

Stichting Agora



JAARREKENING 2015

Stichting Agora
Agorabaan 12
8224 JS Lelystad
Tel.: 0320-239230
info@agora-lelystad.nl
www.agora-lelystad.nl

INHOUDSOPGAVE

<u>Rapport</u>	Pagina
1. Algemeen	2
2. Resultaatanalyse 2015	3
3. Meerjarenoverzicht 2011 tot en met 2015	4
<u>Jaarrekening 2015</u>	
1. Balans per 31 december 2015	5-6
2. Exploitatierekening 2015	7
3. Toelichting algemeen	8-9
4. Toelichting op de balans per 31 december 2015	10-13
5. Toelichting op de exploitatierekening 2015	14-16
<u>Overige gegevens</u>	
1. Controleverklaring	17-18

1. Algemeen

Doel en middelen

1. De stichting stelt zich ten doel, zonder daarmee het behalen van winst te beogen: het plaatselijke recreatieve en culturele leven in de ruimste zin des woords te stimuleren en te verdiepen door zelf op deze terreinen activiteiten te ontplooiën dan wel ruimte aan anderen voor dat doel ter beschikking te stellen.
2. De stichting tracht dit doel onder meer te bereiken door:
 - a. het beheren en exploiteren van het bij Gemeente Lelystad gehuurde theatercongresgebouw;
 - b. het vergaren van subsidies en giften;
 - c. het organiseren casu quo het beschikbaar stellen van ruimte voor congressen, tentoonstellingen en soortgelijke activiteiten, onder meer in het teken van de charitas en de cultuur.

Boekjaar

Het boekjaar loopt van één januari tot en met éénendertig december.

Jaarrekening

Uiterlijk vijf maanden na afloop van een boekjaar stelt het bestuur een jaarverslag vast, waarin opgenomen een verslag van de werkzaamheden van de stichting alsmede een verantwoording van het gevoerde financiële beheer. Het bestuur benoemt een registeraccountant voor de controle van de jaarrekening en stelt de opdracht daartoe vast.

2. Resultaatanalyse 2015

	Exploitatie 2015 €	Begroting 2015 €	Afwijking Begroting 2015 €
OPBRENGSTEN			
Totaal opbrengst programmering	570.291	635.000	-64.709
Totaal opbrengst film	426.303	405.000	21.303
Totaal opbrengst culturele activiteiten	2.843	2.500	343
Totaal opbrengst commerciële verhuringen	145.589	179.000	-33.411
Totaal overige opbr. commerciële activiteiten	74.987	113.500	-38.513
Totaal horecaopbrengsten	522.013	521.500	513
Totaal marketingopbrengsten	41.686	45.000	-3.314
Totaal huisvestingsopbrengsten	15.949	15.000	949
Totaal subsidies	1.062.477	1.059.500	2.977
Totaal inkomsten overige	5.214	0	5.214
TOTAAL OPBRENGSTEN	2.867.352	2.976.000	-108.648
KOSTEN			
Totale kosten programmering	572.808	618.550	-45.742
Totale kosten film	203.893	187.000	16.893
Totale kosten culturele activiteiten	38.662	44.000	-5.338
Totale kosten commerciële activiteiten	8.147	14.250	-6.103
Totaal horecakosten	208.044	203.000	5.044
Totaal marketingkosten	83.738	86.000	-2.262
Totaal huisvestingskosten	537.753	553.000	-15.247
Totaal personeelskosten	1.153.589	1.141.620	11.969
Totaal kantoor- en organisatiekosten	113.112	127.000	-13.888
Totaal overige kosten	10.479	70.000	-59.521
TOTAAL KOSTEN	2.930.225	3.044.420	-114.195
EXPLOITATIERESULTAAT	-62.873	-68.420	5.547

Het resultaat 2015 is € 5.500 positiever dan begroot en is als volgt te verklaren:

