

---

# **JAARREKENING 2020**

# **STICHTING LEDELTHEATER**

---

# INHOUDSOPGAVE

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
Samenstellingsverklaring van de accountant	5
Resultaatanalyse	6
Financiële positie	7
Kengetallen	8
JAARREKENING	9
Balans	10
Winst-en-verliesrekening	12
Kasstroomoverzicht	13
Toelichting op de jaarrekening	14
Toelichting op de balans	18
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	23

# **FINANCIËEL VERSLAG**

## **STICHTING LEDELTHEATER**

## **VOORWOORD**

Wij hebben het genoegen u hierbij het jaarverslag over het boekjaar 2020 van uw onderneming aan te bieden.

Ingevolge de gedragscode voor accountants delen wij u mee dat de openbaarmaking van onze samenstellingsverklaring zoals opgenomen in bijgaande stukken, slechts is toegestaan overeenkomstig de besproken verspreidingskring (intern, financiële instellingen en fiscus).

Openbaarmaking aan anderen dan de hiervoor bedoelde verspreidingskring is slechts toegestaan met onze voorafgaande uitdrukkelijke toestemming.

Wij zijn van mening hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan.  
Uiteraard zijn wij graag bereid tot het geven van nadere toelichting.

## **SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

De samenstellingswerkzaamheden zijn nog niet afgerond en er is geen accountantscontrole uitgevoerd. Deze concept jaarrekening is uitsluitend voor intern gebruik en mag niet zonder onze toestemming aan derden ter beschikking worden gesteld. Het is mogelijk dat bij de afronding nog materiële aanpassingen worden aangebracht, zodat de uitkomsten in belangrijke mate kunnen afwijken van deze concept jaarrekening.

## RESULTAATANALYSE

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2020 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

### Winst-en-verliesrekening overzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar		Verschil	
	2020	% Omzet	2019	% Omzet	Verschil	%
Omzet	290.767	100,0%	493.047	100,0%	-202.280	-41,0%
Kostprijs van de omzet	53.948	18,6%	181.564	36,8%	-127.615	-70,3%
<b>Brutomarge</b>	<b>236.818</b>	<b>81,4%</b>	<b>311.484</b>	<b>63,2%</b>	<b>-74.665</b>	<b>-24,0%</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	24.528	8,4%	1	0,0%	24.527	100,0%
Personeelskosten	120.456	41,4%	158.996	32,2%	-38.540	-24,2%
Afschrijvingen	13.327	4,6%	10.220	2,1%	3.107	30,4%
Overige personeelskosten	11.030	3,8%	18.408	3,7%	-7.378	-40,1%
Huisvestingskosten	26.549	9,1%	30.881	6,3%	-4.331	-14,0%
Exploitatie- en machinekosten	9.860	3,4%	12.362	2,5%	-2.502	-20,2%
Verkoopkosten	9.994	3,4%	17.340	3,5%	-7.346	-42,4%
Autokosten	8.963	3,1%	8.751	1,8%	211	2,4%
Kantoorkosten	9.539	3,3%	16.378	3,3%	-6.838	-41,8%
Algemene kosten	18.328	6,3%	29.529	6,0%	-11.201	-37,9%
<b>Totaal kosten</b>	<b>228.046</b>	<b>78,4%</b>	<b>302.865</b>	<b>61,4%</b>	<b>-74.819</b>	<b>-24,7%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>33.300</b>	<b>11,5%</b>	<b>8.619</b>	<b>1,7%</b>	<b>24.681</b>	<b>286,4%</b>
Financiële baten en lasten	-1.241	-0,4%	4	0,0%	-1.245	-
						31.125,0%
<b>Resultaat na belasting</b>	<b>32.059</b>	<b>11,0%</b>	<b>8.623</b>	<b>1,7%</b>	<b>23.436</b>	<b>271,8%</b>

## FINANCIËLE POSITIE

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2020 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

