

**STICHTING OZO
TE NIJVERDAL**

Rapport inzake jaarstukken 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

VERSLAG

| | | |
|---|--------------------------|---|
| 1 | Samenstellingsverklaring | 2 |
| 2 | Algemeen | 3 |
| 3 | Resultaat | 4 |
| 4 | Financiële positie | 5 |

JAARREKENING

| | | |
|---|--|----|
| 1 | Balans per 31 december 2018 | 10 |
| 2 | Exploitatie overzicht 2018 | 12 |
| 3 | Kasstroomoverzicht 2018 | 13 |
| 4 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 14 |
| 5 | Toelichting op de balans per 31 december 2018 | 17 |
| 6 | Toelichting op het exploitatie overzicht 2016 | 21 |

BIJLAGEN

| | | |
|---|------------------------|--|
| 1 | Overzicht vaste activa | |
|---|------------------------|--|

VERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting OZO
Morgenster 45
7443 LC Nijverdal

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot de stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting OZO te Nijverdal is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Dit houdt onder meer in dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

We verwachten u met de werkzaamheden van dienst te zijn geweest.

Hellendoorn, 25 april 2019

Vagevuur Administratie & Advies

A.L. Vagevuur

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De organisatie is werkzaam sinds 1 januari 1957. De formele oprichting van de stichting heeft plaatsgevonden bij notariële akte d.d. 18 juni 1964. De stichting verzorgt uitzendingen in bejaardentehuizen.

2.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:
J.M. Zwijnenberg - Morsink, vervangend voorzitter
A.H. Velthuis - Zwart, penningmeester
H.G. Phielix - Jansen, bestuurslid

2.3 Doelstelling

De statutaire doelomschrijving van de stichting luidt als volgt:

- a) het (mede)verzorgen van uitzendingen in verpleeginrichtingen, bejaardencentra en overige inrichtingen die daarvoor in aanmerking komen;
- b) het verzorgen van uitzendingen ten huize van zieken en bejaarden zulks d.m.v. telecommunicatiemiddelen, kabeltelevisie en/of frequentiemodulatie en beeld- en geluidsbanden, zonder daarbij te letten op politieke of religieuze richting. De beoogt niet het maken van winst.

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2018 bedraagt negatief € 24.452 tegenover negatief € 5.202 over 2017. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

| | 2018 | | 2017 | | Vershil |
|---------------------------------------|---------|-------|--------|-------|---------|
| | € | % | € | % | € |
| Opbrengsten | 43.061 | 100,0 | 71.707 | 100,0 | -28.646 |
| Inkoop van de omzet | 1.599 | 3,7 | 3.189 | 4,4 | -1.590 |
| Bruto-omzetresultaat | 41.462 | 96,3 | 68.518 | 95,6 | -27.056 |
| Kosten | | | | | |
| Personeelskosten | 15.710 | 36,5 | 23.601 | 32,9 | -7.891 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 8.607 | 20,0 | 10.874 | 15,2 | -2.267 |
| Huisvestingskosten | 15.821 | 36,7 | 11.537 | 16,1 | 4.284 |
| Kantoorkosten | 7.507 | 17,4 | 5.723 | 8,0 | 1.784 |
| Autokosten | 2.334 | 5,4 | 3.399 | 4,7 | -1.065 |
| Verkoopkosten | 11.783 | 27,4 | 13.918 | 19,5 | -2.135 |
| Algemene kosten | 3.639 | 8,5 | 3.952 | 5,5 | -313 |
| Bijzondere baten en lasten | - | - | 285 | 0,4 | -285 |
| | 65.401 | 151,9 | 73.289 | 102,3 | -7.888 |
| Bedrijfsresultaat | -23.939 | -55,6 | -4.771 | -6,7 | -19.168 |
| Financiële baten en lasten | -513 | -1,2 | -431 | -0,6 | -82 |
| Resultaat | -24.452 | -56,8 | -5.202 | -7,3 | -19.250 |
| | - | - | - | - | - |
| Resultaat | -24.452 | -56,8 | -5.202 | -7,3 | -19.250 |

