

# Jaarverslag 2016

Stichting La Poubelle

*31 Maart 2017*

Stichting La Poubelle  
p/a Zevenheuvelenweg 14  
Postbus 5033  
5004 EA Tilburg  
Telefoon 013 46 41 911  
Fax 013 46 41 422

*Contactpersoon de heer C. Sauer  
Telefoon 013 – 46 41 590*



## Inhoudsopgave

### A. Jaarverslag van de directie

1. Inleiding .....	4
2. Algemeen.....	5
3. Medewerkers.....	7
4. Kringloopwinkel .....	9
5. Sociaal Eethuis De Pollepel .....	12
6. Financiën .....	13
7. Begroting .....	14

### B. Jaarrekening

8. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling .....	17
9. Balans (voor resultaatbestemming) .....	20
10. Toelichting op de balans .....	22
11. Staat van Baten en Lasten .....	26
12. Toelichting op de staat van baten en lasten .....	27
13. Overige gegevens .....	39



## **A. Jaarverslag van de directie**



## 1. Inleiding

2016 is voor Stichting La Poubelle een mooi jaar geweest, zowel het aantal medewerkers dat bij het kringloopbedrijf heeft gewerkt als de omzet van de winkels zijn gestegen ten opzichte van 2015. In 2016 hebben 447 mensen voor korte of langere tijd gewerkt bij La Poubelle, een stijging van 10% ten opzichte van 2015, een prachtig resultaat. En met die medewerkers hebben we onder andere de uitstraling van de winkel weer verbeterd, de houtwerkplaats helemaal vernieuwd, het pand aan de Havendijk 22 aan de buitenzijde opgeknapt en een containeropslag ingericht aan de achterzijde van het pand in Tilburg. Verder is er veel tijd en energie geïnvesteerd in de relatie met GGZBreborg op het gebied van arbeidsmatige dagbesteding, wat tot een prachtige samenwerking heeft geleid.

Maar de forse groei van het aantal medewerkers heeft ook voor veel druk op de werkleiding gezorgd, onze medewerkers hebben vaak een grote afstand tot de reguliere arbeidsmarkt en vragen veel begeleiding. Daardoor zijn sommige verbeterlagen die we gepland hadden in 2016 niet of maar gedeeltelijk doorgevoerd. Zo is de herinrichting van inname goederen en het sorteercentrum maar gedeeltelijk van de grond gekomen.

De winkelverkoop in zowel Tilburg als Goirle is ten opzichte van 2015 met ruim 10% gegroeid. Gezien de wederom toegenomen concurrentie in met name het Tilburgse een prestatie waar onze medewerkers trots op mogen zijn. Activiteiten als de voorjaarsmarkt, de veiling en de kerstmarkt, maar ook de sponsoring in natura van allerlei initiatieven zoals theaterproducties en studentenevenementen, dragen ieder jaar weer bij aan een groei van de bekendheid van La Poubelle.

De goederenstroom is licht gegroeid in 2016, voor een deel veroorzaakt door toename van de stroom herbruikbare goederen afkomstig van de milieustraat in Tilburg. Het hergebruikpercentage lag in 2016 op 87%, nog niet de minimaal gewenste 90%. In Goirle halen we die 90% al wel.

In juli 2016 is de eerste groep cliënten van GGzBreborg/Switsj begonnen op atelier Verhip!, onze creatieve werkplaats. In december is de houtwerkplaats van Switsj gestopt en zijn ook die cliënten bij La Poubelle op de houtwerkplaats begonnen. We kunnen inmiddels van een succes spreken, de samenwerking verloopt voorbeeldig, de cliënten zijn uitermate tevreden en dit alles heeft geleid tot een forse groei van inkomsten uit arbeidsmatige dagbesteding, een van de doelen die we ons hadden gesteld voor 2016.

We hebben ook definitief afscheid genomen van ons sociaal restaurant De Pollepel. Na een lange periode van onduidelijkheid voor zowel klanten als medewerkers is aan een fenomeen in Tilburg een eind gekomen. Het is mooi dat de locatie wordt overgenomen door de Stichting Broodnodig.



## 2. Algemeen

### 2.1 Bestuur en organisatie

Met de ondertekening van de overdrachtsakte op 1 juli 2011 is Stichting La Poubelle een onderdeel geworden van de Gemeenschappelijk regeling Diamant-groep. De voorzitter en leden van het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke regeling Diamant-groep vormen het bestuur van Stichting La Poubelle. De algemeen directeur van de Gemeenschappelijke regeling Diamant-groep is statutair directeur van Stichting La Poubelle, de manager van Stichting La Poubelle is belast met de dagelijkse gang van zaken.

