



**Stichting Reformatorische Bijbelschool  
te  
Zeist  
  
(Bijbelschool De Wittenberg)**

**Begroting 2018/2019**

**INHOUDSOPGAVE**

1. Algemeen	<b>1</b>
2. Staat van baten en lasten	<b>2</b>
3. Balans	<b>3</b>
4. Kasstroomoverzicht	<b>3</b>
5. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	<b>4</b>
6. Toelichting op en specificaties van de staat van baten en lasten	<b>6</b>

**1. Algemeen**

**Naam en oprichting**

De rechtspersoon heeft als statutaire naam "Stichting Reformatorische Bijbelschool" en is gevestigd te Zeist. De stichting is opgericht opgericht bij akte de datum 13 april 1972. De activiteiten worden uitgevoerd onder de naam Bijbelschool de Wittenberg.

**Vestigingsplaats en -adres**

Het feitelijke vestigingsadres is Krakelingweg 10, 3707 HV Zeist.

**Kamer van Koophandel**

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41178954.

**Grondslag en doel**

Het doel en de grondslag van de stichting luiden overeenkomstig artikel 3 van de statuten:

De stichting heeft ten doel het zonder winstoogmerk oprichten en in stand houden van een of meer Bijbelscholen, ter opleiding van jeugd-leiders, godsdienstleraren, evangelisten en andere kerkelijk werkers, alsmede het zonder winstoogmerk oprichten en in stand houden van een of meer vormingscentra. De grondslag van de stichting is Gods Woord, zoals wordt beleden in de drie formulieren van Enigheid.

**Bestuur en directie**

Het bestuur van de stichting bestond ultimo juli 2018 uit de volgende personen:

Ing. J.G. van Oord, Mr. J.C.E. Siebenga-Moggré, J.B. de Winter, A.J.E. Verduin, C.W. Kamerbeek de With en K. Jansen.

De directie van de stichting wordt gevoerd door de heer P.J. Oudshoorn.

**Vaststelling begroting**

De begroting is vastgesteld in de vergadering van het bestuur van 11 september 2018.

## 2. Staat van baten en lasten

	Begroting 2018/2019	Realisatie 2017/2018, voorlopig	Begroting 2017/2018	Realisatie 2016/2017
	€	€	€	€
<b>BATEN</b>				
Baten van particulieren	130.000	163.072	110.000	116.497
Baten van bedrijven	28.000	9.103	0	0
Baten van organisaties zonder winststreven	68.500	42.263	25.000	26.747
<b>Som van de geworven baten</b>	<b>226.500</b>	<b>214.438</b>	<b>135.000</b>	<b>143.244</b>
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	161.200	113.292	116.403	72.739
Subsidies van overheden	9.400	9.427	0	9.427
Overige baten	5.000	9.561	5.000	16.655
<b>Som der baten</b>	<b>402.100</b>	<b>346.718</b>	<b>256.403</b>	<b>242.065</b>
<b>LASTEN</b>				
<b>Besteed aan doelstellingen</b>				
Onderwijs	350.200	289.960	285.497	321.110
Leefgemeenschap	29.600	10.685	-10.109	-55.359
	<b>379.800</b>	<b>300.645</b>	<b>275.388</b>	<b>265.751</b>
Kosten werving baten	33.100	32.934	35.819	42.152
Kosten beheer en administratie	69.600	75.429	64.987	62.140
<b>Som van de lasten</b>	<b>482.500</b>	<b>409.008</b>	<b>376.194</b>	<b>370.043</b>
<b>Saldo vóór financiële baten en lasten</b>	<b>-80.400</b>	<b>-62.290</b>	<b>-119.791</b>	<b>-127.978</b>
Saldo financiële baten en lasten	-9.400	-9.966	-12.000	-12.237
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-89.800</b>	<b>-72.256</b>	<b>-131.791</b>	<b>-140.215</b>
<b>Bestemming saldo van baten en lasten</b>				
<i>Toevoeging/onttrekking aan:</i>				
Continuïteitsreserve	-59.800	-48.538	-101.791	-127.043
Bestemmingsreserve renovatie en aanschaf inventaris	-13.718	0	0	-13.172
Bestemmingsfonds renovatie	-16.282	-23.718	-30.000	0
	<b>-89.800</b>	<b>-72.256</b>	<b>-131.791</b>	<b>-140.215</b>

