

Stichting Peuterspeelzaal Extra Lelystad e.o.  
Borggraaf 25  
8226 TG LELYSTAD

Rapport inzake de jaarstukken over 2015

**Inhoudsopgave**

**Pagina**

**Accountantsrapportage**

*Algemeen*

3

**Jaarstukken 2015**

**Bestuursverslag**

4

**Jaarrekening**

*Balans*

5

*Staat van baten en lasten*

7

*Kasstroomoverzicht*

8

*Toelichting op de jaarrekening*

9

*Toelichting op de balans*

11

*Toelichting op de staat baten en lasten*

15

*Overige gegevens*

18

**Bijlagen**

*Overzicht verloop materiële vaste activa*

20

Stichting Peuterspeelzaal Extra Lelystad e.o.,  
T.a.v. de heer E. van de Beek  
Borggraaf 25  
8226 TG LELYSTAD

De Kromme Rijn 1  
Postbus 7  
8250 AA Dronten  
telefoon (0321) 385252  
e-mail dronten@flynth.nl

kenmerk  
565.1034.00

behandeld door  
dhr. A.J. Holsappel/ak

datum  
4 maart 2016

onderwerp  
Rapport inzake de jaarstukken over 2015

Geachte cliënt,

Hierbij treft u aan het accountantsrapport bestaande uit het accountantsverslag, het bestuursverslag, de jaarrekening, de overige gegevens en de bijlagen.

## Accountantsrapportage

### Algemeen

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van Stichting Peuterspeelzaal Extra Lelystad e.o. te Lelystad gecontroleerd. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van de leiding van de huishouding. Het is onze verantwoordelijkheid een controleverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

De controleverklaring treft u aan in het hoofdstuk "Overige gegevens" op pagina 19 van dit rapport.

### *Typering organisatie*

De stichting heeft als doelstelling de oprichting, instandhouding en ondersteuning van één of meer peuterspeelzalen in de gemeente Lelystad en omgeving.

De onderneming wordt uitgeoefend in de vorm van een stichting. De stichting staat ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 39092146.

De activiteiten zijn per 22 november 2005 gestart.  
De vestigingslocatie is de Kwelder 2 te Lelystad.  
Het pand wordt gehuurd.

Geldelijke bijdragen worden verkregen door middel van subsidie van de Gemeente Lelystad en in rekening gebrachte bijdragen van de Stichting Merem en van ouderbijdragen.

### *Weergave bedragen*

Alle bedragen in dit rapport zijn in euro's, tenzij anders vermeld.

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,  
Flynth adviseurs en accountants B.V.

A.J. Holsappel AA  
Accountant

Stichting Peuterspeelzaal Extra Lelystad e.o.  
Lelystad

## **Bestuursverslag**

### ***Algemeen***

Dit verslag van het bestuur betreft:

Statutaire naam	Stichting Peuterspeelzaal Extra Lelystad e.o.
Vestigingsplaats	Lelystad
Rechtsvorm	Stichting

De doelstelling van de stichting bestaat uit de oprichting, instandhouding, exploitatie en ondersteuning van één of meer peuterspeelzalen in de gemeente Lelystad en omgeving voor kinderen, die vanwege een achterstand in motoriek en/of taalontwikkeling niet terecht kunnen of niet tot hun recht komen op een reguliere peuterspeelzaal en die (tevens) een indicatie hebben voor behandeling door een logopedist, ergotherapeut of kinderfysiotherapeut.

De samenstelling van het bestuur is per 1 januari 2013 als volgt:

Voorzitter	B.T. Karreman
Secretaris	E.L. Gommer-van Dijk
Penningmeester	E. van de Beek
Algemeen bestuurslid	mevrouw M.G.E. Appelman-Kreuzen
Algemeen bestuurslid	de heer R.J. Dijkstra
Algemeen bestuurslid	mevrouw B. van den Brink-Spaan

### ***Verslag van de activiteiten***

Van de in het verslagjaar uitgevoerde activiteiten wordt een separaat bestuursverslag opgesteld.

Lelystad, .....



