

# Pink Fee

Administratie en fiscale aangiften

---

Stichting Lokaal  
Jaarrekening 2023

**Stichting Lokaal**  
gevestigd te Zutphen  
Rapport inzake de  
jaarrekening 2023

Maatschap Pink Fee  
Eikensingel 9  
7213 WJ Gorssel

<b>Inhoudsopgave</b>	<b>Pagina</b>
<b>1. Accountantsrapport</b>	
1.1 Samenstellingsverklaring	3
1.2 Algemeen	4
1.3 Financiële positie	5
1.4 Fiscale positie	6
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2023	9
2.2 Winst-en verliesrekening 2023 locatie Waterkracht	11
2.3 Winst-en verliesrekening 2023 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
<b>3. Overige gegevens</b>	
3.1 Controleverklaring	25
<b>Bijlagen</b>	
1. Berekening omzetbelasting over het boekjaar 2023 locatie Waterkracht	27
2. Berekening omzetbelasting over het boekjaar 2023 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, 11 september 2024

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2023 van Stichting Lokaal gevestigd te Zutphen

### **1.1 Samenstellingsverklaring**

#### **Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 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

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	57.521	25.052
Liquide middelen	105.410	192.347
	<u>162.931</u>	<u>217.398</u>
Kortlopende schulden	-99.242	-179.354
<b>Werkkapitaal</b>	<u>63.689</u>	<u>38.045</u>
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Vaste activa	5.405	7.739
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>69.092</u>	<u>45.784</u>
<b>Financiering</b>		
Eigen vermogen	69.092	45.784
Voorzieningen	-	-
	<u>69.092</u>	<u>45.784</u>

#### 1.4 Fiscale positie

##### Algemeen

Stichting Lokaal heeft in 2023 een resultaat behaald van : € 23.308

Resultaten van stichting Lokaal in de afgelopen jaren:

2019	€	-10.503
2020	€	44.203
2021	€	11.339
2022	€	745
2023	€	23.308
<b>Totaal:</b>	€	<u><u>69.092</u></u>

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

Gorsse, 11 september 2024  
Maatschap Pink Fee



W.G. Enderink

## **2. JAARREKENING**

**2.1 Balans per 31 december 2023**

(na voorstel resultaatverdeling)

	2023		2022	
ACTIVA	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa	5.405		7.740	
<b>Som der vaste activa</b>		5.405		7.740
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Handelsdebiteuren	37.073		14.415	
Belastingen en sociale premies	15.423		8.009	
Overige vorderingen en overlopende activa	5.025		2.628	
		57.521		25.052
<b>Liquide middelen</b>				
Liquide middelen	105.410		192.347	
		105.410		192.347
<b>Som der vlottende activa</b>		162.931		217.398
Totaal activazijde		<u>168.335</u>		<u>225.138</u>

**2.1 Balans per 31 december 2023**

<b>PASSIVA</b>	<b>2023</b>		<b>2022</b>	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Algemene reserve	54.092		45.784	
Weerstand en risicobeheersing reserve	15.000		-	
<b>Som van het eigen vermogen:</b>		69.092		45.784
<b>Voorzieningen</b>		-		-
<b>Kortlopende schulden</b>				
Waarborgsommen	1.960		1.960	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7.290		4.410	
Belastingen en sociale premies	19.756		15.180	
Overige schulden en overlopende passiva	70.237		157.804	
<b>Som der kortlopende schulden:</b>		99.242		179.354
<b>Totaal passivazijde</b>		<b>168.335</b>		<b>225.137</b>

