

JAARRAPPORT 2019

STICHTING EMMAUS LANGEWEG



INHOUDSOPGAVE

JAARVERSLAG 2019 BESTUUR EN KERNGROEP

Pag.

1. Algemene informatie	1
2. Activiteiten Emmaus Langeweg	2
3. Resultaten 2019	3
4. Financiële positie	6
5. Toekomstverwachtingen	7

JAARREKENING 2019

1. Balans per 31 december 2019	9
2. Staat van baten en lasten 2019	10
3. Toelichting algemeen	11
4. Grondslagen	11
5. Toelichting balans	13
6. Toelichting resultaat stichting	18
7. Toelichting resultaat Langeweg	19
8. Toelichting resultaat Veilingkade	25
9. Toelichting resultaat Haagdijk	30
10. Ondertekening jaarrekening door bestuur	32

Bijlage 1 Materiele vaste activa

Bijlage 2 Egalisatierekeningen afschrijvingen

SAMENSTELLINGSVERKLARING ACCOUNTANT

JAARVERSLAG 2018 BESTUUR EN KERNGROEP

1. ALGEMENE INFORMATIE

Doelstelling Stichting Emmaus Langeweg

De Stichting Emmaus Langeweg is gevestigd in Langeweg en geregistreerd in het handelsregister onder nummer 41104078. De activiteiten van de stichting zijn gericht op het in standhouden van een woon-werkgemeenschap ten behoeve van dak- en thuislozen. Gemiddeld vinden 12 mensen onderdak bij de stichting. Zij werken samen met vrijwilligers en enkele uitwonende betaalde medewerkers in het kringloopbedrijf in Langeweg of Breda.

Voor de exploitatie van de kringloopwinkels in Langeweg en Breda zijn naast de bewoners ook ca 90 tot 100 vrijwilligers betrokken. De baten uit het kringloopbedrijf dienen ter dekking van de exploitatielasten voor de opvang. Alleen voor (grotere) investeringen zijn bijdragen van derden in de vorm van giften of subsidies noodzakelijk.

Samenstelling en werkwijze bestuur

In het voorjaar 2019 is het voltallige voormalige bestuur opgestapt. Met ingang van mei 2019 zijn twee bestuursleden via andere Emmausstichtingen tijdelijk ingestapt. De Stichting heeft normaliter een bestuur bestaande uit vijf leden. Momenteel zijn er dus 3 vacatures. Eind 2019 is het bestuur als volgt samengesteld:

Penningmeester	Jos van der Meer	Sinds 1 mei 2019
Voorzitter/Secretaris	Bep van den Berg	Sinds 1 mei 2019

Bestuursleden worden benoemd voor drie jaar en zijn herkiesbaar. Het bestuur delegeert de dagelijkse leiding aan de coördinator die leiding geeft aan de kerngroep.

In 2019 is er vergaderd samen met de kerngroep. Het bestuur concentreert zich op hoofdlijnen en het beleid voor de langere termijn. Verder is zij formeel werkgever.

Belangrijkste onderwerpen in 2019/2020 waren:

- dagelijkse gang van zaken in Langeweg en Veilingkade;
- verbetering van de financiële resultaten;
- versteviging kerngroep en ondersteuning van de organisatie in Langeweg;
- toekomstvisie stichting;
- onderlinge verhouding kerngroep en bestuur;
- opstappen voltallig bestuur;
- personele aangelegenheden;
- vaststelling begroting 2019 en jaarverslaggeving 2018;
- vacatures bestuur;
- afwikkeling bestemmingsfonds ontstaan uit Emmaus Breda
- duurzame investeringen in het gebouw en hoogte onderhoudsvoorzieningen.

Samenstelling en werkwijze Kerngroep

De kerngroep bestaat uit de coördinator plus door hem aan het bestuur voorgedragen en benoemde leden. De kerngroep bestaat uit drie personen die samen de dagelijkse leiding hebben. De kerngroep bespreekt alle zaken die met het dagelijks werk en wonen te maken hebben en maakt plannen en doet voorstellen die, indien nodig, worden voorgelegd aan het bestuur. Elke 2 weken wordt er gezamenlijk overlegd en alle lopende zaken besproken. Besluitvorming geschiedt in onderlinge overeenstemming. De kerngroep is ongewijzigd in 2019 en bestaat uit Fred Huneker (coördinator), Roeland Beusink en Caroline van Leeuwen. Caroline en Roeland hebben de leiding op de Veilingkade. Fred organiseert de zaken voor Langeweg. Wekelijks is er een bijeenkomst van de coördinator met de bewonersgroep. In 2019 heeft Marlies ondersteuning geboden aan de uitvoering van de activiteiten op Langeweg. Inmiddels is zij vertrokken. Versterking van de kerngroep kon ook in 2019 niet worden gerealiseerd.

2. ACTIVITEITEN STICHTING EMMAUS LANGEWEG

Activiteiten algemeen

Emmaus Langeweg is in 1971 gestart in het voormalige Kapucijnenklooster van Langeweg. Het is een veelzijdige plaats waar je kunt wonen en werken. Met mensen die er voor kiezen niet alléén en voor zichzelf te leven. En met mensen die er voor kiezen hun dak- of thuisloosheid te doorbreken, die hun eigen leven weer op poten willen zetten en daarvoor in de samenleving (tijdelijk) geen kans zien of krijgen.

Centraal bij Emmaus Langeweg staat: samen wonen, samen werken en samen delen. De bewoners van de woon-werkgemeenschap geven hieraan vorm via een woongroep, kringloopbedrijvigheid en het moreel en financieel ondersteunen van projecten in Nederland en de Derde Wereld. Ze worden hierbij ondersteund door vrijwilligers.

De woongroep

Mensen die in de woon-werkgemeenschap willen leven melden zichzelf aan, of komen na bemiddeling van een hulpverlenende instantie langs voor een kennismakingsgesprek. Na een kennismaking en een proeftijd wordt een besluit genomen of degene kan blijven. Voor sommige bewoners is Emmaus een levensinvulling, anderen vertrekken na een paar maanden of enkele jaren naar elders. Mensen met een zware verslavingsproblematiek of met een grote behoefte aan professionele ondersteuning kunnen bij Emmaus niet terecht.

Alle bewoners werken mee in het huishouden, de kringloopbedrijvigheid, de werkzaamheden aan gebouwen, het terrein en de tuin. De bewoners zijn in dienst bij Stichting Emmaus Langeweg (fictieve arbeidsovereenkomst). Zij ontvangen kost en inwoning, zakgeld en zijn verzekerd. De groep staat open voor alle leeftijden. Met steeds ongeveer 15 bewoners was de woongroep het hele jaar voor meer dan 100% bezet.

Kringloopbedrijvigheid

Het middel van bestaan vindt Emmaus Langeweg in de kringloopbedrijvigheid. Zij draait daardoor zonder structurele subsidies. In 2018 haalde Emmaus Langeweg elke week, op afspraak, bij ca. 40 adressen in de ruime omgeving spullen op. Ook leverden tientallen mensen elke week zelf hun overtollige spullen af. Het ging hierbij om nog bruikbare meubels, geluidsapparatuur, koelkasten, wasmachines, fornuizen, boeken, curiosa, speelgoed, schilderijen, kleding, schoenen, gordijnen, huishoudelijke spullen. De artikelen werden gesorteerd en verdeeld over de verschillende winkeltjes in de bijgebouwen van het voormalige Kapucijnenklooster in Langeweg en de kringloopwinkel aan de Veilingkade in Breda. In beide winkels werken bewoners nauw samen met vrijwilligers.

3. RESULTAAT 2019

In 2019 heeft de Stichting Emmaus Langeweg een verlies geleden van € 34.995. In het resultaat zijn kosten en giften begrepen die via de resultaatbestemming ten laste van de bestemmingsreserve giften moeten worden gebracht met een maximum van € 15.850.