### 3. Balans

	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
	31-07-2019	31-07-2018	31-07-2018	31-07-2017
	€	€	€	€
<b>Activa</b>				
Materiële vaste activa	465.219	483.819	480.252	517.252
Vorderingen en overlopende activa	31.680	31.680	32.740	32.740
Liquide middelen	5.205	76.405	18.417	145.333
	<b>502.104</b>	<b>591.904</b>	<b>531.409</b>	<b>695.325</b>
<b>Passiva</b>				
Continuïteitsreserve	30.058	89.858	36.605	138.396
Bestemmingsreserve renovatie	122.512	136.230	136.230	136.230
Bestemmingsfonds renovatie	0	16.282	10.000	40.000
<i>Eigen vermogen</i>	<i>152.570</i>	<i>242.370</i>	<i>182.835</i>	<i>314.626</i>
Langlopende schulden	300.915	300.915	300.915	300.915
Kortlopende schulden en overlopende passiva	48.619	48.619	47.659	79.784
	<b>502.104</b>	<b>591.904</b>	<b>531.409</b>	<b>695.325</b>

### 4. Kasstroomoverzicht

Uit het volgende overzicht kan worden afgeleid hoe de liquiditeit zich ontwikkelt gedurende het boekjaar.

	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2018/2019	2017/2018, voorlopig	2017/2018	2016/2017
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Resultaat	-89.800	-72.256	-131.791	-140.215
Afschrijvingen materiële vaste activa	33.600	33.433	37.000	38.394
<b>Cashflow</b>	<b>-56.200</b>	<b>-38.823</b>	<b>-94.791</b>	<b>-101.821</b>
Mutatie langlopende schulden	0	0	0	-1.000
Mutaties vorderingen	0	1.060	0	-3.715
Mutaties kortlopende schulden	0	-31.165	-32.125	25.431
	<b>0</b>	<b>-30.105</b>	<b>-32.125</b>	<b>20.716</b>
<b>Netto kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>-56.200</b>	<b>-68.928</b>	<b>-126.916</b>	<b>-81.105</b>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investing in materiële vaste activa	-15.000	0	p.m.	-13.526
Desinvestering in materiële vaste activa	0	0	0	0
<b>Netto kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13.526</b>
<b>Kasstroom boekjaar</b>	<b>-71.200</b>	<b>-68.928</b>	<b>-126.916</b>	<b>-94.631</b>
Liquide middelen begin boekjaar	76.405	145.333	145.333	239.964
<b>Liquide middelen eind boekjaar</b>	<b>5.205</b>	<b>76.405</b>	<b>18.418</b>	<b>145.333</b>

## 5. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Algemeen

#### Richtlijn fondsenwervende instellingen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn voor fondsenwervende instellingen en organisaties zonder winststreven zoals die door de Raad van de verslaggeving is gepubliceerd (RJ 650 en RJ640).

Tot en met het vorige boekjaar werd RJ 650 nog niet toegepast. De vergelijkende cijfers zijn aangepast aan de gewijzigde indeling, waaronder de herindeling van reserves en fondsen.

#### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

##### Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. De waarderingen van de activa en de passiva, opbrengsten en kosten geschieden op basis van historische kostprijzen. In het verslagjaar zijn er geen wijzigingen in de grondslagen.

##### Continuïteitsveronderstelling

De jaarrekening is gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling.

##### Materiële vaste activa

De vastgelegde middelen worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarden, verminderd met afschrijvingen, totdat de restwaarde is bereikt.

De afschrijvingen worden als volgt bepaald:

- bedrijfsgebouwen en -terreinen: 0% - 10% van de aanschafwaarde.
- inventaris: 20% - 25% van de aanschaffingswaarde.

##### Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

#### Grondslagen voor resultaatbepaling

##### Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. De waarderingen van de activa en de passiva, opbrengsten en kosten geschieden op basis van historische kostprijzen. In het verslagjaar zijn er geen wijzigingen in de grondslagen.

##### Continuïteitsveronderstelling

De jaarrekening is gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling.

##### Materiële vaste activa

De vastgelegde middelen worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarden, verminderd met afschrijvingen, totdat de restwaarde is bereikt.

De afschrijvingen worden als volgt bepaald:

- bedrijfsgebouwen en -terreinen: 0% - 10% van de aanschafwaarde.
- inventaris: 20% - 25% van de aanschaffingswaarde.

##### Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

#### Grondslagen voor resultaatbepaling

##### Algemeen

De baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten.

##### Nalatenschappen

Baten uit nalatenschappen worden opgenomen in het boekjaar waarin de Witteneberg informatie heeft ontvangen, waaruit de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. De omvang kan betrouwbaar worden vastgesteld indien de akte van verdeling van de notaris is ontvangen. Voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden in het boekjaar waarin deze worden ontvangen verantwoord als baten uit nalatenschappen.

##### Pensioenkosten

De Wittenberg heeft voor zijn werknemers een toegezegde-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het ABP. De Wittenberg heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De Wittenberg heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrageregeling en hebben alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het verslagjaar in de jaarrekening verantwoord.

##### Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een continuïteitsreserve, een bestemmingsreserve renovatie en een bestemmingsfonds renovatie. De beide laatstgenoemde posten hebben betrekken op ontvangen giften, respectievelijk zonder en met een bestedingsbeperking.

## Lastenverdeling

De toerekening van lasten aan de doelstellingen, werving baten en beheer en administratie heeft als volgt plaatsgevonden.

### Diverse kostensoorten

De volgende kostensoorten zijn individueel toegerekend zonder dat een verdeelsleutel van toepassing is:

- aankopen en verwervingen
- uitbesteed werk
- bijdragen eigen doelgroep

### Publiciteit en communicatie

De kosten voor publiciteit en communicatie worden voor 70% toegerekend aan de doelstellingen en voor 30% aan kosten eigen fondsenwerving.

### Personeelskosten

De salariskosten zijn toegerekend aan de hand van een onderbouwde inschatting van de tijdsbesteding van de werknemers aan de verschillende doelstellingen, werving baten, beheer en administratie en aan verhuur van het gebouw. De overige personeelskosten zijn in dezelfde verhouding toegerekend.

### Huisvestingskosten

De huisvestingskosten zijn toegerekend aan de hand van het gebruik van het gebouw voor de verschillende doelstellingen, werving baten, beheer en administratie en aan verhuur van het gebouw.

### Kantoor- en algemene kosten

Een deel van de kantoor- en algemene kosten wordt toegerekend aan beheer en administratie. Het betreft de accountants- en adviseurskosten, en de bestuurskosten. De overige kosten worden toegerekend op basis van de verdeelsleutel, die gehanteerd wordt voor de verdeling van de personeelskosten.

### Afschrijving en rente

De kosten van afschrijvingen en rente worden toegerekend op basis van dezelfde verdeelsleutel als de huisvestingskosten (voor wat betreft de afschrijving gebouw) en op basis van dezelfde verdeelsleutel als de personeelskosten (afschrijving overige materiële vaste activa).

### Werving baten

De kosten voor werving van baten betreffen de kosten voor de eigen fondsenwerving.

De kosten van werknemers die zowel betrokken zijn bij doelstellingsactiviteiten (en de communicatie daarover) als bij fondsenwerving worden over deze categorieën verdeeld op basis van een onderbouwde inschatting van de uren die worden besteed aan de verschillende taken die zij uitvoeren.

### Beheer en administratie

De kosten voor beheer en administratie worden toegerekend volgens de aanbeveling die daartoe is opgesteld door Goede Doelen Nederland. In deze richtlijn worden een aantal kostensoorten behandeld. De Wittenberg heeft de volgende uitgangspunten gehanteerd voor de toerekening aan beheer en administratie:

Kostensoort	Norm	Toelichting
Bestuurskosten	100%	
Directie	100%	Tot en met februari 2018 werd 0,2 fte aan onderwijs toegerekend.
Financiën, planning & control	deels	Op basis van inschatting tijdsbesteding medewerker.
ICT	naar rato	Op basis van medewerkers.
Huisvesting en facilitair	naar rato	Op basis van bestemming en gebruik.
Salariskosten	deels	Toegerekend aan doelstellingen, fondsenwerving en beheer en administratie op basis van onderbouwde inschatting van tijdsbesteding.
Overige personeelskosten	naar rato	Op basis van medewerkers.
Juridische kosten	n.v.t.	
Communicatie	geen	Er worden geen communicatiekosten aan beheer en administratie toegerekend.
Donateursadministratie	geen	Deze kosten worden volledig aan fondsenwerving toegerekend.
Projectadministraties	n.v.t.	