Hogere bijdrage uit film	4.400
Lagere bijdrage uit voorstellingen	-18.900
Hogere bijdrage culturele activiteiten	5.600
Lagere bijdrage commerciële verhuringen en overig	-65.800
Lagere bijdrage horeca	-4.500
Lagere bijdrage marketing	-1.000
Hogere subsidiebatens	2.900
Hogere overige opbrengsten	5.200
Hogere personeelskosten	-11.900
Lagere kantoor- en organisatiekosten	13.900
Lagere huisvestingslasten	16.100
Lagere overige kosten	59.500
	5.500

3. Meerjarenoverzicht 2011 tot en met 2015

(x € 1.000 tenzij anders vermeld)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Financiële gegevens</u>					
Bruto-omzetresultaat					
Voorstellingen	-2	8	47	-7	5
Film	222	180	199	0	0
Horeca	313	273	312	250	300
Zaalverhuur	145	129	124	167	170
Overige activiteiten	75	113	80	82	135
	<u>746</u>	<u>703</u>	<u>762</u>	<u>492</u>	<u>610</u>
Exploitatieresultaat	-850	-994	-762	-846	-715
Subsidie Gemeente Lelystad	787	695	670	697	717
Exploitatie overschot respectievelijk tekort	<u>-63</u>	<u>-299</u>	<u>-92</u>	<u>-149</u>	<u>2</u>
<u>Kengetallen</u>					
Aantal voorstellingen	125	126	135	123	132
Dekking voorstellingen in % * (Recette/Inkoop voorstellingen)	99	105	108	99	104
Bruto marge horeca in % van de omzet horeca **	65	66	68	68	68

* de dekking voorstellingen geeft de verhouding tussen de opbrengsten en de kosten weer; waarbij boven de 100 de opbrengsten hoger zijn dan de kosten

** dit is het percentage dat overblijft als de omzet wordt verminderd met de inkoopwaarde)

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA	31-12-2015		31-12-2014	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventarissen		133.325		122.119
Vlottende activa				
<u>Voorraden</u>		19.507		27.209
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>				
Debiteuren	125.994		63.434	
Belastingen en premies- sociale verzekeringen	23.763		32.561	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>58.969</u>		<u>42.767</u>	
		208.726		138.671
<u>Liquide middelen</u>		80.801		161.562
		<hr/>		<hr/>
		<u>442.359</u>		<u>449.561</u>
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

PASSIVA	31-12-2015		31-12-2014	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	45		45	
Cumulatief exploitatieresultaat	<u>-1.102.439</u>		<u>-1.039.565</u>	
		-1.102.394		-1.039.520
Langlopende schulden				
Leningen		247.500		247.500
Kortlopende schulden en overlopende passiva				
Aflossingsverplichtingen	0		21.250	
Crediteuren	744.173		684.634	
Belastingen en premies- sociale verzekeringen	63.862		47.809	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>489.218</u>		<u>487.888</u>	
		1.297.253		1.241.581
		<u>442.359</u>		<u>449.561</u>
		<u><u>442.359</u></u>		<u><u>449.561</u></u>

2. EXPLOITATIEREKENING 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
OPBRENGSTEN				
Totaal opbrengst programmering	570.291		600.455	
Totaal opbrengst film	426.303		334.581	
Totaal opbrengst commerciële en culturele verhuringen	148.432		132.280	
Totaal overige opbr. commerciële activiteiten	74.987		111.185	
Totaal horecaopbrengsten	522.013		490.139	
Totaal marketingopbrengsten	41.686		40.430	
Totaal huisvestingsopbrengsten	15.949		13.587	
Totaal subsidies	1.062.477		970.000	
Totaal inkomsten overige	5.214		5.832	
TOTAAL OPBRENGSTEN	<u>2.867.352</u>		<u>2.698.489</u>	
KOSTEN				
Totale kosten programmering		572.808		592.887
Totale kosten film		203.893		154.712
Totale kosten commerciële en culturele activiteiten		46.809		79.519
Totaal horecakosten		208.044		216.908
Totaal marketingkosten		83.738		79.278
Totaal huisvestingskosten		537.753		536.478
Totaal personeelskosten		1.153.589		1.175.116
Totaal kantoor- en organisatiekosten		113.112		105.450
Totaal overige kosten		10.480		57.029
TOTAAL KOSTEN		<u>2.930.226</u>		<u>2.997.377</u>
Exploitatieresultaat		<u>-62.874</u>		<u>-298.888</u>