4 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

| | 31-12-2018 | | 31-12-2017 | |
|-----------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| | € | % | € | % |
| ACTIVA | | | | |
| Vaste activa | | | | |
| Materiële vaste activa | 103.419 | 49,9 | 112.026 | 45,5 |
| Vlottende activa | | | | |
| Vorraden | 175 | 0,1 | 349 | 0,1 |
| Vorderingen | 2.512 | 1,2 | 2.660 | 1,1 |
| Liquide middelen | 101.202 | 48,8 | 130.991 | 53,3 |
| | <u>103.889</u> | <u>50,1</u> | <u>134.000</u> | <u>54,5</u> |
| | <u><u>207.308</u></u> | <u><u>100,0</u></u> | <u><u>246.026</u></u> | <u><u>100,0</u></u> |
| PASSIVA | | | | |
| Ondernemingsvermogen | 204.892 | 98,8 | 229.345 | 93,2 |
| Voorzieningen | | | | |
| Overige voorzieningen | - | - | 14.307 | 5,8 |
| Kortlopende schulden | <u>2.416</u> | <u>1,2</u> | <u>2.374</u> | <u>1,0</u> |
| | <u><u>207.308</u></u> | <u><u>100,0</u></u> | <u><u>246.026</u></u> | <u><u>100,0</u></u> |

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| Beschikbaar op lange termijn: | | |
| Ondernemingsvermogen | 204.892 | 229.345 |
| Voorzieningen | - | 14.307 |
| | <u>204.892</u> | <u>243.652</u> |
| Waarvan vastgelegd op lange termijn: | | |
| Materiële vaste activa | <u>103.419</u> | <u>112.026</u> |
| Werkkapitaal | <u><u>101.473</u></u> | <u><u>131.626</u></u> |

Stichting OZO te Nijverdal

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| Dit bedrag is als volgt aangewend: | | |
| Vorraden | 175 | 349 |
| Vorderingen | 2.512 | 2.660 |
| Liquide middelen | <u>101.202</u> | <u>130.991</u> |
| | 103.889 | 134.000 |
| Af: kortlopende schulden | 2.416 | 2.374 |
| Werkkapitaal | <u><u>101.473</u></u> | <u><u>131.626</u></u> |

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Vagevuur Administratie & Advies

A.L. Vagevuur

FINANCIEEL VERSLAG

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

(na resultaatbestemming)

| | | 31 december 2018 | 31 december 2017 |
|---|--|-----------------------|-----------------------|
| | | € | € |
| ACTIVA | | | |
| Vaste activa | | | |
| Materiële vaste activa (1) | | | |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | | 94.977 | 95.436 |
| Inventaris | | 7.813 | 12.411 |
| Vervoermiddelen | | 629 | 4.179 |
| | | <u>103.419</u> | <u>112.026</u> |
| Vlottende activa | | | |
| Voorraden (2) | | | |
| | | 175 | 349 |
| Vorderingen (3) | | | |
| Handelsdebiteuren | | 421 | 720 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | 2.091 | 1.940 |
| | | <u>2.512</u> | <u>2.660</u> |
| Liquide middelen (4) | | | |
| | | 101.202 | 130.991 |
| | | <u><u>207.308</u></u> | <u><u>246.026</u></u> |

| | | 31 december 2018 | 31 december 2017 |
|---|-----|---------------------|---------------------|
| | | € | € |
| PASSIVA | | | |
| Eigen vermogen | (5) | | |
| Kapitaal | | 204.892 | 229.345 |
| Voorzieningen | (6) | | |
| Groot onderhoud gebouwen | | - | 14.307 |
| Kortlopende schulden | (7) | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | 1.449 | 1.181 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | 114 | 383 |
| Overlopende passiva | | 853 | 810 |
| | | <u>2.416</u> | <u>2.374</u> |
| | | <u>207.308</u> | <u>246.026</u> |

2 EXPLOITATIE OVERZICHT 2018

| | | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|------|-----------------------|----------------------|
| | | € | € |
| Opbrengsten | (8) | 43.061 | 71.707 |
| Inkoop van de omzet | (9) | 1.599 | 3.189 |
| Bruto-omzetresultaat | | <u>41.462</u> | <u>68.518</u> |
| Kosten | | | |
| Personeelskosten | (10) | 15.710 | 23.601 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | (11) | 8.607 | 10.874 |
| Huisvestingskosten | (12) | 15.821 | 11.537 |
| Kantoorkosten | (13) | 7.507 | 5.723 |
| Autokosten | (14) | 2.334 | 3.399 |
| Verkoopkosten | (15) | 11.783 | 13.918 |
| Algemene kosten | (16) | 3.639 | 3.952 |
| Bijzondere baten en lasten | | - | 285 |
| | | <u>65.401</u> | <u>73.289</u> |
| Bedrijfsresultaat | | <u>-23.939</u> | <u>-4.771</u> |
| Financiële baten en lasten | (17) | -513 | -431 |
| | | - | - |
| Resultaat | | <u><u>-24.452</u></u> | <u><u>-5.202</u></u> |