### Begroting 2017/2018

De ter vergelijking opgenomen begrotingscijfers betreffen de door het bestuur vastgestelde begroting, met een neerwaartse correctie van de begrote giften van € 65.000; daarmee komen deze weer op het gebruikelijke giftenpatroon van € 135.000.

In de loop van het jaar is een additionele doelstelling van € 90.000 vastgesteld. Deze additionele doelstelling is niet in de begroting verwerkt.

## 6. Toelichting op en specificaties van de staat van baten en lasten

	Begroting 2018/2019	Realisatie 2017/2018, voorlopig	Begroting 2017/2018	Realisatie 2016/2017
	€	€	€	€
<b>Baten eigen fondsenwerving</b>				
Giften particulieren	125.000	147.942	100.000	107.792
Giften stichtingen	47.000	20.950	10.000	8.565
Giften kerken	21.500	21.313	15.000	18.182
Giften bedrijven	28.000	9.103	0	0
Legaten en nalatenschappen	0	4.900	0	0
Overige giften	5.000	10.230	10.000	8.705
	<b>226.500</b>	<b>214.438</b>	<b>135.000</b>	<b>143.244</b>
<b>Baten als tegenprestatie voor producten en diensten</b>				
Verhuur kamers en overige ruimten	200.600	144.042	156.431	109.966
Conferenties, overnachtingen etc.	34.000	31.847	25.000	34.963
	<b>234.600</b>	<b>175.889</b>	<b>181.431</b>	<b>144.929</b>
<b>Subsidies van overheden</b>				
Subsidie Rijksdienst monumentenzorg	9.400	9.427	0	9.427
	<b>9.400</b>	<b>9.427</b>	<b>0</b>	<b>9.427</b>
<b>Overige baten</b>				
Wasmachines	2.500	3.118	2.000	2.987
Tennisbaan	1.000	1.134	1.000	1.557
Overige	1.500	5.309	2.000	12.111
	<b>5.000</b>	<b>9.561</b>	<b>5.000</b>	<b>16.655</b>
<b>Eigen bijdragen doelgroep</b>				
<i>Onderwijs</i>				
Collegegelden	58.500	65.242	73.184	101.266
Overige	13.100	16.878	3.425	25.419
	<i>71.600</i>	<i>82.120</i>	<i>76.609</i>	<i>126.685</i>
<i>Leefgemeenschap</i>				
Verhuur kamers studenten en leefgemeenschap	120.400	141.391	141.391	179.418
Bijdrage leefgemeenschap	33.600	35.992	45.975	50.697
Voeding en huishouding studenten	7.500	2.500	0	10.200
Kost en inwoning en energie leefgemeenschap	900	900	9.600	8.448
	<i>162.400</i>	<i>180.783</i>	<i>196.966</i>	<i>248.763</i>
	<b>234.000</b>	<b>262.903</b>	<b>273.575</b>	<b>375.448</b>
<b>Aankopen en verwervingen</b>				
Leermiddelen	3.000	3.646	9.000	1.067
Overige onderwijskosten	10.200	9.497	2.500	14.779
Voedingskosten	15.500	14.636	13.000	17.549
Kosten huishouding	3.500	3.483	3.000	3.465
Kosten dineractie	100	71	0	0
Diverse kosten leefgemeenschap	1.200	1.023	2.000	0
Overige	0	0	0	8.048
	<b>33.500</b>	<b>32.356</b>	<b>29.500</b>	<b>44.908</b>
<b>Uitbesteed werk</b>				
Vergoedingen docenten niet in loondienst	33.700	34.633	24.200	53.696
Onderwijsontwikkeling	50.700	15.523	0	0
Kosten salarisverwerking	3.000	2.722	2.700	2.683
Vrijwilligersvergoedingen	8.600	10.115	4.500	10.868
Kosten subsidie Rijksdienst monumentenzorg	0	0	0	7.287
	<b>96.000</b>	<b>62.993</b>	<b>31.400</b>	<b>74.534</b>
<b>Publiciteit en communicatie</b>				
Reclame- en advertentiekosten	8.500	9.122	27.000	18.314
Nieuwsbrieven en mailingen	11.500	11.666	10.000	10.776
Algemeen (inclusief kosten website)	18.100	15.416	3.000	12.524
	<b>38.100</b>	<b>36.204</b>	<b>40.000</b>	<b>41.614</b>