3. TOELICHTING ALGEMEEN

Aard der bedrijfsactiviteiten

De stichting stimuleert het recreatieve, ontspannings- en culturele leven. Daarnaast heeft de stichting tot doel het organiseren en het beschikbaar stellen van ruimte voor congressen, tentoonstellingen en soortgelijke activiteiten.

Continuïteit

Over 2015 heeft de stichting een verlies geleden van € 62.874 (2014: € 298.888 negatief). Het negatieve eigen vermogen bedraagt per 31 december 2015 € 1.102.394 (2014: € 1.039.520 negatief).

De gemeente Lelystad heeft voor 2016 €100.000 extra exploitatiesubsidie toegekend. Om de liquiditeit te verbeteren heeft de gemeente Lelystad besloten om de lening drie jaar (2014 - 2016) aflossingsvrij te maken, de rente achteraf te incasseren en de subsidie vooruit te betalen. De exploitatie over 2016 zal naar verwachting een kleine winst opleveren van €3.000.

In de kadernota van april 2016, opgesteld door de Gemeente Lelystad, zijn een aantal voorstellen opgenomen om de liquiditeitspositie en de positie van het eigen vermogen te verbeteren. Derhalve is de jaarrekening opgesteld op basis van continuïteit.

Aanpassing vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers van het voorgaand boekjaar zijn, waar nodig, steeds voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Waarderingsgrondslagen

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen worden op lineaire basis berekend aan de hand van de geschatte economische levensduur van de activa.

De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen:

Inrichting en inventarissen: 10 - 50

In het jaar van (des)investering wordt naar gelang van de verstreken tijd afgeschreven.

De voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, rekening houdend met mogelijke incurantheid.

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Baten worden verantwoord in de periode waarin zij gerealiseerd zijn. Bedrijfskosten worden verantwoord in de periode waarin zij gemaakt, dan wel waaraan zij toegerekend behoren te worden.

Pensioenen

De pensioenverplichtingen aan werknemers zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. De over het boekjaar verschuldigde premie wordt ten laste van het resultaat gebracht. Verder wordt beoordeeld of er naast de premie andere verplichtingen uit de uitvoering- of verzekeringovereenkomsten of uit toezeggingen aan werknemers voortvloeien. In dat geval wordt een voorziening opgenomen. Als de looptijd van deze verplichtingen zich over meerdere jaren uitstrekt wordt de voorziening gewaardeerd op contante waarde, berekend met een rentevoet op basis van het gemiddelde rendement van hoogwaardige ondernemingsobligaties. Vorderingen (niet zijnde premieafrekeningen) uit hoofde van de uitvoering- of verzekeringovereenkomst, zoals winstdelingen en restituties op basis van een besluit van het pensioenfonds, worden uitsluitend in de balans opgenomen als de ontvangst hiervan onherroepelijk vaststaat

4, TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa 2015 is als volgt te specificeren:

	Horeca inventaris	Theater inventaris	Kantoor inventaris	Totaal
Aanschafwaarde per 31-12-2014	336.875	276.703	234.495	848.072
Cum. afschrijvingen tot en met 31-12-2014	-294.518	-214.137	-217.299	-725.953
Boekwaarde per 31-12-2014	42.357	62.566	17.196	122.119
Investerings 2015	2.500	3.784	55.367	61.651
Afschrijvingen 2015	-17.502	-21.421	-11.523	-50.446
Boekwaarde per 31-12-2015	27.355	44.929	61.040	133.324

In 2015 zijn de volgende investeringen gedaan:

