.000
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Belastingen en sociale premies	12.133	10.403
Overige schulden en overlopende passiva	118.720	232.585
	<u>130.853</u>	<u>256.788</u>
	<u><u>1.024.477</u></u>	<u><u>1.086.766</u></u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(bedragen x € 1)

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
BATEN			
Opbrengst verkoop goederen			
Netto omzet Langeweg	375.319	308.000	295.858
Netto omzet Veilingkade	214.632	200.000	169.455
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	589.951	508.000	465.313
Af: inkoopwaarde van de omzet Langeweg	10.417	8.000	6.351
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	579.534	500.000	458.962
Overige baten			
Overige baten	46.433	18.000	76.089
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	625.967	518.000	535.051
LASTEN			
Personeelskosten	242.674	248.232	235.053
Afschrijving materiële vaste activa	40.449	37.650	38.409
Overige bedrijfskosten	242.032	223.268	224.063
Projecten derden	12.270	5.000	6.930
Financiële lasten minus baten	4.779	3.850	7.854
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal bedrijfslasten	542.204	518.000	512.309
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Resultaat boekjaar	83.763	0	22.742
Resultaatbestemming			
Mutatie bestemmingsfondsen			
• egalisatierekening afschrijvingen kerk Langeweg	-6.588	-6.588	-6.588
• egalisatierekening afschrijvingen overig Langeweg	-5.904	-5.904	-5.904
• egalisatierekening afschrijvingen Veilingkade	-2.496	-2.500	-2.500
Bestemmingsreserve giften - giften t.b.v. woonruimte	98.751		18.614
Bestemming resultaat t.b.v. realisatie woonruimte	67.780		
Resultaat naar algemene reserve	0	14.992	19.120
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal resultaatbestemming	151.543	0	22.742

3. 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 15 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 90 tot 100 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving. De toegepaste grondslagen zijn hierna gegeven.

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 zo goed mogelijk toekomstige ontwikkelingen. De werkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen en verwachtingen omtrent toekomstige ontwikkelingen kunnen door de werkelijkheid worden achterhaald.

4. 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.

4. 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 de afschrijvingskosten van de kerk, inrichting en overige gebouwen. Toevoegingen aan de bestemmingsfondsen vinden plaats op basis van geormerkte 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 geormerkte 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.

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

MATERIELE VASTE ACTIVA

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	Boek- waarde 31-12-2021	Investe- ringen 2022	Afschrij- vingen 2022	Boek- waarde 31-12-2022
Kerk Langeweg	231.004		9.323	221.682
Onroerend goed overig Langeweg	431.782	83.521	25.282	490.022
Verbouwingen Veilingkade	15.607	0	4.187	11.419
Inrichting en inventaris Langeweg	5.620	4.890	1.463	9.047
Inrichting en inventaris Veilingkade	0	749	87	662
Vervoermiddelen Langeweg	0	5.200	108	5.091
	<u>684.013</u>	<u>94.360</u>	<u>40.450</u>	<u>737.923</u>

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

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2022	31-12-2021
Vorderingen en overlopende activa		
<u>Nog te ontvangen</u>		
Rekeningen-courant bewoners	8.658	2.971
Rekening-courant Eindhoven	16.726	
NOW 4 COVID-subsidie	0	24.125
Energiekosten	0	4.961
Overige vorderingen	160	1.585
	<hr/>	<hr/>
	25.544	33.642
<u>Vooruitbetaald</u>		
Abonnementen kranten	963	2.360
Huur Veilingkade	3.324	3.033
Raet salarisadministratie	1.561	0
	<hr/>	<hr/>
	5.848	5.393
	<hr/>	<hr/>
Totaal overige vorderingen en overlopende activa	31.392	39.035
Liquide middelen		
ASN spaarrekening	110.493	95.504
Rabobank Langeweg	17.691	40.974
Oikocredit	75.272	75.298
Triodos project derden Burkina Faso	49.251	149.854
Kas Veilingkade	600	400
Kas Langeweg	1.857	1.688
Gelden onderweg	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totaal liquide middelen	255.163	363.718
	<hr/>	<hr/>
Totaal vlottende activa	286.555	402.753

De liquide middelen voor Burkina Faso staan niet ter vrije beschikking. Deze bankrekeningen worden gehouden voor twee projecten van derden, waarbij de stichting optreedt als intermediair. Hier tegenover staat een schuld voor eenzelfde bedrag in rekening-courant projecten Burkina Faso. Deze is opgenomen onder de kortlopende schulden.

