

Jaarrekening 2023

Stichting Dagendraad

Oosterwoldseweg 5
8421 PA Oldeberkoop

Inhoudsopgave

Blz.

- Algemeen	2
- Balans per 01-01-2023 en balans per 31 december 2023	3
- Baten en lasten over de periode 01-01-2023 tot en met 31 december 2023	5
- Toelichting op de balans	6
- Toelichting op de baten en lasten	8
- Overzicht verloop vaste activa	11

Stichting Dagendraad

Algemeen

Opdracht

Ingevolg uw opdracht hebben van uw bedrijf over het jaar 2023 de balans en winst- en verliesrekening samengesteld aan de hand van de door u aangeleverde gegevens. Onze verantwoording beperkt zich tot de cijfermatige verwerking van de door u aan ons ter beschikking gestelde gegevens.

Presentatie

De jaarrekening is zoveel mogelijk opgesteld met inachtneming van de vereisten in de wetgeving die geldt voor kleine ondernemingen.

De aard van de onderneming

De stichting exploiteert Theater Le Brocope

Beoordeling bedrijfsresultaat

Het bedrijfsresultaat over dit verslagjaar bedraagt positief:	€	5.173
Een vooruitgang t.o.v. het vorige boekjaar van:	€	1.215

Lippenhuizen,

28-11-2023

Hans Ijntema

Stichting Dagendraad

Balans - Activa		
	Balans per 31 dec 23	Balans per 1 jan 23
	€	€
<i>Materiële vaste activa</i>		
Onroerende zaken	14.960	18.010
Inventaris, werktuigen	1.560	1.890
Transportmiddelen	0	0
	<u>16.520</u>	<u>19.900</u>
<i>Vorderingen</i>		
Kruisposten	1.087	0
Omzetbelasting	189	1.281
Omzetbelasting herrekenen 2017-2021	0	247
Vennootschapsbelasting	0	0
Voorraad plus emballage	402	402
	<u>1.678</u>	<u>1.930</u>
<i>Liquide middelen</i>		
Rabobank rekening-courant	19.931	16.433
Kas	0	23
	<u>19.931</u>	<u>16.456</u>
Totaal activa	<u>38.129</u>	<u>38.286</u>

Balans - Passiva

Eigen vermogen

Kapitaal	2.581	-1.378
Resultaat	5.173	3.959
Totaal eigen vermogen	<u>7.754</u>	<u>2.581</u>

Langlopende schulden

Bestemmingsreseve	10.000	12.500
-------------------	--------	--------

Kortlopende schulden

Crediteuren	1.575	0
Vennootschapsbelasting	530	0
Rekening Courant M. Eijsbouts	17.693	22.577
Overige schulden	577	628
	<u>20.375</u>	<u>23.205</u>

Totaal passiva

38.129	38.286
---------------	---------------

Stichting Dagendraad

Kosten en baten over de periode 1 januari t/m 31 december

	2023	2022
	€	€
<i>Baten</i>		
Brutowinst	52.044	46.345
<i>Kosten</i>		
Personeelskosten	10.002	10.219
Kosten onroerende zaken	23.836	22.621
Kosten inventaris, machines en werktuigen	2.511	1.626
Kosten transportmiddelen	458	142
Verkoopkosten	1.891	188
Algemene kosten	5.157	5.413
Rente	1.100	1.084
Afschrijvingen	3.380	3.594
<i>Totale kosten</i>	-48.335	-44.887
Bedrijfsresultaat	3.709	1.458
Saldo buitengewone baten en lasten	1.464	2.500
Netto winst	5.173	3.958

Stichting Dagendraad

Toelichting op de balans

Het verloop van de materiële vaste activa wordt toegelicht in de bijlage overzicht verloop vaste activa. De afschrijvingen zijn gebaseerd op een vast percentage van de boekwaarde, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Activa

Vorderingen

Debiteuren

Het saldo is in overeenstemming met de saldijst per ultimo boekjaar. Er is geen noodzaak om een voorziening te treffen voor oninbare vorderingen.