Herinrichten foyer	2.500
Schrofmachine	3.784
Scanner PZ	820
Supermicro server	9.479
Reserveringssysteem Get a ticket	16.880
Nieuwe website	14.915
PC Marketing	1.001
Mobiele toegangscanners	2.850
Software digitaliseren facturen - Scan Sys	9.423
	<u>61.651</u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
De afschrijvingen zijn als volgt verdeeld:		
Afschrijvingen horeca-inventaris	-17.502	-20.127
Afschrijvingen inventaris	-21.421	-22.667
Afschrijvingen kantoorinventaris	-11.523	-18.909
	<u>-50.446</u>	<u>-61.703</u>

Viottende activa

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
<u>Voorraden</u>	€	€
Bioscoopbonnen	0	0
Podiumkaart	0	0
Beverage	15.235	20.306
Food	3.885	5.440
Emballage	1.076	1.463
	<u>20.196</u>	<u>27.209</u>

Vorderingen**Debiteuren**

Nominale waarde van de vorderingen	128.542	69.941
Voorziening wegens mogelijke oninbaarheid	-2.548	-6.598
	<u>125.994</u>	<u>63.343</u>

Belastingen en pensioenpremies

Omzetbelasting	23.763	32.561
	<u>23.763</u>	<u>32.561</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

In te wisselen theater-, VVV en andere bonnen	-246	-7.684
Vooruitbetaalde kosten	47.082	45.012
Nog te ontvangen gelden	12.133	5.441
	<u>58.969</u>	<u>42.769</u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
<u>Liquide middelen</u>	€	€
Rabobank, rekening-courant	40.413	88.394
Rabobank, aflossingrekening lening	168	5.181
Rabo spaarrekening	20.820	55.641
Kas en gelden onderweg	19.400	12.346
	<u>80.801</u>	<u>161.562</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Eigen vermogen		
<u>Cumulatief exploitatieresultaat</u>		
Stand per 1 januari	-1.039.564	-740.676
Exploitatieresultaat	<u>-62.874</u>	<u>-298.888</u>
Stand per 31 december	<u><u>-1.102.438</u></u>	<u><u>-1.039.564</u></u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Langlopende schulden		
<u>Leningen</u>		
Lening Rabobank 33.76.901.694	0	0
Lening Gemeente	<u>247.500</u>	<u>247.500</u>
	<u><u>247.500</u></u>	<u><u>247.500</u></u>

Lening Rabobank 33.76.901.694

Stand per begin boekjaar	21.250	96.250
Aflossing boekjaar	<u>-21.250</u>	<u>-75.000</u>
Stand per einde boekjaar	0	21.250
Aflossing komend boekjaar	<u>0</u>	<u>-21.250</u>
stand op balans als langlopende schuld	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

De aflossingstermijnen bedragen € 6.250 per maand. Het rentepercentage bedraagt 4,65 %.
De looptijd van deze lening is 8 jaar en het oorspronkelijke bedrag van de lening is € 600.000.
In 2015 is de lening afgelost.

De zekerheden voor de verstrekte leningen betreffen:

- verpanding van de vorderingen op debiteuren en de subsidiebedragen van de Gemeente Lelystad;
- garantiestelling afgegeven door Gemeente Lelystad.

Lening Gemeente Lelystad

Stand per begin boekjaar	247.500	247.500
Opgenomen gelden	0	0
Aflossing boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per einde boekjaar	247.500	247.500
Aflossing komend boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
stand op balans als langlopende schuld	<u>247.500</u>	<u>247.500</u>

Het aflossingsdeel voor volgend boekjaar is als aflossingsverplichting onder de kortlopende schulden op de balans verantwoord, omdat dit geen langlopende verplichting betreft.

De aflossingstermijnen bedragen € 27.500 per jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,42 %.

De looptijd van deze lening is 10 jaar en het oorspronkelijke bedrag van de lening is € 275.000.

De eerstvolgende aflossing vindt plaats in 2017.

