

SPECIALISTEN
BINNEN
HANDBEREIK

finx
ACCOUNTANTS
BELASTINGADVISEUR

VOORSPRONG
DOOR LOKALE
KENNIS

Accountants
finx
Fiscaal adviseurs



JAARREKENING 2022

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa	(1)			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	41.916		34.596	
Inventaris	10.288		1.962	
		52.204		36.558
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	(2)			
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.982		1.581	
Overige vorderingen en overlopende activa	-		159	
		3.982		1.740
Liquide middelen	(3)			
		95.654		107.208
		151.840		145.506

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
KAPITAAL (4)				
Kapitaal Stichting		149.940		143.606
LANGLOPENDE SCHULDEN (5)				
Overige schulden		1.500		1.500
KORTLOPENDE SCHULDEN (6)				
Overige schulden en overlopende passiva		400		400
		<u>151.840</u>		<u>145.506</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		2022	2021
		€	€
Baten	(7)	4.521	3.980
Overige opbrengsten	(8)	19.000	20.000
Lasten			
Afschrijvingen materiële vaste activa		506	5.674
Overige bedrijfskosten	(9)	16.517	16.535
		<u>17.023</u>	<u>22.209</u>
Resultaat		<u>6.498</u>	<u>1.771</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(10)	-164	-156
Resultaat		<u><u>6.334</u></u>	<u><u>1.615</u></u>

Ondertekening jaarrekening voor akkoord

Ondergetekende heeft kennis genomen van de jaarrekening d.d. 3 januari 2023 waarin het eigen vermogen € 149.940 bedroeg en het resultaat € 6.334.

Gaastmeer, (datum)

Voorzitter: A.A. Brundel

Secretaris: F. Gerritsma - van Netten

Penningmeester: J.A. Wittenberg

Bestuurslid: G.S.J. Burgers

Bestuurslid: H.J. Schreuder

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Boekwaarde per 1 januari 2022	Investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde per 31 december 2022
	€	€	€	€
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	34.596	7.320	-	41.916
Inventaris	1.962	8.832	-506	10.288
	<u>36.558</u>	<u>16.152</u>	<u>-506</u>	<u>52.204</u>

Een specificatie van de materiële vaste activa is opgenomen in de bijlage op pagina 12.

Afschrijvingspercentages

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	0-10%
Inventaris	20%

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>3.982</u>	<u>1.581</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Diversen

31-12-2022	31-12-2021
€	€
-	159

3. Liquide middelen

Rabobank rendementrekening NL65RABO 0326.1800.13

Rabobank rekening-courant NL12RABO 0326.1110.26

Kas

68.891	68.888
26.762	38.319
1	1
<u>95.654</u>	<u>107.208</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
4. Kapitaal		
Kapitaal Stichting	<u>149.940</u>	<u>143.606</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Kapitaal Stichting</u>		
Stand per 1 januari	143.606	141.991
Aandeel in het resultaat	6.334	1.615
Stand per 31 december	<u>149.940</u>	<u>143.606</u>
5. Langlopende schulden		
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige schulden		
Borg Winkel	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
6. Kortlopende schulden		
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten	<u>400</u>	<u>400</u>

4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	2021
	€	€
7. Baten		
Huur winkel	3.173	3.039
Zaalhuur	1.348	798
Elektra winkel/snackkar	-	143
	<u>4.521</u>	<u>3.980</u>
8. Overige opbrengsten		
Subsidie St. Welzijn	<u>19.000</u>	<u>20.000</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>506</u>	<u>5.674</u>
9. Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	9.807	13.191
Exploitatiekosten	2.307	-
Kantoorkosten	1.753	1.245
Verkoopkosten	190	610
Algemene kosten	2.460	1.489
	<u>16.517</u>	<u>16.535</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Gas, water en elektra	2.522	1.479
Onderhoud onroerende zaak	3.723	8.236
Belastingen en zakelijke lasten	1.156	1.198
Verzekering	2.406	2.278
	<u>9.807</u>	<u>13.191</u>
<u>Exploitatiekosten</u>		
Kleine aanschaffingen	<u>2.307</u>	<u>-</u>

	2022	2021
	€	€
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigdheden	-	9
Telefoon internet en televisie	559	721
Contributies en abonnementen	1.194	515
	<u>1.753</u>	<u>1.245</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclame en sponsoring	-	250
Representatiekosten	190	360
	<u>190</u>	<u>610</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten	971	736
Verzekeringen	646	607
Bestuurskosten	524	-
Kosten AED	19	-
Overige algemene kosten	300	146
	<u>2.460</u>	<u>1.489</u>
10. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente en kosten	<u>-164</u>	<u>-156</u>

SPECIFICATIES

5 SPECIFICATIE OMZETBELASTING 2022

BTW-nummer: 0040.15.034.B.01

<u>Af te dragen omzetbelasting</u>	<u>Netto</u>		<u>BTW</u>
	€		€
Omzet BTW hoog	4.521	21%	949
Doorberekende kosten	411	21%	86
Doorberekende kosten	60	9%	5
Voorbelasting			<u>5.473</u>
Per saldo verschuldigd			4.438-
<u>Aangiften:</u>			
1e kwartaal	-600		
2e kwartaal	21		
3e kwartaal	123		
4e kwartaal	<u>-3.982</u>		
Suppletie			<u>-4.438</u>
			<u><u>0</u></u>
Balansspecificatie			
4e kwartaal	-3.982		
Suppletie 2022	<u>0</u>		
Balanspost per 31 december 2022	<u><u>-3.982</u></u>		

6 OVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA

	Jaar	Afschr. perc.	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde	
			1 januari 2022	Investeren	Desinvesteringen	31 december 2022	1 januari 2022	2022	Desinvesteringen	31 december 2022	1 januari 2022	31 december 2022
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Onroerende goederen												
Pand Munkedijk 17	1990	5%	40.646	-	-	40.646	11.190	-	-	11.190	29.456	29.456
Perceel grond 162m ²	mei-04	0%	5.140	-	-	5.140	-	-	-	-	5.140	5.140
Jeu des bo ulesbaan	jun-05	10%	5.267	-	-	5.267	5.267	-	-	5.267	-	-
Verbouwing 2023	dec-22	0%	-	7.320	-	7.320	-	-	-	-	-	7.320
Totaal onroerende goederen			51.053	7.320	-	58.373	16.457	-	-	16.457	34.596	41.916
Inventaris												
Beamer	nov-19	20%	645	-	-	645	263	129	-	392	382	253
1/3 deel AED	jul-21	20%	1.080	-	-	1.080	100	215	-	315	980	765
Frilec combi-koelkast	sep-21	20%	640	-	-	640	40	130	-	170	600	470
Ko ffiemachine Wega Pegaso	dec-22	20%	-	8.832	-	8.832	-	32	-	32	-	8.800
Totaal inventaris			2.365	8.832	-	11.197	403	506	-	877	1.962	10.288
TOTAAL			53.418	16.152	-	69.570	16.860	506	-	17.334	36.558	52.204