Omzetbelasting

Omzetbelasting 4e kwartaal 2023	€	533
Aanvulling omzetbelasting 2023 Gedaan 28 nov 2024 fout herstellen 2024		-722
		<u>0</u>
	€	<u><u>-189</u></u>

Passiva

Langlopende schulden

Bestemmingsreserve voor de Subsidie Stichting DOEN	€	<u><u>10.000</u></u>
--	---	----------------------

Overige schulden

Bankkosten	€	24
Correctie		-22
Administratiekosten		<u>575</u>
	€	<u><u>577</u></u>

Specificatie omzetbelasting

omzet			10.473	21,00%	2.198
omzet			52.226	9,00%	4.700
Suppletie 2021			0	geen	128
prive gebruik			0	2,70%	0
	9,00%	21,00%			7.026
Voordruk	2070	3871	0		5.941
Af te dragen					1.085
Afdracht				afdracht	
1e kwartaal				-418	
2e kwartaal				-105	
3e kwartaal				1.797	
4e kwartaal				533	1.807
					-722
					0
Aanvullende aangifte 2023	Aangegeven 29-11-2024 (corrigeren in 2024)				-722
4e kwartaal					533
Verschuldigd per 31-12-2023					-189

Niet uit de balans blijvende verplichtingen:

Een uitkering van de Stichting DOEN is op 30 januari 2018 ontvangen. Het deel daarvan dat bestemd is voor de verbetering van de keukens is voorwaardelijk, het deel dat bestemd is als bijdrage in de kosten van sociale activiteiten is onvoorwaardelijk.

Overige toelichtingen:

De bestemmingsreserve Subsidie Stichting DOEN valt voor het keukendeel vrij in 10 jaren

Toelichting op de lasten en baten

	<u>2023</u>		<u>2022</u>	
Baten en toegerekende kosten	€		€	
Omzet btw geen	0	0,0%	0	0,0%
Omzet btw laag	52.226	58,5%	26.637	39,0%
Omzet btw hoog	10.473	11,7%	13.324	19,5%
Steunmaatregelen Corona	0	0,0%	342	0,5%
Schenkeningen	26.500	29,7%	28.000	41,0%
	<u>89.199</u>	<u>100,0%</u>	<u>68.303</u>	<u>100,0%</u>
Inkopen	32.196	36,1%	16.999	24,9%
Werk derden	4.959	5,6%	4.959	7,3%
	<u>37.155</u>	<u>41,7%</u>	<u>21.958</u>	<u>32,1%</u>
Bruto winst	<u>52.044</u>	<u>58,3%</u>	<u>46.345</u>	<u>67,9%</u>
Kosten				
<i>Personeelskosten</i>				
Bruto loon	0		0	
Sociale lasten	0		0	
Vrijwilligers	10.002		10.219	
Overige personeelskosten	0		0	
	<u>10.002</u>		<u>10.219</u>	
<i>Kosten onroerende zaken</i>				
Huur	18.000		18.000	
Onderhoud onroerende zaken	679		307	
Vaste lasten	0		0	
Energiekosten	3.967		3.967	
Schoonmaakkosten	1.190		347	
	<u>23.836</u>		<u>22.621</u>	
<i>Kosten inventaris, machines en werktuigen</i>				
Kleine aanschaffingen	<u>2.511</u>		<u>1.626</u>	
<i>Kosten transportmiddelen</i>				
Onderhoudskosten	0		0	
Brandstof	0		0	
Verzekering en motorrijtuigenbelasting	0		0	
Overige reiskosten	458		142	
	<u>458</u>		<u>142</u>	

