

Stichting GreenWish

Financieel jaarverslag

periode 1 januari t/m 31 december 2015

<b>INHOUD</b>	<u>blz.</u>
<u>Voorblad</u>	1
<u>Inhoud</u>	2
<u>Algemene gegevens</u>	3
<u>Bestuursverslag</u>	4 - 7
<u>Jaarrekening 2015</u>	
Balans per 31 december 2015	8 - 9
Staat van baten en lasten over 2015	10
Algemene toelichting	11
Toelichting op de balans	12 - 13
Toelichting op de exploitatierekening	14

### **ALGEMENE GEGEGEVENS**

Statutaire naam : Stichting GreenWish  
Adres : Grebbeberglaan 15  
Woonplaats : 3527 VX Utrecht  
Rechtsvorm : stichting  
Opgericht : 18 juli 2003  
Inschrijving KvK : 30190302

Het bestuur van de stichting was per 31 december 2015 als volgt samengesteld:

- A.T. Vegter, voorzitter
- V.J.M.A. van Rijsewijk, penningmeester
- mw. K.J. Staring, secretaris

De Raad van aanbeveling was per 31 december 2015 als volgt samengesteld:

- mw. M. de Boer      voorzitter Kenniscentrum Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen, voormalig Minister van VROM
- P. Blom              directievoorzitter Triodosbank
- mw. F. Halsema      voorzitter Stichting Vluchteling
- mw. G. Havertong    actrice en theatermaker
- mw. J. Kruijssen     sociaal ondernemer (Ethical Classics), daarvoor 2e kamerlid
- G. Kuneman          directeur CLM
- S. Harchaoui        chef de Mission Society Impact
- T. Wams              directeur vereniging Natuurmonumenten
- H. Wijffels          deeltijd-hoogleraar 'duurzaamheid en maatschappelijke verandering',  
Universiteit Utrecht
- P. Winsemius        lid Wetenschappelijke Raad Regeringsbeleid en bijzonder  
hoogleraar management duurzame ontwikkeling Universiteit Tilburg

*omschrijving van de activiteiten;  
artikel 3 van de herziene statuten d.d. 2 juli 2015,*

De doelstelling van de stichting is het leveren van een bijdrage aan een duurzame samenleving, door ruimte te maken voor maatschappelijke initiatieven en sociaal ondernemers. De stichting richt zich op mensen die duurzame initiatieven willen realiseren en organisaties die hen daarbij van dienst kunnen zijn. Voorts heeft de stichting ten doel alles te doen dat met het leveren van een bijdrage aan een beter klimaat voor duurzame initiatieven rechtstreeks of zijdelings verband houdt en daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

De stichting tracht dit doel te bereiken onder meer door:

- burgers informatie, inspiratie, en praktische ondersteuning te geven om hun eigen 'groene wens' te verwezenlijken, dat wil zeggen eigen duurzame projecten vorm te geven;
- contacten te laten ontstaan tussen gelijkgestemden;
- verbinding tot stand te brengen tussen reguliere organisaties en maatschappelijk initiatief op het gebied van duurzaamheid enerzijds en expertise en wensen van burgers anderzijds;
- activiteiten te ontplooiën die het klimaat voor duurzame particuliere initiatieven versterken;
- actief mee te werken aan het leggen van contacten tussen partijen met duurzame initiatieven en partijen die duurzame initiatieven wensen te ondersteunen, op welke wijze dan ook.