De opbouw van het resultaat is als volgt:

	2019	2019	2018
	Realisatie	Begroting	Realisatie
BATEN			
Opbrengst verkoop goederen Langeweg	292.438	285.000	279.107
Opbrengst verkoop goederen Veilingkade	201.870	212.000	207.216
Opbrengst verkoop goederen Haagdijk	0	0	7.261
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	494.308	497.000	493.584
Overige baten	20.678	18.600	52.536
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	514.986	515.600	546.120
LASTEN			
Personeelskosten	259.650	252.913	224.898
Afschrijving materiële vaste activa	44.629	44.298	42.737
Overige bedrijfskosten	227.510	230.250	244.468
Projecten derden	13.550	5.000	5.819
Financiële lasten minus baten	4.642	4.548	4.968
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal bedrijfslasten	549.981	537.009	522.891
Resultaat boekjaar	-34.995	-21.409	-23.230
Resultaatbestemming			
Mutatie bestemmingsfondsen			
• egalisatierekening afschrijvingen kerk Langeweg	-6.588	-6.588	-6.588
• egalisatierekening afschrijvingen overig Langeweg	-5.904	-5.904	-5.904
• egalisatierekening afschrijvingen Veilingkade	-1.875	-1.875	10.000
Bestemmingsreserve giften	-15.850		15.850
Resultaat ten laste van algemene reserve	-4.778	-7.042	9.872
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal bestemming resultaat boekjaar	-34.995	-21.409	23.230

Het resultaat dat aan de algemene reserve wordt toegevoegd bedraagt na de onttrekkingen aan de bestemmingsreserve en bestemmingsfondsen € 4.778 negatief (2018: € 9.872 positief resultaat).

Via de resultaatbestemming wordt € 14.368 ten laste van de egalisatierekeningen voor de afschrijving van de materiële vaste activa gebracht. Deze egalisatierekeningen bestaan uit de in het verleden verkregen investeringssubsidies die geleidelijk gedurende de afschrijvingsperiode van de betreffende activa vrijvallen. Via de resultaatbestemming is ook een deel van de giften en bestedingen ten laste van de bestemmingsreserve giften gebracht. De bestemmingsreserve giften is bedoeld voor participatie in projecten van derden. In 2019 is deze bestemmingsreserve geheel besteed en wel voor de gift aan de stichting Het Volle Leven en de kosten voor de oprichting van Emmaus Eindhoven.

Omzet € 494.308 (begroot € 497.000)

De begrote omzet is geconsolideerd in lijn met de verwachtingen. Langeweg maakte de onderschrijving op de omzet van de Veilingkade per saldo goed. De concurrentie is hoog. In de vergelijkende cijfers over 2018 is de omzet van de winkel op de Haagdijk begrepen. Deze winkel is in 2018 gesloten en realiseert dus geen omzet meer.

Overige baten € 20.678 (begroot € 18.600)

Emmaus Langeweg draait zonder structurele subsidies. Voor speciale investeringen wordt er wel beroep gedaan op fondsen en subsidiegevers. De overige baten waren in 2018 incidenteel hoog vanwege de reorganisatie van Emmaus Breda.

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
Giften	3.244	1.000	5.625
Reorganisatievoorziening Emmaus Breda			27.500
Verblijfsvergoeding bewoners	10.000	10.000	12.100
Huurinkomsten	7.434	7.600	7.311
	20.678	18.600	52.536

Personeelskosten: bewoners, medewerkers en vrijwilligers € 259.650 (begroot € 252.913)

Emmaus Langeweg had afgelopen jaar gemiddeld ruim 10 bewoners in dienst op de 'Emmaus-voorwaarden' van kost en inwoning, zakgeld en vakantiegeld. Daarnaast waren er 7 mensen in dienst, waarvan 5 parttime en 2 fulltime. Zij zijn in dienst tegen minimumloon (uitgezonderd de coördinator, die krijgt 125% van het minimumloon en de assistent-coördinator 120% minimumloon) en samen goed bijna 5.5 fulltime eenheden. Afgelopen jaar verbleven er gemiddeld circa drie bewoners met een uitkering in de gemeenschap.

Verder waren er 90 tot 100 vrijwilligers op beide locaties actief, goed voor ca 26.000 uur. Dat zijn ruim 13 fulltime krachten. Alle kosten die samenhangen met de vrijwilligers, zoals reiskostenvergoedingen zijn verantwoord onder overige personeelskosten.

Overige bedrijfskosten € 227.510 (begroot € 230.250)

Los van wat kleine verschuivingen op de onderliggende kostensoorten, zijn de kosten conform de begroting besteed.

Projecten buiten Emmaus € 13.550 (begroot € 5.000)

In 2019 is weer op kleine schaal geparticipeerd in projecten van derden. In totaal is daar een bedrag van € 13.550 mee gemeoid en wel als volgt:

Gift Stichting het Volle Leven	5.000
Gift Joseph Wresenski Cultuur Stichting	2.000
Gift Emmaus International	1.500
Gifte De Wonne	1.000
Gift opbrengsten kerstmarkt Oselya	2.500
Giften gemeenschap Langeweg	450
Gift kosten oprichting Eindhoven	384
Overige giften < 200 euro	716
	<u>13.550</u>

De gift voor de Stichting Het Volle Leven wordt ten laste van de bestemmingreserve giften gebracht, per saldo resteert in 2019 een overschrijding van € 3.550 ten opzichte van de begroting. Daartegenover staat dat ruim € 2.000 meer is ontvangen als begroot van giften van derden voor de stichting.

4. FINANCIËLE POSITIE

De financiële positie in 2019 is in vergelijking met voorgaande jaren als volgt:

	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2016	31-12-2015
Materiële vaste activa	753.252	796.880	796.879	743.752	746.553
Financiële vaste activa	6.730	5.230	5.230	5.230	5.630
	<u>759.982</u>	<u>802.110</u>	<u>802.109</u>	<u>748.982</u>	<u>752.183</u>
Eigen vermogen	-544.093	-579.089	-579.089	-551.906	-556.962
Langlopende schulden	-157.799	-169.439	-169.439	-112.610	-130.432
Voorzieningen	-88.956	-119.975	-119.975	-95.855	-86.247
	<u>-30.865</u>	<u>-66.393</u>	<u>-66.394</u>	<u>-11.389</u>	<u>-21.459</u>
Vlottende activa	117.409	123.076	123.076	65.032	78.009
Kortlopende schulden	-86.542	-56.682	-56.682	-53.643	-56.550
Werkkapitaal	<u>30.867</u>	<u>66.394</u>	<u>66.394</u>	<u>11.389</u>	<u>21.459</u>
Ontwikkeling liquide middelen	97.260	105.644	96.223	42.543	48.144

De waarde van de materiële vaste activa is als gevolg van de afschrijvingen afgenomen. In 2019 is slechts een bedrag van € 1.000 geïnvesteerd.

De onder de financiële vaste activa begrepen leningen zijn niet afgelost in samenspraak met de stichting. Voor de opstart van Emmaus Eindhoven is een lening verstrekt van € 1.500.

Het eigen vermogen daalt met € 34.995, als gevolg van het afnemen van de egalisatiereserves, bestemmingsreserves en het verlies over 2019. Zie de toelichting op de resultaatbestemming.

De langlopende schulden betreffen de leningen van NRF voor het de renovatie van het kerkgebouw en de lening van Emmaus Haarzuilens voor de verduurzaming van de gebouwen. In 2019 hebben geen extra aflossingen plaatsgevonden, anders dan de normale overeengekomen aflossingen.

De onderhoudsvoorzieningen worden jaarlijks met een vast bedrag gedoteerd. De investeringen ad € 45.519 in verduurzaming van het gebouw, door het aanbrengen van onder meer voorzetramen, kozijnen en isolatie van de zolders, alsmede de investering in brandbeveiliging is als groot onderhoud ten laste van de onderhoudsvoorziening gebouwen Langeweg gebracht.

De voorzieningen zijn in 2017 incidenteel hoger dan het jaren ervoor en erna. Dat komt door de voorziening reorganisatie Haagdijk die is getroffen in 2017 voor € 27.500 en in 2018 deels is besteed en deels is vrijgevallen.

