

**Stichting 't Praethuys**

## Rapport inzake de jaarrekening 2018

216 Accountants B.V.

Amstelveen, 28 juni 2019

*Dit rapport heeft 19 pagina's.*

## Inhoudsopgave

|           |   |    |
|-----------|---|----|
| <b>1.</b> | <b>Accountantsrapport</b>                   |    |
| 1.1       | Opdracht                                    | 3  |
| 1.2       | Samenstellingsverklaring van de accountant  | 3  |
| <br>      |   |    |
| <b>2.</b> | <b>Jaarstukken</b>                          |    |
| 2.1       | Balans per 31 december 2018                 | 6  |
| 2.2       | Staat van baten en lasten over 2018         | 7  |
| 2.3       | Toelichting behorende tot de jaarrekening   | 8  |
| 2.4       | Toelichting op de balans                    | 12 |
| 2.5       | Toelichting op de staat van baten en lasten | 16 |

Aan het bestuur van Stichting 't Praethuys  
Alkmaar

Amstelveen, 28 juni 2019

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake de jaarrekening 2018 van uw stichting.

## 1.1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting 't Praethuys te Alkmaar samengesteld. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. Wij verstrekken u de volgende verklaring:

## 1.2 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting 't Praethuys is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting 't Praethuys. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Tot het geven van een nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

216 Accountants B.V.



F.E.H. Lotthrinck AA

## 2. Jaarstukken

## 2.1 Balans per 31 december 2018

|                             |   | <u>2018</u>    | <u>2017</u>    |
|-----------------------------|---|----------------|----------------|
|                             |   | EUR            | EUR            |
| <b>Vaste activa</b>         |   |                |                |
| Materiële vaste activa      | 1 | 91.559         | 101.108        |
| <b>Vlottende activa</b>     |   |                |                |
| Vorderingen                 | 2 | 10.138         | 3.544          |
| Liquide middelen            | 3 | 358.062        | 331.415        |
|                             |   | <u>459.759</u> | <u>436.067</u> |
| <b>Stichtingskapitaal</b>   | 4 |                |                |
| Vrije reserves              |   | 31.035         | 41.884         |
| Continuïteitsreserve        |   | 276.000        | 256.000        |
| Bestemmingsreserve          |   | 44.000         | -              |
| Bestemmingsfonds            |   | <u>67.603</u>  | <u>68.728</u>  |
|                             |   | 418.638        | 366.612        |
| <b>Voorzieningen</b>        | 5 | 21.044         | 19.163         |
| <b>Kortlopende schulden</b> | 6 | 20.077         | 50.292         |
|                             |   | <u>459.759</u> | <u>436.067</u> |

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2018

|                                |    | Werkelijk      | Begroting | Werkelijk |
|--------------------------------|----|----------------|-----------|-----------|
|                                |    | 2018           | 2018      | 2017      |
|                                |    | EUR            | EUR       | EUR       |
| <b>Baten</b>                   | 7  | <b>228.799</b> | 165.050   | 216.641   |
| Besteed aan doelstelling       | 8  | <b>114.017</b> | 120.185   | 110.408   |
| Wervingskosten                 | 9  | <b>7.450</b>   | 5.530     | 7.236     |
| Kosten beheer en administratie | 10 | <b>55.076</b>  | 45.335    | 51.688    |
| <b>Som der lasten</b>          |    | <b>176.543</b> | 171.050   | 169.332   |
| <b>Exploitatieresultaat</b>    |    | <b>52.256</b>  | -6.000    | 47.309    |
| Financiële baten en lasten     | 11 | <b>-230</b>    | -         | -227      |
| <b>Exploitatiesaldo</b>        |    | <b>52.026</b>  | -6.000    | 47.082    |

### Bestemming van het saldo van baten en lasten:

| Toevoeging /onttrekking () aan: | EUR           | EUR            | EUR           |
|---------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| - Vrije reserves                | (10.849)      | -              | 40.908        |
| - Continuïteitsreserve          | 20.000        | -              | 13.000        |
| - Bestemmingsreserve            | 44.000        | -              | -             |
| - Bestemmingsfonds              | (1.125)       | (6.000)        | (6.826)       |
|                                 | <b>52.026</b> | <b>(6.000)</b> | <b>47.082</b> |

## 2.3 Toelichting behorende tot de jaarrekening

### Informatie over de stichting

#### Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting 't Praethuys is feitelijk gevestigd op Westerweg 50, 1815 DG te Alkmaar en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 37104547.