Het vermogen van de stichting dient ter verwezenlijking van het doel van de stichting.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

## **BESTUURSVERSLAG OVER DE PERIODE 1 JANUARI T/M 31 DECEMBER 2015**

GreenWish heeft in 2015 een succesvolle kanteling gemaakt naar een flexibele, wendbare organisatie, waardoor zij beter in staat is te anticiperen op wat deze tijd vraagt. Daar waren moed, daadkracht, volharding en vertrouwen voor nodig. Wij denken dat de manier waarop GreenWish deze omschakeling heeft gemaakt een voorbeeld kan zijn voor anderen. Het bestuur heeft veel waardering voor de manier waarop de kanteling zijn beslag heeft gekregen en zegt dank aan iedereen die zich het afgelopen jaar heeft ingezet voor de missie van

### **Begroting 2015**

Voor het jaar 2015 is een begroting gemaakt van €191.944 lasten en €128.610 inkomsten. Voor 2015 is een projectomzet geraamd op €127.410. Dit betreft projecten, passend binnen de missie van GreenWish in opdracht van overheden, bedrijven en fondsen. Voor de bijdrage voor initiatieven was €1.000 begroot en overige inkomsten €200. Gezien de geplande omschakeling van de organisatie was rekening gehouden met een verliespost van € 63.334.

De begroting is door de Raad van Toezicht onder voorbehoud goedgekeurd op 17 december 2014 en tijdens haar vergadering van 25 maart 2015 definitief vastgesteld. Het ingecalculerde negatieve resultaat zou worden onttrokken aan de bestemmingsreserve continuïteit, om daarmee de extra kosten voor vergoedingen, verhuizing en nieuwe website te kunnen financieren.

### **Resultaat 2015**

Het resultaat voor 2015 komt uit op +/- €45.512. Daarmee is het negatieve resultaat €17.822 minder dan begroot. Dit komt vooral doordat GreenWish een hogere omzet uit projecten dan geraamd wist te realiseren.

### **Financiële positie per 31 december 2015**

Het negatieve resultaat over 2015 wordt in zijn geheel onttrokken aan de bestemmingsreserve continuïteit. Het eigen vermogen bedraagt daarmee per 31 december 2015: €55.886.

Nu de jaarlijkse vaste lasten van de stichting sterk zijn gedaald (maximaal €20.000 op jaarbasis), is een minder grote buffer in de vorm van een bestemmingsreserve continuïteit nodig. In principe is een buffer van ongeveer een jaar vaste lasten voldoende. De bestemmingsreserve continuïteit bedraagt per 31 december 2015 € 25.021; de algemene reserve bedraagt per 31 december 2015 € 30.865.

Het saldo onderhanden werk van de projecten vertoont een overschot. Dit is het gevolg van hogere bevoorschotting dan kosten op lopende projecten.

### **Personele gegevens**

Op 31 december 2015 had GreenWish geen personeel in dienst.

Ter vergelijking: eind 2014 3,5 fte (vijf personen) eind 2013 3,6 fte (vijf personen) eind 2012 4,0 fte (vijf personen), eind 2011 7,2 fte (10 personen), eind 2010: 9,1 fte (13 personen), eind 2009 7,4 fte (11 personen), eind 2008 6,6 fte (10 personen).

In 2015 kreeg GreenWish versterking van vrijwilligers en stagiaires, die werk ervaring opdeden bij GreenWish: Li-Shi Shu (communicatie), Dionne Knooren (communicatie IdealenKompas), Max van Boxel (media), Rowen Heesakkers (media), Dick Postema (administratie) en Judith van Buuren (marketing).

### **Omschakeling van stichting met personeel in dienst naar een netwerkorganisatie**

Omdat de situatie voor GreenWish te kwetsbaar bleek, besloten we dit jaar om de in 2014 ingezette flexibilisering van de organisatie door te zetten en de vaste lasten verder te verlagen. Daartoe zijn de volgende maatregelen genomen:

- Via vaststellingsovereenkomsten zijn de contracten met Rinske van Noortwijk (0,8 fte) en Ineke van Zanten (0,7 fte) ontbonden. Per 1 mei 2015 heeft de stichting geen personeel meer in dienst en wordt gewerkt met inhuur van zelfstandigen, vrijwilligers en trainees.
- Verhuizing naar een goedkopere ruimte, in hetzelfde pand (Bedrijfsverzamelgebouw de Pionier, Utrecht).
- Een nieuwe makkelijker te beheren website, die goed laat zien wat de missie van GreenWish is en waar we aan werken.
- Wijziging van het organisatorisch model: van een stichting met een Raad van een Toezicht en een bestuur, naar een stichting met alleen een bestuur. Per 2 juli 2015 zijn nieuwe statuten getekend. Dit jaar hebben alle Raad van Toezichtleden afscheid genomen, zijn Rinske van Noortwijk en Ineke van Zanten uitgetreden uit het bestuur, en is een volledig nieuw bestuur gevormd. Hieronder kunt u de wijzigingen in de samenstelling lezen.