## Jaarrekening



		<b>Balans</b>	
(na verwerking resultaat-bestemming)		<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
<i>Materiële vaste activa</i>	(1)		
Huurdersinvesteringen		6.693	11.017
Andere vaste bedrijfsmiddelen		<u>3.461</u>	<u>5.733</u>
		10.154	16.750
<b>Viottende activa</b>			
<i>Vorderingen</i>	(2)		
Handelsdebiteuren		257	750
Belastingen en premies sociale verzekeringen		367	296
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>40.693</u>	<u>68.976</u>
		41.317	70.022
<i>Liquide middelen</i>	(3)		
Rekening-courant bank		158.479	130.365
		<u>209.950</u>	<u>217.137</u>

		31 december 2015	31 december 2014
			<b>PASSIVA</b>
<b>Stichtingskapitaal</b>	(4)		
Overige reserves		89.922	89.133
<b>Voorzieningen</b>	(5)		
Overige voorzieningen		99.650	109.027
<b>Kortlopende schulden</b>	(6)		
Schulden aan kredietinstellingen		16	35
Belastingen en premies sociale verzekeringen		7.337	6.933
Schulden terzake van pensioenen		763	-
Overige schulden en overlopende passiva		12.262	12.009
		20.378	18.977
		209.950	217.137

**Staat van baten en lasten**

		<u>2015 werkelijk</u>	<u>2015 begroot</u>	<u>2014 werkelijk</u>
<b>Baten</b>				
Baten	(7)	212.984	212.044	211.207
<b>Lasten</b>				
Lonen en salarissen	(8)	102.658	108.950	106.954
Sociale lasten en pensioenlasten	(9)	29.277	30.800	30.668
Afschrijvingen op materiële vaste activa	(10)	6.596	8.000	7.301
Overige lasten	(11)	77.209	61.500	70.478
Totaal lasten		<u>215.740</u>	<u>209.250</u>	<u>215.401</u>
		-2.756	2.794	-4.194
Overige bedrijfsopbrengsten	(12)	<u>3.055</u>	-	<u>9.414</u>
		299	2.794	5.220
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(13)	729	-	1.036
Rentelasten en soortgelijke kosten	(14)	<u>-239</u>	-	<u>-203</u>
Financiële baten en lasten		490	-	833
Korting op subsidiekindplaatsen		-	-3.736	-
<b>Saldo baten en lasten</b>		<u><u>789</u></u>	<u><u>-942</u></u>	<u><u>6.053</u></u>



### Kasstroomoverzicht

	2015	2014
<b>Operationele kasstroom</b>		
Eindresultaat winst- en verliesrekening	789	6.053
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	6.596	7.301
Mutatie voorzieningen	-9.377	17.740
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	28.705	-37.647
Mutatie kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen en aflossingsverplichtingen)	1.420	603
Kasstroom uit operationele activiteiten	28.133	-5.950
Mutatie geldmiddelen	28.133	-5.950

### Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De post geldmiddelen bestaat uit de liquide middelen alsmede eventuele creditposities bij rekening-courant banken.

<i>Geldmiddelen</i>	31-12-2015	31-12-2014
Rekening-courant bank	158.463	130.330
Totaal geldmiddelen	158.463	130.330

**Toelichting op de jaarrekening****Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Peuterspeelzaal Extra Lelystad e.o., statutair gevestigd te Lelystad bestaan voornamelijk uit:

- het aanbieden van van motoriek, spraak/taalontwikkeling of zintuiglijke ontwikkeling aan kinderen met een achterstand en/of handicap die niet tot hun recht komen in regulier peuterspeelzaalwerk.

	2015	2014
<b>Werkzame personen</b>		
Coördinator	0,8	0,8
Groepsleidster/invalkrachten/overige	1,9	3,1
Totaal werkzame personen	2,7	3,9

**Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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.

**Grondslagen voor de waardering van activa en passiva****Materiële vaste activa**

Deze activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De afschrijvingen van de materiële vaste activa zijn gebaseerd op een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde en uitgaande van de geschatte economische levensduur.

Het afschrijvingspercentage voor de huurdersinvestering 2008 is aangepast aan het lopende huurcontract van 5 jaar.

**Voorzieningen****Overige voorzieningen****Groot onderhoud**

De voorziening groot onderhoud betreft de te verwachten toekomstige uitgaven aan onderhoud, gebaseerd op een onderhoudsplan. De geraamde kosten worden in de jaren voorafgaande aan het onderhoud lineair gereserveerd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

**Voorziening meubilair**

Betreft een voorziening voor in de toekomst te vervangen (spel-)materialen. Uitgaven worden ten laste van deze voorziening geboekt.