### Algemene toelichting

#### belangrijkste activiteiten van de stichting

Het doel van Stichting 't Praethuys is een inloophuis te creëren voor mensen met kanker en hun naasten.

### Algemene grondslagen voor verslaggeving

#### de standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's.

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur zich 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.

### Informatieverschaffing over afwijkingen in bedragen van het voorgaande boekjaar als gevolg van een herziening

In verband met de gewijzigde richtlijn RJK C2 zijn de vergelijkende cijfers 2017 voor presentatiedoeleinden aangepast.



## Grondslagen

### materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

Verbouwing en inrichting: 4-20%

Inventaris: 20%

### bijzondere waardeverminderingen van materiële vaste activa

Voor materiële vaste activa wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te schatten voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Wanneer de boekwaarde van een actief of een kasstroomgenererende eenheid hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzonder waardeverminderingverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Indien sprake is van een bijzonder waardeverminderingverlies van een kasstroomgenererende eenheid, wordt het verlies allereerst toegerekend aan goodwill die is toegerekend aan de kasstroomgenererende eenheid. Een eventueel restant verlies wordt toegerekend aan de andere activa van de eenheid naar rato van hun boekwaarden.

Verder wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies is verminderd. Als een dergelijke indicatie aanwezig is, wordt de realiseerbare waarde van het betreffende actief of kasstroomgenererende eenheid geschat. Terugneming van een eerder verantwoord bijzonder waardeverminderingverlies vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van het laatste bijzonder waardeverminderingverlies. In dat geval wordt de boekwaarde van het actief (of kasstroomgenererende eenheid) opgehoogd tot de geschatte realiseerbare waarde, maar niet hoger dan de boekwaarde die bepaald zou zijn (na afschrijvingen) als in voorgaande jaren geen bijzonder waardeverminderingverlies voor het actief (of kasstroomgenererende eenheid) zou zijn verantwoord.

### vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde, inclusief transactiekosten (indien materieel). Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

### **voorzieningen**

De voorziening groot onderhoud pand is gevormd voor het onderhoud aan het pand, waarvan het de verwachting is dat de verhuurder deze kosten niet voor zijn rekening neemt. De voorziening wordt tegen nominale waarde berekend.

### **kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

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

De grondslagen die worden toegepast voor de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Verstrekkings om niet en verleende kortingen worden, indien substantieel, enerzijds als baten en anderzijds als lasten in de betreffende categorieën verantwoord.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

### **verdeling personeelskosten**

Lasten die rechtstreeks toerekenbaar zijn aan de medewerkers worden, na analyse van de inhoud en het tijdsbeslag van de werkzaamheden, op basis van onderstaande verdeelsleutels toegerekend.

Coördinator: besteding aan de doelstellingen 85%, kosten fondsenwerving 5%, beheer en administratie 10%. Van de overige werknemers wordt 100% aan beheer en administratie toegerekend.

### **bezoldiging coördinator**

De coördinator is vanaf 1 augustus 2017 middels een detacheringsovereenkomst ter beschikking van de stichting gesteld. Bij de bepaling van het bezoldigingsbeleid en de vaststelling van de beloning houdt het bestuur van de stichting rekening met hetgeen is bepaald in de Adviesregeling Beloning Directeuren van Goede Doelen Nederland (GDN) en de Gedragscode Samenwerkende Brancheorganisaties Filantropie (SBF). De Adviesregeling geeft aan de hand van zwaartecriteria een maximumnorm voor het jaarinkomen. De in de detacheringsovereenkomst overeengekomen bedragen blijven binnen de GDN- en SBF-maxima.

### **personeelsbezoldiging**

Een CAO is niet van toepassing. In verband met de pensioenregeling is toegezegd dat de loonontwikkeling van de CAO Welzijn wordt gevolgd. Lonen en sociale lasten van de medewerkers worden marktconform vastgesteld en verwerkt in de staat van baten en lasten.

### **pensioenen**

De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. De instelling heeft een pensioenregeling bij Pensioenfonds Zorg & Welzijn.

## **Stichting 't Praethuys**

### **bezoldiging bestuur**

Het bestuur werkt op onbezoldigde basis en volgt de SBF-Code Goed Bestuur.

