

BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Hard- en software	1.714		6.825	
Inventaris	<u>5.484</u>		<u>10.384</u>	
Som van de vaste activa		7.198		17.209
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	30.412		20.456	
Liquide middelen	<u>1.416.970</u>		<u>1.360.261</u>	
Som van de vlottende activa	1.447.382		1.380.717	
KORTLOPENDE SCHULDEN	<u>128.992</u>		<u>169.960</u>	
Saldo van vlottende activa en kortlopende schulden (werkkapitaal)		1.318.390		1.210.757
		<u>1.325.588</u>		<u>1.227.966</u>
VOORZIENINGEN				
Voorziening (boven)wettelijke uitkering bij werkloosheid	490.202		687.695	
Voorziening pensioenlasten ex-werknemers	<u>2.175</u>		<u>6.669</u>	
		492.377		694.364
EIGEN VERMOGEN				
Risicoreserve	100.000		100.000	
Bestemmingsreserve algemeen	393.602		393.602	
Bestemmingsreserve transitievergoedingen	65.600		40.000	
Bestemmingsreserve afbouw	<u>274.009</u>		<u>-</u>	
		833.211		533.602
		<u>1.325.588</u>		<u>1.227.966</u>

EXPLOITATIEREKENING 2019

	<u>Begroot 2019</u>	<u>Werkelijk 2019</u>	<u>Werkelijk 2018</u>
	€	€	€
Baten			
Financiering NMI ministerie van SZW	1.593.360	1.593.360	1.493.360
Overige baten	-	3.020	152
	<u>1.593.360</u>	<u>1.596.380</u>	<u>1.493.512</u>
Lasten			
Directe personeelskosten	1.128.568	1.100.870	1.026.683
Verplichtingen bij werkloosheid	38.145	203.479-	41.367
Overige personeelskosten	97.600	79.020	89.310
Overige bedrijfskosten	328.747	319.538	368.308
	<u>1.593.060</u>	<u>1.295.949</u>	<u>1.525.668</u>
Financiële baten en lasten	300-	822-	380-
Resultaat	<u>-</u>	<u>299.609</u>	<u>32.536-</u>
Verwerking resultaat			
Dotatie bestemmingsreserve transitievergoedingen	-	25.600	-
Dotatie bestemmingsreserve afbouw	-	274.009	-
Onttrekking bestemmingsreserve algemeen	-	-	32.536-
Totaal	<u>-</u>	<u>299.609</u>	<u>32.536-</u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
Hard- en software		
Aanschafwaarde	17.176	26.858
Cumulatieve afschrijvingen	10.351-	12.550-
Waarde per 1 januari	<u>6.825</u>	<u>14.308</u>
Investeringen	-	-
Afschrijvingen (33% van de aanschafwaarde)	5.111-	7.483-
Afboeking i.v.m. niet meer aanwezige activa	-	9.682-
Afschrijving over afboeking	<u>-</u>	<u>9.682</u>
Waarde per 31 december	1.714	6.825
Inventaris		
Aanschafwaarde	24.499	27.069
Cumulatieve afschrijvingen	14.115-	11.869-
Waarde per 1 januari	<u>10.384</u>	<u>15.200</u>
Investeringen	-	531
Afschrijvingen (20% van de aanschafwaarde)	4.900-	5.347-
Afboeking i.v.m. niet meer aanwezige activa	-	3.101-
Afschrijving over afboeking	<u>-</u>	<u>3.101</u>
Waarde per 31 december	5.484	10.384
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Nog te ontvangen bedragen	4.081	5.604
Vooruit betaalde bedragen	24.981	13.502
Waarborgsommen e.d.	1.350	1.350
	<u>30.412</u>	<u>20.456</u>
Liquide middelen		
Betaalrekeningen	106.883	100.741
Spaarrekeningen	1.309.957	1.259.360
Kas	130	160
	<u>1.416.970</u>	<u>1.360.261</u>