De volgende personen hebben in 2016 gefunctioneerd als bestuursleden van de Diamant-groep:

Gemeente Tilburg	-	de heer E. de Ridder (voorzitter)
Gemeente Gilze en Rijen	-	de heer R. Dols (vicevoorzitter)
Gemeente Goirle	-	de heer Th. van der Heijden
Gemeente Tilburg	-	de heer H. Kokke
Gemeente Hilvarenbeek	-	de heer B. Roks
Gemeente Dongen	-	de heer P. Panis
Gemeente Alphen-Chaam	-	de heer E. van Dijk

### 2.2 Doelstelling van de Stichting

De Stichting heeft ten doel:

- Het creëren en in stand houden van arbeidsplaatsen, met name voor personen die niet of nog niet in staat zijn zelfstandig een plaats op de arbeidsmarkt te verwerven;
- Het verrichten van werkzaamheden gericht op of ten diensten van het milieu;
- Het beschikbaar stellen van zaken waarover de stichting kan beschikken aan hen die daaraan behoefte hebben. Daarbij wordt zoveel mogelijk hergebruik van bedoelde zaken nagestreefd;
- Het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

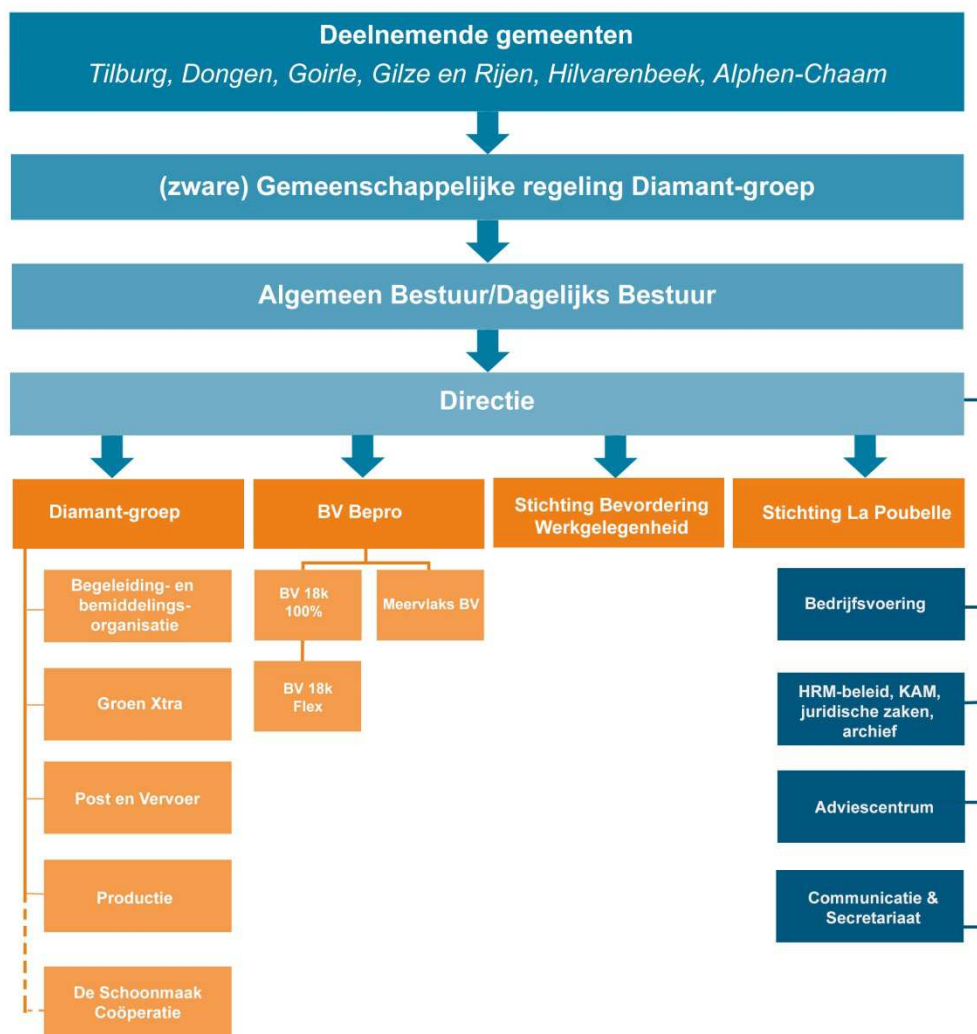
Onder doel van de Stichting is niet begrepen het zelf exploiteren van ondernemingen.

De Stichting maakt integraal onderdeel uit van de Diamant-groep.



## 2.3 Organogram

Organogram Gemeenschappelijke regeling:





### 3. Medewerkers

In 2016 hebben in totaal 447 (2014: 403) mensen voor korte of langere tijd gewerkt bij Stichting La Poubelle. Daarvan waren 106 medewerkers in vaste dienst, waaronder 82 Wsw'ers en 24 reguliere krachten. Op de tabel hieronder is het jaaroverzicht te zien.

Vorig jaar zijn 95 re-integratiekandidaten ingestroomd op het BBO-decor bij La Poubelle (2015: 108). De daling komt vooral door de beperkte plaatsbaarheid van de instromers, zelfs het aangepaste werk bij La Poubelle is voor een aantal deelnemers nog te hoog gegrepen. Er is duidelijk behoefte aan werkplekken zoals bij ons atelier of de houtwerkplaats, met een geringe werkdruk en maximale begeleiding. Met ondersteuning van 2 vaste werkcoaches wordt in een traject van maximaal 3 maanden een aantal werknemersvaardigheden aangeleerd. Denk daarbij bijvoorbeeld aan op tijd komen, het correct omgaan met collega's en het goed uitvoeren van specifieke opdrachten. Mede dankzij de inzet van onze werkleiders is een aantal BBO-ers direct aan de slag gegaan bij een reguliere werkgever.

In Tilburg hebben in totaal 113 (2015: 86) mensen gebruik gemaakt van een ontwikkelplek. Deze werkplekken zijn speciaal bedoeld voor Tilburgers die de eerste stappen op de participatieladder moeten zetten. De forse stijging laat de behoefte zien aan dit soort werkgelegenheid met bijbehorende begeleiding, weinig werkgevers zijn in staat deze mensen passend op te vangen. In de winkel in Goirle hebben we deze werkplekken ook beschikbaar, daar zijn door de gemeente Goirle in totaal 15 inwoners geplaatst.