### **verdeling huisvestingskosten**

Uit de doelstelling van Stichting 't Praethuys vloeit voort dat het overgrote deel van de huisvestingskosten valt te rangschikken onder de rubriek Besteed aan de doelstellingen.

Dat geldt, in het verlengde daarvan, ook voor de afschrijvingen op verbouwingskosten en de inventaris.

Aangezien ook het kantoor zich in het huis bevindt is i.v.m. het ruimtebeslag daarvan 10% van voornoemde kosten toe te rekenen aan de kosten van Beheer en administratie.

De overige 90% is toe te rekenen aan de kosten Besteed aan de doelstellingen.

### **verdeling overige kosten**

Voor alle overige lasten is de verdeelsleutel op individuele basis bepaald, waarbij het overgrote deel is toegerekend aan de kosten van Beheer en administratie.

## 2.4 Toelichting op de balans

### Vaste activa

#### 1 Materiële vaste activa

|                          | <u>2018</u>          | <u>2017</u>    |
|--------------------------|----------------------|----------------|
|                          | EUR                  | EUR            |
| Verbouwing en inrichting | 85.717               | 94.143         |
| Inventaris               | <u>5.842</u>         | 6.965          |
|                          | <u><b>91.559</b></u> | <u>101.108</u> |

#### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt weer te geven:

|                                 | <u>Verbouwing<br/>en inrichting</u> | <u>Inventaris</u>   | <u>Totaal</u>         |
|---------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-----------------------|
|                                 | EUR                                 | EUR                 | EUR                   |
| Stand per 1 januari 2018        |                                     |                     |                       |
| Aanschaffingswaarde             | 213.060                             | 32.121              | 245.181               |
| Cumulatieve afschrijvingen      | <u>-118.917</u>                     | <u>-25.156</u>      | <u>-144.073</u>       |
| Boekwaarde per 1 januari 2018   | <u><b>94.143</b></u>                | <u><b>6.965</b></u> | <u><b>101.108</b></u> |
| Mutaties                        |                                     |                     |                       |
| Investerings                    | -                                   | 663                 | 663                   |
| Afschrijvingen                  | <u>-8.426</u>                       | <u>-1.786</u>       | <u>-10.212</u>        |
| Saldo mutaties                  | <u>-8.426</u>                       | <u>-1.123</u>       | <u>-9.549</u>         |
| Stand per 31 december 2018      |                                     |                     |                       |
| Aanschaffingswaarde             | 213.060                             | 32.784              | 245.844               |
| Cumulatieve afschrijvingen      | <u>-127.343</u>                     | <u>-26.942</u>      | <u>-154.285</u>       |
| Boekwaarde per 31 december 2018 | <u><b>85.717</b></u>                | <u><b>5.842</b></u> | <u><b>91.559</b></u>  |

## Vlottende activa

### 2 Vorderingen

#### *Overige vorderingen en overlopende activa*

|                          | <u>2018</u>   | <u>2017</u>  |
|--------------------------|---------------|--------------|
|                          | EUR           | EUR          |
| Nog te ontvangen giften  | 8.946         | 2.500        |
| Vooruitbetaalde bedragen | 1.093         | 950          |
| Nog te ontvangen overige | 99            | 87           |
| Nog te ontvangen rente   | -             | 7            |
|                          | <u>10.138</u> | <u>3.544</u> |

### 3 Liquide middelen

|                                | <u>2018</u>    | <u>2017</u>    |
|--------------------------------|----------------|----------------|
|                                | EUR            | EUR            |
| Rabobank bedrijfsbonusrekening | 340.000        | 288.650        |
| Rabobank rekening-courant      | 14.300         | 39.903         |
| Rabobank Club van 100          | 3.064          | 2.222          |
| Kas                            | 698            | 640            |
|                                | <u>358.062</u> | <u>331.415</u> |

#### 4 Stichtingskapitaal

|                            | Vrije reserves | Continuïteits-<br>reserve | Bestemmings-<br>reserve | Bestemmings-<br>fonds | Totaal         |
|----------------------------|----------------|---------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------|
|                            | EUR            | EUR                       | EUR                     | EUR                   | EUR            |
| Stand per 1 januari 2018   | 41.884         | 256.000                   | -                       | 68.728                | 366.612        |
| Resultaat boekjaar         | 53.151         | -                         | -                       | -1.125                | 52.026         |
| Dotatie reserves           | <u>-64.000</u> | <u>20.000</u>             | <u>44.000</u>           | <u>-</u>              | <u>-</u>       |
| Stand per 31 december 2018 | <u>31.035</u>  | <u>276.000</u>            | <u>44.000</u>           | <u>67.603</u>         | <u>418.638</u> |

De continuïteitsreserve is gevormd ter dekking van het risico dat bij tegenvallende opbrengsten de structurele lasten niet kunnen worden gedekt. De reserve is bepaald op het afgeronde bedrag van de jaarlijkse bedrijfslasten, waaronder personeelslasten en de huur, voor een periode van circa anderhalf jaar.

