



Jaarrekening 2014

Beknopte versie

INHOUDSOPGAVE

Paragraaf I	Inleiding
Paragraaf II	Bestuur en vaststelling jaarrekening
Paragraaf III	Jaarrekening
	1. Balans per 31 december 2014
	2. Staat van baten en lasten 2014
	3. Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen
	4. Toelichting op de balans
Paragraaf IV	Overige gegevens
	1. Resultaatbestemmingen
Paragraaf V	Bijlagen
	1. Activastaat

Paragraaf I

INLEIDING

Inleiding

Doelstelling, beleid en activiteiten van Stichting Divers

Divers wil als een maatschappelijke onderneming naast de hoofdpdrachtgevers zoals gemeentes ook aan andere opdrachtgevers diensten leveren om op lokaal niveau knelpunten in het samenleven te voorkomen en op te lossen. Het beleid is vastgelegd in het beleidsplan 2011-2015. De activiteiten zijn zowel stedelijk als per wijk georganiseerd. Voor een opsomming van de activiteiten die Divers in 2014 heeft uitgevoerd wordt verwezen naar deel I van dit jaarverslag.

Divers conformeert zich aan de Governancecode Welzijn en Maatschappelijke Dienstverlening.

Algemeen

Het jaar is positief afgesloten. In 2014 hebben we een daling gezien van de opdracht van de gemeente 's-Hertogenbosch maar geen verdere daling van het aantal extra opdrachten. Dit was echter in de begroting voorzien; de kosten zijn (met name huisvestingskosten) ook naar beneden aangepast.

Resultaat

De kosten zijn goed beheerst. Hierbij moet worden vermeld dat de veranderde regelgeving in 2015 ten aanzien van arbeidscontracten zal leiden tot hogere kosten voor Divers. Hier is in 2014 reeds op geanticipeerd. De raming van de terugbetalingsverplichting in 2014 met betrekking tot de opdracht 2013 is te hoog gebleken en het aantal nog op te nemen vakantie-uren is verminderd. Tevens is een correctie van de pensioenverplichtingen vrijgevallen ten gunste van 2014. Dit geldt tevens voor teruggave van te veel betaalde belasting. Verder is in december ten gevolge van de nieuwe CAO de voorziening jubilea vrijgevallen. De opdracht 2014 is gerealiseerd.

De in 2012 gevormde bestemmingsreserves zijn beperkt aangesproken voor innovatie.

Ontwikkeling overige kosten

Divers heeft haar kostenstructuur op orde. In 2014 zijn beperkt investeringen gedaan. Grotere uitgaven hebben plaatsgevonden in de website van Divers en vervanging van smartphones.

Extra opdrachten

Naast de opdracht Sociaal Cultureel Werk van de gemeente 's-Hertogenbosch en de gemeente Vught zijn ook in 2014 een aantal andere opdrachten uitgevoerd. Het in de begroting opgenomen bedrag is uiteindelijk bijna gerealiseerd. Om de tarieven zo laag mogelijk te houden is al op voorhand rekening gehouden met een redelijke omvang van de extra projecten.

Vermogensontwikkeling

In 2008 heeft Divers schriftelijke afspraken gemaakt omtrent de hoogte van de benodigde risicoreserve en de bestemming van de extra gelden boven de normering zoals is afgesproken. Op basis van de jaarrekening 2013 (bij toepassing van de normen) was een vermogenoverschot aanwezig. Dit bedrag is toegevoegd aan het bestemmingsfonds voor frictiekosten. De daling van de extra opdrachten is dusdanig dat minder vermogen nodig is als reserve. Deze reserve is noodzakelijk om in tijden van dalende opbrengsten de noodzakelijke kosten te kunnen betalen.

Divers heeft echter bij de berekening van het vermogenoverschot bij de jaarrekening 2014 rekening gehouden met het opzeggen van de BCF (beleidsgestuurde contractfinanciering) systematiek per 1-1-2016 door de gemeente 's-Hertogenbosch. De jaarlijkse opdracht van de gemeente valt hierdoor niet meer onder het laag risicoprofiel. De risico's zijn aanzienlijk toegenomen. Hierdoor is ook voor deze omzet 20 % gehanteerd. Volgens de jaarcijfers 2014 is er (ten opzichte van de norm) derhalve geen overschot aanwezig.

Begroting 2015

Voor 2015 is de begroting sluitend. Door de extra opdracht mantelzorg is de opdrachtenportefeuille niet verder gedaald. Verwachting voor 2016 is dat er een verdere bezuiniging zal plaatsvinden. De omvang is echter zeer onzeker. Er zal eerst meer duidelijkheid moeten komen over de gevolgen van het loslaten van de BCF systematiek door de gemeente.