### Balansoverzicht

	Verslag jaar		Vorig jaar	
	31-12-2020	% balans	31-12-2019	% balans
Materiële vaste activa	38.911	20,5%	52.238	37,6%
<b>Vaste activa</b>	<b>38.911</b>	<b>20,5%</b>	<b>52.238</b>	<b>37,6%</b>
Vorraden	5.164	2,7%	8.197	5,9%
Vorderingen	21.358	11,2%	8.798	6,3%
Liquide middelen	124.515	65,6%	69.863	50,2%
<b>Vlottende activa</b>	<b>151.037</b>	<b>79,5%</b>	<b>86.858</b>	<b>62,4%</b>
<b>Activa</b>	<b>189.948</b>	<b>100,0%</b>	<b>139.096</b>	<b>100,0%</b>
Bestemmingsreserves	82.992	43,7%	47.000	33,8%
Overige reserves	-6.024	-3,2%	-38.089	-27,4%
<b>Eigen vermogen</b>	<b>76.969</b>	<b>40,5%</b>	<b>8.912</b>	<b>6,4%</b>
<b>Langlopende schulden</b>	<b>23.008</b>	<b>12,1%</b>	<b>30.724</b>	<b>22,1%</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>89.971</b>	<b>47,4%</b>	<b>99.460</b>	<b>71,5%</b>
<b>Passiva</b>	<b>189.948</b>	<b>100,0%</b>	<b>139.096</b>	<b>100,0%</b>

## KENGETALLEN

De kengetallen geven een inzicht in de financiële prestaties en zijn berekend op basis van de balans per 31 december 2020 en winst-en-verliesrekening over 2020 zoals opgenomen in de jaarrekening.

De kengetallen zijn als volgt berekend:

- Nettowerkkapitaal: Vlottende activa - Kortlopende schulden
- Quick Ratio: (Vlottende activa - Voorraden en onderhanden werk) / Kortlopende schulden
- Current Ratio: Vlottende activa / Kortlopende schulden
- Solvabiliteit: Eigen vermogen / Totaal vermogen \* 100%

### Kengetallen meerjarenoverzicht

	2020	2019	2018
Werkkapitaal	61.066	-12.602	-18.440
Quick ratio	1,62	0,79	0,77
Current ratio	1,68	0,87	0,82
Solvabiliteit (EV/TV)	40,5%	6,4%	-14,6%



**JAARREKENING**

**STICHTING LEDELTHEATER**

## BALANS

Na resultaatbestemming.

### Balans activa

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	38.911	52.238
	<b>38.911</b>	<b>52.238</b>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorraden	5.164	8.197
Vorderingen	21.358	8.798
Liquide middelen	124.515	69.863
	<b>151.037</b>	<b>86.858</b>
<b>Activa</b>	<b>189.948</b>	<b>139.096</b>

## Balans passiva

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Eigen vermogen</b>		
Bestemmingsreserves	82.992	47.000
Overige reserves	-6.024	-38.089
	<b>76.969</b>	<b>8.912</b>
<b>Langlopende schulden</b>	<b>23.008</b>	<b>30.724</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>89.971</b>	<b>99.460</b>
<b>Passiva</b>	<b>189.948</b>	<b>139.096</b>

## WINST-EN-VERLIESREKENING

### Winst-en-verliesrekening

	2020	2019
Omzet	290.767	493.047
Kostprijs van de omzet	53.948	181.564
<b>Brutomarge</b>	<b>236.818</b>	<b>311.484</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	24.528	1
Personeelskosten	120.456	158.996
Afschrijvingen	13.327	10.220
Overige personeelskosten	11.030	18.408
Huisvestingskosten	26.549	30.881
Exploitatie- en machinekosten	9.860	12.362
Verkoopkosten	9.994	17.340
Autokosten	8.963	8.751
Kantoorkosten	9.539	16.378
Algemene kosten	18.328	29.529
<b>Totaal kosten</b>	<b>228.046</b>	<b>302.865</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>33.300</b>	<b>8.619</b>
Financiële baten en lasten	-1.241	4
<b>Resultaat na belasting</b>	<b>32.059</b>	<b>8.623</b>

# KASSTROOMOVERZICHT

## Kasstroomoverzicht

	2020	2019
Bedrijfsresultaat	33.300	8.619
<b>Aanpassingen bedrijfsresultaat</b>		
Afschrijvingen	13.327	10.220
	13.327	10.220
<b>Mutatie werkkapitaal</b>		
Mutatie debiteuren	4.776	-13.458
Mutatie voorraden	3.032	-2.512
Mutatie overige vorderingen	-17.336	3.470
Mutatie crediteuren	-10.252	-3.625
Mutatie overige schulden	763	-1.893
	-19.017	-18.017
Betaalde interest	-20	4
<b>Operationele kasstroom</b>	<b>27.591</b>	<b>826</b>
<b>Investeringskasstroom</b>		
Materiele vaste activa	-0	-34.924
	<b>0</b>	<b>-34.924</b>
<b>Financieringskasstroom</b>		
Vermogensmutaties	35.998	16.994
Overige langlopende schulden	-7.716	4.925
Betaalde interest	-1.221	-0
	<b>27.061</b>	<b>21.919</b>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<b>54.651</b>	<b>-12.179</b>

