

STICHTING SOCIAAL-CULTUREEL CENTRUM "DE MUZENVAL"
DIJK 7
5521 AW EERSEL

Rapport over het boekjaar 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5
6	Kengetallen	6

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2022	8
----------	----------------------------------	----------

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	10
2	Staat van baten en lasten over 2022	12
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	16
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	20
6	Overige toelichting	24

ACCOUNTANTSRAPPORT

Castelijns & Swaans

accountants - adviseurs

- Aan het bestuur van
Stichting Sociaal-Cultureel Centrum "De Muzenval"
Dijk 7
5521 AW Eersel

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 154.108 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -50.723, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Sociaal-Cultureel Centrum "De Muzenval" te Eersel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Sociaal-Cultureel Centrum "De Muzenval".

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Nieuwstraat 98
5521 CE Eersel

Tel. 0497-515491
info@castelijns-swaans.nl
www.castelijns-swaans.nl

Rabobank:
IBAN: NL79 RABO 0113 5524 59
BIC: RABONL2U
Btw nr. NL 805251662B02
Beconnr. 692384
KvK nr. 172 53 583

3 ALGEMEEN

3.1 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door B.M. Vosters en J.J.H. Steenbakkers

In 2023 is de heer Vosters op non actief gezet, en nadien heeft er ontslag plaats gevonden.

4 RESULTAAT

	Saldo 2022	Saldo 2021
	€	€
Baten		
Omzet horeca	105.938	19.019
Huurinkomsten	97.182	67.265
Opbrengsten evenementen	32.848	6.586
Diverse opbrengsten	8.054	4.222
Subsidiebaten	166.762	101.628
Som van de geworven baten	410.784	198.720
Som der Baten	410.784	198.720
Lasten		
Werving baten		
Kostprijs van de omzet	86.962	14.862
Kosten van beheer en administratie		
Personeelslasten	218.079	146.834
Afschrijvingen materiële vaste activa	16.249	13.449
Overige bedrijfslasten	148.272	110.174
Som der lasten	382.600	270.457
Resultaat	-58.778	-86.599
Financiële baten en lasten	-1.728	-619
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	-60.506	-87.218
Buitengewone baten	9.783	95.005
Exploitatiesaldo	-50.723	7.787

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	103.339	154.064
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	95.773	99.953
Werkkapitaal	7.566	54.111
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorraden	5.858	4.513
Vorderingen	12.077	61.272
Liquide middelen	40.400	27.646
	58.335	93.431
Af: kortlopende schulden	50.769	39.320
Werkkapitaal	7.566	54.111

6 KENGETALLEN

6.1 Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2022	2021
Omzetontwikkeling <i>Indexgetal (2021=100)</i>	557,01	100,00

6.2 Personeel

Gemiddeld aantal werknemers <i>Uitgedrukt in FTE</i>	5,70	3,70
---	------	------

Gemiddelde loonkosten per werknemer <i>Loonkosten/aantal werknemers (bedragen x € 1.000)</i>	38	40
---	----	----

Loonkostenontwikkeling <i>Indexgetal (2021=100)</i>	148,52	100,00
--	--------	--------

Netto-omzet per werknemer <i>Netto-omzet/aantal werknemers (bedragen x € 1.000)</i>	19	5
--	----	---

6.3 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2022	2021
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	1,15	2,38
Quick ratio <i>Vlottende activa - voorraden/kortlopende schulden</i>	1,03	2,26

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Castelijns & Swaans accountants - adviseurs



ValidSigned door J.P.M. Castelijns AA
op 03-08-2023

J.P.M. Castelijns
Accountant-Administratieconsulent

FINANCIEEL VERSLAG

Stichting Sociaal-Cultureel Centrum "De Muzenval"

BESTUURSVERSLAG OVER 2022

Het verslag ligt ter inzage op het kantoor van de stichting.

JAARREKENING

Balans per 31 december 2022

Staat van baten en lasten over 2022

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

Overige toelichtingen

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
na resultaatbestemming

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
ACTIEF					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)				
Gebouwen en -terreinen		60.635		63.135	
Machines en installaties		1.100		3.707	
Inventaris		34.038		33.111	
			95.773		99.953
			95.773		99.953
Vlottende activa					
Vorraden	(2)	5.858		4.513	
Vorderingen		12.077		61.272	
Liquide middelen	(3)	40.400		27.646	
			58.335		93.431
		<u>154.108</u>		<u>193.384</u>	