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

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen subsidies, ouderbijdragen en overige opbrengsten.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden lasten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

*Afschrijvingen*

De afschrijvingspercentages bedragen voor:

Huurdersinvesteringen	20
Andere vaste bedrijfsmiddelen	20

*Financiële baten en lasten*

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen en banktegoeden en schulden aan kredietinstellingen.

## Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### Vaste activa

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij naar een bijlage.

#### 1. Materiële vaste activa

##### Stand beginbalans

	Verkrij- gingsprijs	Afschrij- vingen	Boekwaarde beginbalans
Huurdersinvesteringen	38.120	-27.103	11.017
Andere vaste bedrijfsmiddelen	15.277	-9.544	5.733
Totaal materiële vaste activa op beginbalans	53.397	-36.647	16.750

##### Mutaties in het boekjaar

	Afschrij- vingen
Huurdersinvesteringen	-4.324
Andere vaste bedrijfsmiddelen	-2.272
	-6.596

##### Stand eindbalans

	Verkrij- gingsprijs	Afschrij- vingen	Boekwaarde eindbalans
Huurdersinvesteringen	38.120	-31.427	6.693
Andere vaste bedrijfsmiddelen	15.277	-11.816	3.461
Totaal materiële vaste activa op eindbalans	53.397	-43.243	10.154

#### Vlottende activa

#### 2. Vorderingen

De onder de vlottende activa opgenomen vorderingen hebben alle een resterende looptijd van minder dan 1 jaar.

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	257	750
	257	750

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Pensioenpremies	367	296
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Nog te factureren	660	740
Overige vorderingen op korte termijn	34.238	67.200
Overige personeelskosten	3.685	-
Huisvestingskosten	1.266	-
Kantoor- en administratiekosten	115	-
Rente	729	1.036
	<u>40.693</u>	<u>68.976</u>
<b>3. Liquide middelen</b>		
<b>Rekening-courant bank</b>		
ING Betaalrekening 8641849	718	673
ING Zakelijke Spaarrekening 1298987	147.853	118.817
ING Betaalrekening 1298987	9.908	10.875
Totaal rekening-courant bank	<u>158.479</u>	<u>130.365</u>

**PASSIVA**

**4. Stichtingskapitaal**

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
<i>Overige reserves</i>		
Beginbalans	89.133	83.080
Uit voorstel resultaatbestemming	89.133 789	83.080 6.053
Eindbalans	<u>89.922</u>	<u>89.133</u>

**5. Voorzieningen**

De voorzieningen hebben overwegend een langlopend karakter.

*Overige voorzieningen*

Groot onderhoud/herinrichting	31.610	50.000
Voorziening meubilair	11.755	15.000
Voorziening scholing medewerkers	34.380	24.027
Voorziening spelmateriaal	21.905	20.000
	<u>99.650</u>	<u>109.027</u>

**Groot onderhoud/herinrichting**

Beginbalans	50.000	45.510
Dotatie	20.000	10.357
Onttrekking: aanpassing buitengebied	-38.390	-5.867
Eindbalans	<u>31.610</u>	<u>50.000</u>

**Voorziening meubilair**

Beginbalans	15.000	15.000
Onttrekking	-3.245	-
Eindbalans	<u>11.755</u>	<u>15.000</u>

Deze voorziening is getroffen voor in de toekomst noodzakelijke vervanging van materialen in de peuterspeelzaal.

**Voorziening scholing medewerkers**

Beginbalans	24.027	15.777
Dotatie	16.000	12.500
Onttrekking	-5.647	-4.250
Eindbalans	<u>34.380</u>	<u>24.027</u>

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Voorziening spelmateriaal</b>		
Beginbalans	20.000	15.000
Dotatie	2.500	5.000
Onttrekking	-595	-
Eindbalans	<u>21.905</u>	<u>20.000</u>
<b>6. Kortlopende schulden</b>		
<i>Schulden aan kredietinstellingen</i>		
Gelden onderweg	16	35
	<u>16</u>	<u>35</u>
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Loonheffing	7.337	6.933
	<u>7.337</u>	<u>6.933</u>
<i>Schulden terzake van pensioenen</i>		
Pensioenrechten directeur	763	-
	<u>763</u>	<u>-</u>
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Sponsoring buitenruimte	3.906	3.906
Nettolonen	895	592
Reservering vakantiegeld	3.858	3.833
Overige personeelskosten	-	180
Huisvestingskosten	387	436
Kantoor- en administratiekosten	3.216	2.986
Algemene kosten	-	76
	<u>12.262</u>	<u>12.009</u>