Het aantal ideële vrijwilligers is gedaald van 37 naar 27. Oorzaak is onder andere de aantrekkelijke werkgelegenheid, die ook oudere werklozen kansen biedt waardoor zij niet bij La Poubelle terecht komen. Verder hebben 24 mensen minimaal een week gewerkt bij Stichting La Poubelle voor een snuffel- of praktijkstage. Zij waren onder andere afkomstig van Fontys Hogescholen (HRM), ROC Tilburg, Praktijkcollege Tilburg en Helicon MBO Tilburg.



- *Aantallen medewerkers Stichting La Poubelle 2016*

	<i>Tilburg</i>	<i>Goirle</i>	<i>Totaal</i>
Reguliere werknemers Stichting La Poubelle	23	1	24
I&D-werknemers Stichting La Poubelle	1	0	1
Wsw'ers (gedetacheerd Diamant-groep)	75	7	82
Oproepkrachten	1	0	1
Begeleid vrijwilligers op ontwikkelplekken Tilburg	113	15	128
Ontwikkelplekken regio	1	2	3
Sociale activering UWV	3	3	6
Inkooptrajecten	42	5	47
Ideële vrijwilligers	25	2	27
Decor voor BBO Diamant-groep	90	5	95
Trajecten naar werk gemeente Goirle	2	7	9
Overig (stagiaires, re-integratie, e.a.)	22	2	24
<b>Totaal bij Stichting La Poubelle</b>	<b>398</b>	<b>49</b>	<b>447</b>





## 4. Kringloopwinkel

### 4.1 Winkel en werkplaatsen

De kringloopwinkel in Tilburg is in 2016 dagelijks door gemiddeld ongeveer 1.000 mensen bezocht, de winkel in Goirle door 226 mensen. Van die 1.000 bezoekers deden gemiddeld 405 klanten een aankoop in de winkel, iets meer dan in 2015.

Het totale aantal klanten bedroeg 124.679 in Tilburg, waarbij iedere klant gemiddeld € 9,46 (2015: € 9,29) besteedde.

In Goirle had La Poubelle 27.999 betalende klanten die gemiddeld € 8,39 besteedden. Verklaring voor het lagere bedrag is dat er in Goirle relatief minder grote artikelen worden verkocht, de ruimte in de winkel laat niet toe om die te plaatsen.

- *Klantgegevens kringloopwinkel*

	<i>Tilburg</i>	<i>Goirle</i>
Aantal betalende klanten	124.679	27.999
Gemiddeld aantal klanten/dag	405	91
Gemiddelde besteding per klant (inclusief BTW)	€ 9,46	€ 8,39

### 4.2 Goederenstroom

Het milieurendement van een kringloopwinkel wordt via een ingewikkelde (TNO-)berekening afgemeten aan het tonnage goederen dat is hergebruikt, als product in de winkel of als grondstof. Daarom nemen we in ons verslag ook altijd een goederenbalans op.

De aanvoer van goederen in Tilburg is in 2016 gestegen van 1.180 naar 1.221 ton. In Goirle is in maart 2016 de verplichte vergoeding voor het ophalen van herbruikbare goederen door de gemeente losgelaten. Dit was direct merkbaar, zowel de tonnages van het ophalen als de inname bij de kringloopwinkel zijn gestegen.

Het hergebruikpercentage is in Tilburg berekend op 87%, onder het streefcijfer van 90%. Door de aanschaf van een nieuw registratiesysteem hopen we hier een verbetering te kunnen maken.

In Goirle is in totaal 191 ton goederen door de burgers van Goirle gebracht, naast de 84 ton die door La Poubelle is opgehaald. Het hergebruikpercentage ligt op 90%.



- *Gegevens inkomende goederenstroom*

<i>Totaal (in tonnen = maal 1000 kg)</i>	<i>Tilburg</i>		<i>Goirle</i>	
	<i>aantal</i>	<i>%</i>	<i>aantal</i>	<i>%</i>
Textielbakken Goirle			116*	
Aangevoerd bij LPB vanaf BAT	61	5%		
Opgehaald in gemeente Gilze en Rijen	22	2%		
Verder door LPB opgehaald	704	58%	84*	
Bij LPB gebracht	434	35%	191	100%
<b>Totaal aanvoer LPB = afvoer LPB</b>	<b>1.221</b>	<b>100%</b>	<b>191</b>	<b>100%</b>

*\*deze waardes, die het opgehaalde tonnage weergeven in Goirle, worden niet meegerekend omdat deze goederen in Tilburg worden gesorteerd.*

- *Gegevens uitgaande goederenstroom*

<i>Totaal (in tonnen = maal 1000 kg)</i>	<i>Tilburg</i>		<i>Goirle</i>	
	<i>aantal</i>	<i>%</i>	<i>aantal</i>	<i>%</i>
Verkocht via winkel	406	33%	129	68%
Afvoer herbruikbare restanten	654	54%	42	22%
Afvoer als restafval	161	13%	20	10%
<b>Totaal aanvoer LPB =afvoer LPB</b>	<b>1.221</b>	<b>100%</b>	<b>191</b>	<b>100%</b>



### 4.3 Goederenbank

Door een beroep te doen op de Goederenbank worden inwoners van de gemeente Tilburg die geen gebruik kunnen maken van een voorliggende voorziening zoals bijzondere bijstand, in de gelegenheid gesteld toch aan noodzakelijke spullen komen. Soms tegen gedeeltelijke betaling, maar de laatste jaren, door een gebrek aan financiële middelen, vrijwel altijd gratis.