Stichting 't Praethuys gaat in het NWZ, locatie Alkmaar, psychosociale ondersteuning bieden aan kankerpatiënten en hun naasten. De bedoeling is dit project al in 2019 gestalte te geven en afgesproken is het een jaar de kans te geven zich te bewijzen. De kosten voor een jaar worden begroot op (afgerond) € 44.000 en hiervoor is een bestemmingsreserve gevormd.

De verbouwing en de inrichting alsmede de inventaris zijn en worden deels gesponsord, zowel in natura als in geld. De sponsorbijdragen in natura zijn gewaardeerd tegen de opgegeven bedragen van de sponsoren. De sponsorbijdragen zullen ten gunste van de staat van baten en lasten worden gebracht over dezelfde periode als de bijbehorende afschrijvingslasten. Voor het restant van de sponsorbijdragen is een bestemmingsfonds gevormd.

#### 5 Voorzieningen

|                                  | <u>2018</u>   | <u>2017</u> |
|----------------------------------|---------------|-------------|
|                                  | EUR           | EUR         |
| Voorziening groot onderhoud pand | <u>21.044</u> | 19.163      |

#### *Voorziening groot onderhoud pand*

|  | <u>2018</u>   | <u>2017</u> |
|--|---------------|-------------|
|  | EUR           | EUR         |
| Stand per 1 januari                        | 19.163        | 16.011      |
| Dotatie                                    | <u>4.000</u>  | 4.000       |
|  | 23.163        | 20.011      |
| Onderhoudskosten ten laste van voorziening | <u>-2.119</u> | -848        |
| Stand per 31 december                      | <u>21.044</u> | 19.163      |

## 6 Kortlopende schulden

|  | <u>2018</u>          | <u>2017</u>          |
|--|----------------------|----------------------|
|  | EUR                  | EUR                  |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 975                  | 771                  |
| Overige schulden en overlopende passiva      | <u>19.102</u>        | <u>49.521</u>        |
|  | <u><u>20.077</u></u> | <u><u>50.292</u></u> |

### *Belastingen en premies sociale verzekeringen*

|             | <u>2018</u>       | <u>2017</u>       |
|-------------|-------------------|-------------------|
|             | EUR               | EUR               |
| Loonheffing | 588               | 771               |
| Pensioenen  | <u>387</u>        | -                 |
|             | <u><u>975</u></u> | <u><u>771</u></u> |

### *Overige schulden en overlopende passiva*

|                                 | <u>2018</u>          | <u>2017</u>          |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                 | EUR                  | EUR                  |
| Vooruitontvangen giften         | -                    | 25.000               |
| Nog te betalen detachering NWZ  | 17.823               | 21.217               |
| Reservering vakantiegeld        | 812                  | 938                  |
| Overige nog te betalen bedragen | <u>467</u>           | <u>2.366</u>         |
|                                 | <u><u>19.102</u></u> | <u><u>49.521</u></u> |

## Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

### Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Er zijn langlopende onvoorwaardelijke verplichtingen aangegaan ter zake van huur. De verplichtingen die hieruit voortvloeien bedragen voor 2019 ongeveer EUR 40.000. De huurovereenkomst is aangegaan voor een periode van 5 jaar tot en met 31 december 2022.

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

### 7 Baten

|   | <u>2018</u>    | <u>2017</u>    |
|---|----------------|----------------|
|   | EUR            | EUR            |
| Baten van particulieren                           | 51.223         | 49.198         |
| Baten van bedrijven                               | 25.782         | 17.475         |
| Baten van subsidies van overheden                 | 15.000         | 15.000         |
| Baten van andere organisaties zonder winststreven | 94.315         | 94.651         |
| Overige baten                                     | 2.506          | 3.747          |
| Acties  | 56.732         | 46.318         |
| Directe kosten acties                             | -16.759        | -9.748         |
|   | <u>228.799</u> | <u>216.641</u> |

De baten uit acties en de directe kosten acties hebben betrekking op het jaarlijkse galadiner.