## Toelichting op de staat baten en lasten

### Baten

	2015 werkelijk	2015 begroot	2015 verschil	2014 werkelijk
<b>7. Baten</b>				
Bijdrage ouders	7.383	6.563	820	8.747
Ondersteuning De Trappenberg totaal	136.800	136.800	-	134.400
Subsidie Gem. Lelystad vaste bijdrage	50.000	50.000	-	47.500
Subsidie G L basisbijdrage kindplaatsen	18.681	18.681	-	20.410
Inschrijfgeld	120	-	120	150
Totaal saldo	<u>212.984</u>	<u>212.044</u>	<u>940</u>	<u>211.207</u>

### Lasten

#### 8. Lonen en salarissen

Brutolonen	101.060	105.950	-4.890	106.581
Bijzondere beloningen	835	1.500	-665	216
Kost en inwoning	763	1.500	-737	-
Reservering vakantiedagen etc.	-	-	-	157
	<u>102.658</u>	<u>108.950</u>	<u>-6.292</u>	<u>106.954</u>

#### 9. Sociale lasten en pensioenlasten

Sociale verzekeringspremies	9.955	9.800	155	9.740
Bijdrage Zorgverzekeringswet	6.540	7.000	-460	7.360
Kosten ziekengeldverzekering	4.549	5.000	-451	4.349
Pensioenlasten	8.233	9.000	-767	9.219
	<u>29.277</u>	<u>30.800</u>	<u>-1.523</u>	<u>30.668</u>

#### 10. Afschrijvingen op materiële vaste activa

Huurdersinvesteringen	4.324	5.000	-676	4.694
Inventaris	2.272	3.000	-728	2.607
	<u>6.596</u>	<u>8.000</u>	<u>-1.404</u>	<u>7.301</u>

#### 11. Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten	24.422	16.750	7.672	21.000
Huisvestingskosten	35.882	23.000	12.882	31.704
Kosten machines, installaties en inventaris	699	1.000	-301	-
Kantoor- en administratiekosten	6.691	7.500	-809	6.672
Inventariskosten	5.694	9.750	-4.056	7.629
Algemene kosten	3.821	3.500	321	3.473
	<u>77.209</u>	<u>61.500</u>	<u>15.709</u>	<u>70.478</u>

Specificaties van de overige bedrijfskosten:



	2015 werkelijk	2015 begroot	2015 verschil	2014 werkelijk
<i>Overige personeelskosten</i>				
Reis- en verblijfkosten	3.739	4.250	-511	3.224
Studie- en opleidingskosten (incl. mutatie voorziening voor scholing medewerkers)	379	4.000	-3.621	1.163
Kantinekosten	14	-	14	33
Mutatie voorziening personeel	16.000	-	16.000	12.500
Kosten salarisadministratie	1.469	2.500	-1.031	1.170
Overige personeelskosten	2.821	6.000	-3.179	2.910
	<u>24.422</u>	<u>16.750</u>	<u>7.672</u>	<u>21.000</u>
<i>Huisvestingskosten</i>				
Huur	10.104	10.250	-146	10.104
Onderhoud gebouwen	54	1.000	-946	635
Belastingen en zakelijke lasten	45	250	-205	94
Schoonmaakkosten	5.595	6.000	-405	5.430
Servicekosten	5.084	5.500	-416	5.084
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	15.000	-	15.000	10.357
	<u>35.882</u>	<u>23.000</u>	<u>12.882</u>	<u>31.704</u>
<i>Kosten machines, installaties en inventaris</i>				
Reparatie en onderhoud	699	1.000	-301	-
<i>Kantoor- en administratiekosten</i>				
Kantoorbehoeften	156	300	-144	166
Telefoon	770	1.000	-230	771
Porti	75	200	-125	43
Accountantskosten	5.690	6.000	-310	5.692
	<u>6.691</u>	<u>7.500</u>	<u>-809</u>	<u>6.672</u>
<i>Inventariskosten</i>				
Drukwerk en folders	-	-	-	182
Afschrijving dubieuze debiteuren	489	500	-11	54
Verbruiksmaterialen	2.224	6.500	-4.276	1.936
Speelgoed/boeken/materialen	481	2.750	-2.269	457
Mutatie voorziening vervanging materialen	2.500	-	2.500	5.000
	<u>5.694</u>	<u>9.750</u>	<u>-4.056</u>	<u>7.629</u>
<i>Algemene kosten</i>				
Dotatie voorziening meubilair	2.303	2.000	303	1.918
Contributie en abonnementen	1.333	1.300	33	1.326
Overige algemene kosten	185	200	-15	229
	<u>3.821</u>	<u>3.500</u>	<u>321</u>	<u>3.473</u>
<b>12. Overige bedrijfsopbrengsten</b>				
Huuropbrengsten	400	-	-	400
Ontvangen ziekengelduitkeringen	2.655	-	-	9.014
	<u>3.055</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9.414</u>