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
<u>Belastingen en pensioenpremies</u>		
Loonheffing	34.513	32.714
Af te dragen pensioenpremies	29.349	15.095
Omzetbelasting	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>63.862</u>	<u>47.809</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Te betalen vakantiedagen	3.443	9.771
Te betalen vakantiegeld	37.539	37.494
Te betalen aan personeel	14.119	17.633
Nog te betalen kosten	22.395	57.045
Reservering horeca LelyStart	9.039	5.514
Business Club	5.822	3.197
Voorverkoop	279.922	282.403
Overlopende passiva	<u>116.940</u>	<u>74.831</u>
	<u>489.219</u>	<u>487.888</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichting

Stichting Agora heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand met de Gemeente Lelystad.

De huurverplichting bedraagt € 252.340 per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 31 december 2017.

5. TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2015

	Werkelijk 2015 €	Werkelijk 2014 €
Opbrengst voorstellingen Scarletzaal	515.837	547.635
Opbrengst voorstellingen Van Wijnenzaal	67.764	52.820
Vroegboekkorting	-13.310	0
Totaal opbrengst programmering	570.291	600.455
Opbrengsten film	426.303	334.581
Totaal opbrengst film	426.303	334.581
Opbrengst omzetten Culturele activiteiten	2.843	2.722
Totaal opbrengst culturele activiteiten	2.843	2.722
Opbrengst verhuring Scarletzaal	98.549	73.598
Opbrengst verhuring Van Wijnenzaal	9.904	10.783
Korting zaalhuur	-34.878	0
Opbrengst verhuring vergaderzalen /of overige ruimtes	72.014	45.177
Totaal opbrengst commerciële verhuringen	145.589	129.558
Opbrengst Business Club	5.000	20.000
Opbrengst verhuur eigen voorziening	35.267	36.197
Opbrengst doorberekende kosten artiesten	4.829	6.328
Opbrengst doorberekende kosten materialen	-1.635	7.083
Opbrengst diversen commerciële activiteiten	5.271	9.638
Opbrengst doorberekeningen personeelskosten horeca	15.605	18.056
Opbrengst doorberekeningen personeelskosten techniek	10.246	13.826
Opbrengst doorberekeningen personeelskosten facilitaire	404	57
Totaal overige opbr. commerciële activiteiten	74.987	111.185
Omzet horeca cultureel	125.265	120.885
Omzet horeca Lelystad	38.174	36.120
Omzet horeca film	186.453	124.748
Omzet horeca beverage	68.244	85.603
Omzet horeca food	81.009	97.937
Overige horeca-omzetten	22.869	24.846
Totaal horecaopbrengsten	522.014	490.139
Opbrengst reserveringskosten kaartverkoop	19.303	17.845
Opbrengst doorberekende driehoeks borden	10.562	10.187
Opbrengst dienstverlening kaartverkoop	2.641	4.008
Opbrengst advertentie-inkomsten	9.070	8.390
Opbrengst merchandise	110	0
Totaal marketingopbrengsten	41.686	40.430
Opbrengst doorberekende nutskosten	15.949	13.587
Totale huisvestingsopbrengsten	15.949	13.587
Exploitatiesubsidie Gemeente Lelystad	786.977	695.000
Subsidie huur Agora	240.000	240.000
Subsidie voorstellingen en projecten	35.500	35.000
Totaal subsidies	1.062.477	970.000
Renteopbrengsten	178	1.850
Overige inkomsten	5.036	3.982
Totaal inkomsten overige	5.214	5.832
TOTAAL OPBRENGSTEN	<u>2.867.353</u>	<u>2.698.489</u>