#### Raad van Toezicht (tot en met 1 juli 2015)

De heer M.T. Rijninks (tot 1 mei 2015)

Mevrouw S. van Kampen

De heer H.M. de Loo

Mevrouw M.W. Lubbi

De heer M. van Schalkwijk

#### Bestuur tot 1 mei 2015:

Mevrouw R.J. van Noortwijk

Mevrouw W. van Zanten

#### Bestuur van 1 mei tot 1 oktober 2015

De heer M.T. Rijninks

#### Zittende bestuur per 1 oktober 2015

De heer A.T. Vegter (voorzitter)

De heer V.J.M.A. van Rijsewijk (penningmeester)

Mevrouw K.J. Staring (secretaris)

### **Werkzaamheden 2015**

#### Adviseren van initiatiefnemers

Sinds de oprichting in 2003 adviseert GreenWish initiatiefnemers. In 2015 meldden zich 15 initiatiefnemers rechtstreeks bij GreenWish voor een adviesgesprek. Onze rol in het tot stand komen van meer maatschappelijk initiatief is de laatste jaren veranderd: we richten ons meer op de organisaties en hun ontvankelijkheid en faciliterend vermogen en op andere plekken waar initiatiefnemers advies kunnen krijgen: zogenaamde initiatievenknooppunten. Onze kennis en expertise zetten we in, om anderen te leren hoe ze goed met initiatiefnemers kunnen samenwerken en/of hen kunnen faciliteren. GreenWish doet dat overigens 'in de praktijk' waardoor er effectief nog steeds in totaal zo'n 50 initiatieven direct en indirect door GreenWish gefaciliteerd worden.

#### Adviesopdrachten

In 2015 werkte GreenWish aan 6 nieuwe opdrachten en gaven we 10 lezingen en workshops. Daarnaast liep nog een aantal projecten door vanuit 2014. Belangrijkste opdrachtgevers zijn rijksoverheid (Ministerie van EZ, BZK en IenM) en verschillende gemeenten. Hieronder een impressie van de projecten waaraan GreenWish in 2015 werkte (een aantal daarvan loopt in 2016 door):

#### Empowering People:

Dit leerprogramma waarin overheden, maatschappelijk initiatiefnemers en sociaal ondernemers in de praktijk samenwerken, voerden we in 2015 uit in opdracht van het ministeries van EZ en BZK en de gemeenten Zwolle, Rijswijk en Leusden. In het programma (dat 4 tot 6 maanden duurt) werden ruim 20 maatschappelijke initiatieven in de praktijk begeleid door een team van GreenWish met een groep ambtenaren. In intervisiesessies haalden we de relevante signalen voor de overheid er uit, vanuit de gedachte, dat je beter en toekomst bestendiger beleid kunt maken als je direct weet welke initiatieven er op jouw beleidsterrein zijn. In totaal hebben er tot nu bijna 200 ambtenaren deelgenomen aan het programma Empowering People en 80 maatschappelijke initiatieven. In 2016 blijven we het programma aanbieden aan rijksoverheden en gemeenten.

#### Analyse Duurzame Dinsdag:

In opdracht van het Ministerie van IenM maakte GreenWish wederom een analyse Duurzame Dinsdag editie 2015. Duurzame Dinsdag is een jaarlijks terugkerende bijeenkomst, waarin signalen uit de stroom van initiatieven worden voorgelegd en besproken met Tweede Kamerleden. In 2015 zaten er ruim 270 initiatieven in de Koffer van Duurzame Dinsdag dat is aangeboden aan de toenmalige staatssecretaris van het Ministerie van IenM, mevrouw W. Mansveld. Tevens konden wij samen met IenM in een leertraject 10 initiatieven faciliteren. Ook in 2016 maken we weer een analyse van Duurzame Dinsdag.