## 2.2 Winst- en verliesrekening over 2023

### Locatie Waterkracht

	2023		2022	
	€	€	€	€
<b>Inkomsten</b>				
Omzet belast met 21% b.t.w.	27.670		25.795	
Omzet belast met 9% b.t.w.	52.576		25.792	
Omzet zaalhuur 0%	94.414		62.379	
Ontvangen subsidies en giften	122.651		113.055	
Projecten	66.731		88.342	
Overige opbrengsten				
<b>Som der Inkomsten</b>		364.042		315.363
<b>Kosten</b>				
Inkoopwaarde van de omzet	19823		14.312	
Projectkosten	44867		72.580	
Personeelskosten	127350		89.128	
Overige bedrijfskosten	141921		145.520	
Afschrijvingen	1168		1168	
<b>Som der bedrijfslasten</b>		335.128		322.708
<b>Bedrijfsresultaat</b>		28.913		-7.345
financiële baten en lasten	-		-	
<b>Uitkomst der financiële baten en lasten</b>		-		-
bijzondere baten en lasten	-		-	
<b>Som der bijzondere baten en lasten</b>		-		-
<b>Resultaat</b>		<b>28.913</b>		<b>-7.345</b>

**2.3 Winst- en verliesrekening over 2023**

**Locatie Geweldig!**

	2023		2022	
	€	€	€	€
<b>Inkomsten</b>				
Omzet belast met 21% b.t.w.	2.971		3.717	
Omzet belast met 9% b.t.w.	31.502		18.515	
Omzet zaalhuur 0%	17.701		11.240	
Ontvangen subsidies en giften	109.665		61.684	
Projecten	-		331	
<b>Som der Inkomsten</b>		161.839		95.488
<b>Kosten</b>				
Inkoopwaarde van de omzet	15.172		8.452	
Projectkosten	11.796		628	
Personeelskosten	71.708		46.535	
Overige bedrijfskosten	67.601		30.132	
Afschrijvingen	1.167		1.167	
<b>Som der bedrijfslasten</b>		167.444		86.914
<b>Bedrijfsresultaat</b>		-5.606		8.574
financiële baten en lasten	-		-	
<b>Uitkomst der financiële baten en lasten</b>		-		-
bijzondere baten en lasten	-		-	
<b>Som der bijzondere baten en lasten</b>		-		-
<b>Resultaat</b>		<b>-5.606</b>		<b>8.574</b>

## **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>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventaris	<u>5.405</u>	<u>1.821</u>
		<u>Inventaris</u>
		€
Stand per 1 januari		
Aanschaffingswaarde		11.674
Cumulatieve afschrijvingen		<u>3.935</u>
Boekwaarde per 1 januari		<u>7.739</u>
Mutaties		
Investeringen		-
Afschrijvingen		<u>2.335</u>
Saldo mutaties		<u>2.335</u>
Stand per 31 december		
Aanschaffingswaarde		11.674
Cumulatieve afschrijvingen		<u>6.270</u>
Boekwaarde per 31 december		<u>5.405</u>

**VLOTTENDE ACTIVA**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	<u>37.073</u>	<u>14.415</u>
	<u>37.073</u>	<u>14.415</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Te vorderen b.t.w.	-	6.771
Suppletie 2021 Geweldig	1.238	1.238
Suppletie 2023 Waterkracht	9.638	-
Suppletie 2023 Geweldig!	4.547	-
	<u>15.423</u>	<u>8.009</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen posten	<u>5.025</u>	<u>2.628</u>
	<u>5.025</u>	<u>2.628</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank 341.4372.12 (WK)	6.954	1.397
Rabobank 666.5537.45 (WK)	29.800	86.608
Rabobank 34.76.92.605 (WK)	8.031	20.260
Rabobank 35.66.06.686 (GW)	2.479	1.139
Rabobank 35.66.07.178 (GW)	57.896	82.665
Kassa Waterkracht	50	-
Kas kantoor Waterkracht	100	100
Kassa Geweldig!	-	178
Kas kantoor Geweldig!	100	-
Geld onderweg	-	-
	<u>105.410</u>	<u>192.347</u>

**EIGEN VERMOGEN**

**Eigen vermogen**

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

	Overige reserve	W/R reserve reserve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2023	45.785	-	45.785
Uit resultaatverdeling	8.308	15.000	23.308
Stand per 31 december 2023	<u>54.092</u>	<u>15.000</u>	<u>69.092</u>