De afname van het beschikbare werkkapitaal vertaalt zich vooral in minder liquide middelen en is een gevolg van voornamelijk de betaling van het groot onderhoud, de aflossingen op de leningen en het verlies over 2019.

5. TOEKOMSTVERWACHTINGEN

Op het moment van schrijven is het heel lastig een toekomstverwachting te formuleren. Zeker is dat we veel nadeel ondervinden en nog zullen van alle maatregelen en gevolgen van de Coronacrisis. Onze financiële kwetsbaarheid komt pijnlijk aan het licht en we zullen alle reserves nodig hebben om überhaupt te kunnen overleven. De steunmaatregelen vanuit de overheid zijn welkom maar onvoldoende om lang vol te kunnen houden.

Daarnaast is het hoog tijd dat het interim bestuur opgevolgd wordt door een nieuw en krachtig bestuur dat samen met kerngroep, bewoners en vrijwilligers er voor gaat zorgen dat we in 2021 vol goede moed en met een gunstig perspectief ons 50 jarig jubileum kunnen vieren.

Langeweg, 24 april 2020

Fred Huneker
Coördinator Kerngroep



Jos van der Meer
Penningmeester

Beppie van den Berg
voorzitter



**JAARREKENING 2019
STICHTING EMMAUS LANGEWEG**

1. BALANS PER 31 DECEMBER

(na resultaatbestemming boekjaar)

(bedragen x € 1)

	31-12-2019	31-12-2018
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Kerk Langeweg	249.653	258.977
Onroerend goed overig Langeweg	468.603	491.019
Verbouwingen Veilingkade	21.862	25.769
Inrichting en inventaris Langeweg	8.355	8.874
Inrichting en inventaris Veilingkade	0	53
Vervoermiddelen Langeweg	4.778	12.187
	<u>753.251</u>	<u>796.879</u>
Financiële vaste activa		
Langlopende leningen	6.730	5.230
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	20.149	17.432
Liquide middelen	97.260	105.644
	<u>117.409</u>	<u>123.076</u>
	<u>877.390</u>	<u>925.185</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>		
Algemene reserve	349.986	354.764
Bestemmingsreserve giften	0	15.850
<i>Vastgelegd vermogen</i>		
Bestemmingsfondsen	194.107	208.475
	<u>544.093</u>	<u>579.089</u>
Voorzieningen		
Groot onderhoud	88.956	119.975
	<u>88.956</u>	<u>119.975</u>
Langlopende schulden		
Leningen	157.799	169.439
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Kortlopend deel hypothecaire leningen	11.684	11.665
Belastingen en sociale premies	12.569	11.637
Overige schulden en overlopende passiva	62.289	33.380
	<u>86.542</u>	<u>56.682</u>
	<u>877.390</u>	<u>925.185</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(bedragen x € 1)

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
BATEN			
Opbrengst verkoop goederen			
Netto omzet Langeweg	302.139	300.000	293.811
Netto omzet Veilingkade	201.870	212.000	207.216
Netto omzet Haagdijk			7.261
	<u>504.009</u>	<u>512.000</u>	<u>508.288</u>
Af: inkoopwaarde van de omzet Langeweg	9.701	15.000	14.704
	<u>494.308</u>	<u>497.000</u>	<u>493.584</u>
Overige baten			
Giften en bijdragen	3.244	0	15.625
Overige baten	17.434	18.600	36.911
	<u>514.986</u>	<u>515.600</u>	<u>546.120</u>
LASTEN			
Personeelskosten	259.650	252.913	224.898
Afschrijving materiële vaste activa	44.629	44.298	42.738
Overige bedrijfskosten	227.510	230.250	244.467
Projecten derden	13.550	5.000	5.819
Financiële lasten minus baten	4.642	4.548	4.968
	<u>549.981</u>	<u>537.009</u>	<u>522.890</u>
Totaal bedrijfslasten	549.981	537.009	522.890
Resultaat boekjaar	-34.995	-21.409	23.230
Resultaatbestemming			
Mutatie bestemmingsfondsen			
• egalisatierekening afschrijvingen kerk Langeweg	-6.588	-6.588	-6.588
• egalisatierekening afschrijvingen overig Langeweg	-5.904	-5.904	-5.904
• egalisatierekening afschrijvingen Veilingkade	-1.875	-1.875	10.000
Bestemmingsreserve giften	-15.850	0	15.850
Resultaat naar algemene reserve	-4.778	-7.042	9.872
	<u>-34.995</u>	<u>-21.409</u>	<u>23.230</u>
Totaal resultaatbestemming	-34.995	-21.409	23.230

3. TOELICHTING ALGEMEEN

Aard van de activiteiten

De activiteiten van de stichting zijn gericht op het instandhouden van een woon-werkgemeenschap ten behoeve van dak- en thuislozen. Gemiddeld vinden 12 mensen onderdak bij de stichting. Zij werken samen met vrijwilligers en enkele uitwonende betaalde medewerkers in het kringloopbedrijf in Langeweg of Breda. Voor de exploitatie van de twee kringloopwinkels zijn naast de bewoners ook ca 90 tot 100 vrijwilligers betrokken. De baten uit het kringloopbedrijf dienen ter dekking van de exploitatielasten voor de opvang. Alleen voor (grotere) investeringen zijn bijdragen van derden in de vorm van giften of subsidies noodzakelijk.

Toegepaste wet- en regelgeving bij het opstellen van de jaarrekening

Bij het opstellen van de jaarrekening hanteert de stichting de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving. De toegepaste grondslagen zijn hierna gegeven.

Schattingen bij de toepassing van de grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Bij het opstellen van de jaarrekening maakt het bestuur schattingen en veronderstellingen. Het bestuur maakt hierbij gebruik van ervaringen uit het verleden en beoordeelt zo goed mogelijk toekomstige ontwikkelingen. De werkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen en verwachtingen omtrent toekomstige ontwikkelingen kunnen door de werkelijkheid worden achterhaald.

4. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Materiële vaste activa

De onroerende goederen waaronder de gebouwen, inrichting, inventaris en vervoermiddelen worden gewaardeerd tegen betaalde aanschaffingswaarde, vermeerderd met bijkomende kosten onder aftrek van afschrijvingen. Afschrijving geschiedt met jaarlijkse gelijke bedragen tot een restwaarde van nihil. De afschrijvingstermijn is vastgesteld op basis van de economische levensduur van de bedrijfsmiddelen. Boekwinsten en boekverliezen bij verkoop van bedrijfsmiddelen worden afzonderlijk als bijzonder resultaat in de staat van baten lasten verantwoord.

Financiële vaste activa en vlottende activa

De hieronder opgenomen vorderingen worden op moment van ontstaan gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs. De geamortiseerde kostprijs is gelijk aan de nominale waarde. Voor eventuele te verwachte verliezen worden waardecorrecties aangebracht. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

4. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen is vrij besteedbaar vermogen opgenomen respectievelijk vastgelegd vermogen. De onder het eigen vermogen opgenomen bestemmingsreserves hebben bestedingsdoelen die zijn vastgelegd en beperkt door het bestuur. Het bestuur kan de beoogde besteding van deze reserves wijzigen. Als gevolg van dit kenmerk worden deze bestemmingsreserves - evenals de algemene reserve - als vrij besteedbaar vermogen beschouwd.

De eveneens onder het eigen vermogen opgenomen bestemmingsfondsen kennen een beperkte bestedingsmogelijkheid. Deze beperking is aangebracht door derden en kan door het bestuur niet eigenmachtig worden gewijzigd. De bestemmingsfondsen hebben gezien de aard van deze beperking het karakter van vastgelegd vermogen. De huidige bestemmingsfondsen bestaan volledig uit egalisatierekeningen voor - een deel van - de afschrijvingskosten van de kerk, inrichting en overige gebouwen. Toevoegingen vinden plaats op basis van geoormerkte giften en subsidies. Onttrekkingen vinden plaats in gelijke jaarlijkse delen. De jaarlijkse vrijval is gebaseerd op de afschrijvingstermijn van de betreffende materiële vaste activa waarvoor een geoormerkte bijdrage is ontvangen.

