

Pink Fee

Administratie en fiscale aangiften

Stichting Lokaal
Jaarrekening 2022

Stichting Lokaal

gevestigd te Zutphen

Rapport inzake de

jaarrekening 2022

Maatschap Pink Fee

Eikensingel 9

7213 WJ Gorssel

Inhoudsopgave	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring	3
1.2 Algemeen	4
1.3 Financiële positie	5
1.4 Fiscale positie	6
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2022	9
2.2 Winst-en verliesrekening 2022 locatie Waterkracht	11
2.3 Winst-en verliesrekening 2022 locatie Geweldig!	12
2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
2.5 Toelichting op de balans	15
2.6 Toelichting op winst-en verliesrekening locatie Waterkracht	20
2.7 Toelichting op winst-en verliesrekening locatie Geweldig!	22
3. Overige gegevens	
3.1 Controleverklaring	25
Bijlagen	
1. Berekening omzetbelasting over het boekjaar 2022 locatie Waterkracht	27
2. Berekening omzetbelasting over het boekjaar 2022 locatie Geweldig!	28
3. Waardeverloop vaste activa locatie Waterkracht	29
4. Waardeverloop vaste activa locatie Geweldig!	30

Stichting Lokaal
Ter attentie van de directie
Ruys de Beerenbrouckstraat 106
7204 MN Zutphen

Gorssel, 4 februari 2024

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2022 van Stichting Lokaal gevestigd te Zutphen

1.1 Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 van stichting Lokaal samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten. Deze bestaat in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens.

De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek(BW).

Hierbij is gebruik gemaakt van de in artikel 2:396 lid 6 BW geboden mogelijkheid de fiscale waarderingsgrondslagen te hanteren, zoals bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969.

1.2 Algemeen

Oprichting stichting

Blijkens de akte van 25 april 2019 werd stichting Lokaal per genoemde datum opgericht.

Doelstelling

1. Het bouwen aan een inclusieve samenleving door het creëren en ondersteunen van levendige, gastvrije ontmoetingsplekken, waar buurtbewoners van alle leeftijden en achtergronden aan mee kunnen doen en van waarde kunnen zijn en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. Tot dit doel behoort niet het doen van uitkeringen aan de oprichter of aan hen die deel uitmaken van organen van de stichting.
2. De stichting beoogt het algemeen nut.
3. De stichting heeft geen winstoogmerk

Activiteiten

Stichting Lokaal exploiteert twee wijkcentra te weten 'Waterkracht' en 'Geweldig!'. Deze bevinden zich respectievelijk in de wijk Waterkwartier en het centrum van Zutphen. De activiteiten binnen deze vestigingen zijn: het bieden van horeca, zaalhuur, bewonersactiviteiten en het bieden van een ontmoetingsplek. Deze activiteiten worden uitgevoerd om de beschreven doelstellingen te realiseren.

De onderneming is bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder nummer 74701843.

De statutaire vestigingsplaats is Zutphen.

Bestuur

Per 25 april 2019 wordt het bestuur gevoerd door D. Ruter-Noordzij.

Raad van Toezicht

Stichting Lokaal heeft een Raad van Toezicht gevoerd door H.Derksen, G. Geurtsen, H. Zwier en R. van Schaijk.

1.3 Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van Stichting Lokaal verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening.

Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	25.052	25.956
Liquide middelen	192.347	156.319
	<u>217.398</u>	<u>182.275</u>
Kortlopende schulden	-179.354	-147.309
Werkkapitaal	<u>38.045</u>	<u>34.966</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Vaste activa	7.740	10.074
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>45.785</u>	<u>45.040</u>
Financiering		
Eigen vermogen	45.785	45.040
Voorzieningen	-	-
	<u>45.785</u>	<u>45.040</u>

1.4 Fiscale positie

Algemeen

Stichting Lokaal heeft in 2022 een resultaat behaald van : € 745

Resultaten van stichting Lokaal in de afgelopen jaren:

2019	€	-10.503
2020	€	44.203
2021	€	11.339
2022	€	745
Totaal:	€	<u><u>45.785</u></u>

Pink Fee

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan.
Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Gorsse, 4 februari 2024
Maatschap Pink Fee

W.G. Enderink

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2022

(na voorstel resultaatverdeling)

	2022		2021	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa	7.740		10.075	
Som der vaste activa		7.740		10.075
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	14.415		21.524	
Belastingen en sociale premies	8.009		3.416	
Overige vorderingen en overlopende activa	2.628		1.016	
		25.052		25.956
Liquide middelen				
Liquide middelen	192.347		156.319	
		192.347		156.319
Som der vlottende activa		217.398		182.275
Totaal activazijde		<u>225.138</u>		<u>192.349</u>