### 8 Besteed aan doelstelling

|                    | <u>2018</u>    | <u>2017</u>    |
|--------------------|----------------|----------------|
|                    | EUR            | EUR            |
| Personeelskosten   | 50.498         | 42.657         |
| Afschrijvingen     | 9.191          | 11.104         |
| Huisvestingskosten | 49.751         | 50.611         |
| Vrijwilligers      | 3.474          | 3.801          |
| Activiteiten       | 1.103          | 2.235          |
|                    | <u>114.017</u> | <u>110.408</u> |

### 9 Wervingskosten

|                  | <u>2018</u>  | <u>2017</u>  |
|------------------|--------------|--------------|
|                  | EUR          | EUR          |
| Personeelskosten | 2.971        | 2.509        |
| Representatie    | 513          | 1.265        |
| Overige kosten   | 3.966        | 3.462        |
|                  | <u>7.450</u> | <u>7.236</u> |

### 10 Kosten beheer en administratie

|                    | <u>2018</u>   | <u>2017</u>   |
|--------------------|---------------|---------------|
|                    | EUR           | EUR           |
| Personeelskosten   | 29.340        | 29.951        |
| Afschrijvingen     | 1.021         | 1.234         |
| Huisvestingskosten | 5.528         | 5.623         |
| Representatie      | 513           | 1.264         |
| Overige kosten     | 18.674        | 13.616        |
|                    | <u>55.076</u> | <u>51.688</u> |

Een nadere specificatie van de diverse kostencategorieën worden op de volgende pagina's toegelicht.



## Personeelskosten

|                                 | <u>2018</u>          | <u>2017</u>          |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                 | EUR                  | EUR                  |
| Brutolonen en -salarissen       | 18.306               | 45.128               |
| Ziekteverzuimverzekering        | -                    | -4.715               |
| Sociale lasten                  | 3.308                | 8.504                |
| Premie ziekteverzuimverzekering | 692                  | 3.226                |
| Pensioenpremies                 | 194                  | -                    |
| Trainingen                      | -                    | 1.000                |
| Detachering                     | 59.409               | 21.217               |
| Overige personeelskosten        | <u>900</u>           | <u>757</u>           |
|                                 | <u><b>82.809</b></u> | <u><b>75.117</b></u> |

|                             | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-----------------------------|-------------|-------------|
|                             | EUR         | EUR         |
| Waarvan toe te rekenen aan: |             |             |
| Besteed aan doelstellingen  | 50.498      | 42.657      |
| Wervingskosten              | 2.971       | 2.509       |
| Beheer en administratie     | 29.340      | 29.951      |

## Huisvestingskosten

|                            | <u>2018</u>          | <u>2017</u>          |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
|                            | EUR                  | EUR                  |
| Huur Alkmaar               | 40.000               | 40.000               |
| Huur elders                | 1.949                | 2.099                |
| Energie en water           | 2.160                | 2.623                |
| Lasten onroerend goed      | 690                  | 1.280                |
| Vuilophaal                 | 295                  | 368                  |
| Onderhoudsfonds            | 4.000                | 4.000                |
| Schoonmaakkosten           | 3.314                | 3.041                |
| Kleine aanschaffingen      | 2.871                | 2.678                |
| Overige huisvestingskosten | <u>-</u>             | <u>145</u>           |
|                            | <u><b>55.279</b></u> | <u><b>56.234</b></u> |

|                             | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-----------------------------|-------------|-------------|
|                             | EUR         | EUR         |
| Waarvan toe te rekenen aan: |             |             |
| Besteed aan doelstellingen  | 49.751      | 50.611      |
| Wervingskosten              | -           | -           |
| Beheer en administratie     | 5.528       | 5.623       |