Huisvesting 2014-2016

De eerdere verhuizingen hebben financiële voordelen opgeleverd. Tevens is de huisvestingskwaliteit verbeterd. In het licht van de verwachtingen voor 2015/2016 zal worden bekeken wat de best passende huisvesting op de middellange termijn is onder andere in relatie tot Breed Welzijn.

Paragraaf II

BESTUUR EN VASTSTELLING JAARREKENING

II. Bestuur en vaststelling jaarrekening

De Stichting draagt de statutaire naam 'Stichting Divers, organisatie voor welzijnswerk' en is gevestigd te 's-Hertogenbosch. Vanaf 14 december 2007 is de stichting gefuseerd met Stichting Welzijn Vught.

Samenstelling Directie en Raad van Toezicht

De Directie vormt het bestuur van de stichting en is verantwoordelijk voor het opstellen en vaststellen van de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het goedkeuren van de jaarrekening.

Naam	Functie	Datum
Directie		
Dhr. L.E.M. Habraken	Directeur / Bestuurder	geheel 2014
Raad van Toezicht		
Dhr. J.J.M. Floris	Voorzitter	geheel 2014
Mw. J.P.H.M Heessels	Vice voorzitter	geheel 2014
Mw. F.E.W.M. van Montfoort	Lid	geheel 2014
Dhr. J.M.H.M. van Vucht	Lid	geheel 2014
Mw. G.D. Hospers	Lid	geheel 2014

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening door Bestuur

De jaarrekening 2014 is door de Directeur/ Bestuurder vastgesteld op 14 april 2015.

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening door Raad van Toezicht

De jaarrekening 2014 is door de Raad van Toezicht goedgekeurd in zijn vergadering van 15 april 2015.

Paragraaf III
JAARREKENING

III.1 Balans per 31 december 2014

ACTIVA	<u>31 december 2014</u>	<u>31 december 2013</u>	PASSIVA	<u>31 december 2014</u>	<u>31 december 2013</u>
	€	€		€	€
Materiële vaste activa			Vermogen		
Gebouwen en Grond	406.456	457.602	Algemene reserve	478.020	474.601
Inventaris	<u>207.903</u>	<u>206.915</u>	Bestemmingsreserves	1.242.577	1.280.797
	614.359	664.517	Bestemmingsfonds	<u>229.000</u>	<u>154.000</u>
				1.949.597	1.909.398
Vlottende activa			Voorzieningen		
Vorderingen en overlopende activa	311.135	319.571	Voorzieningen	430.808	375.487
Liquide middelen	<u>3.017.098</u>	<u>3.596.532</u>	Kortlopende schulden en overlopende passiva		
	3.328.233	3.916.103	Overige kortlopende schulden en overlopende passiva	1.562.186	2.295.735
Totaal	<u>3.942.592</u>	<u>4.580.620</u>	Totaal	<u>3.942.592</u>	<u>4.580.620</u>

III.2 Staat van Baten en Lasten over 2014

	<u>Begroting</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€	€
Bedrijfslasten:			
Personeelskosten	6.453.758	6.539.480	6.628.772
Huisvestingskosten	364.950	326.400	360.850
Organisatiekosten	614.000	656.327	744.253
Activiteitenkosten	827.000	1.045.780	1.355.306
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der bedrijfslasten	8.259.708	8.567.986	9.089.180
Bedrijfsopbrengsten:			
Subsidie gemeente	7.664.908	7.791.117	8.142.128
Subsidie overige instanties	-	-	4.788
Overige opbrengsten	508.800	796.539	780.740
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der bedrijfsopbrengsten	8.173.708	8.587.656	8.927.656
Bedrijfsresultaat	-86.000	19.670	-161.524
Financiële baten en lasten	36.000	20.529	55.469
Saldo dotaties en onttrekkingen	50.000	38.221	123.485
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	78.420	17.429

Toelichting bedrijfsresultaat

Bij de monitoring van de cijfers gedurende het jaar wordt rekening gehouden met de kosten die uit de bestemmingsreserves worden gefinancierd.

III.4 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen

Grondslagen van de waardering van activa en passiva en van de bepaling van het resultaat

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Overschotten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen, verplichtingen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar. Met ingang van 2002 worden de voorschriften van Richtlijn 640 'organisaties-zonder-winststreven' van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving gevolgd.

In dat kader worden de volgende definities gehanteerd.