**Algemene reserve**

Stand per 1 januari	45.785
Uit resultaatverdeling Waterkracht	13.913
Uit resultaatverdeling Geweldig!	<u>-5.606</u>
Stand per 31 december	<u>54.092</u>

**Weerstand en risicobeheersing reserve**

Uit resultaat Waterkracht 2023	<u>15.000</u>
	<u>15.000</u>

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Waarborgsommen</b>		
St. Perspectief	1.960	1.960
	<u>1.960</u>	<u>1.960</u>
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	7.291	4.410
	<u>7.291</u>	<u>4.410</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Af te dragen omzetbelasting	4.576	-
Suppletie 2019 Waterkracht	1.653	1.653
Suppletie 2020 Waterkracht	164	164
Suppletie 2020 Geweldig!	1.038	1.038
Suppletie 2021 Waterkracht	511	511
Suppletie 2022 Waterkracht	6.180	6.180
Suppletie 2022 Geweldig!	5.634	5.634
	<u>19.756</u>	<u>15.180</u>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Overige nog te betalen bedragen	54.479	37.901
Vooruitontvangen subsidie Project de Kapel	15.758	119.903
	<u>70.238</u>	<u>157.804</u>

2.6 Toelichting winst- en verliesrekening locatie Waterkracht

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<b>Netto omzet</b>		
Omzet 21%	27.670	25.795
Eten en drinken 9%	52.576	25.792
Zaalverhuur 0%	58.644	39.430
Onderverhuur 0%	35.770	22.949
Subsidies	105.080	94.304
Giften + begeleidingsgeld	17.555	18.751
Project Bewonersactiviteiten	3.375	5.235
Project Exposities	62	-
Project Back to School	-	-652
Project Tel Mee Met Taal	46.954	65.494
Project Maakplaats	285	2
Project Warme Maaltijd	10.688	3.563
Project Formulieren	-	9.700
Project Popup XL	5.430	5.000
	<u>364.087</u>	<u>315.363</u>
 <b>Inkoopwaarde van de omzet</b>		
Inkopen 9%	18241	12635
Inkopen 21%	1582	1677
	<u>19.823</u>	<u>14.312</u>
 <b>Projectkosten</b>		
Project Jeugdlokaal	-	143
Project Warme Maaltijd	204	-
Project Bewonersinitiatieven (diverse)	3.426	6.764
Project Moestuin	89	79
Project Exposities	-	-
Project Back to School	-	1.801
Project Kunst & Cultuur algemeen	56	169
Project Tel Mee Met Taal	39.733	60.660
Project Maakplaats	1.358	2.067
Project AV	-	897
	<u>44.867</u>	<u>72.580</u>
 <b>Personeelskosten</b>		
Kosten teamleiders	117.468	78.591
Vrijwilligers en overige personeelskosten	9.882	10.370
Voeding/genot personeel	-	168
Bedrijfsopleidingen	-	-
	<u>127.350</u>	<u>89.128</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	101.569	111.140
Vervoermiddelen	-	-
Kantoorkosten	2.423	698
Verkoopkosten	-	14
Algemene kosten	37.929	33.667
	<u>141.921</u>	<u>145.519</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur en servicekosten kantoor	56.483	56.822
Onderhoud en reparaties	-	357
Energiekosten	33.023	35.290
Schoonmaakkosten	3.258	4.298
gemeentelijke heffingen	4.294	-
Diverse huisvestingskosten	4.511	14.372
	<u>101.569</u>	<u>111.140</u>
<b>Vervoermiddelen</b>		
Diverse kosten vervoermiddelen	-	1.153
<b>Kantoorkosten</b>		
Internetkosten	574	338
Telefoonkosten	199	66
	-	-
Contributies/abonnomenten	1.256	-68
Diverse kantoorkosten	393	362
	<u>2.423</u>	<u>698</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Diverse verkoopkosten	-	14
<b>Algemene kosten</b>		
BTW niet vorderbaar	30.685	26.542
Accountantskosten	3.979	3.550
Administratiekosten	1.549	1.478
Diverse bedrijfsverzekeringen	332	690
Diverse algemene kosten	767	977
Bankkosten	616	430
	<u>37.929</u>	<u>33.667</u>
<b>Afschrijvingskosten</b>		
Afschrijving bedrijfsinventaris	1.168	1.168
	<u>1.168</u>	<u>1.168</u>