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		Realisatie 2022	Realisatie 2021
		€	€
Baten			
Omzet horeca	(5)	105.938	19.019
Huurinkomsten	(6)	97.182	67.265
Opbrengsten evenementen	(7)	32.848	6.586
Diverse opbrengsten	(8)	8.054	4.222
Subsidiebaten	(9)	166.762	101.628
Som van de geworven baten		410.784	198.720
Som der baten		410.784	198.720
Lasten			
Kosten omzet			
Kostprijs van de omzet		86.962	14.862
Kosten van beheer en administratie			
Personeelslasten	(10)	218.079	146.834
Afschrijvingen	(11)	16.249	13.449
Huisvestingslasten		79.615	36.194
Exploitatiekosten		12.067	8.385
Kantoorlasten		20.159	23.116
Autolasten		392	218
Verkooplasten		5.002	2.076
Algemene lasten		31.037	40.185
		382.600	270.457
Saldo voor financiële baten en lasten		-58.778	-86.599
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(13)	-	2
Rentelasten en soortgelijke lasten	(14)	-1.728	-621
		-1.728	-619
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening		-60.506	-87.218
Buitengewone baten	(15)	9.783	95.005
Exploitatiesaldo		-50.723	7.787

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Sociaal-Cultureel Centrum "De Muzenval" is gevestigd op Dijk 7 te Eersel en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41092825.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Sociaal-Cultureel Centrum "De Muzenval" zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde. Deze lagere marktwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Huurinkomsten

De huurinkomsten betreffen de inkomsten uit verhuur van diverse ruimten.

Opbrengsten evenementen

Onder opbrengsten evenementen vallen alle opbrengsten uit georganiseerde voorstellingen en evenementen.

Subsidiebaten

Hieronder wordt verstaan zowel subsidies van gemeenten, provincies als van het rijk.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Pensioenen

Stichting Sociaal-Cultureel Centrum "De Muzenval" heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

Activa

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2022</i>				
Aanschaffingswaarde	125.000	13.144	55.005	193.149
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-61.865	-9.437	-21.894	-93.196
	<u>63.135</u>	<u>3.707</u>	<u>33.111</u>	<u>99.953</u>
<i>Mutaties</i>				
Investeringen	-	-	12.069	12.069
Afschrijvingen	-2.500	-2.607	-11.142	-16.249
	<u>-2.500</u>	<u>-2.607</u>	<u>927</u>	<u>-4.180</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2022</i>				
Aanschaffingswaarde	125.000	13.144	67.074	205.218
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-64.365	-12.044	-33.036	-109.445
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>60.635</u>	<u>1.100</u>	<u>34.038</u>	<u>95.773</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>				%
Gebouwen en -terreinen				2
Machines en installaties				20
Inventaris				20

Vlottende activa

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
2. Voorraden		
Grond- en hulpstoffen	<u>5.858</u>	<u>4.513</u>
Debiteuren		
Debiteuren	<u>2.672</u>	<u>1.446</u>

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting suppletie lopend jaar	-45	-22
Omzetbelasting 4e kwartaal lopend jaar	658	3.585
	<u>613</u>	<u>3.563</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen	1.398	4.377
Overlopende activa	<u>7.394</u>	<u>51.886</u>
	<u>8.792</u>	<u>56.263</u>

Overige vorderingen

Vooruitbetaalde kosten	<u>1.398</u>	<u>4.377</u>
------------------------	--------------	--------------

Overlopende activa

Nog te ontvangen TVL	-	30.248
Nog te ontvangen NOW	<u>7.394</u>	<u>21.638</u>
	<u>7.394</u>	<u>51.886</u>

3. Liquide middelen

Bedrijfspaarrekening NL66 RABO 3661 4214 92	-	18.466
Zakelijke rekening NL29 RABO 0113 5234 83	32.846	5.969
Bedrijfspaarrekening NL04 RABO 1135 2209 56	4.767	-
Kas	<u>2.787</u>	<u>3.211</u>
	<u>40.400</u>	<u>27.646</u>

Passiva

Eigen vermogen

	2022	2021
	€	€
<i>Vermogen A</i>		
Stand per 1 januari	4.062	-3.723
Onttrekking/toevoeging via Baten en Lasten	-50.723	7.787
Stand per 31 december	-46.661	4.064
<i>Vermogen B</i>		
Stand per 1 januari	150.000	150.000
Stand per 31 december	150.000	150.000

4. Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<i>Crediteuren</i>		
Crediteuren	24.158	7.103
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing	5.390	3.408
<i>Pensioenpremies</i>		
Pensioen BTER premies lopend jaar	2.569	-
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Overlopende passiva		
Accountantskosten	2.700	2.700
Vooruitontvangen opbrengsten theateractiviteiten	7.964	4.300
Terug te betalen NOW	4.713	21.809
Te betalen inkopen	3.275	-
	18.652	28.809