<u>Kosten</u>	Werkelijk 2015	Werkelijk 2014
	€	€
Inkoop kosten voorstellingen Scarletzaal	482.337	544.433
Inkoop kosten voorstellingen Van Wijnenzaal	83.250	40.355
Overige kosten voorstellingen	7.221	8.099
Totale kosten culturele programmering	572.808	592.887
Kosten film + AR	187.829	139.915
Overige kosten film	16.064	14.797
Totale kosten film	203.893	154.712
Overige kosten culturele activiteiten	3.256	4.135
Kosten bijzondere projecten	35.406	61.649
Totale kosten culturele activiteiten	38.662	65.784
Inhuur materialen	3.332	7.850
Inhuur artiesten	4.815	5.885
Totale kosten commerciële activiteiten	8.147	13.735
Inkoop horeca beverage	69.799	60.623
Inkoop horeca film	37.332	0
Inkoop horeca food	48.367	82.918
Inkoop horeca Lelystart	34.174	36.119
Inkoop korting	-8.938	
Afschrijvingen horeca-inventaris	17.502	20.127
Vervanging servies- en glaswerk	0	-131
Overige horecakosten	9.808	17.252
Totaal horecakosten	208.044	216.908
Kosten kaartverkoop	5.535	1.976
Kosten seizoensbrochure	18.213	17.737
Kosten drukwerk doelgroepen	2.604	3.690
Kosten affiches en plaatsing 3-hoeksborden	24.627	23.837
Overige kosten marketing & publiciteit cult.	13.212	10.802
Kosten marketing commercieel en events	8.791	12.625
Kosten marketing film	7.971	4.620
Kosten website	2.785	3.991
Totaal marketingkosten	83.738	79.278
Huur gebouw	301.010	299.268
Verzekering en belasting	26.027	34.763
Nutskosten	114.113	96.908
Schoonmaakkosten	20.146	19.035
Onderhoud inventaris	54.404	63.109
Afschrijving inventaris	21.420	22.668
Overige huisvestingskosten	634	727
Totaal huisvestingskosten	537.754	536.478

	Werkelijk 2015	Werkelijk 2014
	€	€
<u>Kosten vervolg</u>		
Personeelskosten afdeling directie	104.892	102.886
Personeelskosten marketing, programmering en kassa	245.509	239.706
Personeelskosten techniek	200.634	217.631
Personeelskosten techniek variabel	11.501	21.476
Personeelskosten schoonmaak en gebouwbeheer	100.996	96.926
Personeelskosten schoonmaak variabel	10.002	20.363
Personeelskosten horeca vast	84.391	99.863
Personeelskosten horeca variabel	167.093	176.588
Personeelskosten PZ en financieën	142.730	114.946
Ontvangen ziekengeld	-29.982	-58.547
Verzekeringen, premies en overige lasten	31.647	25.862
Kosten inhuur personeel	58.754	98.512
Reis- en verblijfskosten medewerkers	5.073	2.178
Kosten studie en bijscholing	6.487	0
Bedrijfskleding techniek, facilitaire en horeca	1.345	5.157
Kosten ondernemingsraad	528	542
Kosten salarisadministratie	5.526	3.794
Subsidies personeel	0	-7.606
Overige personeelskosten	6.463	14.839
Totaal personeelskosten	1.153.589	1.175.116
<i>Toelichting op de personeelskosten:</i>		
Brutolonen	812.033	816.463
Sociale lasten	140.336	160.420
Pensioenpremie	77.524	75.841
	1.029.893	1.052.724
Lidmaatschappen en contributies	16.223	15.354
Telefoonkosten	12.635	9.704
Portkosten	7.799	6.286
Kosten automatisering	27.095	18.099
Kosten drukwerk	2.709	916
Geldtransport	881	0
Kosten kantoorbenodigdheden	10.422	10.247
Representatiekosten	2.809	4.391
Afschrijvingen kantoorinventaris	11.523	18.910
Accountantskosten	12.965	12.987
Advieskosten	7.021	5.416
Bestuurskosten	1.030	3.140
Totaal kantoor- en organisatiekosten	113.112	105.450
Rentelasten	3.476	6.759
Bankkosten	11.903	11.259
Kosten voorgaand boekjaar	-17.066	22.519
Overige kosten	1.725	11.408
Voorziening dubieuze debiteuren	-4.050	5.081
Onvoorzien	14.491	0
Totaal overige kosten	10.479	57.026
TOTAAL	<u>2.930.226</u>	<u>2.997.374</u>