Van 202 (84%) van de 242 bezoekers aan de Goederenbank weten we dat ze contact hebben met een hulpverlenende instantie. Van het overige deel van de bezoekers weten we het niet zeker omdat mensen er niet over wilden praten of omdat het door een taalprobleem niet ter sprake kon worden gebracht.

Het cijfer van mensen die al bekend zijn bij de hulpverlening zal dus naar alle waarschijnlijkheid nog iets hoger liggen. Van alle mensen die contact hebben met een hulpverlenende instantie heeft veruit het grootste deel begeleiding door Maatschappelijk Werk.

Dat deel van de cliënten dat (nog) niet in contact met een hulpverlenende instantie wordt door de medewerker van La Poubelle doorverwezen. Dit is altijd naar Maatschappelijk Werk of Bureau Schuldhulpverlening.

- *Klantgegevens goederenbank*

<i>Totaal</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
Aantal klanten goederenbank	267	231	242
Verleende korting ten opzichte van winkelprijs	95,8%	94,4%	88,9%
Verleende korting in totaliteit	€ 28.644	€ 21.548	€ 21.311



## 5. Sociaal Eethuis De Pollepel

Met een receptie op 30 maart is, conform besluitvorming van het bestuur, afscheid genomen van de bezoekers en medewerkers van sociaal eethuis De Pollepel.

De sluiting heeft zoals onderstaande tabel laat zien in het eerste kwartaal maar beperkt weerslag gehad op de bezoekersaantallen.

<i>Totaal</i>	<i>2015</i>	<i>2016 t/m 31 maart</i>
Totaal verkocht maaltijden	21.607	4.879
• waarvan gasten in eethuis	18.967	4.383
• waarvan meeneemmaaltijden	2.640	496
Gemiddeld aantal betalende klanten per dag	60	56



## 6. Financiën

Bijgevoegd is de Staat van Baten en Lasten van de Stichting La Poubelle van het jaar 2016. Na verwerking van het resultaat 2015 bedraagt de algemene bedrijfsreserve per 1 januari 2016 € 243.148, de bestemmingsreserve € 593.843 en het stichtingskapitaal € 45.

Het exploitatieresultaat voor belasting over 2016 bedraagt € 66.320. Onze adviseurs zijn momenteel in onderhandeling over de VPB-verplichting. In het resultaat hebben we alvast een verwachte VPB-verplichting opgenomen van € 13.264, waardoor het resultaat na belasting uitkomt op € 53.056.



## 7. Begroting

De begroting voor 2017 is door het bestuur van de Stichting vastgesteld. Hieruit blijkt dat er een klein voordeel verwacht wordt. In 2017 worden de Wsw-lonen, net zoals in 2016, direct door Stichting La Poubelle betaald. Ook de rijksbijdragen worden direct hier verantwoord. Voor de ondersteunende werkzaamheden van de Diamant-groep wordt overhead doorbelast. Op hoofdlijnen ziet de begroting er als volgt uit:

<i>(in €)</i>	<i>Begroting 2017</i>
<b>BATEN</b>	
Kringloop	1.267.473
Subsidies	761.685
Rijksbijdragen	1.603.774
Diverse overige baten	13.773
<b>Totaal baten</b>	<b>3.646.705</b>
<b>LASTEN</b>	
Personeel	3.036.251
Huisvesting	121.420
Algemene kosten	224.730
Kosten begeleiding	
Directe kosten Kringloop	66.753
Afschrijvingen	52.976
Overhead	120.575
<b>Totaal lasten</b>	<b>3.622.705</b>
<b>Resultaat voor belasting</b>	<b>24.000</b>



**Ondertekening van de jaarrekening**

Tilburg, 31 maart 2017

Statutaire directie:

H.A.P.J.M. Bool MBA



## B. Jaarrekening



## **8. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **8.1 Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld naar de grondslag van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde. De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving RJ 640.

### **8.2 Doelstelling van de stichting**

De stichting heeft ten doel:

- 1 - het creëren en in stand houden van arbeidsplaatsen, met name voor personen die niet of nog niet in staat zijn zelfstandig een plaats op de arbeidsmarkt te verwerven.
- 2 - het verrichten van werkzaamheden gericht op of ten dienste van het milieu
- 3 - het beschikbaar stellen van zaken waarover de stichting kan beschikken aan hen die daaraan behoefte hebben. Daarbij wordt zoveel mogelijk hergebruik van bedoelde zaken nagestreefd.
- 4 - het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn.

### **8.3 Grondslagen van waardering**

- *Materiële vaste activa*

De hieronder opgenomen materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs minus afschrijvingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte levensduur, bij aanschaf naar rato van het aantal maanden gedurende het boekjaar. Een overzicht van de materiële vaste activa en de afschrijvingen, alsmede de afschrijvingspercentages, is opgenomen in deze jaarrekening.

- *Vorderingen op korte termijn*

Deze zijn opgenomen tegen nominale waarden. Een voorziening in verband met oninbaarheid van vorderingen wordt niet noodzakelijk geacht. De vorderingen op de gemeenschappelijke regeling Diamant-groep en BV 18k zijn apart verantwoord.