2.1 Balans per 31 december 2022

PASSIVA	2022		2021	
	€	€	€	€
Eigen vermogen	45.785		45.040	
Som van het eigen vermogen:		45.785		45.040
Voorzieningen		-		-
Kortlopende schulden				
Waarborgsommen	1.960		0	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	4.410		5.155	
Belastingen en sociale premies	15.180		4.975	
Overige schulden en overlopende passiva	157.804		137.179	
Som der kortlopende schulden:		179.354		147.309
Totaal passivazijde		<u>225.138</u>		<u>192.349</u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2022

Locatie Waterkracht

	2022		2021	
	€	€	€	€
Inkomsten				
Omzet belast met 21% b.t.w.	25.795		4.906	
Omzet belast met 9% b.t.w.	25.792		10.609	
Omzet zaalhuur 0%	62.379		25.076	
Ontvangen subsidies en giften	113.055		148.462	
Projecten	88.342		34.585	
Overige opbrengsten				
Som der Inkomsten		315.363		223.637
Kosten				
Inkoopwaarde van de omzet	14312		7.070	
Projectkosten	72438		23.820	
Personeelskosten	89128		106.362	
Overige bedrijfskosten	145519		84.170	
Afschrijvingen	1168		801	
Som der bedrijfslasten		322.565		222.222
Bedrijfsresultaat		-7.202		1.415
financiële baten en lasten	-		-	
Uitkomst der financiële baten en lasten		-		-
bijzondere baten en lasten	-		-	
Som der bijzondere baten en lasten		-		-
Resultaat		-7.202		1.415

2.3 Winst- en verliesrekening over 2022

Locatie Geweldig!

	2022		2021	
	€	€	€	€
Inkomsten				
Omzet belast met 21% b.t.w.	3.717		1.027	
Omzet belast met 9% b.t.w.	18.515		8.980	
Omzet zaalhuur 0%	11.240		6.520	
Ontvangen subsidies en giften	61.684		66.450	
Projecten	331		300	
Overige opbrengsten	-		-	
Som der Inkomsten		95.488		83.276
Kosten				
Inkoopwaarde van de omzet	8.690		5.383	
Projectkosten	628		260	
Personeelskosten	46.535		34.580	
Overige bedrijfskosten	30.521		32.582	
Afschrijvingen	1.167		546	
Som der bedrijfslasten		87.541		73.352
Bedrijfsresultaat		7.947		9.924
financiële baten en lasten	-		-	
Uitkomst der financiële baten en lasten		-		-
bijzondere baten en lasten	-		-	
Som der bijzondere baten en lasten		-		-
Resultaat		7.947		9.924

2.4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van stichting Lokaal bestaan in hoofdzaak uit:

-Horeca, zaalhuur, bewonersactiviteiten en een ontmoetingsplek om de beschreven doelstellingen te realiseren.

De onderneming is bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder nummer 74701843.

De statutaire vestigingsplaats is Zutphen.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen Jaarverslaggeving en de bepalingen van titel 9 Boek 2 BW. De jaarrekening is opgesteld in € (euro's).

Hierbij is gebruik gemaakt van de in artikel 2:396 lid 6 BW geboden mogelijkheid de fiscale waarderingsgrondslagen te hanteren, zoals bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van de historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven. De materiële vaste activa waarvan de vennootschap, krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortvloeiende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

Vorraden

Grond- en hulpstoffen

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen Jaarverslaggeving en de bepalingen van titel 9 Boek 2 BW. De jaarrekening is opgesteld in € (euro's).

Hierbij is gebruik gemaakt van de in artikel 2:396 lid 6 BW geboden mogelijkheid de fiscale waarderingsgrondslagen te hanteren, zoals bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de 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.

Netto-omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kostprijs omzet

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeven van het eigen bedrijf en de overige bedrijfsopbrengsten en verminderd met de kostprijs van de omzet.

Afschrijvingen

De afschrijving op vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Som der financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde intrest.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar.