- Bestemmingsreserve: een deel van het eigen vermogen dat is afgezonderd ten behoeve van een beperkte bestedingsmogelijkheid door het bestuur van de organisatie;
- Bestemmingsfonds: een deel van het eigen vermogen dat is afgezonderd ten behoeve van een beperkte bestedingsmogelijkheid, waarbij de bestedingsmogelijkheid door derden is bepaald (bijvoorbeeld een fondsverstrekker);
- Voorzieningen: bestaande risico's, verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs is te schatten en waarbij de kosten hun oorsprong mede vinden in het boekjaar of in een voorafgaand boekjaar.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt. Het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. In paragraaf IV is vervolgens een specificatie opgenomen waaruit blijkt hoe aan reserves is onttrokken dan wel gedoteerd.

Schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffings- of vervaardigingskosten verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. Voor de bepaling van de hoogte van de afschrijvingen is beleid geformuleerd. De afschrijvingspercentages die gehanteerd zijn, staan vermeld in de desbetreffende bijlage.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, die gelijk is aan de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd op nominale waarde en staan voor zover niet anders vermeld ter vrije beschikking.

Pensioenvoorzieningen

Divers heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegd-pensioenregeling, waarbij de toegezegde pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op het middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het PGGM en wordt - conform de in de Richtlijn op de jaarverslaglegging aangereikte vereenvoudiging - in de jaarrekening verwerkt als toegezegde-bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten zijn verantwoord.

De risico's van loonontwikkeling, prijsindicatie beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdrage aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een op de balans opgenomen voorziening. Informatie over eventuele tekorten en de gevolgen hiervan voor de pensioenpremies in toekomstige jaren is niet beschikbaar.

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen zijn vanwege concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is doch redelijkerwijs in te schatten.

Baten en lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn, baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de historische kostprijs rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Financiële baten en lasten

Betreft het saldo van ontvangen en betaalde bedragen aan interest over het boekjaar.

Activiteiten

Stichting Divers, gevestigd te 's-Hertogenbosch, levert diensten die een bijdrage leveren aan het voorkomen, verminderen of oplossen van maatschappelijke knelpunten op buurt-, wijk-, of stadsniveau. Onze taak is het activeren van burgers tot het nemen van verantwoordelijkheid voor het eigen welzijn, het dragen van (mede) verantwoordelijkheid voor een goede leefomgeving en voor het welzijn van medeburgers die ondersteuning nodig hebben.

III.5 Toelichting op de balans: Activa

Materiële vaste activa

Gebouwen en Grond

Gebouwen en grond betreffen een kantoorpand dat de stichting in 1997 heeft gekocht aan de Rogier v.d. Weydenstraat 2 te 's-Hertogenbosch.

De afschrijvingstermijn voor het gebouw bedraagt 20 jaar met een restwaarde van € 265.000,- (zijnde de geschatte waarde van de grond op 31-12-2003). De resterende afschrijvingsperiode op 31-12-2014 bedraagt nog 3 jaar.

De jaarlijkse afschrijving bedraagt € 43.600,- per jaar.

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	457.602	525.640
Af: Afschrijvingen	51.146	68.037
Boekwaarde per 31 december	<u>406.456</u>	<u>457.602</u>

Inventaris, Inrichting en Vervoermiddelen

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	206.915	241.016
Bij: Investerings	75.841	32.711
Af: Afschrijvingen	74.853	66.812
Boekwaarde per 31 december	<u>207.903</u>	<u>206.915</u>

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
	€	€
Vorderingen		
Debiteuren	235.507	143.916
Vooruitbetaalde bedragen	56.623	33.181
Nog te ontvangen bedragen	19.005	142.474
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>311.135</u>	<u>319.571</u>

Toelichting

Vooruitbetaalde bedragen betreffen voornamelijk borg en vooruitbetaalde facturen. Dit zijn in 2014 betaalde bedragen die betrekking hebben op het jaar 2015.

De post "nog te ontvangen bedragen" is dit jaar lager dan in 2013. Dit komt doordat de afrekening Wijkpleinen 2013 nog gefactureerd moest worden tijdens het opmaken van de jaarrekening 2013. In 2014 is de afrekening eerder gefactureerd.

Liquide middelen

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
Liquide middelen	€	€
Kas	3.364	1.824
Banken	3.013.734	3.594.708
Totaal liquide middelen	<u>3.017.098</u>	<u>3.596.532</u>

De daling van de liquide middelen is te verklaren doordat de voorschotten uit lopende projecten zijn gedaald. Tevens was het saldo eind 2013 hoog doordat het voorschot van de gemeente voor 2014 reeds in december was ontvangen. De liquiditeitspositie is echter ruim voldoende te noemen.