#### Groen en Doen 2015

In 2015 werd de derde ronde van de voucherregeling Groen en Doen opengesteld; 795 vrijwilligers in natuur en landschap hebben een voucher aangevraagd voor hun activiteiten en projecten. Over hun voortgang bloggen ze op de website [www.groenendoen.nu](http://www.groenendoen.nu). Dat is ook de plek waar de sociale controle ligt. GreenWish heeft deze regeling (en laagdrempelige manier om meer maatschappelijk initiatief in het groen mogelijk te maken) ontwikkeld en voert samen met de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland deze regeling in opdracht van het Ministerie van EZ uit.

#### Professionaliseren initiatievenknooppunten:

In opdracht van het Ministerie van BZK zijn we gestart met het organiseren van een serie bijeenkomsten waarbij initiatievenknooppunten onderling kennis konden uitwisselen. De eerste twee bijeenkomsten gingen over samenwerking met bedrijven en een goed financieringsmodel. De reeks krijgt een vervolg in 2016.

#### Workshops en lezingen

We verzorgden workshops en lezingen over overheidsparticipatie voor diverse opdrachtgevers (zoals Wageningen University, Ministerie van EZ, ministerie van BZK en gemeente Lelystad).

#### IdealenKompas

Het IdealenKompas is de online marktplaats voor maatschappelijk initiatief en sociaal ondernemerschap en ontwikkeld door GreenWish. Het werkt als een datingsite. Het onderscheidt zich van andere platforms, doordat het (1) initiatiefnemers matcht met aanbieders (en dus meer is dan een zoekmachine of podium voor initiatieven en (2) het voor gemeenten een instrument is, om zicht te krijgen in welke initiatieven actief zijn en wat zij nodig hebben. Het is daarmee een heel praktisch instrument om maatschappelijk initiatief te faciliteren en toekomst bestendig beleid te maken.

Eind 2015 waren er ruim 1200 actieve profielen (aanbieders en initiatieven); vergelijking: eind 2013 ruim 800, eind 2012 waren dat er ruim 500. Het is ook mogelijk om het IdealenKompas lokaal of regionaal in te zetten en te gebruiken als instrument om meer maatschappelijk initiatief lokaal te stimuleren. Streekfonds Het Groene Woud maakte gebruik van deze mogelijkheid en lanceerde een eigen versie: Werkplaats het Groene Woud. [www.idealenkompas.nl](http://www.idealenkompas.nl) en [www.werkplaatshetgroenewoud.com](http://www.werkplaatshetgroenewoud.com). GreenWish begeleidde dit proces.

### Communicatie

GreenWish zette diverse media in: eigen vernieuwde website, de website van Groen en Doen, en social media. We beheren diverse accounts die allen het afgelopen jaar groeiden in bereik en interactie (twitter (+2300 volgers voor het GreenWish account, +1100 voor het IdealenKompas account, +1700 voor het Groenendoen account), facebook (+450 likes voor GreenWish, +1100 likes voor Groenendoen) en linked in), EmpoweringPeople blogs en linkedingroep, GreenWish nieuwsbrieven, GreenWish blogs, IdealenKompas nieuwsbrieven en persberichten. Daarnaast maakte GreenWish deel uit van de jury van de ASN Wereldbank prijs.

### Tot slot

GreenWish heeft in 2015 ondanks de inspanningen die de noodzakelijke kanteling met zich meebracht, veel projecten en activiteiten kunnen realiseren. Rond GreenWish is sinds de start in 2003 een groot netwerk ontstaan van gelijkgestemden, en dat netwerk groeit nog steeds. Overheden en maatschappelijke organisaties zijn op zoek naar een nieuwe manier van werken en naar samenwerking met maatschappelijke initiatieven. Onze missie "Ruimte voor Duurzaam Initiatief" krijgt verankering in de samenleving. Daar zijn we trots op. Wij zien het als de rol van GreenWish om dit proces makkelijker te laten verlopen. GreenWish brengt de leefwereld van de initiatieven en de systeemwereld van organisaties bij elkaar. We kijken vol vertrouwen naar de toekomst.