2.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris	<u>7.740</u>	<u>1.821</u>
		<u>Inventaris</u>
		€
Stand per 1 januari		
Aanschaffingswaarde		11.674
Cumulatieve afschrijvingen		<u>1.600</u>
Boekwaarde per 1 januari		<u>10.074</u>
Mutaties		
Investeringen		-
Afschrijvingen		<u>2.335</u>
Saldo mutaties		<u>2.335</u>
Stand per 31 december		
Aanschaffingswaarde		11.674
Cumulatieve afschrijvingen		<u>3.935</u>
Boekwaarde per 31 december		<u>7.739</u>

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	<u>14.415</u>	<u>21.524</u>
	<u>14.415</u>	<u>21.524</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Te vorderen b.t.w.	6.771	-
Suppletie 2021 Waterkracht	-	2.178
Suppletie 2021 Geweldig	<u>1.238</u>	<u>1.238</u>
	<u>8.009</u>	<u>3.416</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen posten	<u>2.628</u>	<u>1.016</u>
	<u>2.628</u>	<u>1.016</u>
Liquide middelen		
Rabobank 341.4372.12 (WK)	1.397	10.199
Rabobank 666.5537.45 (WK)	86.608	14.170
Rabobank 34.76.92.605 (WK)	20.260	120.344
Rabobank 35.66.06.686 (GW)	1.139	1.898
Rabobank 35.66.07.178 (GW)	82.665	9.347
Kassa Waterkracht	-	120
Kas kantoor Waterkracht	100	-
Kassa Geweldig!	178	117
Kas kantoor Geweldig!	-	100
Geld onderweg	<u>-</u>	<u>24</u>
	<u>192.347</u>	<u>156.319</u>

EIGEN VERMOGEN

Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Overige reserve	Totaal
	€	€
Stand per 1 januari 2022	45.040	45.040
Uit resultaatverdeling	745	745
Stand per 31 december 2022	<u>45.785</u>	<u>45.785</u>

Overige reserve

Stand per 1 januari	45.040
Uit resultaatverdeling Waterkracht	-7.202
Uit resultaatverdeling Geweldig!	<u>7.947</u>
Stand per 31 december	<u>45.785</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Waarborgsommen		
St. Prospectief	<u>1.960</u>	<u>-</u>
	<u>1.960</u>	<u>-</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>4.410</u>	<u>5.155</u>
	<u>4.410</u>	<u>5.155</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Af te dragen omzetbelasting	-	2.120
Suppletie 2019 Waterkracht	1.653	1.653
Suppletie 2020 Waterkracht	164	164
Suppletie 2020 Geweldig!	1.038	1.038
Suppletie 2021 Waterkracht	511	-
Suppletie 2022 Waterkracht	6.180	-
Suppletie 2022 Geweldig!	<u>5.634</u>	<u>-</u>
	<u>15.180</u>	<u>4.975</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige nog te betalen bedragen	37.901	24.291
Overige vooruitontvangen bedragen	<u>119.903</u>	<u>112.888</u>
	<u>157.804</u>	<u>137.179</u>

2.6 Toelichting winst- en verliesrekening locatie Waterkracht

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Netto omzet		
Omzet 21%	25.795	4.906
Eten en drinken 9%	25.792	10.609
Zaalverhuur 0%	39.430	25.076
Onderverhuur 0%	22.949	-
Subsidies	94.304	119.910
Giften + begeleidingsgeld	18.751	28.552
Project Bewonersactiviteiten	5.235	16.055
Project Jeugdlokaal	-	32
Project Zutphense Werkwinkel	-	-120
Project Moestuin	-	1.500
Project Exposities	-	-18
Project Back to School	-652	2.553
Project Tel Mee Met Taal	65.494	12.382
Project Maakplaats	2	2.200
Project Warme Maaltijd	3.563	-
Project Formulieren	9.700	-
Project Popup XL	5.000	-
	<u>315.363</u>	<u>223.637</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen 0%	-	-
Inkopen 9%	12635	6678
Inkopen 21%	1677	392
	<u>14.312</u>	<u>7.070</u>
Projectkosten		
Project Jeugdlokaal	-	143
Project Zutphense Werkwinkel	-	-
Project Bewonersinitiatieven (diverse)	6.764	4.926
Project Moestuin	79	1.893
Project Exposities	-	-
Project Back to School	1.801	1.947
Project Kunst & Cultuur algemeen	169	37
Project Tel Mee Met Taal	60.660	11.406
Project Maakplaats	2.067	1.464
Project AV	897	2.006
	<u>72.438</u>	<u>23.820</u>
Personeelskosten		
Kosten teamleiders	78.591	97.675
Vrijwilligers en overige personeelskosten	10.370	7.394
Voeding/genot personeel	168	48
Bedrijfsopleidingen	-	1.245
	<u>89.128</u>	<u>106.362</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	111.140	50.556
Vervoermiddelen	-	1.153
Kantoorkosten	698	3.294
Verkoopkosten	14	386
Algemene kosten	<u>33.667</u>	<u>28.779</u>
	<u>145.519</u>	<u>84.169</u>
Huisvestingskosten		
Huur en servicekosten kantoor	56.822	19.186
Onderhoud en reparaties	357	495
Energiekosten	35.290	24.767
Schoonmaakkosten	4.298	1.858
Aanschaf inventaris	-	1.643
Diverse huisvestingskosten	<u>14.372</u>	<u>2.607</u>
	<u>111.140</u>	<u>50.556</u>
Vervoermiddelen		
Diverse kosten vervoermiddelen	<u>-</u>	<u>1.153</u>
Kantoorkosten		
Internetkosten	338	824
Telefoonkosten	66	79
	-	-
Contributies/abonnomenten	-68	2.118
Diverse kantoorkosten	<u>362</u>	<u>274</u>
	<u>698</u>	<u>3.294</u>
Verkoopkosten		
Diverse verkoopkosten	<u>14</u>	<u>386</u>
Algemene kosten		
BTW niet vorderbaar	26.542	27.355
Accountantskosten	3.550	-935
Administratiekosten	1.478	950
Geldboetes en administratieve verhogingen	-	235
Diverse bedrijfsverzekeringen	690	680
Diverse algemene kosten	977	-8
Bankkosten	<u>430</u>	<u>502</u>
	<u>33.667</u>	<u>28.779</u>
Afschrijvingskosten		
Afschrijving bedrijfsinventaris	<u>1.168</u>	<u>801</u>
	<u>1.168</u>	<u>801</u>