Het saldo van de liquide middelen bestaat voor een deel uit direct opeisbare tegoeden. Een ander deel van dit bedrag is echter niet vrij besteedbaar. Hiermee moeten o.a. lopende verplichtingen worden betaald, zoals onderhoud pand, personeelskosten verbandhoudend met afgesproken projecten, de kosten ten laste van de bestemmingsreserves en de overige nog te betalen kosten. Tevens is een gedeelte niet vrij besteedbaar door de bankiersfunctie voor de Biggelden, Doegelden en woonconsumentensubsidies.

III.5 Toelichting op de balans: Passiva

Het eigen vermogen van Stichting Divers is onderverdeeld in:

Een algemene reserve: dit betreft het vrij besteedbare vermogen van de organisatie: exploitatie tekorten respectievelijk overschotten worden aan de algemene reserve onttrokken dan wel gedoteerd.

Bestemmingsreserves: een door het bestuur geormerkt deel van het vermogen ten behoeve van onder andere risicoreserve en bestemmingsreserve activiteiten.

Bestemmingsfondsen: gelden waaraan door de betreffende subsidiegever of donateur een beperkte bestedingsmogelijkheid is opgelegd.

Voor het bepalen van de maximale hoogte van de algemene en bestemmingsreserves wordt de omzet verdeeld in een laag en hoog risicoprofiel. Over de omzet met een laag risicoprofiel (de jaarlijkse opdracht van de gemeente aan Divers) mag een eigen vermogen van 15% berekend worden, over het restant van de omzet 20%.

Vanaf de jaarrekening 2007 van Divers wordt jaarlijks de hoogte bepaald van het eigen vermogen (volgens de gehanteerde definitie). Indien de jaarcijfers van Stichting Divers een overschrijding van de norm laten zien, neemt Divers het initiatief om met de directeur MO tot besluitvorming te komen over de besteding van het surplus boven de vermogensgrens. Het betreft besteding aan projecten van niet-structurele aard. De bestedingsverplichting wordt vastgelegd in een bestemmingsfonds op de balans van Divers. Divers heeft bij de berekening van het vermogensoverschot bij de jaarrekening 2014 rekening gehouden met het opzeggen van de BCF (beleidsgestuurde contractfinanciering) systematiek per 1-1-2016 door de gemeente 's-Hertogenbosch. De jaarlijkse opdracht van de gemeente valt hierdoor niet meer onder het laag risicoprofiel. De risico's zijn aanzienlijk toegenomen. Hierdoor is ook voor deze omzet 20 % gehanteerd.

20% maal de subsidie opbrengsten met een hoog risicoprofiel ad € 7.991.321 = € 1.598.264

15% maal de subsidie opbrengsten met een laag risicoprofiel ad € 596.335 = € 89.450

Het totaal toegestane maximale vermogen bedraagt € 1.687.714. Het vermogen conform de balans per 31 december 2014 bedraagt € 1.478.020

Derhalve is geen sprake van een vermogensoverschot.

Met de gemeente Vught zijn in 2009 dezelfde afspraken gemaakt. Bij de fusie heeft Welzijn Vught ook een vermogen ingebracht. Na toepassing van de afspraken is het surplus aan vermogen in 2009 gebruikt voor de investeringen in het nieuwe pand van Welzijn Vught.

De samenstelling van de algemene reserve kan als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Stand per 01-01	474.600	611.171
Af:		
Onttrekking Algemene Reserve Vermogensnorm	-/- 75.000	154.000
Toevoeging Resultaat	+/- 78.420	17.429
Saldo per 31-12	<u>478.020</u>	<u>474.600</u>

De toevoeging betreft het positief exploitatieresultaat over 2014.