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurovereenkomst

Op 1 december 1994 is er een huurovereenkomst afgesloten voor het pand op Dijk 7 te Eersel. Dit jaar bedroeg de huur € 1.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
5. Omzet horeca		
Omzet bar/keuken	105.938	19.019
6. Huurinkomsten		
Overige huuropbrengsten	97.182	67.265
7. Opbrengsten evenementen		
Baten uit kaartverkoop evenementen	32.848	-290
Mutatie vooruit ontvangsten theater	-	6.876
	32.848	6.586
8. Diverse opbrengsten		
Overige opbrengsten	8.054	4.222
9. Subsidiebatens		
Subsidie gemeente Eersel	166.762	101.628
Kostprijs van de omzet		
Inkoopwaarde bar- en keukenverkoop	72.093	13.630
Mutatie voorraad	-1.440	-1.218
Kosten evenementen	16.309	82
Overige directe kosten	-	2.368
	86.962	14.862
10. Personeelslasten		
Lonen en salarissen	148.118	108.141
Sociale lasten	27.018	20.003
Pensioenlasten	12.346	6.377
Overige personeelslasten	30.597	12.313
	218.079	146.834

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
<i>Lonen en salarissen</i>		
Brutolonen	148.118	108.141
<i>Sociale lasten</i>		
Premies werknemersverzekeringen	27.018	20.003
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioen BTER premies	12.346	6.377
<i>Overige personeelslasten</i>		
Uitzendkrachten	16.612	3.468
Vergoeding reiskosten	518	82
Vrijwilligers	125	450
Fietsregeling	890	657
Opleidingslasten	1.070	580
Ziekengeldverzekering	9.507	5.292
Arbodienst	-	778
WKR	1.690	1.040
Overige personeelskosten	185	-34
	30.597	12.313

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en commissarissen

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2022 gemiddeld 6 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2021: 4).

	2022	2021
<i>Onderverdeeld naar:</i>		
Directie	1	1
Werknemers	5	3
	6	4

11. Afschrijvingen

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Gebouwen en -terreinen	2.500	2.500
Machines en installaties	2.607	2.607
Inventaris	11.142	8.342
	16.249	13.449

12. Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
Huisvestingslasten	79.615	36.194
Exploitatiekosten	12.067	8.385
Kantoorlasten	20.159	23.116
Autolasten	392	218
Verkooplasten	5.002	2.076
Algemene lasten	31.037	40.185
	<u>148.272</u>	<u>110.174</u>

Huisvestingslasten

Huur pand	1	1
Gas, water en licht pand	69.784	26.972
Onderhoud pand	2.315	1.744
Onroerendezaakbelasting	2.756	2.792
Schoonmaakkosten/container	4.301	4.060
Overige huisvestingslasten	458	625
	<u>79.615</u>	<u>36.194</u>

Exploitatiekosten

Huur machines/inventaris	9.125	5.184
Onderhoud machines en inventaris	2.939	3.201
Klein gereedschap	3	-
	<u>12.067</u>	<u>8.385</u>

Kantoorlasten

Kantoorbehoeften	637	63
Automatiseringslasten	4.007	11.764
Telefoon	2.280	2.410
Porti	-	11
Contributies en abonnementen	13.235	8.868
	<u>20.159</u>	<u>23.116</u>

Autolasten

Brandstof auto	149	218
Huur auto	243	-
	<u>392</u>	<u>218</u>

Verkooplasten

Reclame- en advertentielasten	4.197	2.275
Representatielasten	55	21
Sponsoring derden	750	-
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-	-220
	<u>5.002</u>	<u>2.076</u>

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
<i>Algemene lasten</i>		
Accountantslasten	6.265	11.279
Advieslasten	3.450	6.556
Bedrijfsverzekeringen	1.167	1.961
Kleine aanschaf	7.033	3.864
Diverse lasten	1.000	9.021
Decoratiemateriaal	2.159	6.005
Raad van Toezicht	10.000	1.500
Overige algemene lasten	-37	-1
	<u>31.037</u>	<u>40.185</u>
Financiële baten en lasten		
13. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen rente bank	<u>-</u>	<u>2</u>
14. Rentelasten en soortgelijke lasten		
Rente rekening-courant bank	-1.732	-619
Eurorekenverschillen	<u>4</u>	<u>-2</u>
	<u>-1.728</u>	<u>-621</u>
15. Buitengewone baten		
Ontvangen TVL	3.313	41.653
Ontvangen NOW	<u>6.470</u>	<u>53.352</u>
	<u>9.783</u>	<u>95.005</u>

6 OVERIGE TOELICHTING

Verwerking van het verlies 2022

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen zal het verlies ad € 50.723 over 2022 in het boekjaar 2023 in mindering worden gebracht op de overige reserves.

In afwachting van de goedkeuring van dit voorstel door de algemene vergadering is dit voorstel nog niet in de jaarrekening verwerkt maar opgenomen onder de post onverdeeld resultaat.

Ondertekening bestuur voor akkoord

J.J.H. Steenbakkers

ValidSigned door J.J.H. Steenbakkers
op 04-08-2023