- *Vorzieningen*

Een voorziening wordt gevormd indien de stichting op balansdatum een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting heeft waarvan het waarschijnlijk is dat de afwikkeling een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang betrouwbaar is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Tenzij anders vermeld, worden voorzieningen gewaardeerd tegen nominale waarde.

- *Schulden*

De schulden zijn opgenomen tegen nominale waarden. Aangezien alle schulden een looptijd hebben korter dan één jaar, zijn deze als kortlopende schulden verantwoord. De schulden aan de gemeenschappelijke regeling Diamant-groep en BV 18k zijn apart verantwoord.

- *Pensioenen*

Ultimo 2016 zijn er evenals ultimo 2015 geen verplichtingen waarvoor een pensioenvoorziening is opgenomen.

Stichting La Poubelle heeft haar pensioenregeling onder het Nederlandse pensioenstelsel gefinancierd door afdrachten aan pensioenverzekeraars en fondsen. Daarbij worden de opgebouwde aanspraken steeds in het betreffende kalenderjaar afgefinancierd door middel van kostendekkende premiebetalingen. Het pensioenfonds waarbij Stichting La Poubelle is

Stichting La Poubelle kent een geïndexeerde middelloonregeling.

De dekkingsgraad van het betrokken pensioenfonds bedraagt ultimo 2016 90,1%. Dit is lager dan het wettelijk vereiste minimum van 105%. Op basis van uitvoeringsovereenkomsten heeft La Poubelle geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan door hogere toekomstige premies.

Het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald door het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar. De baten worden verantwoord in het jaar waarin deze worden gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De baten en lasten zijn toegerekend aan de verslagperiode waarop zij

- *Liquide middelen*

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

- *Subsidies*

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten van het jaar gebracht waarin de lasten zijn gemaakt of baten zijn gederfd dan wel exploitatietekort zich heeft voorgedaan waarvoor de subsidie is ontvangen.

- *Baten en Lasten*

Onder de baten wordt verstaan de baten als tegenprestatie voor de levering van goederen minus de inkoopwaarde van de goederen, baten als tegenprestatie voor de levering van diensten en overige baten. De baten worden bepaald met inachtneming van de hier vermelde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

- *Belastingen*

De stichting La Poubelle is per 1 januari 2016 vennootschapsplichtig. De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening en waarbij actieve belasting latenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover realisatie daarvan waarschijnlijk is.

## 9. Balans (voor resultaatbestemming)

<i>(in €)</i>	<i>31 december 2016</i>	<i>31 december 2015</i>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>	329.447	338.972
<b>Vlottende activa</b>		
Debiteuren	21.495	37.714
Vordering verbonden partijen	0	0
Vordering deelnemende Gemeenten	20.356	2.316
Overige vorderingen op korte termijn en overlopende activa	17.691	8.488
	<u>59.542</u>	<u>48.518</u>
<b>Liquide middelen</b>	1.732.106	1.715.021
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>2.121.096</b>	<b>2.102.511</b>

<i>(in €)</i>	<i>31 december 2016</i>	<i>31 december 2015</i>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Stichtingskapitaal	45	45
Algemene reserve	243.148	243.148
Bestemmingsreserve	593.843	590.066
Resultaat boekjaar	53.056	3.777
	890.092	837.036
<b>Vorzieningen</b>	739.475	814.660
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	33.044	28.558
Schulden verbonden partijen	224.957	201.827
Belastingen en premies	52.407	40.911
Schulden Gemeente Tilburg	1.514	1.576
Overige schulden op korte termijn en overlopende passiva	179.607	177.943
	491.529	450.815
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>2.121.096</b>	<b>2.102.511</b>

## 10. Toelichting op de balans

### 10.1 Activa

- *Materiële vaste activa*

De materiële vast activa bestaan uit gebouwen, machines, apparaten en installaties en vervoermiddelen

<i>(in €)</i>	<i>Gebouwen en terreinen</i>	<i>Machines apparaten en installaties</i>	<i>Vervoer- middelen</i>	<i>Totaal</i>
Aanschafwaarde per 01-01-2016	756.027	144.548	1.030	901.605
Cumulatieve afschrijvingen	440.277	121.324	1.030	562.631
<b>Boekwaarde per 01-01-2016</b>	<b>315.749</b>	<b>23.224</b>	<b>0</b>	<b>338.974</b>
Aanschaffingen 2016	1.384	27.426	0	28.810
Gedesinvesteerd in 2016	0	15.420	0	15.420
Gedesinvesteerde afschrijvingen	0	14.780	0	14.780
Afschrijvingen 2016	27.614	10.082	0	37.696
<b>Boekwaarde per 31-12-2016</b>	<b>289.520</b>	<b>39.928</b>	<b>0</b>	<b>329.447</b>
Afschrijvingspercentage	0% - 10%	10% - 33%	10% - 33%	

- *Vorderingen*

De post vorderingen is als volgt te specificeren.

<i>(in €)</i>	<i>31 december 2016</i>	<i>31 december 2015</i>
Debiteuren	21.495	37.714
Te ontvangen BV 18k / Diamant-groep	0	0
Te ontvangen Deelnemende Gemeenten	20.356	2.316
Overige vorderingen en overlopende activa	17.691	8.488
<b>Totaal</b>	<b>59.542</b>	<b>48.518</b>

- *Liquide middelen*

Het saldo liquide middelen betreft het tegoed bij de bank en kassaldo per 31 december 2016.