# **TOELICHTING OP DE JAARREKENING**

## **Algemeen**

### **Gevolgen van Covid-19**

In 2020 is het Covid-19 virus in Nederland uitgebroken. Na balansdatum hebben we nog te maken met het opleven van het virus. De overheid heeft vergaande maatregelen getroffen om verdere verspreiding van het virus tegen te gaan. Deze maatregelen hebben grote gevolgen voor de samenleving en de economie. Op het moment van opmaken van de jaarrekening hebben Covid-19 en de maatregelen van de overheid nog geen directe gevolgen voor de financiële situatie van de organisatie. De onderneming heeft echter ruim voldoende middelen in rekening courant om aan haar verplichtingen te voldoen.

## **Continuïteit**

Er is geen sprake van gerede of ernstige twijfel aan de continuïteit.

## **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Ledeltheater is feitelijk gevestigd te Oostburg, Ledelplein 17 , en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 21019426.

## **Algemene grondslagen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

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

## **Grondslagen van materiële vaste activa**

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige

gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

## **Grondslagen van voorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

## **Grondslagen van vorderingen**

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

## **Grondslagen van liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **Grondslagen van langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

## **Grondslagen van kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

## **Grondslagen voor bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar.

## **Grondslagen van omzet**

### Algemeen

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

## **Grondslagen van overheidssubsidies**

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen. Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening. Subsidies die betrekking hebben op investeringen anders dan in materiële activa worden als vooruitontvangen bedrag onder de overlopende passiva opgenomen, afhankelijk van het karakter langlopend en/of kortlopend. Jaarlijks valt een gedeelte van deze subsidie vrij, met inachtneming van de wijze waarop de besteding zelf in de jaarrekening wordt verwerkt.

## **Grondslagen van bedrijfskosten**

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

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

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

De vennootschap heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

## **Grondslagen van afschrijvingen**

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.



## **Grondslagen van financiële baten en lasten**

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

## TOELICHTING OP DE BALANS

### Materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventaris	38.911	52.238
	<b>38.911</b>	<b>52.238</b>

De organisatie hanteert de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages voor materiële vaste activa:  
Andere vaste bedrijfsmiddelen 20%

### Vorraden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Vorraden</b>		
Vorraad drank e.d.	2.092	3.123
Vorraad overige producten	803	2.442
Vorraad theater en bioscoopbonnen	58	70
Vorraad verpakking	2.212	2.561
	<b>5.164</b>	<b>8.197</b>

### Vorderingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	2.696	7.472
Vorderingen uit hoofde van belastingen	4.902	0
Overlopende activa	13.760	1.326
	<b>21.358</b>	<b>8.798</b>

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

## Vorderingen uit hoofde van belastingen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Vorderingen uit hoofde van belastingen</b>		
Omzetbelasting	4.902	0
	<b>4.902</b>	<b>0</b>

## Overlopende activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde facturen	13.760	1.326
	<b>13.760</b>	<b>1.326</b>

Dit betreft vooruitbetaalde verzekeringspremies (Collectieve ongevallenverzekering eur 492 . Verzuimpolis eur 5.725 en BCP eur 2.543). Daarnaast is er een voorschot van eur 5.000 betaald voor een auto die in 2020 nog niet geleverd is.

## Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Liquide middelen</b>		
Kasmiddelen	2.492	2.111
Tegoeden op bankrekeningen	123.972	62.168
Kruisposten	-1.949	5.584
	<b>124.515</b>	<b>69.863</b>

## Kasmiddelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Kasmiddelen</b>		
Kas	2.492	2.111
	<b>2.492</b>	<b>2.111</b>

## Tegoeden op bankrekeningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Tegoeden op bankrekeningen</b>		
Rekening-courant bank	123.972	62.168
	<b>123.972</b>	<b>62.168</b>

## Kruisposten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Kruisposten</b>		
Kruisposten	0	1.138
PIN betalingen	-1.949	363
Kruisposten St. Dergengelden	0	4.083
	<b>-1.949</b>	<b>5.584</b>

## Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Eigen vermogen</b>		
Bestemmingsreserves	82.992	47.000
Overige reserves	-6.024	-38.089
	<b>76.969</b>	<b>8.912</b>

In voorgaande jaren is een bestemmingsreserve gevormd uit verkochte werken en garantiefonds, t.w.v. € 30.000. In 2019 is daar een reservering van € 17.000 bijgekomen i.v.m. Corona. Dit jaar is de ontvangen subsidie voor 3 projecten (€ 12.375) en de filmfondsbijdrage gereserveerd (€ 23.617).

## Langlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Langlopende schulden</b>		
Financial Leaseverplichtingen	6.968	16.773
Ontvangen sponsoring	16.040	13.952
	<b>23.008</b>	<b>30.724</b>

Aflossingsverplichtingen binnen 12 maanden na afloop van het boekjaar zijn niet begrepen in de langlopende schulden maar opgenomen onder de kortlopende schulden. In de langlopende schulden zijn begrepen financiële leaseverplichtingen met een looptijd langer dan één jaar.

## Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Kortlopende schulden</b>		
Financial leaseverplichtingen	10.098	9.689
Crediteuren	15.920	26.172
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.983	5.350
Schulden ter zake van pensioenen	959	882
Salarisverwerking	4.088	4.795
Overige schulden	43.380	38.941
Tussenrekeningen	11.543	13.631
	<b>89.971</b>	<b>99.460</b>

Als zekerheid voor de schulden aan banken is een (stil) pandrecht gevestigd op voorraden en handelsdebiteuren.

## Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	0	6
Loonheffing	3.983	5.344

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
	<b>3.983</b>	<b>5.350</b>

## Salarisverwerking

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Salarisverwerking</b>		
Reservering vakantiegeld	4.088	4.795
	<b>4.088</b>	<b>4.795</b>

## Overige schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Overige schulden</b>		
NOW	8.399	0
Overige schulden	3.720	8.303
Vooruitontvangen omzet	25.593	24.714
Ontvangen sponsoring	5.668	5.924
	<b>43.380</b>	<b>38.941</b>

NOW 1 terug te betalen eur 4.283, NOW 2 terug te betalen eur 11.676, NOW 3.1 te ontvangen eur 5.648. Deze bedragen zijn voorlopig. Subsidievoorwaarden van alle subsidies opgevraagd, teneinde definitieve bedragen vast te stellen.

## Tussenrekeningen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2020	31-12-2019
<b>Tussenrekeningen</b>		
Kruisposten Podiumkaarten/Nat. Bioscoop	1.596	5.614
Kruisposten Ledel-/ bioscoopbon	9.947	8.017
	<b>11.543</b>	<b>13.631</b>

## TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

### Omzet

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Omzet</b>		
Omzet horeca laag	10.597	46.130
Omzet horeca hoog	4.583	18.544
Omzet films	16.282	37.971
Omzet producties/voorstellingen	38.170	136.467
Provisie kaartverkoop	28	952
Omzet artotheek	288	260
Omzet toiletgebruik/openbaar toilet	778	709
Omzet verhuur	9.293	31.366
Ontvangen sponsoring	8.168	5.924
Omzet overige verkopen	1.516	13.510
Omzet vrienden van het Ledeltheater	7.675	7.343
Ontvangen subsidies	183.917	193.286
Diverse opbrengsten	15	586
Donatie	1.550	0
Omzet schilderijen	833	0
Europa Cinemas	7.075	0
	<b>290.767</b>	<b>493.047</b>

### Inkoopwaarde groepen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Inkoopwaarde groepen</b>		
Inkopen horeca 9%	5.150	8.935
Inkopen horeca 21%	2.761	8.316
Inkopen films	15.270	23.012
Inkopen producties / voorstellingen	28.158	129.257
Inkopen doorberekende kosten	27	9.157
Inkopen Satronic	2.581	2.885
	<b>53.948</b>	<b>181.564</b>

