



BIJLAGE 1

Exploitatieoverzicht

Rekenmodel kinderdagverblijf VAKformule

Aantal groepen à 6 kindplaatsen	4	
Uurtarief	€ 6,25	
Bezettingsgraad eerste groepen	90%	351.000
Bezettingsgraad laatste groep		-
Gemiddelde bezettingsgraad	90%	
Netto omzet		351.000

Gemiddelde fte's eerste groepen	5,7
Gemiddelde fte's laatste groep	-
Totaal benodigde fte's	5,7

Brutoloon	148.600	
Sociale lasten + overige	40.008	
Reiskosten	2.286	
Opleidingskosten (inbegrepen in contributie)	PM	
Overige personeelskosten	1.715	
Personeelskosten		192.608-

Oorspronkelijke hypotheek	300.000	
Afgeleest	60.000	
Rentepercentage	4%	9.600
Aflossing hypotheek (jaren)	20	15.000
Overige huisvestingskosten		1.000
Huisvestingskosten		25.600-

Accountant + administratie	2.988	
Gas, water elektra	4.500	
Kantoorkosten	5.040	
Klein materiaal	6.120	
Levensmiddelen	12.600	
Speelgoed	6.120	
Telefoon	1.980	
Verkoopkosten	1.440	
Verzekeringen	3.960	
Verzorgingsmiddelen	1.440	
Contributie VAK (incl opleidingen)	7.579	
Bedrijfskosten		53.767-

Oorspronkelijke lening investeringen	50.000	
Afgeleest	10.000	
Rente investering	6%	2.400
Aflossing lening (jaren)	5	10.000
Financiële lasten		12.400-

BEDRIJFSRESULTAAT **66.625**