

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

	<u>31 dec 2018</u>	<u>31 dec 2017</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
Hard- en software		
Aanschafwaarde	26.858	22.823
Cumulatieve afschrijvingen	12.550-	14.172-
Waarde per 1 januari	<u>14.308</u>	<u>8.651</u>
investeringen	-	13.632
afschrijvingen (33% van de aanschafwaarde)	7.483-	7.975-
afboeking i.v.m. niet meer aanwezige activa	9.682-	9.597-
afschrijving over afboeking	9.682	9.597
Waarde per 31 december	<u>6.825</u>	<u>14.308</u>
Inventaris		
Aanschafwaarde	27.069	33.264
Cumulatieve afschrijvingen	11.869-	15.003-
Waarde per 1 januari	<u>15.200</u>	<u>18.261</u>
investeringen	531	3.302
afschrijvingen (20% van de aanschafwaarde)	5.347-	6.363-
afboeking i.v.m. niet meer aanwezige activa	3.101-	9.497-
afschrijving over afboeking	3.101	9.497
Waarde per 31 december	<u>10.384</u>	<u>15.200</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Nog te ontvangen bedragen	5.604	6.442
Vooruit betaalde bedragen	13.502	14.908
Waarborgsommen e.d.	1.350	1.866
	<u>20.456</u>	<u>23.216</u>
Liquide middelen		
Betaalrekeningen	100.741	89.128
Spaarrekeningen	1.259.360	1.317.929
Kas	160	134
	<u>1.360.261</u>	<u>1.407.191</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 2018</u>	<u>31 dec 2017</u>
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	24.459	54.432
Vakantiegeld en eindejaarsuitkering personeel	28.692	27.714
Verlofuren	42.199	26.851
Loonheffing	20.901	23.619
Netto lonen	-	200-
Bruto salarissen	251	6.092
Overige kortlopende schulden	51.909	70.653
Personeelsfonds	1.549	5.607
	<u>169.960</u>	<u>214.768</u>
VOORZIENINGEN		
Voorziening bovenwettelijke uitkeringen bij werkloosheid		
Saldo begin boekjaar	668.398	524.717
Dotatie boekjaar	19.297	143.681
Saldo ultimo boekjaar	<u>687.695</u>	<u>668.398</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. In 2018 is een toevoeging aan deze voorziening gedaan van € 19.297.

Bij het opmaken van deze jaarrekening zijn de maximale kosten van de bovenwettelijke uitkeringen berekend op € 687.695.

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, BWU en AOW wetgeving. De genoemde kosten zijn exclusief uitvoeringskosten.

Voorziening pensioenlasten ex-werknemers

Saldo begin boekjaar	10.611	5.464
Onttrekking boekjaar	3.942-	-
Dotatie boekjaar	-	5.147
Saldo ultimo boekjaar	<u>6.669</u>	<u>10.611</u>

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

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

EIGEN VERMOGEN	31 dec 2018	31 dec 2017
	€	€
Risicoreserve		
Saldo begin boekjaar	100.000	100.000
Saldo ultimo boekjaar	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Bestemmingsreserve algemeen		
Saldo begin boekjaar	426.138	425.312
Onttrekking reserve	32.536-	-
Toevoeging boekjaar	-	826
Saldo ultimo boekjaar	<u>393.602</u>	<u>426.138</u>
Bestemmingsreserve transitievergoedingen		
Saldo begin boekjaar	40.000	40.000
Saldo ultimo boekjaar	<u>40.000</u>	<u>40.000</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 € 85.195 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	1 jaar	7.587
Verzorging bronwater op locatie	1 jaar	357