**2.7 Toelichting winst- en verliesrekening locatie Geweldig!**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Netto omzet</b>		
Omzet met 21%	2.971	3.717
Eten en drinken 9%	31.502	18.515
Zaalverhuur 0%	17.701	11.240
Subsidies en giften	109.665	61.684
Project Bewonersactiviteiten	-	331
	<u>161.839</u>	<u>95.488</u>
<b>Inkoopwaarde van de omzet</b>		
Inkopen 9%	14.583	8.048
Inkopen 21%	590	404
Diverse inkopen	-	238
	<u>15.172</u>	<u>8.452</u>
<b>Projectkosten</b>		
Project de Kapel	9.242	-
Project bewonersinitiatieven	2.554	628
	<u>11.796</u>	<u>628</u>
<b>Personeelskosten</b>		
Kosten teamleiders	67.246	41.073
Overige personeelskosten	4.461	5.462
	<u>71.708</u>	<u>46.535</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingkosten	36.976	11.746
Kantoorkosten	3.192	2.839
Verkoopkosten	1.847	3
Algemene kosten	25.587	15.544
	<u>67.601</u>	<u>30.132</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>		
Energiekosten	24.759	9.856
Schoonmaakkosten	539	243
Diverse huisvestingskosten	<u>11.678</u>	<u>1.646</u>
	<u><u>36.976</u></u>	<u><u>11.746</u></u>
<b>Kosten klein inventaris</b>		
Aanschaf en onderhoud klein inventaris	<u>-</u>	<u>7.707</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>7.707</u></u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorartikelen	-	-
Drukwerk	65	348
Internetkosten	2.691	1.072
Kosten software	-	1.035
Diverse kantoorkosten	<u>436</u>	<u>383</u>
	<u><u>3.192</u></u>	<u><u>2.839</u></u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Diverse verkoopkosten	<u>1.847</u>	<u>3</u>
	<u><u>1.847</u></u>	<u><u>3</u></u>
<b>Algemene kosten</b>		
BTW niet vorderbaar	17.162	10.755
Accountantscontrole	5.000	-
Accountantskosten	1.500	3.500
Administratiekosten	486	626
Diverse algemene kosten	829	141
Bankkosten	<u>610</u>	<u>522</u>
	<u><u>25.587</u></u>	<u><u>15.544</u></u>
<b>Afschrijvingskosten</b>		
Afschrijving bedrijfsinventaris	<u>1167</u>	<u>1.167</u>
	<u><u>1.167</u></u>	<u><u>1.167</u></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 2023 locatie Waterkracht

Omzetbelastingnummer: NL 8599.97.571.B01

<b>1 Prestaties binnenland</b>	<u>Grondslag</u>	<u>Omzetbelasting</u>
	€	€
1a Leveringen/diensten belast met hoog tarief (21%)	27.670	5.811
1b Leveringen/diensten belast met laag tarief (9%)	52.576	4.732
1c Leveringen/diensten belast met overige tarieven, behalve 0%		
1d Privégebruik		
1e Leveringen/diensten belast met 0% of niet bij u belast		
 <b>2 Verleggingsregelingen binnenland</b>		
2a Leveringen/diensten waarbij de omzetbelasting naar u is verlegd		
 <b>5 Voorbelasting en eindtotaal</b>		
5a Verschuldigde omzetbelasting		<u>10.543</u>
5b Voorbelasting		<u>10.393</u>
5e Eindtotaal		150
5f Reeds op aangiften betaald / ontvangen		
 1e kwartaal	 2.164	
2e kwartaal	1.342	
3e kwartaal	2.610	
4e kwartaal	3.672	
	<u>9.788</u>	
 5g Suppletie 2023, te ontvangen		 <u>9.788</u> <u>-9.638</u>