<i>(in €)</i>	<i>31 december 2016</i>	<i>31 december 2015</i>
Rabobank	312.520	143.240
Rabobank Spaarvrij	1.403.484	1.563.310
Rabobank iDeal	8.957	2.045
Kassen	7.145	6.426
<b>Totaal</b>	<b>1.732.106</b>	<b>1.715.021</b>

## 10.2 Passiva

- *Stichtingsvermogen*

Het verloop van het eigen vermogen is als volgt:

<i>(in €)</i>	<i>stichting</i>				<i>Totaal</i>
	<i>s- Algemene kapitaal</i>	<i>reserve</i>	<i>bestemmin gs-reserve</i>	<i>resultaat boekjaar</i>	
Saldo per 1 januari 2015	45	243.148	590.066	0	833.259
Resultaat boekjaar	0	0	0	3.777	3.777
Saldo per 31 december 2015	45	243.148	590.066	3.777	837.036
Saldo per 1 januari 2016	45	243.148	590.066	3.777	837.036
Bestemming resultaat	0	0	3.777	-3.777	0
Resultaat 2016	0	0	0	53.056	53.056
<b>Saldo per 31 december 2016</b>	<b>45</b>	<b>243.148</b>	<b>593.843</b>	<b>53.056</b>	<b>890.092</b>

- *Voorzieningen*

De specificatie voorzieningen ziet er als volgt uit:

<i>(in €)</i>	<i>31 december 2016</i>	<i>31 december 2015</i>
Groot onderhoud	574.093	576.040
Afvloeiingsregelingen	165.382	238.620
<b>Stand per 31 december</b>	<b>739.475</b>	<b>814.660</b>

<i>(in €)</i>	<i>Groot onderhoud</i>	<i>Afvloeiingsregelingen</i>
Beginstand per 1 januari 2016	576.040	238.620
Toevoegingen	30.000	0
Aanwendungen	31.947	73.238
<b>Stand per 31 december 2016</b>	<b>574.093</b>	<b>165.382</b>

- *Voorziening Groot onderhoud*

In het bestaande onderhoudsplan is uitgegaan van uitsluitend instandhoudingsonderhoud. Verder groot onderhoud wordt uitgesteld door onduidelijkheid over toekomstige bestemming van het pand. Er is vooralsnog geen duidelijkheid daardoor is conform plan gedoteerd.

- *Voorziening Afvloeiingsregelingen*

De overdracht aan de Diamant-groep welke in 2011 tot stand kwam, bracht een afslanking van het reguliere personeel met zich mee. Dit gedwongen vertrek bracht afvloeiingskosten met zich mee welke zowel eenmalig als langlopend van karakter zijn (wachtgeld). In 2016 zijn de afvloeiingskosten met een eenmalig karakter afgehandeld. De voorziening heeft nu enkel nog betrekking op afvloeiingskosten met een langlopend karakter.



### 10.3 Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn als volgt te specificeren.

(in €)	31 december 2016	31 december 2015
<b>Crediteuren</b>	33.044	28.558
<b>Belastingen en premies</b>		
Loonheffing	39.143	36.836
BTW	0	4.075
VPB	13.264	0
	52.407	40.911
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Te betalen 18k BV/Diamant-groep	224.957	201.827
Te betalen Gemeente Tilburg	1.514	1.576
Gereserveerde vakantietoeslag inclusief sociale lasten	0	24.175
Verlofrechten	145.635	135.748
Overige schulden	33.971	18.020
	406.077	381.346
<b>Totaal</b>	491.529	450.815

- *Vakantietoeslag*

Door invoering van het individueel keuzebudget (IKB) is de vakantietoeslag einde jaar nihil.

#### Niet in de balans opgenomen verplichtingen

La Poubelle is een huurverplichting aangegaan inzake de huur van pand Havendijk 22 en terrein achterzijde ad € 24.000 per jaar. Huur is opzegbaar per half jaar.

## 11. Staat van Baten en Lasten 2016

<i>(in €)</i>	<i>Realisatie 2016</i>	<i>Begroting 2016</i>	<i>Realisatie 2015</i>
<b>BATEN</b>			
Kringloop	1.354.619	1.309.973	1.234.138
Eethuis de Pollepel	25.234	0	120.992
Begeleiding	0	0	0
Subsidies	2.376.253	2.209.360	2.272.990
Rentebaten minus -lasten	69	-15.477	2.156
Overige baten	159.283	28.672	210.859
<b>TOTAAL OPBRENGSTEN</b>	<b>3.915.458</b>	<b>3.532.528</b>	<b>3.841.135</b>
<b>LASTEN</b>			
Personeel	3.297.632	3.029.679	3.073.551
Huisvesting	107.459	133.105	162.352
Algemene kosten	234.919	188.078	336.835
*Directe kosten Kringloop	154.108	86.412	143.353
*Directe kosten de Pollepel	17.325	0	80.288
Afschrijvingskosten	37.695	54.254	40.979
<b>TOTAAL KOSTEN</b>	<b>3.849.138</b>	<b>3.491.528</b>	<b>3.837.358</b>
<b>SALDO VAN BATEN EN LASTEN</b>	<b>66.320</b>	<b>41.000</b>	<b>3.777</b>
<b>VENNOOTSCHAPSBELASTING</b>	<b>13.264</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO VAN BATEN EN LASTEN NA BELASTING</b>	<b>53.056</b>	<b>41.000</b>	<b>3.777</b>

\* de directe kosten hebben alleen betrekking op de benoemde onderdelen, de overige kosten zijn opgenomen onder de personeelskosten, huisvestingskosten en algemene kosten.