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

EIGEN VERMOGEN

31-12-2022 31-12-2021

Het eigen vermogen van de stichting is als volgt opgebouwd:

Algemene reserve	418.759	418.759
Bestemmingsreserve	117.364	18.614
Bestemmingsfondsen	149.134	164.126
	<u>685.257</u>	<u>601.495</u>

De algemene reserve en de bestemmingsreserves staan ter vrije beschikking van het bestuur. De bestemmingsfondsen staan niet ter vrije beschikking.

Algemene reserve

31-12-2022 31-12-2021

Saldo per 1 januari	418.759	399.639
Bestemming resultaat boekjaar	0	19.120
	<u>418.759</u>	<u>418.759</u>

Bestemmingsreserve giften

In 2021 is een inzamelactie gehouden vanwege het 50-jarig bestaan van Emmaus Langeweg. De verkregen giften, voorzover niet besteed aan de uitgave van het boekwerkje ter ere van het jubileum, zijn via de resultaatbestemming toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Deze reserve wordt aangewend zoals aan de gevers gemeld voor de bouw van extra woonruimte voor bewoners van Emmaus Langeweg. In 2023 worden nog meer fondsen geworven om dit traject te kunnen realiseren.

31-12-2022 31-12-2021

Bestemming giften t.b.v. woonruimte	18.614	18.614
Bestemming resultaat boekjaar - giften t.b.v. woonruimte	98.751	
Bestemming resultaat boekjaar t.b.v. realisatie woonruimte	67.780	0
Saldo 31 december	<u>185.145</u>	<u>18.614</u>

Bestemmingsfondsen

De bestemmingsfondsen betreffen de egaliseringsreserves afschrijvingen voor investeringen in het kringloopbedrijf, de aankoop en renovatie van de kerk en de woonruimte. Toevoegingen aan de egaliseringsrekeningen worden bepaald op grond van het oormerk van ontvangen giften en subsidies. Onttrekkingen ontstaan door 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.

	Boek- waarde 31-12-2021	Giften & Dotaties 2022	Vrijval 2022	Boek- waarde 31-12-2022
Kerk Langeweg	117.460		6.587	110.873
Onroerend goed overig Langeweg	43.537		5.905	37.632
Veilingkade (GOM-gebouw)	3.129		2.500	629
Totaal bestemmingsfondsen	<u>164.126</u>	0	<u>14.992</u>	<u>149.134</u>

5. 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 31-12-2021	Dotatie 2022	Onttrekking 2022	Stand 31-12-2022
Groot onderhoud gebouwen excl. kerk	46.979	9.000	11.341	44.638
Groot onderhoud kerk	40.500	6.000	9.971	36.529
Groot onderhoud liften	28.000	0		28.000
	<u>115.479</u>	<u>15.000</u>	<u>21.312</u>	<u>109.167</u>

In 2022 is er onderhoudsschilderwerk gedaan aan woonhuis en kerk.

LANGLOPENDE SCHULDEN

Leningen

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. Deze leningen zijn in 2021 vervroegd afgelost. Daartegenover heeft Haarzuilens een lening verstrekt in 2021 van € 60.000. Deze lening wordt in 12 jaar afgelost. De rente bedraagt 0%.

Voor de financiering van de zonnepanelen en verduurzaming is van Emmaus Haarzuilens een renteloze lening verstrekt in 2017 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	31-12-2022	31-12-2021
Lening Haarzuilens	0,0%	60.000	55.000	60.000
Lening Haarzuilens	0,0%	110.000	58.000	66.800
Aflossingen komend boekjaar			-13.800	-13.800
Totaal langlopende schulden			<u>99.200</u>	<u>113.000</u>

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

31-12-2022 31-12-2021

Belastingen en sociale premies

Omzetbelasting	4.545	5.358
Loonheffing & sociale lasten	7.588	5.045
	<hr/>	<hr/>
	12.133	10.403

Overige schulden en overlopende passiva

Opstartpremies bewoners	26.605	24.815
Kortlopend deel leningen	13.800	13.800
Rekening-courant bewoners	5.925	10.976
Rekening-courant projecten derden Burkina Faso	49.251	149.854
Terugbetaling UWV NOW-regeling periode 4	0	23.844
Vakantiegeld	13.308	11.070
Afvalkosten Veilingkade	7.417	3.040
Accountantskosten	1.500	1.000
Gift nog te besteden	0	4.100
Begeleiding veilingkade	0	2.171
Overige kosten	914	1.716
	<hr/>	<hr/>
	118.720	246.385

Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva

130.853 256.788

Emmaus Langeweg verricht sinds 2019 intermediaire activiteiten voor twee projecten van derden in Burkina Faso. De Stichting Emmaus Langeweg beheert de bankrekeningen en verricht betalingen op verzoek van de projectorganisatie van deze twee projecten. Tegenover de schuld in rekening-courant staan liquide middelen bij de Triodos Bank.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

De stichting heeft een langlopende huurverplichtingen voor bedrijfspanden voor de Veilingkade te Breda. Het huurcontract is afgesloten voor de duur van een jaar met jaarlijks stilzwijgende verlenging. De jaarhuur 2022 bedraagt ca. € 36.000.

6. 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 de volgende exploitaties. Die van de woonwerkgemeenschap in Langeweg en die van de kringloopwinkel op de Veilingkade in Breda.

De splitsing van het resultaat 2021 is als volgt:

	2022 <i>Realisatie</i>	2022 <i>Begroting</i>	2021 <i>Realisatie</i>
Resultaat Langeweg			
Baten	411.292	318.000	365.381
Lasten	386.349	361.219	351.094
Resultaat	24.943	-43.219	14.287
Resultaat Veilingkade			
Baten	214.675	200.000	169.670
Lasten	155.855	156.781	161.215
Resultaat	58.820	43.219	8.455
Resultaat stichting			
Baten	625.967	518.000	535.051
Lasten	542.204	518.000	512.309
Resultaat	83.763	0	22.742

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

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

RESULTAAT LANGEWEG

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
BATEN			
Netto omzet	375.319	308.000	295.858
Af: inkoopwaarde van de omzet	10.417	8.000	6.351
Bruto winst verkoop goederen	364.902	300.000	289.507
Overige baten	46.390	18.000	75.874
Totaal baten	411.292	318.000	365.381
LASTEN			
Personeelskosten	177.872	181.357	166.322
Afschrijving materiële vaste activa	36.174	33.852	34.100
Overige bedrijfskosten:	157.458	138.960	138.088
Projecten derden	12.270	5.000	6.930
Totaal bedrijfslasten	383.774	359.169	345.440
Bedrijfsresultaat	27.518	-41.169	19.941
Financiële baten en lasten	-2.575	-2.050	-5.654
Resultaat	24.943	-43.219	14.287

Opbrengsten

Er zijn veel verrassend veel kopers in de laatste maanden van 2022. De omzet stijgt zowel bij de Veilingkade als in Langeweg aanzienlijk boven de verwachtingen.

In 2021 is gestart met een actie opgezet voor de werving van fondsen voor de extra woonruimte voor bewoners. De actie is gedaan vanwege het 50-jarig bestaan van Emmaus Langeweg. Deze activiteit is ook in 2022 voortgezet en bracht in 2022 een bedrag van ruim € 30.000 op. Deze post wordt via de resultaatbestemming aan de bestemmingsreserve giften voor woonruimte toegevoegd.

Kosten

Vooraf de onder de overige bedrijfskosten begrepen kosten voor afvalverwerking en de aankoop van levensmiddelen zijn in 2022 fors gestegen. De projecten van deden zijn verderop in de toelichting gespecificeerd.

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

BATEN LANGEWEG

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
Omzet Langeweg			
8000 - Omzet 9% LW	52.639	50.000	39.522
8002 - Omzet binnen EU LW	0	0	0
8003 - Omzet 21% LW	309.431	248.000	248.399
8092 - Overige omzet 0% LW	6.963	7.500	4.725
8094 - Overige omzet 21% LW	6.286	2.500	3.212
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	375.319	308.000	295.858
7000 - Kostprijs verkopen LW	-10.417	-8.000	-6.351
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Bruto winst verkoop goederen	364.902	300.000	289.507
Overige baten Langeweg			
8110 - Giften en subsidies	1.613	2.500	1.679
8100 - Subsidie UWV NOW en RvO	0	0	45.740
8112 - Sponsoring 50 jaar Emmaus	30.971		18.614
8120 - Verblijfsvergoeding bewoners	8.716	8.000	2.406
8125 - Huurinkomsten	5.090	7.500	7.435
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	46.390	18.000	75.874
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten Langeweg	411.292	318.000	365.381