2.7 Toelichting winst- en verliesrekening locatie Geweldig!

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Netto omzet		
Omzet met 21%	3.717	1.027
Eten en drinken 9%	18.515	8.980
Zaalverhuur 0%	11.240	6.520
Overige opbrengsten (geen btw)	-	-
Subsidies en giften	61.684	66.450
Project Bewonersactiviteiten	331	300
	<u>95.488</u>	<u>83.276</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen 9%	8.048	4.873
Inkopen 21%	404	510
Diverse inkopen	238	-
	<u>8.690</u>	<u>5.383</u>
Projectkosten		
Project bewonersinitiatieven	628	260
	<u>628</u>	<u>260</u>
Personeelskosten		
Kosten teamleiders	41.073	31.025
Overige personeelskosten	5.462	3.555
	<u>46.535</u>	<u>34.580</u>
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	11.746	12.144
Kosten klein inventaris	390	7.707
Kantoorkosten	2.839	2.348
Verkoopkosten	3	266
Algemene kosten	15.544	10.117
	<u>30.521</u>	<u>32.582</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Energiekosten	9.856	5.891
Schoonmaakkosten	243	381
Diverse huisvestingskosten	<u>1.646</u>	<u>5.872</u>
	<u>11.746</u>	<u>12.144</u>
Kosten klein inventaris		
Aanschaf en onderhoud klein inventaris	<u>390</u>	<u>7.707</u>
Kantoorkosten		
Kantoorartikelen	-	19
Drukwerk	348	26
Internetkosten	1.072	604
Kosten software	1.035	1.694
Diverse kantoorkosten	<u>383</u>	<u>4</u>
	<u>2.839</u>	<u>2.348</u>
Verkoopkosten		
Diverse verkoopkosten	<u>3</u>	<u>266</u>
Algemene kosten		
BTW niet vorderbaar	10.755	8.738
Accountantskosten	3.500	-
Administratiekosten	626	950
Diverse algemene kosten	141	-
Bankkosten	<u>522</u>	<u>430</u>
	<u>15.544</u>	<u>10.117</u>
Afschrijvingskosten		
Afschrijving bedrijfsinventaris	<u>1.167</u>	<u>546</u>
	<u>1.167</u>	<u>546</u>

3. OVERIGE GEGEVENS

3. Overige gegevens

3.1 Controleverklaring

Aangezien Stichting Lokaal binnen de door de wet gestelde grenzen (artikel 396 Titel 9 Boek 2 BW) valt, heeft aan de jaarrekening en het jaarverslag geen verklaring omtrent de getrouwheid te worden toegevoegd.