3 KASSTROOMOVERZICHT 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2018 | |
|--|---------|---------|
| | € | € |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Bedrijfsresultaat | -23.939 | |
| Aanpassingen voor: | | |
| Afschrijvingen | 8.607 | |
| Mutatie voorzieningen | -14.307 | |
| Veranderingen in het werkkapitaal: | | |
| Mutatie voorraden | 174 | |
| Mutatie vorderingen | 148 | |
| Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden) | 42 | |
| | | |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | | -29.275 |
| Ontvangen interest | 13 | |
| Betaalde interest | -526 | |
| | | -513 |
| | | |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | -29.788 |
| | | |
| | | -29.788 |

Samenstelling geldmiddelen

| | 2018 | |
|------------------------------|------|---------|
| | € | € |
| Geldmiddelen per 1 januari | | 130.991 |
| Mutatie liquide middelen | | -29.789 |
| | | |
| Geldmiddelen per 31 december | | 101.202 |

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

Vergelijking met voorgaand jaar

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 VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgings-prijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

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.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Opbrengsten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Inkoop van de omzet

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

| | Bedrijfs- gebouwen en - terreinen | Inventaris | Vervoer- middelen | Totaal |
|---|---|---------------|----------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| <i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i> | | | | |
| Aanschaffingswaarde | 230.434 | 218.648 | 17.750 | 466.832 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -134.998 | -206.237 | -13.571 | -354.806 |
| | <u>95.436</u> | <u>12.411</u> | <u>4.179</u> | <u>112.026</u> |
| <i>Mutaties</i> | | | | |
| Afschrijvingen | -459 | -4.598 | -3.550 | -8.607 |
| | <u>-459</u> | <u>-4.598</u> | <u>-3.550</u> | <u>-8.607</u> |
| <i>Boekwaarde per 31 december 2018</i> | | | | |
| Aanschaffingswaarde | 230.434 | 218.648 | 17.750 | 466.832 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -135.457 | -210.835 | -17.121 | -363.413 |
| Boekwaarde per 31 december 2018 | <u>94.977</u> | <u>7.813</u> | <u>629</u> | <u>103.419</u> |

De WOZ-waarde van het pand in 2018 (waarde peildatum: 1-1-2017) bedraagt: € 182.000.

Afschrijvingspercentages

| | % |
|--------------------------------|-------|
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 10 |
| Inventaris | 10-20 |
| Vervoermiddelen | 20 |

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|--------------------------------|------------|------------|
| | € | € |
| 2. Voorraden | | |
| Grond- en hulpstoffen | 349 | 349 |
| Voorziening incurante voorraad | -174 | - |
| | <u>175</u> | <u>349</u> |

Er is vanaf 2018 een voorziening incurante voorraad opgenomen voor 50% van de voorraadwaarde.

3. Vorderingen

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|--------------------------|------------|------------|
| | € | € |
| Handelsdebiteuren | | |
| Debiteuren | 421 | 720 |

Overlopende activa

| | | |
|------------------------------|--------------|--------------|
| Rente | - | 111 |
| Verzekeringen | 1.343 | 1.829 |
| Autokosten | 611 | - |
| Contributies en abonnementen | 137 | - |
| | <u>2.091</u> | <u>1.940</u> |

4. Liquide middelen

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Rabobank Rekening-courant | 1.876 | 3.873 |
| Rabobank Doelreserveren | 98.682 | 126.071 |
| Kas | 644 | 1.047 |
| | <u>101.202</u> | <u>130.991</u> |

PASSIVA

5. Eigen vermogen

| | 2018 | 2017 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| Kapitaal | | |
| Stand per 1 januari | 229.345 | 234.546 |
| Resultaatbestemming boekjaar | -24.453 | -5.201 |
| Stand per 31 december | <u>204.892</u> | <u>229.345</u> |

6. Voorzieningen

Overige voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen

| | | |
|-----------------------|----------|---------------|
| Stand per 1 januari | 14.307 | 14.307 |
| Onttrekking | -14.307 | - |
| Mutatie | - | - |
| Stand per 31 december | <u>-</u> | <u>14.307</u> |

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het onderhoud van het onroerend goed aan de H.A. Hartholtstraat 4 te Nijverdal.