Voorzieningen

De voorzieningen hebben alle betrekking op groot onderhoud aan gebouwen en installaties. Het doel van de voorzieningen is het gelijkmatig verdelen van uitgaven voor groot onderhoud over achtereenvolgende jaren, het zogenoemde onderhoudsinterval. De hoogte van de voorziening wordt bepaald door de inschatting van benodigd groot onderhoud in de komende tien jaar. Jaarlijks vindt een gelijke dotatie plaats aan de voorziening en voor zover de voorziening niet uitgaat boven hetgeen nodig is om het groot onderhoud uit te voeren in de gestelde termijn. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de dotaties. Onttrekkingen vinden plaats tegen de kostprijs van het uitgevoerde groot onderhoud.

Langlopende en kortlopende schulden

Schulden worden op het moment van ontstaan gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs. De geamortiseerde kostprijs is gelijk aan de nominale waarde.

Baten

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verantwoord in het jaar van levering. Giften en bijdragen worden verantwoord in het jaar van toezegging. Overige baten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

Lasten

De exploitatiekosten van de opvang en de kringloopwinkels worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben. Giften aan derden worden verantwoord in het jaar van toezegging. Overige lasten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

Mutatie in bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen (egalisatierekening afschrijvingen)

Het resultaat omvat alle baten en lasten van een boekjaar. Als onderdeel van de bestemming van het resultaat van de stichting kunnen bepaalde lasten aan de reserves of fondsen worden onttrokken, dan wel baten worden toegevoegd. Het resterend voor - of nadelige saldo (resultaat boekjaar) wordt verantwoord in de algemene reserve.

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

MATERIELE VASTE ACTIVA

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	Boek- waarde 31-12-2018	Investe- ringen 2019	Afschrij- vingen 2019	Boek- waarde 31-12-2019
Kerk Langeweg	258.977		9.325	249.652
Onroerend goed overig Langeweg	491.019		22.416	468.603
Verbouwingen Veilingkade	25.769		3.905	21.864
Inrichting en inventaris Langeweg	8.874	1.000	1.520	8.354
Inrichting en inventaris Veilingkade	53		53	0
Vervoermiddelen Langeweg	12.187		7.409	4.778
	<u>796.878</u>	<u>1.000</u>	<u>44.628</u>	<u>753.251</u>

In bijlage 1 is een meer gedetailleerde specificatie van de materiële vaste activa opgenomen.

FINANCIELE VASTE ACTIVA

De financiële vaste activa betreffen een langlopende lening aan Emmaus Eemsmond.

Omtrent rente en aflossing van deze lening zijn geen vaste afspraken gemaakt.

In 2019 is vanwege de opstart van Emmaus Eindhoven een lening verstrekt aan deze organisatie.

Het verloop van de leningen is als volgt:

	31-12-2019	31-12-2018
Saldo per 1 januari	5.230	5.230
Lening Emmaus Eindhoven	1.500	
Aflossingen		
Saldo per 31 december	<u>6.730</u>	<u>5.230</u>

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

VLOTTENDE ACTIVA

31-12-2019 31-12-2018

Vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen

Rekeningen-courant bewoners	13.928	10.442
Rekening-Courant Stichting Emmaus Breda	0	0
Gift Stichting Vrienden	0	0
Vergoeding gemeente Drimmelen	1.837	1.495
Vergoeding gemeente Geertruidenberg	431	472
Statiegeld	0	0
Energiekosten	0	0
Overige vorderingen	12	21
	<hr/>	<hr/>
	16.208	12.430

Vooruitbetaald

Abonnementen kranten	699	773
Huur Veilingkade	2.942	2.860
Huur Haagdijk		
Salarisadministratie Raet	0	1.068
Overige vooruitbetalingen	300	300
	<hr/>	<hr/>
	3.941	5.003

Totaal overige vorderingen en overlopende activa

20.149 17.432

Liquide middelen

ASN spaarrekening	22.994	32.971
Rabobank Langeweg	14.986	29.785
Oikocredit	40.298	40.188
Gelden intermeidair Burkina Faso	8.115	
Kas Veilingkade	896	402
Kas Langeweg	2.856	1.948
Gelden onderweg	7.115	350
	<hr/>	<hr/>
Totaal liquide middelen	97.260	105.644

Totaal vlottende activa

117.409 123.076

De liquide middelen voor Burkina Faso staan niet ter vrije beschikking. Deze bankrekeningen worden gehouden voor twee projecten van derden als intermediair. Tegenover deze bankrekening zijn de saldi van deze projecten als schuld in rekening-courant opgenomen onder de kortlopende schulden.

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

EIGEN VERMOGEN

31-12-2019 31-12-2018

Het eigen vermogen van de stichting is als volgt opgebouwd:

Algemene reserve	349.986	354.764
Bestemmingsreserve	0	15.850
Bestemmingsfondsen	194.107	208.475
	<u>544.093</u>	<u>579.089</u>

De algemene reserve en de bestemmingsreserves staan ter vrije beschikking van het bestuur. De bestemmingsfondsen staan niet ter vrije beschikking.

Algemene reserve

31-12-2019 31-12-2019

Saldo per 1 januari	354.764	344.892
Bestemming resultaat boekjaar	-4.778	9.872
	<u>349.986</u>	<u>354.764</u>

Bestemmingsreserve giften

Deze bestemmingsreserve is gevormd uit het per saldo positief saldo uit de afwikkeling van de exploitatie van de Haagdijk. In 2019 is dit bestemmingsfonds geheel aangesproken. De gift aan Stichting het Volle Leven en gemaakte kosten voor de opstart van Emmaus Eindhoven zijn in 2019 via de resultaatbestemming ten laste van dit fonds gebracht. Het fonds is in 2019 als volgt gemuteerd:

Bestemming resultaat ter grootte gift 2018 Stichting Emmaus Breda	3.310
Bestemming resultaat exploitatieresultaat 2018 winkel Haagdijk	12.540
Saldo 1 januari 2019	15.850
Af: giften en opstart Emmaus Eindhoven 2019	-15.850
	<u>0</u>

Bestemmingsfondsen

De bestemmingsfondsen betreffen de egaliseringsreserves afschrijvingen voor investeringen in het kringloopbedrijf, de aankoop en renovatie van de kerk en de woonruimte. Deze egaliseringsrekeningen zijn ontstaan door ontvangen subsidies en giften voor deze investeringen. Toevoegingen aan de egaliseringsrekeningen worden bepaald op grond van de ontvangen giften en subsidies. Onttrekkingen betreffen de vrijval ter grootte van de aan de egaliseringsrekeningen toe te rekenen afschrijvingen op de betreffende investeringen waarvoor subsidie is verkregen. De vrijval van deze egaliseringsrekeningen is dus afhankelijk van de economische afschrijvingsduur van de betreffende materiële vaste activa.

	Boek- waarde 31-12-2018	Giften & Dotaties 2019	Vrijval 2019	Boek- waarde 31-12-2019
Kerk Langeweg	137.226		6.588	130.638
Onroerend goed overig Langeweg	61.249		5.904	55.345
Veilingkade (GOM-gebouw)	10.000		1.875	8.125
Totaal bestemmingsfondsen	<u>208.475</u>	0	<u>14.367</u>	<u>194.107</u>

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

VOORZIENINGEN

De voorzieningen zijn bedoeld voor de egalisatie van groot onderhoud. Jaarlijks wordt ten laste van het resultaat een dotatie aan de voorzieningen voor groot onderhoud gedaan. Onttrekkingen betreffen kosten voor groot onderhoud die in het betreffende jaar zijn uitgevoerd. De voorzieningen hebben een afwikkeltermijn van meer dan een jaar.