D. Rüter-Noordzij
Directeur

P. Withagen
Directeur

H. Derksen
Raad van toezicht

G. Geurtsen
Raad van toezicht

H. Zwier
Raad van toezicht

R. van Schaik
Raad van toezicht

Bijlagen

1. Berekening omzetbelasting over het boekjaar 2022 locatie Waterkracht

Omzetbelastingnummer: NL 8599.97.571.B01

1 Prestaties binnenland	<u>Grondslag</u>	<u>Omzetbelasting</u>
	€	€
1a Leveringen/diensten belast met hoog tarief (21%)	25.795	5.417
1b Leveringen/diensten belast met laag tarief (9%)	25.792	2.321
1c Leveringen/diensten belast met overige tarieven, behalve 0%		
1d Privégebruik		
1e Leveringen/diensten belast met 0% of niet bij u belast		
2 Verleggingsregelingen binnenland		
2a Leveringen/diensten waarbij de omzetbelasting naar u is verlegd		
5 Voorbelasting en eindtotaal		
5a Verschuldigde omzetbelasting		<u>7.738</u>
5b Voorbelasting		<u>5.188</u>
5e Eindtotaal		2.550
5f Reeds op aangiften betaald / ontvangen		
1e kwartaal	-	
2e kwartaal	-	
3e kwartaal	595	
4e kwartaal	-4.225	
	<u>-3.630</u>	
5g Suppletie 2022, te betalen		<u><u>-3.630</u></u> <u>6.180</u>

2. Berekening omzetbelasting over het boekjaar 2022 locatie Geweldig!

Omzetbelastingnummer: NL 8599.97.571.B02

1 Prestaties binnenland	<u>Grondslag</u>	<u>Omzetbelasting</u>
	€	€
1a Leveringen/diensten belast met hoog tarief (21%)	3.717	781
1b Leveringen/diensten belast met laag tarief (9%)	18.515	1.666
1c Leveringen/diensten belast met overige tarieven, behalve 0%		
1d Privégebruik		
1e Leveringen/diensten belast met 0% of niet bij u belast		
2 Verleggingsregelingen binnenland		
2a Leveringen/diensten waarbij de omzetbelasting naar u is verlegd		
5 Voorbelasting en eindtotaal		
5a Verschuldigde omzetbelasting		<u>2.447</u>
5b Voorbelasting		<u>2.433</u>
5e Eindtotaal		14
5f Reeds op aangiften betaald / ontvangen		
1e kwartaal	-	
2e kwartaal	-	
3e kwartaal	-3.074	
4e kwartaal	-2.546	
	-5.620	
5g Suppletie 2022, te betalen		<u><u>-5.620</u></u> <u>5.634</u>

1. waardeverloop vaste activa 2022, Locatie Waterkracht

omschrijving	aanschaf datum	afs.%/ bedrag meth.	afs. aanschaf-restwrc waarde	afschr. voorg.jr.	boekw. beginbl	inves- tering	Subs. Hir	afschr. afl jaar	totaal afgeschr.	opbr. verkoop	resultaa	boekw eindbalans	
Inventaris													
Voetbaltafel	2-3-2020	20% AWF	995	365	-			199	564			431	
Tuinhuis	28-2-2021	20% AWF	826	138	-			165	303			522	
Apple Mac mini	1-3-2021	20% AWF	1.503	251	-			301	552			952	
Beamer BenQ TK810	7-7-2021	20% AWF	991	99	-			198	297			694	
Koelvitrine 120L Polar	11-8-2021	20% AWF	615	46	-			123	169			446	
Vrieskast 600 ltr Polar	11-8-2021	20% AWF	911	68	-			182	250			661	
Totaal:			5.841	0	967	0	0	0	1.168	2.135	0	0	3.706

Totaal generaal:	5.841	-	967	0	0	-	1.168	2.135	-	-	3.706
-------------------------	--------------	----------	------------	----------	----------	----------	--------------	--------------	----------	----------	--------------

2. waardeverloop vaste activa 2022, Locatie Geweldig!

omschrijving	aanschaf datum	afs.%/ bedrag meth.	afs. waarde	aanschaf-restwrc waarde	afschr. voorg.jr.	boekw. beginbl	inves- tering	Subs. Hir	afschr. dit jaar	totaal afgeschr.	opbr. resultaat verkoop	boekw eindbalans
Inventaris												
Yomani betaalterminal	5-8-2020	20% AWF	499		142	357			100	242		257
Koelvitrine 160ltr RVS	13-8-2020	20% AWF	579		160	419			116	276		303
Beamer T&K810	15-7-2021	20% AWF	991		92	899			198	290		701
LG TV OLED55CX6LA	15-7-2021	20% AWF	950		88	862			190	278		672
Spoel Tafel/vaatwasser	24-9-2021	20% AWF	2.815		151	2.664			563	714		2.101
Totaal:			5.833		633	5.200	0	-	1.167	1.800	-	4.034
Totaal stichting Lokaal			11.674	0	1.600	5.200	0	0	2.335	3.935	0	7.740