In 2018 is de volledige voorziening gebruikt voor de renovatie van het dak.

7. Kortlopende schulden

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|--|--------------|--------------|
| | € | € |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | |
| Crediteuren | <u>1.449</u> | <u>1.181</u> |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Loonheffing | <u>114</u> | <u>383</u> |

Stichting OZO te Nijverdal

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|----------------------------|------------|------------|
| | € | € |
| Overlopende passiva | | |
| Vakantiegeld | 452 | 995 |
| Rente- en bankkosten | 5 | 19 |
| Nettoloon | - | -230 |
| Huisvestingskosten | - | 26 |
| Automatiseringskosten | 396 | - |
| | <u>853</u> | <u>810</u> |

6 TOELICHTING OP HET EXPLOITATIE OVERZICHT 2016

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| 8. Opbrengsten | | |
| Opbrengsten donaties, giften en collectes | 33.844 | 49.483 |
| Opbrengsten muziekverzorging/uitzendingen | 1.075 | 8.416 |
| Opbrengsten verkoop, verhuur, kopieën | 4.092 | 8.408 |
| Verhuur Zorgaccent | 4.050 | 5.400 |
| | <u>43.061</u> | <u>71.707</u> |
| 9. Inkoop van de omzet | | |
| Inkoop geluidsmateriaal | 72 | 1.521 |
| Inkoop boekjes | 450 | 726 |
| Inkopen optredens en collectes | 577 | 345 |
| Inkoop uitzendingen | 500 | 597 |
| | <u>1.599</u> | <u>3.189</u> |
| 10. Personeelskosten | | |
| <i>Lonen en salarissen</i> | | |
| Bruto lonen | 12.671 | 23.184 |
| Mutatie reservering vakantietoeslag | -543 | 13 |
| | <u>12.128</u> | <u>23.197</u> |
| Ontvangen ziekengelduitkeringen | -757 | -4.976 |
| | <u>11.371</u> | <u>18.221</u> |
| <i>Sociale lasten</i> | | |
| Sociale lasten werkgever | 1.921 | 3.039 |
| <i>Overige personeelskosten</i> | | |
| WKR-vergoedingen | 131 | - |
| Reiskostenvergoedingen | 691 | 691 |
| Verzekering personeel | 1.106 | 939 |
| Loonadministratie | 490 | 711 |
| | <u>2.418</u> | <u>2.341</u> |

Afschrijvingen

| | 2018 | 2017 |
|--|--------------|---------------|
| | € | € |
| 11. Afschrijvingen materiële vaste activa | | |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 459 | 1.186 |
| Inventaris | 4.598 | 6.138 |
| Vervoermiddelen | 3.550 | 3.550 |
| | <u>8.607</u> | <u>10.874</u> |

Overige bedrijfskosten

12. Huisvestingskosten

| | | |
|-------------------|---------------|---------------|
| Energiekosten | 5.391 | 5.193 |
| Waterschapslasten | 227 | 226 |
| Belastingen | 1.172 | 1.095 |
| Verzekeringen | 834 | 960 |
| Onderhoud | 5.147 | 601 |
| Vuilafvoerkosten | 308 | 314 |
| Schoonmaak | 2.200 | 2.045 |
| Beveiliging | 542 | 1.103 |
| | <u>15.821</u> | <u>11.537</u> |

13. Kantoorkosten

| | | |
|------------------------------|--------------|--------------|
| Kantoorbenodigdheden | 1.814 | 780 |
| Automatiseringskosten | 3.597 | 2.181 |
| Telefoon | 224 | 324 |
| Internetkosten | 1.405 | 1.592 |
| Porti | 122 | 313 |
| Contributies en abonnementen | 345 | 533 |
| | <u>7.507</u> | <u>5.723</u> |

14. Autokosten

| | | |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Brandstoffen | 944 | 1.594 |
| Reparatie en onderhoud | 39 | 472 |
| Verzekering | 762 | 724 |
| Motorrijtuigenbelasting | 579 | 578 |
| Reinigingskosten | 10 | 31 |
| | <u>2.334</u> | <u>3.399</u> |