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

	Stand 31-12-2018	Dotatie 2019	Onttrekking 2019	Stand 31-12-2019
Groot onderhoud gebouwen excl. kerk	68.975	9.000	45.519	32.456
Groot onderhoud kerk	23.000	6.000	500	28.500
Groot onderhoud liften	28.000	0	0	28.000
	<u>119.975</u>	<u>15.000</u>	<u>46.019</u>	<u>88.956</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Hypothecaire geldleningen

Voor de financiering van een deel van de aankoop en renovatie van de kerk in Langeweg is in 2014 een drietal hypothecaire geldleningen overeengekomen via het Nationaal Restauratiefonds. De looptijd van de leningen bedraagt maximaal 30 jaar. De aflossing gebeurt via jaarlijkse gelijkblijvende annuïteiten. Als zekerheid is het recht van eerste hypotheek op alle in eigendom zijnde gebouwen in Langeweg verstrekt. De 3% rentende lening is in 2018 geheel afgelast.

Voor de financiering van de zonnepanelen en verduurzaming is van Emmaus Haarzuilens een renteloze lening verstrekt met een hoofdsom van € 110.000. De lening wordt in 12,5 jaar afgelost. De eerste aflossing heeft in december 2017 plaatsgevonden. In de periode 2018 tot en met 2028 wordt € 8.800 per jaar afgelost en in 2029 het restant.

Het verloop van de leningen is als volgt:

	%	Hoofdsom	31-12-2019	31-12-2018
Lening Moerdijkse Restauratiefonds	1,5%	50.000	42.541	43.952
Lening Cultuurfonds	1,5%	50.000	42.541	43.952
		<u>100.000</u>	<u>85.083</u>	<u>87.904</u>
Lening Haarzuilens	0,0%	110.000	84.400	93.200
Aflossingen komend boekjaar			-11.684	-11.665
Totaal langlopende schulden			<u>157.799</u>	<u>169.439</u>

5. TOELICHTING OP DE BALANS

(bedragen x € 1)

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

	31-12-2019	31-12-2018
Kortlopend deel hypothecaire geldleningen	11.684	11.665
Belastingen en sociale premies		
Omzetbelasting	5.579	5.964
Loonheffing & sociale lasten	6.990	5.673
	<hr/>	<hr/>
	12.569	11.637
Overige schulden en overlopende passiva		
Opstartpremies bewoners	23.140	20.180
Rekening-courant bewoners	6.900	4.352
Rekening-courant projecten derden Burkina Faso	8.115	
Vakantiegeld	8.875	6.801
Accountantskosten	1.100	1.700
Onderhoud	7.852	0
Bankkosten	307	325
Overige kosten		22
	<hr/>	<hr/>
	56.289	33.380
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	80.542	56.682

In 2019 zijn voor de organisatie van twee projecten van derden in Burkina Faso intermediaire activiteiten verricht. De Stichting Emmaus Langeweg beheert de bankrekeningen en verricht betalingen op verzoek van de projectorganisatie van de twee projecten. Tegenover de schuld in rekening-courant staan liquide middelen voor deze projecten.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

De stichting heeft een langlopende huurverplichtingen voor bedrijfspanden voor de Veilingkade te Breda. Het huurcontract is afgesloten voor de duur van een jaar met jaarlijks stilzwijgende verlenging. De jaarhuur 2020 bedraagt ruim € 36.000.

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN ALGEMEEN

(bedragen x € 1)

Onderscheiden exploitaties in Langeweg en Breda

De activiteiten van de stichting worden gesplitst in de volgende exploitaties. Die van de woon-werkgemeenschap in Langeweg en die van de kringloopwinkel op de Veilingkade in Breda. De activiteiten van de winkel op de Haagdijk zijn in 2018 gestopt.

De splitsing van het resultaat 2019 is als volgt:

	2019 <i>Realisatie</i>	2019 <i>Begroting</i>	2018 <i>Realisatie</i>
Resultaat Langeweg			
Baten	313.116	303.600	304.143
Lasten	370.163	359.210	321.289
Resultaat	-57.047	-55.609	-17.146
Resultaat Veilingkade			
Baten	201.870	212.000	217.216
Lasten	179.819	177.799	189.382
Resultaat	22.051	34.201	27.834
Resultaat Haagdijk			
Baten			24.761
Lasten			12.220
Resultaat			12.540
Resultaat stichting			
Baten	514.986	515.600	546.120
Lasten	549.980	537.009	522.890
Resultaat	-34.995	-21.409	23.230

Per 1 mei 2017 zijn de verkoop activiteiten van de winkel Haagdijk van de Stichting Emmaus Breda overgenomen. Deze activiteiten zijn medio 2018 stopgezet.

In de hierna volgende toelichting worden de baten en lasten meer gedetailleerd per activiteit gespecificeerd.

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

RESULTAAT LANGEWEG

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
BATEN			
Netto omzet	302.139	300.000	293.811
Af: inkoopwaarde van de omzet	9.701	15.000	14.703
Bruto winst verkoop goederen	292.438	285.000	279.107
Overige baten	20.678	18.600	25.036
Totaal baten	313.116	303.600	304.143
LASTEN			
Personeelskosten	169.982	166.000	123.107
Afschrijving materiële vaste activa	36.960	36.635	36.510
Overige bedrijfskosten:	146.556	148.527	152.384
Projecten derden	13.550	5.000	5.819
Totaal bedrijfslasten	367.048	356.162	317.820
Bedrijfsresultaat	-53.932	-52.561	-13.677
Financiële baten en lasten	-3.115	-3.048	-3.469
Resultaat	-57.047	-55.609	-17.146

Opbrengsten

De opbrengsten hebben zich geconsolideerd, in lijn met de verwachting. Ten opzichte van de begroting is een lichte plus van 3% behaald.

Kosten

De kjusten zijn conform begroting besteed. In 2018 is het besluit genomen om een ondersteunend personeelslid aan te stellen en toe te voegen aan het team van Langeweg. In de post projecten derden is een gift begrepen van 5.000 euro voor Stichting Het Volle Leven. Deze gift is een besteding van de bestemmingsreserve giften. Via de resultaatbestemming wordt deze gift onttrokken aan deze bestemmingsreserve.

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

BATEN LANGEWEG

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
Omzet Langeweg			
8001 - Omzet 9% LW (2018 6%)	48.976	60.000	60.021
8002 - Omzet binnen EU LW	0	0	0
8003 - Omzet 21% LW	241.753	229.000	224.465
8092 - Overige omzet 0% LW	6.924	6.000	5.607
8094 - Overige omzet 21% LW	4.486	5.000	3.718
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	302.139	300.000	293.811
7000 - Kostprijs verkopen LW	-9.701	-15.000	-14.703
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Bruto winst verkoop goederen	292.438	285.000	279.107
Overige baten Langeweg			
8110 - Giften en subsidies	3.244	1.000	5.625
8120 - Verblijfsvergoeding bewoners	10.000	10.000	12.100
8125 - Huurinkomsten	7.434	7.600	7.311
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	20.678	18.600	25.036
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal baten Langeweg	313.116	303.600	304.143

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

PERSONEELSKOSTEN LANGEWEG

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
Lonen en salarissen			
4000 - Bruto salarissen	126.205	126.324	107.233
4005 - Vakantiegeld	7.642	0	4.690
4061 - Loonkostensubsidie	-6.001	0	-6.191
4063 - Ziekengeld uitkering en loonkostensubsidie	146	-5.000	-4.234
4000 - Doorbelaste kost en inwoning aan Veilingkade	-11.388	-11.388	-15.819
4080 - Uitgeleend personeel	0	0	-10.127
	<u>116.604</u>	<u>109.936</u>	<u>75.552</u>
Sociale lasten			
4100 - Sociale lasten	34.175	36.343	27.411
4130 - Pensioenkosten	4.736	4.572	4.248
4140 - Ziekengeldverzekering	4.920	5.000	3.131
	<u>43.831</u>	<u>45.915</u>	<u>34.789</u>
Overige personeelskosten			
4300 - Reiskostenvergoeding vast	0	0	547
4305 - Reiskostenvergoeding variabel	7.924	7.000	7.044
4315 - Vrijwilligersvergoeding	470	0	1.685
4320 - Studiekosten	325	1.000	274
4340 - Werkkleding	728	500	714
4390 - Overige personeelskosten	100	1.649	2.502
	<u>9.547</u>	<u>10.149</u>	<u>12.766</u>
	<u>169.982</u>	<u>166.000</u>	<u>123.107</u>