Toelichting op de lasten en baten	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Opbrengsten en toegerekende kosten</i>		
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclamekosten/sponsoring	326	0
Reis- en verblijfskosten	658	133
Representatiekosten	753	55
Overige verkoopkosten	154	0
	<u>1.891</u>	<u>188</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Telefoonkosten en porti	1.040	1.078
Abonnementen en contributies	925	311
Kantoorkosten	167	632
Administratiekosten	1.219	817
Bedrijfsverzekeringen	297	282
Overige kosten	1.509	2.293
	<u>5.157</u>	<u>5.413</u>
<i>Rente</i>		
Rente	451	448
Bankkosten	649	636
	<u>1.100</u>	<u>1.084</u>
<i>Afschrijvingen</i>		
Afschrijving onroerende zaken	3.050	3.050
Afschrijving inventaris, werktuigen	330	544
Afschrijving transportmiddelen	0	0
	<u>3.380</u>	<u>3.594</u>
<i>Buitengewone baten</i>		
Vrijval bestemmingsreserve	2.500	2.500
BTW 2018 terugbetaling	0	0
Welkomstcafe actie	0	0
	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>
<i>Buitengewone lasten</i>		
vennootschapsbelasting	1.036	0
	<u>1.036</u>	<u>0</u>
Saldo buitengewone baten en lasten	<u>1.464</u>	<u>2.500</u>

Specificatie inkopen	
inkopen geen btw of btw verlegd	0
inkopen btw laag	19.616
inkopen btw hoog	12.580
inkoop muziek btw laag	0
inkoop muziek geen btw	0
	<u>32.196</u>

Omschrijving	Aanschaf- datum	Aanschaf- waarde €	Rest- waarde €	Beginbalans 1 jan 23 €	Aanschaf/ Verkoop		Afschr. %	Afschrijving 0 €	Boekwinst 0 €	Eindbalans 31 dec 23 €
					0	0				
					0	0				
Onroerende zaken										
Verbouw keuken geen btw	feb-18	2.358	1.000	1.330	0	10% aw	-230	0	1.100	
Verbouw keuken met btw	okt-18	26.799	10.000	15.780	0	10% aw	-2.680	0	13.100	
Verbouw keuken 2019 rest	mei-19	1.406	0	900	0	10% aw	-140	0	760	
		0	0	0	0	10% aw	0	0	0	
		30.563	11.000	18.010	0		-3.050	0	14.960	
Inventaris en werktuigen										
Geluidsinstallatie	feb-17	1.639	160	160	0	20% aw	0	0	160	
Screen en beamer	apr-17	3.159	315	315	0	20% aw	0	0	315	
Sofa	apr-17	561	55	55	0	20% aw	0	0	55	
Gordijnen	apr-17	595	60	60	0	20% aw	0	0	60	
Inrichting woonwagen	mei-18	967	30	30	0	20% aw	0	0	30	
Beamer en ophanging	apr-18	594	60	80	0	20% aw	-20	0	60	
Beamer	sep-18	604	60	100	0	20% aw	-40	0	60	
Keukenmachine	sep-19	647	65	280	0	20% aw	-110	0	170	
Koelkast BBC	okt-22	834	50	810	0	20% aw	-160	0	650	
		0	0	0	0	20% aw	0	0	0	
		9.600	855	1.890	0	20% aw	-330	0	1.560	
Vervoermiddelen										
		0	0	0	0	20% aw	0	0	0	
		0	0	0	0	20% aw	0	0	0	
		0	0	0	0		0	0	0	
Totaal		40.163	11.855	19.900	0		-3.380	0	16.520	

Invulgegevens klant

Bedrijf	Stichting Dagendraad
Naam	
Titel	
Aanhef	
Adres	Oosterwoldseweg 5
Woonplaats	8421 PA Oldeberkoop
Dit jaar	2023
Vorig jaar	2022
Begin dit jaar	01-01-2023
Eind dit jaar	31 december 2023
Begin vorig jaar	01-jan-22
Eind vorig jaar	31-dec-22
Begin	1-jan-23
Eind	31-dec-23
Datum	28-11-2023

Bedrijfsresultaat na belasting