Stichting OZO te Nijverdal

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| 15. Verkoopkosten | | |
| Drukwerk | - | 240 |
| Advertenties | 606 | - |
| Verteringen | 698 | 1.446 |
| Relatiegeschenken | 1.456 | 1.260 |
| Reiskosten | 6 | - |
| Kosten jaarlijkse feestmiddag | 8.626 | 8.035 |
| Nieuwjaarsbijeenkomst | 217 | 100 |
| Kosten 60-jarig jubileum | - | 2.837 |
| Dotatie voorziening incurante voorraad | 174 | - |
| | <u>11.783</u> | <u>13.918</u> |
| 16. Algemene kosten | | |
| Administratiekosten | 3.194 | 3.194 |
| Aansprakelijkheidsverzekering | 429 | 454 |
| Onderhoud inventarissen | - | 30 |
| Klein materiaal | 66 | 242 |
| Overige algemene kosten | -50 | 32 |
| | <u>3.639</u> | <u>3.952</u> |
| 17. Financiële baten en lasten | | |
| <i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i> | | |
| Rentebate | <u>13</u> | <u>111</u> |
| <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i> | | |
| Bankkosten | <u>526</u> | <u>542</u> |

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Nijverdal, 25 april 2019

A.H. Velthuis-Zwart

H.G. Phielix-Jansen

J.J.M. Zwijnenberg-Morsink

BIJLAGEN

Stichting OZO te Nijverdal

1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

| Omschrijving | Jaar | Aan- | Cu-mulatieve | Boekwaarde | Afschrijving | Aan- | Cu-mulatieve | Boekwaarde | Per- |
|--------------------------------|------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| | | schaffings- | afschrijving | per 1-1-2018 | 2018 | schaffings- | afschrijving | per 31-12-2018 | centage |
| | | waarde per | per 1-1-2018 | per 1-1-2018 | | waarde per | per 31-12-2018 | per 31-12-2018 | |
| | | € | € | € | € | € | € | € | % |
| gebouwen | | | | | | | | | |
| Grond met opstallen | 1995 | 163.361 | 82.767 | 80.594 | - | 163.361 | 82.767 | 80.594 | 3,30 |
| Grond Sectie L no 2845 33 a | 1998 | 32.409 | 18.026 | 14.383 | - | 32.409 | 18.026 | 14.383 | 5,00 |
| Rijwielstalling 1997/98/99 | 1996 | 383 | 383 | - | - | 383 | 383 | - | 20,00 |
| Verbouw Studio 1996/98 | 1997 | 10.207 | 10.207 | - | - | 10.207 | 10.207 | - | 5,00 |
| Bouwkostenvoorz. gr. zaal 2000 | 2000 | 2.190 | 2.190 | - | - | 2.190 | 2.190 | - | 2,00 |
| Vernieuwen dakbedekking 2000 | 2000 | 15.136 | 15.136 | - | - | 15.136 | 15.136 | - | 10,00 |
| Vernieuwe kozijnen kantoor | 2004 | 6.748 | 6.289 | 459 | 459 | 6.748 | 6.748 | - | 10,00 |
| | | 230.434 | 134.998 | 95.436 | 459 | 230.434 | 135.457 | 94.977 | |
| inventaris | | | | | | | | | |
| Kyocera M6026cdn incl lade | 2014 | 1.380 | 910 | 470 | 276 | 1.380 | 1.186 | 194 | 20,00 |
| Luidsprekers 4 stuks | 2005 | 1.485 | 1.485 | - | - | 1.485 | 1.485 | - | 20,00 |
| Mordaunt short 2 stuks | 2006 | 299 | 299 | - | - | 299 | 299 | - | 20,00 |
| Standaardscoop | 1993 | 642 | 642 | - | - | 642 | 642 | - | 10,00 |
| Alarminstallatie | 1995 | 3.995 | 3.995 | - | - | 3.995 | 3.995 | - | 10,00 |
| Projector enz. PR-activiteiten | 1999 | 3.584 | 3.584 | - | - | 3.584 | 3.584 | - | 10,00 |
| Verwarmingsetel | 2004 | 6.630 | 6.630 | - | - | 6.630 | 6.630 | - | 10,00 |
| Fotolijsten bestuurskamer | 2005 | 234 | 234 | - | - | 234 | 234 | - | 20,00 |
| Upgrading toiletten | 2005 | 2.218 | 2.218 | - | - | 2.218 | 2.218 | - | 10,00 |
| 5 x 17" schermen voor PC's | 2007 | 836 | 836 | - | - | 836 | 836 | - | 20,00 |
| Externe harddisc voor pc's | 2007 | 139 | 139 | - | - | 139 | 139 | - | 20,00 |
| Ladder en huishoudtrap | 2007 | 245 | 245 | - | - | 245 | 245 | - | 10,00 |
| Tomtom routeapparatuur | 2007 | 299 | 299 | - | - | 299 | 299 | - | 20,00 |
| Lichtbak gevel | 2007 | 2.432 | 2.432 | - | - | 2.432 | 2.432 | - | 10,00 |
| Nieuw keukenblok + vloer etc. | 2007 | 7.857 | 7.857 | - | - | 7.857 | 7.857 | - | 10,00 |
| 22 Foto's + lijsten tehuisen | 2008 | 990 | 949 | 41 | 41 | 990 | 990 | - | 10,00 |
| Nieuwe meterkast met behuizing | 2008 | 2.560 | 2.496 | 64 | 64 | 2.560 | 2.560 | - | 10,00 |
| EHBO kist | 2009 | 100 | 100 | - | - | 100 | 100 | - | 20,00 |
| Websitebuilder software | 2009 | 150 | 150 | - | - | 150 | 150 | - | 20,00 |
| Publisher software | 2009 | 199 | 199 | - | - | 199 | 199 | - | 20,00 |
| Laptop | 2009 | 799 | 799 | - | - | 799 | 799 | - | 20,00 |
| PC AMD AM3 140+ | 2010 | 424 | 424 | - | - | 424 | 424 | - | 20,00 |
| Software Office en Windows | 2010 | 398 | 398 | - | - | 398 | 398 | - | 20,00 |
| transporteren | | 37.895 | 37.320 | 575 | 381 | 37.895 | 37.701 | 194 | |