Deze liquide middelen staan voor € 16.328 niet ter vrije beschikking. Dit staat in verband met twee afgegeven bankgaranties voor de huur van kantoorruimten.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	11.727	24.459
Vakantiegeld en eindejaarsuitkering personeel	27.826	28.692
Verlofuren	20.020	42.199
Loonheffing	31.289	20.901
Overige kortlopende schulden	36.983	52.160
Personeelsfonds	1.147	1.549
	<u>128.992</u>	<u>169.960</u>

VOORZIENINGEN

Voorziening (boven)wettelijke uitkeringen bij werkloosheid en ontslag

Saldo begin boekjaar	687.695	668.398
Onttrekking boekjaar	197.493-	-
Dotatie boekjaar	-	19.297
Saldo ultimo boekjaar	<u>490.202</u>	<u>687.695</u>

Tot en met 30 september 2005 was het NMI, door de zogenaamde B3-status, eigen risicodragers voor de werkloosheidwet (WW). Daarnaast moet het NMI ook zorg dragen voor eventuele bovenwettelijke uitkeringen (BW) Per 1 oktober 2005 heeft het NMI afstand gedaan van de B3-status. De WW is per die datum verzekerd.

Voor de bovenwettelijke uitkering blijft het NMI eigen risicodragers.

Van 2006 tot en met 2013 werd een toevoeging aan deze voorziening gelijk gesteld aan het wachtgeldcomponent binnen de DAR-tarieven die door de overheid wordt gehanteerd.

Sinds 2011 is er overleg met het ministerie over de verantwoordelijkheden ten aanzien van de verplichtingen aangaande de bovenwettelijke uitkeringen bij werkloosheid.

Bij het opmaken van deze jaarrekening zijn de maximale kosten van de bovenwettelijke uitkeringen berekend op € 370.830

Bij deze berekening is geen rekening gehouden met indexatie van de salarissen en de uitkeringen.

De werkelijke kosten zullen afhankelijk zijn van het beroep dat ex-werknemers op deze regeling zullen doen en van veranderingen in de WW en AOW wetgeving en ontwikkelingen in Rijks CAO. De genoemde kosten zijn exclusief uitvoeringskosten.

Naast deze kosten is een bedrag opgenomen voor opgebouwde transitievergoedingen tot en met 31 december 2019 ter grootte van € 119.372. In totaal is er een onttrekking aan deze voorziening gedaan van € 197.493.

Voorziening pensioenlasten ex-werknemers

Saldo begin boekjaar	6.669	10.611
Onttrekking boekjaar	4.494-	3.942-
Saldo ultimo boekjaar	<u>2.175</u>	<u>6.669</u>

Voor toelichting over de voorziening pensioenlasten ex-werknemers wordt verwezen naar de grondslagen, pagina 5.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
EIGEN VERMOGEN	€	€
Risicoreserve		
Saldo begin boekjaar	100.000	100.000
Saldo ultimo boekjaar	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Bestemmingsreserve algemeen		
Saldo begin boekjaar	393.602	426.138
Onttrekking reserve	-	32.536-
Saldo ultimo boekjaar	<u>393.602</u>	<u>393.602</u>
Bestemmingsreserve transitievergoedingen		
Saldo begin boekjaar	40.000	40.000
Dotatie boekjaar	25.600	-
Saldo ultimo boekjaar	<u>65.600</u>	<u>40.000</u>
Bestemmingsreserve afbouw		
Saldo begin boekjaar	-	-
Dotatie boekjaar	274.009	-
Saldo ultimo boekjaar	<u>274.009</u>	<u>-</u>

Voor toelichting over de reserves wordt verwezen naar de grondslagen, pagina 5.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Er zijn verschillende huurovereenkomsten aangegaan voor een totaal bedrag van € 88.516 per jaar, inclusief servicekosten. De gemiddelde lengte van de huurovereenkomsten is 1,01 jaar.

Verder zijn de volgende langdurige verplichtingen aangegaan:

Aard van de dienstverlening	looptijd	totaalbedrag
IT beheer	2 maanden	1.264
Verzorging bronwater op locatie	1 jaar	381