	Begroting 2018/2019	Realisatie 2017/2018, voorlopig	Begroting 2017/2018	Realisatie 2016/2017
	€	€	€	€
<b>Personeelskosten</b>				
<i>Lonen en sociale lasten</i>				
Lonen en salarissen	293.400	316.790	306.548	332.228
Sociale lasten uitvoeringsinstanties	51.300	53.655	58.910	56.855
Verzuimverzekering	9.000	6.931	3.000	10.759
Werkgeverslasten pensioenpremie	48.400	45.836	45.000	40.062
	<b>402.100</b>	<b>423.212</b>	<b>413.458</b>	<b>439.904</b>
Ontvangen uitkering ziekengeld	0	-11.073	0	-3.779
Doorberekende kosten directie	0	-18.560	-26.560	-36.880
	<b>402.100</b>	<b>393.579</b>	<b>386.898</b>	<b>399.245</b>
<i>Overige personeelskosten</i>				
Reiskostenvergoeding	25.500	25.739	19.000	25.277
Scholing en opleiding	2.000	1.459	2.500	2.513
Werving	0	214	200	204
Arbodienst	1.500	1.217	1.000	1.098
Overige	2.100	2.469	1.000	2.997
	<b>31.100</b>	<b>31.098</b>	<b>23.700</b>	<b>32.089</b>
	<b>433.200</b>	<b>424.677</b>	<b>410.598</b>	<b>431.334</b>
<b>Huisvestingskosten</b>				
Onderhoud onroerende zaak	18.000	15.733	15.000	37.547
Onderhoud inventaris	0	1.412	0	4.224
Kosten renovatie	30.000	23.718	30.000	1.442
Gas, water en electra	50.000	51.974	55.700	61.872
Brandbeveiliging en preventie	3.000	3.324	0	1.081
Verzekering	11.700	9.884	9.000	10.143
Belastingen en heffingen	18.000	16.975	16.000	17.844
Overige	0	1.296	3.500	2.159
	<b>130.700</b>	<b>124.316</b>	<b>129.200</b>	<b>136.312</b>
<b>Kantoor- en algemene kosten</b>				
Accountantskosten	3.000	3.237	3.500	3.207
Advieskosten	1.500	1.815	0	12.274
Automatiseringskosten	7.500	2.701	16.000	14.765
Kantoorbenodigdheden	1.000	630	1.000	1.298
Porti en vrachtkosten	700	621	3.000	0
Telefoon en internet	4.000	4.035	3.500	3.889
Verzekeringen	300	306	1.600	1.022
Drukwerk en kopieerkosten	3.600	4.797	4.000	4.985
Abonnementen en contributies	2.000	1.835	3.000	3.231
Bibliotheek	100	62	0	0
Bestuurskosten	0	0	1.000	224
Overige	1.100	5.282	500	5.691
	<b>24.800</b>	<b>25.321</b>	<b>37.100</b>	<b>50.586</b>
<b>Afschrijvingen</b>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	11.600	11.560	12.000	10.572
Inventaris en installaties	22.000	21.873	25.000	27.822
	<b>33.600</b>	<b>33.433</b>	<b>37.000</b>	<b>38.394</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>				
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>				
Rentebaten spaarrekeningen	0	186	1.000	1.085
	<b>0</b>	<b>186</b>	<b>1.000</b>	<b>1.085</b>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>				
Rente hypothecaire geldlening	7.900	8.518	11.000	11.558
Rente en kosten rekening-courant bankiers	1.500	1.634	2.000	1.764
	<b>9.400</b>	<b>10.152</b>	<b>13.000</b>	<b>13.322</b>
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>	<b>-9.400</b>	<b>-9.966</b>	<b>-12.000</b>	<b>-12.237</b>