AFSCHRIJVINGEN LANGEWEG

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
Afschrijving materiële vaste activa			
4200 - Afschrijvingen onroerend goed	22.416	22.412	22.287
4205 - Afschrijving kerk	9.324	9.324	9.324
4210 - Afschrijvingen inventaris	1.519	1.194	1.194
4220 - Afschrijvingen auto's	7.409	7.409	7.409
	<u>40.668</u>	<u>40.339</u>	<u>40.214</u>
Afschrijving vrachtwagens veilingkade 50%	-3.708	-3.705	-3.705
	<u>36.960</u>	<u>36.635</u>	<u>36.510</u>

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN LANGEWEG

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
Totaal overige bedrijfskosten			
Kosten bewoners	51.736	57.000	63.427
Huisvestingskosten	38.523	39.800	40.813
Vervoerskosten	8.441	8.600	6.823
Overige bedrijfskosten	21.296	21.000	19.197
PR en overige verkoopkosten	10.518	6.000	6.031
Kantoor- en algemene kosten	16.042	16.127	16.093
	<u>146.556</u>	<u>148.527</u>	<u>152.384</u>
als volgt te specificeren:			
Kosten bewoners Langeweg			
5300 - Vergoeding aan bewoners en gasten	5.331	8.000	19.362
5350 - Levensmiddelen	35.287	35.000	34.411
5410 - Energiekosten	5.627	4.000	3.578
5420 - Vaste lasten	2.097	1.800	1.814
5430 - Opstalverzekering	0	2.200	0
5440 - Onderhoud gebouwen	175	2.000	527
5490 - Overige huisvestingskosten bewoners	219	1.000	735
5300 - Afboeking RC Bewoners	0	0	0
9062 - Dotatie groot onderhoud. woonruimte	3.000	3.000	3.000
	<u>51.736</u>	<u>57.000</u>	<u>63.427</u>
Huisvestingskosten Langeweg			
4410 - Energiekosten	8.324	6.900	6.502
4420 - Vaste lasten	4.244	5.000	3.691
4430 - Verzekering	6.000	6.800	6.663
4440 - Onderhoud onroerend goed	7.955	8.600	11.497
4442 - Onderhoud Patersbos	0	500	459
4490 - Overige huisvestingskosten	0		0
9064 - Dotatie groot onderhoud kerk	6.000	6.000	6.000
9060 - Dotatie groot onderhoud bedrijf	6.000	6.000	6.000
9065 - Dotatie aanschaf lift	0	0	0
	<u>38.523</u>	<u>39.800</u>	<u>40.813</u>
Vervoerskosten			
4500 - Brandstof	7.465	8.000	8.026
4501 - Onderhoud auto's	6.084	5.000	4.839
4502 - Verzekering auto's	2.120	1.800	1.553
4503 - Wegenbelasting	2.152	2.000	2.126
4510 - Boetes	162	0	304
4590 - Overige autokosten	0	400	278
	<u>17.983</u>	<u>17.200</u>	<u>17.126</u>
4599 - Doorbelast 50% vrachtwagens	-8.300	-7.600	-8.563
4509 - Prive-gebruik auto's	-1.242	-1.000	-1.739
	<u>8.441</u>	<u>8.600</u>	<u>6.823</u>

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN LANGEWEG (vervolg)

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
Overige bedrijfskosten Langeweg			
4445 - Afvalkosten	17.671	19.000	16.164
4610 - Reis- en verblijfskosten	3.625	2.000	3.033
4611 - Wervingskosten WWE	0	0	0
	<hr/> 21.296	<hr/> 21.000	<hr/> 19.197
Verkoopkosten Langeweg			
4600 - Reclame/advertentie	1.546	2.000	1.781
4620 - Representatiekosten	5.731	1.500	2.046
4630 - Promotiemateriaal	0	750	0
4740 - Drukwerk	354	750	180
4690 - Overige verkoopkosten	2.887	1.000	2.024
	<hr/> 10.518	<hr/> 6.000	<hr/> 6.031
Kantoor- en algemene kosten Langeweg			
4700 - Kantoorbenodigdheden	484	500	536
4710 - Contributies en abonnementen, o.a. Emmaus NL	8.457	9.000	9.227
4720 - Porti	551	100	35
4730 - Telefoon/fax en internet	1.681	1.500	1.543
4790 - Overige kantoorkosten	0	250	0
4800 - Advieskosten	0	0	0
4810 - Administratiekosten	2.110	2.500	2.785
4820 - Verzekeringen	2.550	2.000	1.967
4830 - Kleine investeringen < 1000 euro	0	0	0
4890 - Onvoorzien	0	27	0
4890 - Overige algemene kosten	209	250	0
	<hr/> 16.042	<hr/> 16.127	<hr/> 16.093

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN LANGEWEG

(bedragen x € 1)

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
KOSTEN PROJECTEN DERDEN			
9010 - Giften aan projecten e.d.	13.550	5.000	5.819
9020 - Vluchtelingenwerk	0	0	0
	<u>13.550</u>	<u>5.000</u>	<u>5.819</u>

De giften zijn als volgt te specificeren

Giften aan Projecten

Gift Stichting Het Volle Leven	5.000
Gift Joseph Wresenski Stichting	2.000
Gift Emmaus Internationaal	1.500
Gift Stichting De Wonne	1.000
Gift uit opbrengsten kerstmarkt Oselya	2.500
Giften aan gemeenschap in Langeweg	450
Goft kosten oprichting Emmaus Eindhoven	384
Overige giften < 200 euro	716
	<u>13.550</u>

FINANCIELE BATEN EN LASTEN

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
Financiële baten en lasten			
4900 - Rentebaten	-121	0	-221
4950 - Bankkosten	1.520	1.500	1.493
4970 - Rente hypothecaire leningen	1.287	1.298	2.019
4990 - Betalingsverschillen	429	250	177
	<u>3.115</u>	<u>3.048</u>	<u>3.469</u>

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

RESULTAAT VEILINGKADE

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
BATEN			
Netto opbrengst verkoop goederen	201.870	212.000	207.216
Overige baten	0	0	10.000
Totaal baten	201.870	212.000	217.216
LASTEN			
Personeelskosten	89.668	86.913	101.791
Afschrijving materiële vaste activa	7.668	7.664	6.228
Overige bedrijfskosten:	80.955	81.723	79.864
Totaal bedrijfslasten	178.291	176.300	187.882
Bedrijfsresultaat	23.579	35.701	29.334
Financiële baten en lasten	-1.528	-1.500	-1.500
Resultaat	22.051	34.201	27.834

Opbrengsten

De opbrengsten hebben ich geconsolideerd, in lijn met de verwachting. Voor het behalen van deze omzet is een forse inzet van vrijwilligers en de kerngroep npdig geweest, hetgeen leidt tot een hoge werkdrukbelasting.

Kosten

De kosten zijn besteed conform begroting. Opvallend is dat de gemeente Breda geen facturen stuurt voor de afvalverwijdering op de veilingkade. Eind 2019 is daarom een geschatte post van 6000 euro als nog te betalen opgenomen.