Utrecht, 8 april 2015

Dhr. A.T. Vegter (voorzitter)

**BALANS PER 31 DECEMBER 2015 (Na resultaatverdeling)**

	31 december 2015	1 januari 2015
<b><u>ACTIVA</u></b>		
<b>Materiële vaste activa:</b>		
Kantoorinrichting	<b>4.305</b>	<b>7.760</b>
<b>Vorderingen:</b>		
Debiteuren	1.089	2.155
Vooruitbetaalde/gefactureerde kosten	2.773	3.143
overig	<u>2.297</u>	<u>2.098</u>
	<b>6.159</b>	<b>7.396</b>
<b>Liquide middelen</b>	<b>92.368</b>	<b>170.349</b>
<b>TOTAAL</b>	<b><u>102.832</u></b>	<b><u>185.505</u></b>



**BALANS PER 31 DECEMBER 2015 (Na resultaatverdeling)**

	31 december 2015	1 januari 2015
<b>Eigen vermogen:</b>		
Algemene reserve	30.865	30.865
Bestemmingsreserve continuïteit	25.021	70.532
	<b>55.886</b>	<b>101.397</b>
<b>Schulden korte termijn:</b>		
Onderhanden werk	32.147	47.957
Te verrekenen BTW	5.145	10.664
Loonheffing/Sociale lasten	0	11.782
Crediteuren	8.779	1.996
Overige schulden/passiva	875	11.709
	<b>46.946</b>	<b>84.108</b>
<b>TOTAAL</b>	<b>102.832</b>	<b>185.505</b>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015**

	<b>Werkelijk 2015</b>	<b>Begroot 2015</b>	<b>Werkelijk 2014</b>
<b><u>BATEN</u></b>			
Personele omzet	148.279	127.410	275.145
Omzet out of pocket kosten projecten	p.m.	p.m.	72.303
Bijdrage initiatieven	100	1.000	1.800
Inkomsten idealenkompas	0	0	51.292
Rente en overige inkomsten	496	200	1.598
	<b>148.875</b>	<b>128.610</b>	<b>402.138</b>
<b><u>LASTEN</u></b>			
Kosten personeel	156.747	149.492	301.487
Out of pocket kosten projecten	p.m.	p.m.	72.303
Huisvestingskosten	9.456	9.127	14.067
Kantoorkosten	6.870	8.225	13.805
Organisatiekosten	8.899	8.100	17.206
Afschrijvingskosten	3.455	3.500	1.855
Idealenkompas	1.260	1.500	30.869
Investering website, positionering onvoorzien	7.700	10.000	
	2.000	2.000	
	<b>194.387</b>	<b>191.944</b>	<b>451.592</b>
<b>RESULTAAT</b>	<b>(45.512)</b>	<b>(63.334)</b>	<b>(49.454)</b>
<b>Voorstel resultaatbestemming;</b>			
Algemene reserve	0	0	0
Reservering bestemmingsreserve continuïteit	(45.512)	(63.334)	(49.454)
	<b>(45.512)</b>	<b>(63.334)</b>	<b>(49.454)</b>

## **ALGEMENE TOELICHTING**

Stichting GreenWish is opgericht per 18 juli 2003. Op 2 juli 2015 heeft er een statutenwijziging plaatsgevonden. De doelstelling van de stichting is het leveren van een bijdrage aan een duurzame samenleving, door ruimte te maken voor maatschappelijke initiatieven en sociaal ondernemers. De stichting richt zich op mensen die duurzame initiatieven willen realiseren en organisaties die hen daarbij van dienst kunnen zijn. Voorts heeft de stichting ten doel alles te doen dat met het leveren van een bijdrage aan een beter klimaat voor duurzame initiatieven rechtstreeks of zijdelings verband houdt en daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn gewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. Dit ten gevolge van het niet meer hebben van personeel in loondienst.