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

PERSONEELSKOSTEN LANGEWEG

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
Lonen en salarissen			
4000 - Bruto salarissen	130.135	139.508	123.076
4005 - Vakantiegeld	11.700	0	12.105
4061 - Loonkostensubsidie	-3.287	-3.000	-6.727
4063 - Ziekengeld uitkering en loonkostensubsidie	-147	0	-7.654
4000 - Doorbelaste kost en inwoning aan Veilingkade	-8.536	-8.536	-11.400
4001 - Kosten personeel Eindhoven	17.978		7.079
4080 - Uitgeleend personeel	-14.600		
	<u>133.243</u>	<u>127.972</u>	<u>116.479</u>
Sociale lasten			
4100 - Sociale lasten	31.510	41.868	30.823
4130 - Pensioenkosten	3.428	4.517	4.463
4140 - Ziekengeldverzekering	0	0	5.629
	<u>34.938</u>	<u>46.385</u>	<u>40.915</u>
Overige personeelskosten			
4300 - Reiskostenvergoeding vast			0
4305 - Reiskostenvergoeding variabel	7.067	6.000	3.394
4350 - Kantinekosten	0		56
4315 - Vrijwilligersvergoeding	0		1.740
4320 - Studiekosten	1.009	250	0
4340 - Werkkleding	446	250	1.331
4390 - Overige personeelskosten	1.169	500	2.407
	<u>9.691</u>	<u>7.000</u>	<u>8.928</u>
	<u>177.872</u>	<u>181.357</u>	<u>166.322</u>

De overige personeelskosten voornamelijk uit ARBO-gerelateerde kosten.

AFSCHRIJVINGEN LANGEWEG

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
Afschrijving materiële vaste activa			
4200 - Afschrijvingen onroerend goed	25.281	23.194	23.304
4205 - Afschrijving kerk	9.324	9.319	9.324
4210 - Afschrijvingen inventaris	1.461	1.339	1.344
4220 - Afschrijvingen auto's	108	0	248
	<u>36.174</u>	<u>33.852</u>	<u>34.220</u>
Afschrijving vrachtwagens veilingkade 50%	0	0	-120
	<u>36.174</u>	<u>33.852</u>	<u>34.100</u>

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN LANGEWEG

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
Totaal overige bedrijfskosten			
Kosten bewoners	64.633	55.300	51.565
Huisvestingskosten	39.169	40.800	43.827
Vervoerskosten	6.554	7.600	6.020
Overige bedrijfskosten	20.535	14.000	11.711
PR en overige verkoopkosten	8.180	4.500	7.651
Kantoor- en algemene kosten	18.387	16.760	17.314
	<u>157.458</u>	<u>138.960</u>	<u>138.088</u>

als volgt te specificeren:

Kosten bewoners Langeweg

5300 - Vergoeding aan bewoners en gasten	9.606	6.000	5.073
5350 - Levensmiddelen	47.446	36.000	36.874
5410 - Energiekosten	5.266	4.500	4.579
5420 - Vaste lasten	2.315	2.100	2.261
5430 - Opstalverzekering	0	2.200	1.700
5440 - Onderhoud gebouwen	0	750	885
5490 - Overige huisvestingskosten bewoners	0	750	193
5300 - Afboeking RC Bewoners	0	0	0
9062 - Dotatie groot onderhoud. woonruimte	0	3.000	0
	<u>64.633</u>	<u>55.300</u>	<u>51.565</u>

Huisvestingskosten Langeweg

4410 - Energiekosten	6.718	8.500	7.508
4420 - Vaste lasten	4.518	4.500	4.539
4430 - Verzekering	-30	7.800	7.052
4440 - Onderhoud onroerend goed	12.913	8.000	9.728
4442 - Onderhoud Patersbos	50	0	0
4490 - Overige huisvestingskosten	0	0	0
9064 - Dotatie groot onderhoud kerk	6.000	6.000	6.000
9060 - Dotatie groot onderhoud bedrijf	9.000	6.000	9.000
9065 - Dotatie aanschaf lift	0	0	0
	<u>39.169</u>	<u>40.800</u>	<u>43.827</u>

Vervoerskosten

4500 - Brandstof	7.259	6.000	4.622
4501 - Onderhoud auto's	2.515	5.000	3.280
4502 - Verzekering auto's	2.294	2.600	2.606
4503 - Wegenbelasting	2.383	2.200	2.279
4510 - Boetes	736	0	34
4590 - Overige autokosten	-300	400	52
	<u>14.887</u>	<u>16.200</u>	<u>12.873</u>
4599 - Doorbelast 50% vrachtwagens	-6.554	-7.600	-6.020
4509 - Prive-gebruik auto's	-1.779	-1.000	-833
	<u>6.554</u>	<u>7.600</u>	<u>6.020</u>