	2015 werkelijk	2015 begroot	2015 verschil	2014 werkelijk
<b>13. Rentebaten en soortgelijke</b>				
Rente spaarrekening/deposito	729	-	729	1.036
<b>14. Rentelasten en soortgelijke kosten</b>				
Rente rekening-courant bankiers	-	-	-	19
Bankkosten en provisie	239	-	239	184
Totaal	239	-	239	203

Ondertekening jaarrekening door bestuur

Lelystad, .....

B.T. Karreman

E.L. Gommer-van Dijk

E. van de Beek

Stichting Peuterspeelzaal Extra Lelystad e.o.  
Lelystad

## Overige gegevens

### Controleverklaring

Hiervoor wordt verwezen naar de hierna opgenomen verklaring.

### Voorstel tot bestemming van het resultaat

Het bestuur stelt voor het overschot van 2014 toe te voegen aan het stichtingskapitaal.

Stichting Peuterspeelzaal Extra Lelystad e.o.  
Borggraaf 25  
8226 TG Lelystad

### **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

Wij hebben de in dit rapport op pagina 5 tot en met 17 opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Peuterspeelzaal Extra Lelystad e.o. te Lelystad gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### *Verantwoordelijkheid van het bestuur*

Het bestuur van de organisatie is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

#### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de organisatie gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

*Oordeel betreffende de jaarrekening*


Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Peuterspeelzaal Extra Lelystad e.o. per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Tevens delen wij u mee dat tenminste tot de van de Gemeente Lelystad ontvangen subsidie uitgaven zijn gedaan in overeenstemming met de voorwaarden van de verleende subsidie.

Dronten, 4 maart 2016



Flynth adviseurs en accountants B.V.  
A.J. Holsappel AA  
Accountant





## **Bijlagen**



Omschrijving activum	Aanschaf- datum	Afschr.-Meth perc	Aanschaf- waarde	Restwaarde	Afschrijving voorg. jaren	Boekwaarde beginbalans	Investering dit jaar	Subsidie/ Herinvestering	Afschrijving dit jaar	Opbrengst verkoop	Resultaat	Boekwaarde eindbalans
<b>Huurdersinvestering</b>												
Trap met leuning	04-05-07	20,00 AW	729		729							
Verbouwing	01-08-07	20,00 AW	4.760		4.760							
Verbouwing	21-11-07	20,00 AW	7.826		7.826							
Airconditioning	30-05-09	20,00 AW	3.185		3.185							
Uitbreiding buitenruimte	08-08-11	20,00 AW	995		634	361			199			162
Verbouwing nieuwe ruimte De Kwelder	22-05-12	20,00 AW	20.625		9.969	10.656			4.125			6.531
<b>Totaal: Huurdersinvestering</b>			<b>38.120</b>		<b>27.103</b>	<b>11.017</b>			<b>4.324</b>			<b>6.693</b>
<b>Inventaris</b>												
Marmoleum	06-06-06	20,00 AW	950		950							
Vervangen marmoleum	22-08-07	20,00 AW	946		946							
Wasmachine incl. installatie	22-08-09	20,00 AW	2.024		2.024							
Presentatiesysteem	14-01-11	20,00 AW	1.310		982	328			262			66
Overname airco/rolluik en kapstokken	08-12-11	20,00 AW	2.600		1.475	1.125			520			605
2 Hoogslapers	16-05-12	20,00 AW	3.317		1.606	1.711			664			1.047
Binnencamera	13-02-13	20,00 AW	3.400		1.305	2.095			680			1.415
Computer	22-04-13	20,00 AW	730		256	474			146			328
<b>Totaal: Inventaris</b>			<b>15.277</b>		<b>9.544</b>	<b>5.733</b>			<b>2.272</b>			<b>3.461</b>
<b>Totaal rapport</b>			<b>53.397</b>		<b>36.647</b>	<b>16.750</b>			<b>6.596</b>			<b>10.154</b>