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

Tenzij anders vermeld, zijn alle activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde en zijn gebaseerd op RJ 640 organisaties zonder winststreven.

### **Materiële Vaste Activa**

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met lineair berekende afschrijvingen op basis van de geschatte economische levensduur.

### **Onderhanden werk**

De onderhanden projecten in opdracht van derden worden gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectkosten vermeerderd met de toegerekende winst en verminderd met verwerkte verliezen en gedeclareerde termijnen. Indien het resultaat op een onderhanden project niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat wordt geen winst toegerekend. De projectkosten omvatten de direct op het project betrekking hebbende kosten, de kosten die toerekenbaar zijn aan projectactiviteiten in het algemeen en toewijsbaar zijn aan het project en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

Indien het totaal van alle onderhanden projecten een debetstand vertoont, wordt het totaalsaldo gepresenteerd onder de vlottende activa. Indien het totaal van alle onderhanden projecten een creditsaldo vertoont, wordt het totaalsaldo gepresenteerd onder de kortlopende schulden.

In het boekjaar gerealiseerde projectopbrengsten komen in de staat van baten en lasten tot uitdrukking in de post 'personele omzet'.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **Baten**

Tot de baten worden gerekend de subsidies en opdrachten, alsmede de opbrengsten verkregen uit verkoop van materialen en andere opbrengsten, die aan het verslagjaar kunnen worden toegerekend.

### **Lasten**

De kosten worden op basis van de historische uitgaafprijs geboekt. Kosten inhuren derden en overhead worden aan projecten doorberekend naar rato van de aan de projecten bestede uren. Deze doorberekening geschiedt op grond van de overeengekomen tarieven.

### **Resultaatbestemming**

Voorgesteld wordt het resultaat voor het lopende boekjaar te onttrekken aan de bestemmingsreserve continuïteit.

### **Begroting**

Voor het verslagjaar is er een begroting gemaakt die sluit op een tekort ad €63.334. Deze is in de vergadering van de toenmalige Raad van Toezicht van 17 december 2014 goedgekeurd.

### **Bezoldiging bestuur**

Het bestuur van de stichting is onbezoldigd.

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2015**

**ACTIVA**

**Materiële vaste activa**

	<u>Kantoorinventaris</u>	<u>Totaal</u>
<b>Stand per 1 januari 2015</b>		
Aanschafprijs	14.254	14.254
Cumulatieve afschrijvingen	<u>(6.495)</u>	<u>(6.495)</u>
Boekwaarden	<u>7.760</u>	<u>7.760</u>
<b>Mutaties</b>		
Investerings	0	0
Desinvesteringen	(6.098)	(6.098)
Cum.afschr.desinvesteringen	6.098	6.098
Afschrijvingen	<u>(3.455)</u>	<u>(3.455)</u>
	<u>(3.455)</u>	<u>(3.455)</u>
<b>Stand per 31 december 2015</b>		
Aanschafprijs	8.156	8.156
Cumulatieve afschrijvingen	<u>(3.852)</u>	<u>(3.852)</u>
Boekwaarden	<u>4.305</u>	<u>4.305</u>
Afschrijvingspercentage	33%	

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b><u>Debiteuren</u></b>		
Debiteuren/afrekening projecten	<u>1.089</u>	<u>2.155</u>
	<b>1.089</b>	<b>2.155</b>
<b><u>Vooruitbetaalde/gefactureerde kosten</u></b>		
Natuur&Milieu NS-kaarten	2.171	2.124
Overig	<u>602</u>	<u>1.019</u>
	<b>2.773</b>	<b>3.143</b>
<b><u>Overige vorderingen</u></b>		
Waarborgsom huur Grebbeberglaan	1.800	0
Overige vorderingen	<u>497</u>	<u>2.098</u>
	<b>2.297</b>	<b>2.098</b>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
Triodosbank 2121.72.042	38.650	49.761
Triodosbank spaarrekening 220.508.9250	3.573	21.530
ASNbank spaarrekening 8539.80.144	<u>50.145</u>	<u>99.058</u>
	<b>92.368</b>	<b>170.349</b>