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN LANGEWEG (vervolg)

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
Overige bedrijfskosten Langeweg			
4445 - Afvalkosten	19.742	12.000	11.478
4400 - Containerhuur	0	0	0
4610 - Reis- en verblijfskosten	793	2.000	233
4611 - Wervingskosten WWE	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	20.535	14.000	11.711
Verkoopkosten Langeweg			
4600 - Reclame/advertentie	1.982	1.500	1.217
4620 - Representatiekosten	3.391	1.500	3.467
4630 - Promotiemateriaal	55	250	138
4740 - Drukwerk	0	250	350
4690 - Overige verkoopkosten	2.752	1.000	2.479
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	8.180	4.500	7.651
Kantoor- en algemene kosten Langeweg			
4700 - Kantoorbenodigdheden	464	500	198
4710 - Contributies en abonnementen, o.a. Emmaus NL	10.991	10.500	9.459
4720 - Porti	321	350	879
4730 - Telefoon/fax en internet	1.818	1.750	1.499
4790 - Overige kantoorkosten	0	0	0
4800 - Advieskosten	0	0	0
4810 - Administratiekosten	2.843	1.500	2.885
4820 - Verzekeringen	1.668	1.700	1.794
4830 - Kleine investeringen < 1000 euro	0	0	0
4890 - Onvoorzien	0	0	0
4890 - Overige algemene kosten	282	460	600
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	18.387	16.760	17.314

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
KOSTEN PROJECTEN DERDEN			
9010 - Giften aan projecten e.d.	12.270	5.000	6.930
9020 - Vluchtelingenwerk	0	0	0
	<u>12.270</u>	<u>5.000</u>	<u>6.930</u>

De giften zijn als volgt te specificeren:

Gift Emmaus Int. solidarity sale	6.500
Gift Sea Watch	2.500
Gift Ukrain Fund Emmaus International	2.500
Giften passanten	250
Gift Varkens in nood	250
Diverse kleine giften	270
	<u>12.270</u>

FINANCIELE BATEN EN LASTEN

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
Financiële baten en lasten			
4900 - Rentebaten	-349	0	0
4950 - Bankkosten	2.580	1.800	2.289
4970 - Rente hypothecaire leningen	0	0	1.047
4990 - Betalingsverschillen	344	250	2.318
	<u>2.575</u>	<u>2.050</u>	<u>5.654</u>

Door de genomen maatregelen zijn de kasverschillen weer op een acceptabele hoogte.

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

RESULTAAT VEILINGKADE

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
BATEN			
Netto opbrengst verkoop goederen	214.632	200.000	169.455
Overige baten	43	0	215
Totaal baten	214.675	200.000	169.670
LASTEN			
Personeelskosten	64.802	66.875	68.731
Afschrijving materiële vaste activa	4.275	3.798	4.309
Overige bedrijfskosten:	84.574	84.308	85.975
Totaal bedrijfslasten	153.651	154.981	159.015
Bedrijfsresultaat	61.024	45.019	10.655
Financiële baten en lasten	-2.204	-1.800	-2.200
Resultaat	58.820	43.219	8.455

Baten

De omzet is weer terug en zelfs hoger als het in de periode voor de Coronapandemie.

Lasten

De lasten zijn vergelijkbaar met voorgaande jaren en het is niet realistisch te verwachten dat deze nog kunnen dalen. Om de Veilingkade goed te kunnen draaien is de personele bezetting met de bijkomende kosten nodig.

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

BATEN VEILINGKADE

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
Omzet veilingkade			
6801 - Omzet 9%	17.575	18.000	17.780
6802 - Omzet binnen EU	0	0	0
6803 - Omzet 21%	195.980	180.000	150.923
6805 - Overige omzet 0%	1.077	2.000	752
	<u>214.632</u>	<u>200.000</u>	<u>169.455</u>
Overige baten veilingkade			
6810 - Giften VK	43	0	215
6901 - Giften aan projecten	0	0	0
6999 - Overige baten	0	0	0
	<u>43</u>	<u>0</u>	<u>215</u>
Totaal baten Veilingkade	<u>214.675</u>	<u>200.000</u>	<u>169.670</u>