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

BATEN VEILINGKADE

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2017 Realisatie
Omzet veilingkade			
6801 - Omzet 6%	11.933	20.000	18.584
6802 - Omzet binnen EU	0	0	0
6803 - Omzet 21%	188.154	190.000	186.454
6805 - Overige omzet 0%	1.783	2.000	2.178
	<u>201.870</u>	<u>212.000</u>	<u>207.216</u>
Overige baten veilingkade			
6810 - Giften VK	0	0	0
6901 - Giften aan projecten	0	0	10.000
6999 - Overige baten	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.000</u>
Totaal baten Veilingkade	<u><u>201.870</u></u>	<u><u>212.000</u></u>	<u><u>217.216</u></u>

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

PERSONEELSKOSTEN VEILINGKADE

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
Lonen en salarissen			
6000 - Bruto salarissen	52.779	51.364	58.457
6000 - Doorberekend loon in natura	11.388	11.388	15.819
6005 - Vakantiegeld	3.900	0	6.805
	<u>68.067</u>	<u>62.752</u>	<u>81.081</u>
Sociale lasten			
6100 - Sociale lasten	12.264	13.510	12.566
6099 - Loonheffingskortingen	0	0	0
6130 - Pensioenkosten	2.298	1.801	2.538
6140 - Ziekengeldverzekering	3.715	2.500	2.320
	<u>18.277</u>	<u>17.811</u>	<u>17.424</u>
Overige personeelskosten			
6300 - Reiskostenvergoeding vast	547	600	293
6432 - Reiskostenvergoeding variabel	2.777	4.500	2.991
6390 - Overige personeelskosten	0	1.250	0
	<u>3.324</u>	<u>6.350</u>	<u>3.285</u>
	<u><u>89.668</u></u>	<u><u>86.913</u></u>	<u><u>101.791</u></u>

AFSCHRIJVINGEN VEILINGKADE

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
Afschrijving materiële vaste activa			
6210 - Afschrijving inventaris veilingkade	53	52	372
6201 - Afschrijving vervoer (50% Langeweg)	3.708	3.705	3.705
6202 - Afschrijving verbouwingen veilingkade	3.907	3.907	2.151
	<u>7.668</u>	<u>7.664</u>	<u>6.228</u>

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN VEILINGKADE

	2018 Realisatie	2018 Begroting	2018 Realisatie
Totaal overige bedrijfskosten			
Huisvestingslasten	43.506	42.582	42.696
Bedrijfskosten	22.485	21.600	21.523
PR en overige verkoopkosten	3.321	4.750	2.822
Kantoor- en algemene kosten	11.643	12.791	12.823
	<u>80.955</u>	<u>81.723</u>	<u>79.864</u>

Als volgt te specificeren:

Huisvestingslasten Veilingkade

6440 - Huur Veilingkade	32.934	31.232	33.615
6441 - Gas, water, elektra	8.569	8.100	8.184
6442 - Vaste lasten Veilingkade	521	750	576
6444 - Onderhoudskosten pand	1.482	2.500	321
	<u>43.506</u>	<u>42.582</u>	<u>42.696</u>

Bedrijfskosten Veilingkade

6504 - Vervoerskosten vrachten	8.300	7.600	8.563
6310 - Vergoeding Vrijwilligerswerk	0	0	0
6461 - Reis- en verblijfkosten	40	0	0
6610- Reis- en verblijfkosten	908	0	58
6433 - Levensmiddelen	7.015	6.500	7.299
6830 - Kleine investeringen	0	0	0
6445 - Afvalkosten	6.222	7.500	5.603
	<u>22.485</u>	<u>21.600</u>	<u>21.523</u>

PR- en verkoopkosten Veilingkade

6600 - Reclame/advertentie	1.052	2.500	1.239
6620 - Representatiekosten	433	500	137
6630 - Promotiemateriaal	54	0	0
6740 - Drukwerk	0	750	0
6469 - Overige verkoopkosten	1.782	1.000	1.447
	<u>3.321</u>	<u>4.750</u>	<u>2.822</u>

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

(bedragen x € 1)

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN VEILINGKADE (vervolg)

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2017 Realisatie
Kantoor- en algemene kosten veilingkade			
6700 - Kantoorbenodigdheden	0	250	0
6710 - Contributies en abonnementen	7.305	7.000	7.992
6720 - Porti	0	0	0
6730 - Telefoon/fax en internet	1.249	1.200	1.124
6491 - Betalingsverschillen	-261	250	22
6811 - Administratiekosten	2.000	2.500	2.785
6820 - Verzekeringen	1.200	1.091	900
6446 - Overige algemene kosten	150	500	0
	<u>11.643</u>	<u>12.791</u>	<u>12.823</u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN VEILINGKADE

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
Financiële baten en lasten			
6900 - Rentebaten en lasten	pm	pm	pm
6950 - Bankkosten	1.528	1.500	1.500
	<u>1.528</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>

9. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN HAAGDIJK

(bedragen x € 1)

RESULTAAT HAAGDIJK

	2018 Realisatie
BATEN	
Netto opbrengst verkoop goederen	7.261
Overige opbrengsten	17500
Totaal baten	24.761
LASTEN	
Overige bedrijfskosten	12.221
Totaal bedrijfslasten	12.221
Resultaat Haagdijk	12.540

In juni 2018 zijn de activiteiten op de haagdijk definitief gestopt. Het exploitatieresultaat 2018 van de winkel Haagdijk ad € 12.540 is via de resultaatbestemming opgenomen in een bestemmingsreserve giften conform de voorheen gemaakte afspraken met de stichting Emmaus Breda. Deze bestemmingsreserve zal binnen 3 jaar worden aangewend voor het doen van enkele substantiële giften aan derden.

10. ONDERTEKENING JAARREKENING DOOR BESTUUR

Bep van den Berg

Jos van der Meer

d.d. 24 april 2020

BIJLAGE 1. OVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA 2019

	<i>Jaar Maand in gebruik</i>	<i>Afschr in %</i>	<i>Aanschaf- waarde 31-12-2018</i>	<i>Inves- tering 2019</i>	<i>Desinveste- ring/Geheel afgeschreven</i>	<i>Aanschaf- waarde 31-12-2019</i>	<i>Afschrij- ving t/m 2018</i>	<i>Afschrij- ving 2019</i>	<i>Afschrijving desinves- tering</i>	<i>Afschrij- ving t/m 2019</i>	<i>Boek- waarde 31-12-2019</i>
Onroerende goed overig Langeweg											
Gebouw	2000 jan	1	340.335			340.335	85.079	3.403		88.482	251.853
Verbouwing	2004 mei	5	16.921			16.921	12.407	846		13.253	3.668
Betonvloer bazar	2009 apr	5	3.294			3.294	1.608	165		1.773	1.521
Verbouwing boetiek	2009 sep	5	19.638			19.638	9.165	982		10.147	9.491
Verbouwing keuken	2010 jun	5	17.628			17.628	7.563	881		8.445	9.183
Verbouwing woonappartementen	2011 jan	5	69.575			69.575	27.831	3.479		31.309	38.266
Verbouwing woonappartementen	2011 apr	5	12.313			12.313	4.773	616		5.389	6.924
Aanleg verlichting Langeweg	2011 jun	5	5.328			5.328	2.018	266		2.285	3.043
Verbouwing kelder Langeweg	2011 jul	5	5.519			5.519	2.070	276		2.346	3.173
Renovatie dak hoofdgebouw	2011 dec	5	35.105			35.105	12.433	1.755		14.188	20.917
Geyser woonruimte	2012 mei	10	1.101			1.101	725	110		835	266
Afdak	2012 juli	10	2.380			2.380	1.480	238		1.718	662
Brandveiligheid woonhuis	2014 jul	10	5.116			5.116	2.302	512		2.814	2.302
Sorteerruimte	2014 okt	10	17.436			17.436	6.940	1.744		8.684	8.752
CV-installatie en isolatie	2014 dec	10	8.747			8.747	3.572	875		4.446	4.301
Onderdelen en meubelloods	2015 jun	10	2.137			2.137	743	214		957	1.180
Ledverlichting	2017 dec	10	1.763			1.763	186	176		363	1.400
Gevel en dak sorteerloods	2017 jul	4	73.502			73.502	4.410	2.940		7.350	66.152
Zonnepanelen loods	2017 jul	7	40.000			40.000	4.200	2.800		7.000	33.000
Hoofdwaterleiding hele complex	2018 dec	5	2.696			2.696	10	138		148	2.548
			680.534	0	0	680.534	189.515	22.415	0	211.931	468.603