De Bestemmingsreserves bestaan uit de volgende posten

	Stand per:	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
		€	€
Risico Reserve		1.000.000	1.000.000
Bestemmingsreserve Ouderenactiviteitencommissie		-	23.684
Bestemmingsreserve Reorganisatie		-	5.552
Bestemmingsreserve Innovatie		72.130	91.115
Bestemmingsreserve Welzijn Nieuwe Stijl		58.768	58.768
Bestemmingsreserve Vrijwilligers ICT		39.358	39.358
Bestemmingsreserve Vrijwilligersdag		30.000	20.000
Bestemmingsreserve Onderzoek		8.691	8.691
Bestemmingsreserve Wir Busproject		33.630	33.630
Bestemmingsfonds Frictiekosten Reorganisatie		229.000	154.000

De Voorzieningen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Stand per:	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
		€	€
Voorziening groot onderhoud		215.835	225.262
Voorziening Wachtgeldrisico		55.088	73.467
Voorziening Jubilea		6.170	76.759
Voorziening Personeel		101.112	-
Voorziening langdurig zieken		52.605	-

De kortlopende schulden en overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
	€	€
Crediteuren	237.901	243.710
Loonheffing	323.945	322.445
Omzetbelasting	5.007	9.563
Schulden ter zake van pensioenen	24.160	55.420
Overige schulden	61.171	89.998
Vakantiegeld- en dagenverplichting (inclusief sociale lasten)	407.212	420.308
Nog te betalen kosten	234.588	225.946
Vooruitontvangen gemeentesubsidie	143.380	804.290
Vooruitontvangen overige posten	124.823	124.055
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>1.562.186</u>	<u>2.295.735</u>

Toelichting:

De overlopende passiva zijn gedaald door afname van de post vooruitontvangen gemeentesubsidies. In 2013 bestond dit bedrag uit voorontvangen bedragen van (langlopende) projecten. Deze projecten zijn in 2014 afgerond zoals: Kroon op je Wijk en Afterschool.

De post kortlopende crediteuren is eveneens afgenomen.

Niet uit de balans blijvende informatie.

Huurcontracten locaties

In november 2011 is een nieuw huurcontract gesloten met ingangsdatum 1-1-2012. De huurperiode is 5 jaar met de optie om na 2 jaar het contract te kunnen ontbinden. Deze optie is in 2013 aangesproken. Hierdoor is het contract per jaar opzegbaar. De totale huurkosten bedragen € 73.500 per jaar; de eerste 2 jaar lagen de kosten € 18.000 hoger door het BTW nadeel. 2013 was het laatste jaar van deze extra kosten.

Huurcontracten kopieerapparatuur

Per december 2010 zijn alle gehuurde kopieerapparaten en een aantal printers onder een nieuw contract gebracht. In 2014 is besloten om ook in de wijkpleinen een kleurenkopieerapparaat te plaatsen. Er is een nieuw 5 jarig contract afgesloten voor € 43.600 per jaar.

Paragraaf IV
OVERIGE GEGEVENS

IV Overige gegevens

Resultaatbestemming

Bedrijfsresultaat	€ 19.670
Financiële baten en lasten	€ 20.529
Te bestemmen resultaat	<u>€ 40.199</u>

Te onttrekken als gevolg van mutaties in bestemmingsreserves en voorzieningen:

Risico Reserve	€ -
Bestemmingsreserve Ouderenactiviteitencommissie	€ 23.684
Bestemmingsreserve Reorganisatie	€ 5.552
Bestemmingsreserve Innovatie	<u>€ 18.985</u>
	€ 48.221

Te bestemmen als gevolg van mutaties in bestemmingsreserves en voorzieningen:

Bestemmingsreserve Vrijwilligersdag	€ 10.000
	<u>€ 10.000</u>

Saldo Bedrijfsresultaat, Financiële Baten, Onttrekkingen en Bestemmingen € 78.420

Dit wordt als volgt bestemd:

Volgens het besluit van de directie wordt het saldo over 2014 ad € 78.420 aan de algemene reserve toegevoegd.

Paragraaf V

Bijlage

Activastaat

Activa	Aanschafwaarde	Cumulatieve afschrijving 2013	Boekwaarde 31-12-2013	Investering	Afschrijving 2014	afschrijving 2014	Boekwaarde 31-12-2014
Gebouwen en grond	991.927	560.052	431.875	0	43.600	603.652	388.275,13
Investering Huurpanden	81.197	55.469	25.728	0	7.546	63.015	18.182,22
Inventaris	160.257	60.410	99.848	0	16.012	76.421	83.836,14
Electronica	3.577	2.041	1.536	0	894	2.935	642,10
Huishoudelijke apparatuur	5.081	4.141	940	0	890	5.031	50,33
ICT	173.893	89.822	84.071	65.924	47.281	137.103	102.714,47
Inrichting	31.206	17.216	13.989	0	3.984	21.200	10.005,60
Rolluiken	28.441	24.690	3.751	0	2.585	27.276	1.165,21
Vervoersmiddelen	6.950	4.170	2.780	9.916	3.208	7.378	9.488,02
Totaal	1.482.529	818.011	664.518	75.840	125.999	944.010	614.359