<b>PASSIVA</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Algemene reserve</b>		
Beginsaldo	30.865	30.865
Resultaat exploitatie	0	0
Saldo 31 december	<b>30.865</b>	<b>30.865</b>
<b>Bestemmingsreserve continuïteit</b>		
Beginsaldo	70.533	119.986
Resultaat exploitatie	(45.512)	(49.454)
Saldo 31 december	<b>25.021</b>	<b>70.533</b>
<b>Voorraad onderhanden werk*</b>		
Gerealiseerde kosten	83.046	113.844
Ontvangen/gefactureerde voorschotten	115.193	161.801
	32.147	47.957
Verliesvoorziening	0	0
	<b>32.147</b>	<b>47.957</b>
<i>* de hiergenoemde saldi zijn inclusief de meerjarige projecten</i>		
<b>Overige schulden/passiva</b>		
Nog te ontvangen facturen	875	6.628
Reservering vakantietoeslag	0	5.081
	<b>875</b>	<b>11.709</b>

**Niet uit de balans blijvende verplichtingen exclusief btw (op jaarbasis):**

Huurcontract: huur en servicekosten De Pionier ruimte 2.03b (huur eindigt op 1-7-2016) 7.200

**TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2015**

SPECIFICATIE KOSTEN x € 1

	<b>realisatie 2015</b>	<b>begroting 2015</b>	<b>realisatie 2014</b>
<b>BATEN</b>			
Personele omzet	148.279	127.410	275.145
Bijdrage initiatieven	100	1.000	1.800
Idealenkompas, workshops, groeimeesters	0	0	51.292
Rente en overige inkomsten	496	200	1.598
	<b>148.875</b>	<b>128.610</b>	<b>329.835</b>
<b>TOTAAL BATEN</b>			
	<b>148.875</b>	<b>128.610</b>	<b>329.835</b>
 <b>LASTEN</b>			
<u>Kosten Personeel</u>			
Salariskosten	74.350	82.175	256.010
NS-jaar kaarten/reiskosten	5.349	4.920	9.037
Kosten (voorziening) eigen risico ziekte	555	1.247	4.113
Inhuur freelancers	74.443	58.450	23.091
Overige personeelskosten	2.050	2.700	9.236
<b>Totaal kosten personeel</b>	<b>156.747</b>	<b>149.492</b>	<b>301.487</b>
 <u>Huisvestingskosten</u>			
Huur + energie	8.626	8.127	12.988
Verzekeringen, belastingen	830	900	1.079
Onderhoud gebouw/verhuiskosten	0	100	0
<b>Totaal huisvestingskosten</b>	<b>9.456</b>	<b>9.127</b>	<b>14.067</b>
 <u>Kantoorkosten</u>			
Kantoorartikelen, papier, drukwerk	230	500	812
Automatisering (onderhoud etc.)	3.236	4.100	4.329
Onderhoud CRM/website	1.887	1.725	6.419
Porti, telecommunicatie, kopieerkosten	1.517	1.900	2.245
<b>Totaal kantoorkosten</b>	<b>6.870</b>	<b>8.225</b>	<b>13.805</b>
 <u>Organisatiekosten</u>			
ARBO-kosten	0	220	470
Bestuurs- en vergaderkosten	1.972	1.750	138
Kosten financiële/salarisadministratie	4.639	4.040	6.897
Kosten accountant	185	0	7.125
Contributies/documentatie	0	300	170
Congressen	0	150	147
Voorlichting en PR	1.975	1.000	1.627
Overig+rente- en bankkosten	128	640	632
<b>Totaal organisatiekosten</b>	<b>8.899</b>	<b>8.100</b>	<b>17.206</b>