Stichting OZO te Nijverdal

| Omschrijving | Jaar | Aan- | Cu-mulatieve | Boekwaarde | Afschrijving | Aan- | Cu-mulatieve | Boekwaarde | Per- |
|--------------------------------|------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|----------------|----------------|---------|
| | | schaffings- | afschrijving | per 1-1-2018 | 2018 | schaffings- | afschrijving | per 31-12-2018 | centage |
| | | waarde per | per 1-1-2018 | per 1-1-2018 | | waarde per | per 31-12-2018 | per 31-12-2018 | % |
| | | € | € | € | € | € | € | € | |
| Transport | | 37.895 | 37.320 | 575 | 381 | 37.895 | 37.701 | 194 | |
| PC Trust 1300VA UPS | 2010 | 199 | 199 | - | - | 199 | 199 | - | 20,00 |
| Nieuwe server etc. Teunis | 2011 | 6.367 | 6.367 | - | - | 6.367 | 6.367 | - | 20,00 |
| Office 11, ned, Win index | 2011 | 297 | 297 | - | - | 297 | 297 | - | 20,00 |
| Laptop A52D Asus | 2011 | 599 | 599 | - | - | 599 | 599 | - | 20,00 |
| Team viewer 6 business | 2011 | 564 | 564 | - | - | 564 | 564 | - | 20,00 |
| Schakelkast | 2011 | 500 | 212 | 288 | 50 | 500 | 262 | 238 | 10,00 |
| Nieuwe vloer grote zaal | 2012 | 9.425 | 5.423 | 4.002 | 943 | 9.425 | 6.366 | 3.059 | 10,00 |
| Poederschuimblussers | 2012 | 761 | 761 | - | - | 761 | 761 | - | 20,00 |
| Aanleg pad | 2012 | 625 | 340 | 285 | 63 | 625 | 403 | 222 | 10,00 |
| Stoelen grote zaal | 2012 | 1.474 | 776 | 698 | 148 | 1.474 | 924 | 550 | 10,00 |
| CV installatie | 2014 | 3.164 | 1.899 | 1.265 | 633 | 3.164 | 2.532 | 632 | 20,00 |
| 2 Versterkers Technics | 2002 | 678 | 678 | - | - | 678 | 678 | - | 20,00 |
| 2 Boxen B&W | 2002 | 418 | 418 | - | - | 418 | 418 | - | 20,00 |
| Steun vogels | 2002 | 51 | 51 | - | - | 51 | 51 | - | 20,00 |
| Burostoelen zwart 4 stuks | 2006 | 757 | 757 | - | - | 757 | 757 | - | 20,00 |
| Microfoon AKG | 2002 | 184 | 184 | - | - | 184 | 184 | - | 20,00 |
| Microfoon Beyerdynamic | 2002 | 190 | 190 | - | - | 190 | 190 | - | 20,00 |
| Carmen uitzendcomputer | 2006 | 8.954 | 8.954 | - | - | 8.954 | 8.954 | - | 20,00 |
| Kabels draagtas Niehoff | 2006 | 103 | 103 | - | - | 103 | 103 | - | 20,00 |
| 2 handzenders/ontvangers | 2015 | 932 | 515 | 417 | 187 | 932 | 702 | 230 | 20,00 |
| Alesis galmapparatuur | 1998 | 504 | 504 | - | - | 504 | 504 | - | 10,00 |
| Eela audio 1 microfoon Eela | 2004 | 337 | 337 | - | - | 337 | 337 | - | 20,00 |
| Eela stereo module 2 stuks | 2006 | 912 | 912 | - | - | 912 | 912 | - | 20,00 |
| Eela microfoon 2 stuks | 2006 | 713 | 713 | - | - | 713 | 713 | - | 20,00 |
| Luidsprekers + statief 4 stuks | 2006 | 1.828 | 1.828 | - | - | 1.828 | 1.828 | - | 20,00 |
| 4 Flightcases voor luidspreker | 2008 | 1.000 | 993 | 7 | 7 | 1.000 | 1.000 | - | 10,00 |
| Niehoff mengtafel, MD recorder | 2012 | 1.295 | 1.295 | - | - | 1.295 | 1.295 | - | 20,00 |
| MK2 19" geluidsrecorder | 2016 | 519 | 201 | 318 | 104 | 519 | 305 | 214 | 20,00 |
| CD Recorder MK2 19" | 2016 | 519 | 123 | 396 | 104 | 519 | 227 | 292 | 20,00 |
| Stoelen bestuurskamer | 1993 | 2.133 | 2.133 | - | - | 2.133 | 2.133 | - | 10,00 |
| 2 Bureaustoelen | 1993 | 821 | 821 | - | - | 821 | 821 | - | 10,00 |
| Meubilair | 2002 | 7.204 | 7.204 | - | - | 7.204 | 7.204 | - | 10,00 |
| 2 Bureaustoelen | 2002 | 426 | 426 | - | - | 426 | 426 | - | 10,00 |
| Lamellen | 2002 | 965 | 965 | - | - | 965 | 965 | - | 10,00 |
| Telefooninstallatie | 0000 | 2.190 | 2.190 | - | - | 2.190 | 2.190 | - | 20,00 |
| transporteren | | 95.503 | 87.252 | 8.251 | 2.620 | 95.503 | 89.872 | 5.631 | |