## Overige bedrijfsopbrengsten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
TVL	7.989	0
Regeling podia Covid'19	16.539	0
Buitengewone baten	0	1
	<b>24.528</b>	<b>1</b>

## Totaal kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Totaal kosten</b>		
Personeelskosten	120.456	158.996
Afschrijvingen	13.327	10.220
Overige personeelskosten	11.030	18.408
Huisvestingskosten	26.549	30.881
Exploitatie- en machinekosten	9.860	12.362
Verkoopkosten	9.994	17.340
Autokosten	8.963	8.751
Kantoorkosten	9.539	16.378
Algemene kosten	18.328	29.529
	<b>228.046</b>	<b>302.865</b>

## Personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	91.301	130.316
Sociale lasten	18.544	19.795
Pensioenlasten	10.611	8.885
	<b>120.456</b>	<b>158.996</b>

Gedurende het jaar 2020 waren 3 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 4).



## Lonen en salarissen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Lonen en salarissen</b>		
Vrijwilligersvergoedingen	9.446	18.759
Tantièmes en provisie	0	1.736
Bruto-loon	105.040	101.830
Mutatie vakantiegeldverplichting	7.761	7.992
NOW	-30.946	0
	<b>91.301</b>	<b>130.316</b>

## Sociale lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Sociale lasten</b>		
Sociale lasten	18.544	19.795
	<b>18.544</b>	<b>19.795</b>

## Pensioenlasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Pensioenlasten</b>		
Pensioenpremie	10.611	8.885
	<b>10.611</b>	<b>8.885</b>

## Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsinventaris	13.327	10.220
	<b>13.327</b>	<b>10.220</b>

## Overige personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Overige personeelskosten</b>		
Uitzendkrachten	3.488	9.318
Kantinekosten	752	1.395
Vergoeding reiskosten (tot € 0,19) per kilometer	1.123	1.198
Opleidingen	0	775
Werkkleding	0	267
Ziekengeldverzekering	5.667	5.456
	<b>11.030</b>	<b>18.408</b>

## Huisvestingskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur	477	1.907
Onderhoud gebouwen	18	152
Schoonmaakkosten	1.096	521
Gas, water en elektra	22.357	24.414
Vaste lasten	1.701	1.948
Overige huisvestingskosten	900	1.939
	<b>26.549</b>	<b>30.881</b>

## Exploitatie- en machinekosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Exploitatie- en machinekosten</b>		
Reparatie en onderhoud inventaris	5.631	8.536
Operational lease inventaris	300	1.200
Huur inventaris	3.929	2.626
	<b>9.860</b>	<b>12.362</b>

## Verkoopkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	4.432	6.958
Representatiekosten	1.146	2.916
Reis- en verblijfkosten	407	3.190
Verpakkingsmiddelen	800	162
Muziekkosten	3.209	4.114
	<b>9.994</b>	<b>17.340</b>

## Autokosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Autokosten</b>		
Brandstofkosten auto's	1.841	2.277
Reparatie en onderhoud auto's	10	40
Operational leasing auto's	6.261	5.583
Privé-gebruik auto's	851	851
	<b>8.963</b>	<b>8.751</b>

## Kantoorkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	1.014	1.065
Porti	530	1.404
Telefoon en internet	1.644	1.499
Drukwerk	2.645	7.750
Contributies en abonnementen	1.590	1.875
Vakliteratuur	419	419
Kosten automatisering	1.597	2.365
Overige kantoorkosten	100	0
	<b>9.539</b>	<b>16.378</b>

## Algemene kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	3.653	2.193
Overige advieskosten	0	39
Verzekeringen	10.567	9.640
Afboeken coronareserve	0	17.000
Bankkosten	2.310	2.559
Betalingsverschillen	1.154	-24
Bedrijfsbenodigdheden	26	611
Algemene kosten	618	-2.489
	<b>18.328</b>	<b>29.529</b>

## Financiële baten en lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Rentelasten en soortgelijke kosten	1.244	0
Overige rentelasten	-3	-4
	<b>-1.241</b>	<b>4</b>

## Rentelasten en soortgelijke kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rentelasten financieringen	1.221	0
Rente belastingen	23	0
	<b>1.244</b>	<b>0</b>

## Overige rentelasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2020	2019
<b>Overige rentelasten</b>		
Betaalde bankrente	-3	-4
	<b>-3</b>	<b>-4</b>