BIJLAGE 1. OVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA 2019 (VERVOLG)

	<i>Jaar Maand in gebruik</i>	<i>Afschr in %</i>	<i>Aanschaf- waarde 31-12-2018</i>	<i>Inves- tering 2019</i>	<i>Desinveste- ring/Geheel afgeschreven</i>	<i>Aanschaf- waarde 31-12-2019</i>	<i>Afschrij- ving t/m 2018</i>	<i>Afschrij- ving 2019</i>	<i>Afschrijving desinves- tering</i>	<i>Afschrij- ving t/m 2019</i>	<i>Boek- waarde 31-12-2019</i>
Kerk Langeweg											
Aankoop incl. aankoopkosten	2014 apr	1	143.647			143.647	6.824	1.436		8.261	135.386
Afsluitkosten financiering	2014 apr	3,3	2.030			2.030	318	67		385	1.645
Renovatie dak	2014 apr	5	65.739			65.739	15.613	3.287		18.900	46.839
Renovatie torenspits	2014 apr	5	44.232			44.232	10.505	2.212		12.717	31.516
Renovatie kilgoot en waterafvoer	2014 apr	5	3.027			3.027	670	151		821	2.206
Renovatie Mariakapel	2014 apr	5	11.654			11.654	2.768	583		3.351	8.304
Schilderwerk	2014 apr	5	4.350			4.350	1.033	218		1.251	3.100
Muurwerk	2014 apr	5	10.829			10.829	2.113	541		2.654	8.175
Bliksemafleiding	2014 apr	5	6.230			6.230	1.480	311		1.791	4.439
Beglazing	2015 jun	5	4.804			4.804	841	240		1.081	3.723
Inrichting woonruimte	2016 nov	5	4.421			4.421	598	227		825	3.596
Diversen	2014 apr	5	1.013			1.013	238	51		290	724
			301.977	0		301.977	43.000	9.324		52.326	249.652

BIJLAGE 1. OVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA 2019 (VERVOLG)

	Jaar Maand in gebruik	Afschr in %	Aanschaf- waarde 31-12-2018	Inves- tering 2019	Desinveste- ring/Geheel afgeschreven	Aanschaf- waarde 31-12-2019	Afschrij- ving t/m 2018	Afschrij- ving 2019	Afschrijving desinves- tering	Afschrij- ving t/m 2019	Boek- waarde 31-12-2019
Transporttelling vorige pagina			680.534	0	0	680.534	189.515	22.415	0	211.931	468.603
Inrichting en inventaris Langeweg											
Fornuis (kosteloze vervanging 2019)	2019 junii	10	550		550	0	303	247	550	0	0
Heaters sorteer	2016 mrt	10	8.685			8.685	2.466	869		3.335	5.351
Heaters onderdelenwinkel	2017 dec	10	2.700			2.700	292	270		562	2.138
Rokerskeet	2019 apr	20		1000		1.000		133		133	866
			11.935	1.000	550	12.385	3.061	1.519	550	4.030	8.354
Vervoermiddelen Langeweg											
Mercedes 38-VZK-8	2013 dec	16,7	14.250			14.250	11.870	2.059		13.929	321
Opel Agilla 80-HL-BS	2014 jan	25	2.250			2.250	2.250	0		2.250	0
VW VP-027-P	2016 sep	25	19.000			19.000	10.642	4.750		15.392	3.608
Opel Astra 61-HS-ZR	2017 mei	25	2.400			2.400	951	600		1.551	849
			37.900	0	0	37.900	25.713	7.409	0	33.122	4.778
Totaal materiële vaste activa Langeweg			1.032.346	1.000	550	1.032.796	261.289	40.668	550	301.409	731.387

BIJLAGE 1. OVERZICHT MATERIELE VASTE ACTIVA 2019 (VERVOLG)

	Jaar Maand in gebruik	Afschr in %	Aanschaf- waarde 31-12-2018	Inves- tering 2019	Desinveste- ring/Geheel afgeschreven	Aanschaf- waarde 31-12-2019	Afschrij- ving t/m 2018	Afschrij- ving 2019	Afschrijving desinves- tering	Afschrij- ving t/m 2019	Boek- waarde 31-12-2019
Verbouwingen Veilingkade											
Systeemplafond	2010 nov	10	7.239			7.239	5.913	724		6.636	603
Verbouwing kantine	2011 okt	5	1.470			1.470	534	74		607	863
Verbouwing winkel	2012 jan	5	3.093			3.093	1.083	155		1.238	1.855
Verbouwing winkel	2012 mrt	5	727			727	327	36		363	364
Buiswerk en planken	2012 mrt	5	4.119			4.119	1.854	206		2.060	2.059
Aanpassing winkel trappen	2012 april	5	10.323			10.323	4.473	516		4.989	5.334
Electromotor lift	2013 mei	20	1.100			1.100	1.100			1.100	0
Ledverlichting	2017 dec	10	3.528			3.528	382	351		733	2.795
Gom-gebouw verbouwing	2019 mrt	25	9.835			9.835	0	1.844		1.844	7.991
			41.434	0		41.434	15.666	3.905		19.570	21.864
Inrichting en inventaris Veilingkade											
Kassa	2013 febr	20	445			445	445			445	0
Heater	2013 mrt	20	3.160			3.160	3.160			3.160	0
Printer	2014 apr	20	269			269	261	8		269	0
Roldeurkast	2014 apr	20	406			406	386	20		406	0
Vorraadrekken	2014 mei	20	292			292	268	24		292	0
			4.572	0	0	4.572	4.519	52	0	4.572	0
Totaal materiële vaste activa Veilingkade			46.006	0	0	46.006	20.185	3.957	0	24.142	21.864
Totaal materiële vaste activa stichting			1.078.352	1.000	550	1.078.802	281.474	44.625	550	325.550	753.251

BIJLAGE 2. OVERZICHT EGALISATIEREKENINGEN AFSCHRIJVINGEN 2019

	Jaar	Vrijval %	Giften 31-12-2018	Giften 2019	Geheel vrijgevallen	Giften 31-12-2019	Vrijval tm 2018	Vrijval 2019	Geheel vrijgevallen	Vrijval tm 2019	Reservefonds 31-12-2019
Onroerende zaken Langeweg											
Keuken	2010 jun	5	17.628			17.628	7.564	881		8.445	9.183
Woon-appartementen	2011 jan	5	69.575			69.575	27.830	3.478		31.308	38.268
CV Installatie woonhuis	2014 dec	10	8.000			8.000	3.267	800		4.067	3.933
Sorteerruimte	2014 okt	10	4.046			4.046	1.719	405		2.124	1.922
CV Installatie sorteer	2015 dec	10	3.400			3.400	1.020	340		1.360	2.040
			102.649	0		102.649	41.400	5.904		47.304	55.345
Investerings kerk Langeweg											
Giften kerk tbv aankoop		3,3	83.451			83.451	13.014	2.754		15.768	67.683
Giften kerk tbv renovatie		5,0	60.000			60.000	14.250	3.000		17.250	42.750
Eigen bijdrage tbv aankoop		3,3	25.000			25.000	3.961	835		4.797	20.203
			168.451			168.451	31.225	6.589		37.814	130.637
Investerings Veilingkade											
Aanpassingen GOM-gebouw	2019 mrt	25	10.000			10.000	0	1.875		1.875	8.125
			10.000	0		10.000	0	1.875		1.875	8.125
Totaal egalisatiereserves Langeweg											
			281.100	0	0	281.100	72.625	14.368	0	86.993	194.107

ANS WIJTVLIET

ACCOUNTANCY & CONSULTANCY

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Bestuur Stichting Emmaus Langeweg

De jaarrekening van Stichting Emmaus Langeweg te Langeweg is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst- en verliesrekening over 2019 met de daarbij horende toelichting.

De samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands Recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast. Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Emmaus Langeweg.

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

Langeweg, 24 april 2020

Ans Wijtvliet Accountancy & Consultancy BV

Ans Wijtvliet RA

Referentie: 2019/hsu/240431