Stichting OZO te Nijverdal

| Omschrijving | Jaar | Aan- | Cu- | Boek- | Afschrij- | Aan- | Cu- | Boek- | Per- |
|--------------------------------|------|-------------|--------------|--------------|-----------|-------------|--------------|------------|---------|
| | | schaffings- | mulatieve | waarde | ving | schaffings- | mulatieve | waarde | centage |
| | | waarde per | afschrijving | per 1-1-2018 | 2018 | waarde per | afschrijving | per | % |
| | | 1-1-2018 | per 1-1-2018 | per 1-1-2018 | 2018 | 31-12-2018 | per | 31-12-2018 | |
| | | € | € | € | € | € | € | € | |
| Transport | | 95.503 | 87.252 | 8.251 | 2.620 | 95.503 | 89.872 | 5.631 | |
| Boekhoudprogramma | 2003 | 944 | 944 | - | - | 944 | 944 | - | 25,00 |
| Inrichten bestuurskamer | 2004 | 99 | 99 | - | - | 99 | 99 | - | 10,00 |
| 2e hands tafels | 2005 | 200 | 200 | - | - | 200 | 200 | - | 20,00 |
| Vloerbedekking bestuurskamer | 2005 | 351 | 351 | - | - | 351 | 351 | - | 20,00 |
| Vergadertafel bestuurskamer | 2005 | 773 | 773 | - | - | 773 | 773 | - | 10,00 |
| 14 Inbouwarmaturen plafond | 2005 | 1.253 | 1.253 | - | - | 1.253 | 1.253 | - | 10,00 |
| Hanglampen kantoor | 2006 | 239 | 239 | - | - | 239 | 239 | - | 10,00 |
| Alarminstallatie | 2006 | 3.213 | 3.213 | - | - | 3.213 | 3.213 | - | 10,00 |
| Brandblussers 5 stuks | 2006 | 716 | 716 | - | - | 716 | 716 | - | 20,00 |
| 2 Draaideurkasten + 2 bureau's | 2007 | 1.161 | 1.161 | - | - | 1.161 | 1.161 | - | 10,00 |
| Aanpassingen aan alarmsysteem | 2007 | 1.211 | 1.211 | - | - | 1.211 | 1.211 | - | 10,00 |
| Panasonic DVD speler | 2008 | 402 | 402 | - | - | 402 | 402 | - | 20,00 |
| 1GB DDRI geheugen | 2008 | 94 | 94 | - | - | 94 | 94 | - | 20,00 |
| LCD beamer | 2008 | 3.164 | 3.059 | 105 | 105 | 3.164 | 3.164 | - | 10,00 |
| Airco losstaand | 2008 | 500 | 471 | 29 | 29 | 500 | 500 | - | 10,00 |
| PC | 2008 | 360 | 360 | - | - | 360 | 360 | - | 20,00 |
| Antivirus software | 2008 | 421 | 421 | - | - | 421 | 421 | - | 20,00 |
| Microsoft Office software | 2008 | 498 | 498 | - | - | 498 | 498 | - | 20,00 |
| Intel Core 2 Duo PC server | 2008 | 1.078 | 1.078 | - | - | 1.078 | 1.078 | - | 20,00 |