Toelichting bestedingen

Begroting 2018/2019	Doelstellingen		Werving baten	Beheer en administratie	Verhuur gebouw	Begroting 2018/2019	Begroting 2017/2018	Realisatie 2016/2017
	Onderwijs	Leefgemeenschap				Totaal	Totaal	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€
Aankopen en verwervingen	13.200	20.200	100	0	0	33.500	0	44.908
Uitbesteed werk	88.200	4.800	200	600	2.200	96.000	0	74.534
Publiciteit en communicatie	19.100	7.600	11.400	0	0	38.100	0	41.614
Personeelskosten	242.100	89.300	19.200	56.800	25.800	433.200	0	431.333
Huisvestingskosten	36.600	55.900	700	3.200	34.300	130.700	0	136.312
Kantoor- en algemene kosten	10.200	2.200	900	7.000	4.500	24.800	0	50.586
Afschrijving en rente	12.400	12.000	600	2.000	6.600	33.600	0	38.394
	<b>421.800</b>	<b>192.000</b>	<b>33.100</b>	<b>69.600</b>	<b>73.400</b>	<b>789.900</b>	<b>0</b>	<b>817.681</b>
Bijdragen eigen doelgroep	71.600	162.400	0	0	0	234.000	0	375.448
Totaal	<b>350.200</b>	<b>29.600</b>	<b>33.100</b>	<b>69.600</b>	<b>73.400</b>	<b>555.900</b>	<b>0</b>	<b>442.233</b>

Uitsplitsing doelstelling onderwijs	EJW	JWO	Overig	Ontwikkeling
	€	€	€	
Aankopen en verwervingen	11.700	1.500	0	0
Uitbesteed werk	19.600	15.600	1.900	51.100
Publiciteit en communicatie	14.300	3.800	1.000	0
Personeelskosten	142.600	56.400	9.900	33.200
Huisvestingskosten	32.700	3.900	0	0
Kantoor- en algemene kosten	5.800	2.500	400	1.500
Afschrijving en rente	9.300	2.100	200	800
	<b>236.000</b>	<b>85.800</b>	<b>13.400</b>	<b>86.600</b>
Bijdragen eigen doelgroep	40.800	26.800	4.000	0
Totaal	<b>195.200</b>	<b>59.000</b>	<b>9.400</b>	<b>86.600</b>



	Begroting 2018/2019	Realisatie 2017/2018, voorlopig	Begroting 2017/2018	Realisatie 2016/2017
	€	€	€	€
<b>Kengetallen</b>				
Som der baten	402.100	346.718	256.403	242.065
Som der lasten	482.500	409.008	376.194	370.043
Totaal besteding doelstellingen	379.800	300.645	275.388	265.751
<b>Als percentage van de som der baten</b>	<b>94,5%</b>	<b>86,7%</b>	<b>107,4%</b>	<b>109,8%</b>
<b>Als percentage van de som der lasten</b>	<b>78,7%</b>	<b>73,5%</b>	<b>73,2%</b>	<b>71,8%</b>
Kosten werving baten	33.100	32.934	35.819	42.152
Baten eigen fondsenwerving	226.500	214.438	135.000	143.244
<b>Kosten werving baten als percentage van de baten eigen fondsenwerving</b>	<b>14,6%</b>	<b>15,4%</b>	<b>26,5%</b>	<b>29,4%</b>
<b>Norm organisatie: 17,5 %</b>				
Kosten beheer en administratie	69.600	75.429	64.987	62.140
<b>Als percentage van de som der lasten</b>	<b>14,4%</b>	<b>18,4%</b>	<b>17,3%</b>	<b>16,8%</b>
<b>Norm organisatie: 17,5 %</b>				
<b>Specificatie personeelskosten</b>				
Lonen en salarissen	293.400	316.790	306.548	332.228
Sociale lasten	51.300	53.655	58.910	56.855
Pensioenlasten	48.400	45.836	45.000	40.062
Overige personeelskosten	40.100	26.956	26.700	39.069
<b>Totaal</b>	<b>433.200</b>	<b>443.237</b>	<b>437.158</b>	<b>468.214</b>
<b>Gemiddeld aantal werknemers (in fte)</b>	<b>7,57</b>	<b>7,91</b>	<b>7,75</b>	<b>8,98</b>
<b>Gemiddelde salariskosten per fte</b>	<b>57.259</b>	<b>56.035</b>	<b>56.407</b>	<b>52.140</b>

De Wittenberg heeft geen werknemers die werkzaam zijn buiten Nederland.

#### **Bezoldiging bestuurders en feitelijk leidinggevenden**

Aan de statutaire bestuurders worden geen andere vergoedingen toegekend dan een vergoeding voor gemaakte reiskosten. In de praktijk worden geen kosten gedeclareerd.

Het bestuur heeft de dagelijkse leiding overgedragen aan de titulaire directeur.

Het bestuur heeft het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van andere bezoldigingscomponenten vastgesteld.

Deze componenten bewegen zich binnen de grenzen van de Regeling beloning directeuren van goededoelenorganisaties