## 12. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

- *Specificatie subsidies*

<i>(in €)</i>	<i>Realisatie 2016</i>	<i>Begroting 2016</i>	<i>Realisatie 2015</i>
Rijksbijdrage	1.676.515	1.620.784	1.656.365
Loonkosten I&D	13.469	18.252	37.768
Re-integratie Trajecten	116.833	45.000	53.533
<b>Maatschappelijke ontwikkeling:</b>			
Ontwikkelplekken	306.945	298.224	292.436
Goederenbank	55.422	53.847	54.283
Hergebruik goederen en grof huisvuil	178.319	173.253	178.605
Bijdrage Exploitatie Pollepel	28.750	0	0
<b>TOTAAL OPBRENGSTEN</b>	<b>2.376.253</b>	<b>2.209.360</b>	<b>2.272.990</b>

- *Specificatie overige opbrengsten*

<i>(in €)</i>	<i>Realisatie 2016</i>	<i>Begroting 2016</i>	<i>Realisatie 2015</i>
Huuropbrengsten	10.428	0	23.195
Overige opbrengsten	148.855	28.672	187.664
<b>TOTAAL OVERIGE OPBRENGSTEN</b>	<b>159.283</b>	<b>28.672</b>	<b>210.859</b>

De Kringloopwinkels in zowel Tilburg als Goirle hebben een goed jaar gehad en eindigen het jaar qua omzet iets boven de begroting.

De Pollepel is per 1 april 2016 gestopt. In de begroting van 2016 is geen rekening gehouden met het openhouden van de Pollepel tot 1 april 2016.

In 2016 is de rijksbijdrage hoger dan begroot omdat het aantal WSW'ers die werkzaam zijn bij La Poubelle hoger was dan begroot en we uiteindelijk iets meer rijksbijdrage per persoon hebben ontvangen.

De subsidie voor re-integratie trajecten in 2016 is aanzienlijk meer dan verwacht omdat er meer inkoopcontracten zijn binnengehaald.

De overige posten zijn over het algemeen redelijk conform begroting.

● *toelichting exploitatie de Pollepel*

<i>(in €)</i>	<i>Realisatie 2016</i>	<i>Realisatie 2015</i>
<b>BATEN</b>		
Omzet	25.234	120.992
Huuropbrengsten onderverhuur	10.715	23.195
Rijksbijdrage WSW personeel	5.924	38.792
Overboeking Diamant-groep	29.128	152.031
Subsidie Gemeente Tilburg	28.750	0
	99.751	335.010
<b>LASTEN</b>		
Inkoop grond- en hulpstoffen	17.325	80.288
Directe exploitatiekosten	25.392	75.076
Personeelskosten, overige kosten	57.035	191.978
	99.752	347.342
Exploitatietekort	-1	-12.332
<i>Exploitatietekort zonder subsidie Gemeente Tilburg/Diamant-groep</i>	-57.879	-164.363

*\* Exploitatie de Pollepel is conform besluitvorming tot 1 april 2016 geweest.*

*In 2015 werd de Pollepel wel het gehele jaar geëxploiteerd, waardoor de forse afwijkingen tussen 2016 en 2015 grotendeels worden verklaard.*

- *Specificatie personeelskosten*

<i>(in €)</i>	<i>Realisatie 2016</i>	<i>Begroting 2016</i>	<i>Realisatie 2015</i>
Eigen personeel:			
Bruto salarissen	470.493	422.077	513.362
Sociale lasten	86.511	77.609	94.576
Pensioenlasten	41.595	37.315	46.511
Overige lasten	92.769	96.612	92.750
Salariskosten 18K Kern	521.246	492.000	430.766
Doorbelasting WSW	1.995.883	1.825.567	1.823.029
<b>TOTAAL EIGEN PERSONEEL</b>	<b>3.208.497</b>	<b>2.951.179</b>	<b>3.000.994</b>
Onderverdeling Eigen Personeel:			
Doorbelasting WSW	1.995.883	1.825.567	1.823.029
I&D'ers	22.240	31.000	65.369
Overig Personeel	1.190.375	1.094.612	1.112.596
	3.208.497	2.951.179	3.000.994
aantal fte per einde jaar	73,6	71,4	80,1
In de 73,6 fte zitten ongeveer 64 fte die betrekking hebben op de doorbelasting WSW.			
Personeel niet in loondienst:			
Ingehuurd personeel	25.330	48.000	31.006
Externe ondersteuning	20.343	8.500	1.633
Vrijwilligers	43.462	22.000	39.918
<b>TOTAAL OVERIG PERSONEEL</b>	<b>89.135</b>	<b>78.500</b>	<b>72.557</b>
<b>TOTAAL PERSONEELSKOSTEN</b>	<b>3.297.632</b>	<b>3.029.679</b>	<b>3.073.551</b>

De loonkosten WSW zijn hoger dan begroot omdat het aantal WSW'ers geplaatst bij La Poubelle hoger is dan begroot. Overige personeelskosten zijn conform begroting.