## Overige kosten

|                              | <u>2018</u>          | <u>2017</u>          |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
|                              | EUR                  | EUR                  |
| Accountantskosten            | 2.500                | 2.500                |
| Kosten salarisadministratie  | 350                  | 300                  |
| Telefoon, porti en internet  | 976                  | 1.104                |
| Kosten Website               | -                    | 899                  |
| Software                     | 1.528                | -921                 |
| Overige kantoorkosten        | 1.382                | 1.166                |
| Verzekeringen                | 739                  | 711                  |
| Advertentiekosten            | 1.136                | -                    |
| Juridische advieskosten      | -                    | 726                  |
| Kantoorbenodigdheden         | 195                  | 1.018                |
| Contributies en abonnementen | 1.170                | 826                  |
| Drukwerk                     | 7.932                | 6.924                |
| Automatisering               | 3.359                | 1.160                |
| Kopieerkosten                | 1.389                | -                    |
| Overige kosten               | <u>-18</u>           | <u>665</u>           |
|                              | <u><b>22.638</b></u> | <u><b>17.078</b></u> |

## Stichting 't Praethuys

|                             | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-----------------------------|-------------|-------------|
|                             | EUR         | EUR         |
| Waarvan toe te rekenen aan: |             |             |
| Besteed aan doelstellingen  | -           | -           |
| Wervingskosten              | 3.966       | 3.462       |
| Beheer en administratie     | 1.8.672     | 13.616      |

## Afschrijvingen

|                       | <u>2018</u>   | <u>2017</u>   |
|-----------------------|---------------|---------------|
|                       | EUR           | EUR           |
| Verbouwing/inrichting | 8.426         | 10.939        |
| Inventaris            | 1.786         | 1.399         |
|                       | <u>10.212</u> | <u>12.338</u> |

|                             | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-----------------------------|-------------|-------------|
|                             | EUR         | EUR         |
| Waarvan toe te rekenen aan: |             |             |
| Besteed aan doelstellingen  | 9.191       | 11.104      |
| Wervingskosten              | -           | -           |
| Beheer en administratie     | 1.021       | 1.234       |

## Representatiekosten

|                           | <u>2018</u>  | <u>2017</u>  |
|---------------------------|--------------|--------------|
|                           | EUR          | EUR          |
| Representatie-/reiskosten | 1.026        | 2.409        |
| Reclamekosten             | -            | 120          |
|                           | <u>1.026</u> | <u>2.529</u> |

|                             | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-----------------------------|-------------|-------------|
|                             | EUR         | EUR         |
| Waarvan toe te rekenen aan: |             |             |
| Besteed aan doelstellingen  | -           | -           |
| Wervingskosten              | 513         | 1.265       |
| Beheer en administratie     | 513         | 1.264       |

## Kosten vrijwilligers

|   | <u>2018</u>  | <u>2017</u>  |
|---|--------------|--------------|
|   | EUR          | EUR          |
| Trainingen en deskundigheidsbevordering | 1.328        | 743          |
| Uitjes                                  | 1.846        | 2.755        |
| Kadootjes                               | 300          | 303          |
|   | <u>3.474</u> | <u>3.801</u> |

|                             | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-----------------------------|-------------|-------------|
|                             | EUR         | EUR         |
| Waarvan toe te rekenen aan: |             |             |
| Besteed aan doelstellingen  | 3.474       | 3.801       |
| Wervingskosten              | -           | -           |
| Beheer en administratie     | -           | -           |

## Kosten activiteiten

|   | <u>2018</u>  | <u>2017</u>  |
|---|--------------|--------------|
|   | EUR          | EUR          |
| Koffie, thee, wijn, koek, groepen, massage etc. | 623          | 1.293        |
| Overige   | 480          | 942          |
|   | <u>1.103</u> | <u>2.235</u> |

## Stichting 't Praethuys

|                             | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-----------------------------|-------------|-------------|
|                             | EUR         | EUR         |
| Waarvan toe te rekenen aan: |             |             |
| Besteed aan doelstellingen  | 1.103       | 2.235       |
| Wervingskosten              | -           | -           |
| Beheer en administratie     | -           | -           |

## 11 Financiële baten en lasten

|  | <u>2018</u>        | <u>2017</u>        |
|--|--------------------|--------------------|
|  | EUR                | EUR                |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 24                 | 51                 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten     | <u>-254</u>        | <u>-278</u>        |
|  | <u><u>-230</u></u> | <u><u>-227</u></u> |

Alkmaar, 28 juni 2019

Stichting 't Praethuys

De heer C.J. van Straaten  
Voorzitter

De heer J. Hoogland  
Penningmeester

De heer M. Baaijens  
Secretaris

Mevrouw E.M.T. De  
Boer-Haazelager

De heer P.M.G. Visser