| Teunis upgrade licentie David | 2012 | 1.187 | 1.187 | - | - | 1.187 | 1.187 | - | 20,00 |
| Cafitesse 50 Luxury | 2014 | 786 | 632 | 154 | 154 | 786 | 786 | - | 20,00 |
| Banden, platen en CD's | 2003 | 27.458 | 27.458 | - | - | 27.458 | 27.458 | - | 10,00 |
| Diverse CD's | 2003 | 713 | 713 | - | - | 713 | 713 | - | 10,00 |
| Diverse CD's | 2006 | 814 | 814 | - | - | 814 | 814 | - | 10,00 |
| Diverse CD's | 2007 | 807 | 804 | 3 | 3 | 807 | 807 | - | 10,00 |
| Diverse CD's | 2008 | 687 | 656 | 31 | 31 | 687 | 687 | - | 10,00 |
| Diverse CD's | 2009 | 472 | 405 | 67 | 48 | 472 | 453 | 19 | 10,00 |
| Diverse CD's | 2010 | 481 | 364 | 117 | 49 | 481 | 413 | 68 | 10,00 |
| Diverse CD's | 2011 | 499 | 300 | 199 | 50 | 499 | 350 | 149 | 10,00 |
| Investerings 1985 en 1986 | 1985 | 57.044 | 57.044 | - | - | 57.044 | 57.044 | - | 6,70 |
| Archief: banden en platen | 2000 | 3.558 | 3.558 | - | - | 3.558 | 3.558 | - | 10,00 |
| transporteren | | 206.686 | 197.730 | 8.956 | 3.089 | 206.686 | 200.819 | 5.867 | |

Stichting OZO te Nijverdal

| Omschrijving | Jaar | Aan-schaffings-waarde per 1-1-2018 | Cu-mulatieve afschrijving per 1-1-2018 | Boekwaarde per 1-1-2018 | Afschrijving 2018 | Aan-schaffings-waarde per 31-12-2018 | Cu-mulatieve afschrijving per 31-12-2018 | Boekwaarde per 31-12-2018 | Per-centage |
|----------------------------------|------|------------------------------------|--|-------------------------|-------------------|--------------------------------------|--|---------------------------|-------------|
| | | € | € | € | € | € | € | € | % |
| Transport | | 206.686 | 197.730 | 8.956 | 3.089 | 206.686 | 200.819 | 5.867 | |
| Carmen TV in ziekenhuis Almelo | 2010 | 8.842 | 6.634 | 2.208 | 885 | 8.842 | 7.519 | 1.323 | 10,00 |
| | | 215.528 | 204.364 | 11.164 | 3.974 | 215.528 | 208.338 | 7.190 | |
| transportmiddelen | | | | | | | | | |
| Dacia Dokker 7-ZST-92 | 2014 | 17.750 | 13.571 | 4.179 | 3.550 | 17.750 | 17.121 | 629 | 20,00 |
| computers en software | | | | | | | | | |
| 4 computers + toebehoren | 2015 | 3.120 | 1.873 | 1.247 | 624 | 3.120 | 2.497 | 623 | 20,00 |
| Totaal (im)materiele vast activa | | 466.832 | 354.806 | 112.026 | 8.607 | 466.832 | 363.413 | 103.419 | |