### **Wet normering topinkomens**

Het bezoldigingsmaximum in 2016 voor Diamant-groep is 179.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2016 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

Naast de hieronder vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2016 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2016 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

De bezoldiging van de directeur wordt verloond via BV 18k.

De bezoldiging van de bestuursleden zijn opgenomen in de jaarrekening van Diamant-groep.

#### Bezoldiging topfunctionarissen

<i>bedragen x € 1</i>	De heer H.A.P.J.M. Bool
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1/16 - 31/12/16
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris?	ja
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
<b>Individueel WNT Maximum</b>	<b>179.000</b>
Beloning	132.270
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	14.909
<i>Subtotaal</i>	147.179
- / - Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	147.179
<b>Gegevens 2015</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1/15 - 31/12/15
Omvang dienstverband 2015 (in fte)	1,0
Beloning	130.468
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	15.407
<b>Totaal bezoldiging 2015</b>	<b>145.875</b>

Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen

<i>bedragen x € 1</i>	De heer E. de Ridder
Functiegegevens	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1/16 - 31/12/16
<b>Individueel WNT Maximum</b>	<b>26.850</b>
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	0
- / - Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	0
<b>Gegevens 2015</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1/15 - 31/12/15
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<b>Totaal bezoldiging 2015</b>	<b>0</b>

<i>bedragen x € 1</i>	De heer J.M.A. Kokke
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1/16 - 31/12/16
<b>Individueel WNT Maximum</b>	<b>17.900</b>
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	0
- / - Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	0
<b>Gegevens 2015</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1/15 - 31/12/15
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<b>Totaal bezoldiging 2015</b>	<b>0</b>



<i>bedragen x € 1</i>	Dhr. Th. Van der Heijden
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1/16 - 31/12/16
<b>Individueel WNT Maximum</b>	<b>17.900</b>
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	0
- / - Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	0
<b>Gegevens 2015</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2015	NVT
Beloning	NVT
Belastbare onkostenvergoedingen	NVT
Beloningen betaalbaar op termijn	NVT
<b>Totaal bezoldiging 2015</b>	<b>NVT</b>

<i>bedragen x € 1</i>	De heer B.J.A. Roks
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1/16 - 31/12/16
<b>Individueel WNT Maximum</b>	<b>17.900</b>
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	0
- / - Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	0
<b>Gegevens 2015</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1/15 - 31/12/15
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<b>Totaal bezoldiging 2015</b>	<b>0</b>

<i>bedragen x € 1</i>	De heer P.C.A.R. Panis
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1/16 - 31/12/16
<b>Individueel WNT Maximum</b>	<b>17.900</b>
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	0
- / - Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	0
<b>Gegevens 2015</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1/15 - 31/12/15
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<b>Totaal bezoldiging 2015</b>	<b>0</b>

<i>bedragen x € 1</i>	De heer R.W.F. Dols
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1/16 - 31/12/16
<b>Individueel WNT Maximum</b>	<b>17.900</b>
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	0
- / - Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	0
<b>Gegevens 2015</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1/15 - 31/12/15
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<b>Totaal bezoldiging 2015</b>	<b>0</b>

<i>bedragen x € 1</i>	De heer E. van Dijk
Functiegegevens	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1/16 - 31/12/16
<b>Individueel WNT Maximum</b>	<b>17.900</b>
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<i>Subtotaal</i>	0
- / - Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	0
<b>Gegevens 2015</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1/15 - 31/12/15
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<b>Totaal bezoldiging 2015</b>	<b>0</b>

- *Specificatie overige bedrijfskosten*

(in €)	<i>Realisatie</i> 2016	<i>Begroting</i> 2016	<i>Realisatie</i> 2015
Afschrijvingskosten materiële vaste activa:			
Afschrijvingen gebouwen	27.614	28.222	28.222
Afschrijvingen machines, apparaten	4.892	6.341	2.877
Afschrijvingen overige MVA	5.189	4.986	4.996
Afschrijvingen wagenpark	0	14.706	4.884
<b>TOTAAL KAPITAALLASTEN</b>	<b>37.695</b>	<b>54.255</b>	<b>40.979</b>
<b>HUISVESTINGSKOSTEN</b>	<b>107.459</b>	<b>133.105</b>	<b>162.352</b>
Algemene kosten:			
Accountantskosten	3.245	11.000	8.722
Automatiseringskosten	6.082	2.500	3.351
Dotatie voorzieningen	30.000	0	45.000
Overhead Diamant-groep	106.198	103.094	167.843
Diverse andere kosten	89.394	71.484	111.919
<b>TOTAAL ALGEMENE KOSTEN</b>	<b>234.919</b>	<b>188.078</b>	<b>336.835</b>

De afschrijvingskosten van het wagenpark zitten in de huurprijs verweven en komen terug. In de begroting van 2016 is geen dotatie voorziening voor groot onderhoud opgenomen. In de begroting van 2017 is dit nu wel het geval.

## **13. Overige gegevens**

### **13.1 Resultaatbestemming**

Het exploitatieresultaat voor belasting over 2016 bedraagt € 66.320 positief.

De verwachte vennootschapsbelasting bedraagt € 13.264 waardoor het resultaat na belasting uitkomt op € 53.056.

Vooralsnog wordt voorgesteld het resultaat van 2016 toe te voegen aan de bestemmingsreserve herhuisvesting.

### **13.2 Gebeurtenissen na balansdatum**

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

### **13.3 Beoordelingsverklaring**