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

PERSONEELSKOSTEN VEILINGKADE

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
Lonen en salarissen			
6000 - Bruto salarissen	38.295	43.969	38.385
6000 - Doorberekend loon in natura	8.536	8.536	11.400
6005 - Vakantiegeld	0	0	325
	<u>46.831</u>	<u>52.505</u>	<u>50.110</u>
Sociale lasten			
6100 - Sociale lasten	8.944	11.970	9.317
6099 - Loonheffingskortingen	-1.622	-2.000	0
6130 - Pensioenkosten	1.761	1.400	1.757
6140 - Ziekengeldverzekering	0	0	1.675
	<u>9.083</u>	<u>11.370</u>	<u>12.749</u>
Overige personeelskosten			
6300 - Reiskostenvergoeding vast	0	500	0
6432 - Reiskostenvergoeding variabel	3.044	2.500	2.878
6390 - Overige personeelskosten	5.844	0	2.994
	<u>8.888</u>	<u>3.000</u>	<u>5.872</u>
	<u><u>64.802</u></u>	<u><u>66.875</u></u>	<u><u>68.731</u></u>

AFSCHRIJVINGEN VEILINGKADE

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
Afschrijving materiële vaste activa			
6210 - Afschrijving inventaris veilingkade	87	0	0
6201 - Afschrijving vervoer (50% Langeweg)	0	0	120
6202 - Afschrijving verbouwingen veilingkade	4.188	3.798	4.189
	<u>4.275</u>	<u>3.798</u>	<u>4.309</u>

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN VEILINGKADE

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
Totaal overige bedrijfskosten			
Huisvestingslasten	42.569	46.450	46.785
Bedrijfskosten	24.877	21.600	22.015
PR en overige verkoopkosten	2.985	3.250	2.304
Kantoor- en algemene kosten	14.143	13.008	14.871
	<u>84.574</u>	<u>84.308</u>	<u>85.975</u>

Als volgt te specificeren:

Huisvestingslasten Veilingkade

6440 - Huur Veilingkade	35.980	35.700	33.915
6441 - Gas, water, elektra	5.018	8.500	10.756
6442 - Vaste lasten Veilingkade	626	750	612
6444 - Onderhoudskosten pand	945	1.500	1.502
	<u>42.569</u>	<u>46.450</u>	<u>46.785</u>

Bedrijfskosten Veilingkade

6504 - Vervoerskosten vrachten	6.554	7.600	6.020
6310 - Vergoeding Vrijwilligerswerk	195	0	0
6340 - Werkkleding	0	0	0
6461 - Reis- en verblijfkosten	0	1.000	0
6610- Reis- en verblijfkosten	2.889		1.773
6433 - Levensmiddelen	8.967	7.000	6.971
6830 - Kleine investeringen	0	0	0
6445 - Afvalkosten	6.272	6.000	7.251
	<u>24.877</u>	<u>21.600</u>	<u>22.015</u>

PR- en verkoopkosten Veilingkade

6600 - Reclame/advertentie	1.337	1.000	1.116
6620 - Representatiekosten	126	500	339
6901 - Giften	0	0	0
6630 - Promotiemateriaal	0	0	0
6740 - Drukwerk	0	250	2
6469 - Overige verkoopkosten	1.522	1.500	847
	<u>2.985</u>	<u>3.250</u>	<u>2.304</u>

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN VEILINGKADE (vervolg)

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
Kantoor- en algemene kosten veilingkade			
6700 - Kantoorbenodigdheden	15	0	271
6710 - Contributies en abonnementen	9.061	8.000	8.790
6720 - Porti	0	0	0
6730 - Telefoon/fax en internet	672	1.400	1.134
6491 - Betalingsverschillen	-174	250	-3
6811 - Administratiekosten	2.843	1.500	2.885
6820 - Verzekeringen	1.726	1.608	1.794
6446 - Overige algemene kosten	0	250	0
	<u>14.143</u>	<u>13.008</u>	<u>14.871</u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
Financiële baten en lasten			
6900 - Rentebaten en lasten	pm	pm	pm
6950 - Bankkosten	<u>2.204</u>	<u>1.800</u>	<u>2.200</u>
	<u>2.204</u>	<u>1.800</u>	<u>2.200</u>

9. ONDERTEKENING JAARREKENING

Vastgesteld d.d. 18 APRIL 2023

ALGEMEEN COORDINATOR (RAAD VAN BESTUUR)

F. Huneker

RAAD VAN TOEZICHT

C.I.H.M. de Moor

P.J. Muntz