**2. Berekening omzetbelasting over het boekjaar 2023 locatie Geweldig!**

Omzetbelastingnummer: NL 8599.97.571.B02

<b>1 Prestaties binnenland</b>	<u>Grondslag</u>	<u>Omzetbelasting</u>
	€	€
1a Leveringen/diensten belast met hoog tarief (21%)	2.971	624
1b Leveringen/diensten belast met laag tarief (9%)	31.502	2.835
1c Leveringen/diensten belast met overige tarieven, behalve 0%		
1d Privégebruik		
1e Leveringen/diensten belast met 0% of niet bij u belast		
<b>2 Verleggingsregelingen binnenland</b>		
2a Leveringen/diensten waarbij de omzetbelasting naar u is verlegd		
<b>5 Voorbelasting en eindtotaal</b>		
5a Verschuldigde omzetbelasting		<u>3.459</u>
5b Voorbelasting		<u>4.548</u>
5e Eindtotaal		<u>-1.089</u>
5f Reeds op aangiften betaald / ontvangen		
1e kwartaal	793	
2e kwartaal	995	
3e kwartaal	766	
4e kwartaal	904	
5g Suppletie 2023, te ontvangen		<u><u>3.458</u></u> <u><u>-4.547</u></u>

**1. waardeverloop vaste activa 2023, Locatie Waterkracht**

omschrijving	aanschaf datum	afs.%/bedrag meth.	afs. waarde	aanschaf-restwrc	afschr. voorg.jr.	boekw. beginbl	inves-tering	Subs. Hir	afschr. dit jaar	totaal afgeschr.	opbr. verkoop	resultaar	boekw eindbalans
<b>Inventaris</b>													
Voetbaltafel	2-3-2020	20% AWF	995		564	431			199	763			232
Tuinhuis	28-2-2021	20% AWF	826		303	522			165	468			357
Apple Mac mini	1-3-2021	20% AWF	1.503		552	952			301	853			651
Beamer BenQ TK810	7-7-2021	20% AWF	991		297	694			198	495			496
Koelvitrine 120L Polar	11-8-2021	20% AWF	615		169	446			123	292			323
Vrieskast 600 ltr Polar	11-8-2021	20% AWF	911		250	661			182	432			479
<b>Totaal:</b>			<b>5.841</b>	<b>-</b>	<b>2.135</b>	<b>3.706</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.168</b>	<b>3.303</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.538</b>

<b>Totaal generaal:</b>	<b>5.841</b>	<b>-</b>	<b>2.135</b>	<b>3.706</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.168</b>	<b>3.303</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.538</b>
-------------------------	--------------	----------	--------------	--------------	----------	----------	--------------	--------------	----------	----------	--------------

**2. waardeverloop vaste activa 2023, 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
<b>Inventaris</b>												
Yomani betaalterminal	5-8-2020	20% AWF	499		242	257			100	342		157
Koelvitrine 160ltr RVS	13-8-2020	20% AWF	579		276	303			116	392		187
Beamer T&K810	15-7-2021	20% AWF	991		290	701			198	488		503
LG TV OLED55CX6LA	15-7-2021	20% AWF	950		278	672			190	468		482
Spoeltafel/vaatwasser	24-9-2021	20% AWF	2.815		714	2.102			563	1.277		1.538
<b>Totaal:</b>			<b>5.833</b>	<b>-</b>	<b>1.800</b>	<b>4.035</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.167</b>	<b>2.967</b>	<b>-</b>	<b>2.867</b>
<b>Totaal stichting Lokaal</b>			<b>11.674</b>	<b>-</b>	<b>3.935</b>	<b>7.741</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.335</b>	<b>6.270</b>	<b>-</b>	<b>5.405</b>