

## **Stichting Duurzaam Bodegraven-Reeuwijk**

**Jaarrekening 2023**

**Stichting Duurzaam Bodegraven-Reeuwijk**

**Balans per 31 december 2023**

	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	1.412	2.248
<b>Vlottende activa</b>		
Omzetbelasting	1.021	1.184
Liquide middelen	<u>18.567</u>	<u>11.131</u>
	-----	-----
	21.000	14.563
	=====	=====
<b>Eigen vermogen</b>	12.542	13.731
<b>Kortlopende schulden</b>	8.458	832
	-----	-----
	21.000	14.563
	=====	=====

**Stichting Duurzaam Bodegraven-Reeuwijk**

**Winst- en verliesrekening over 2023**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Omzet</b>	54.897	33.565
Kostprijs van de omzet	<u>8.293</u>	<u>7.701</u>
<b>Brutowinst</b>	46.604	25.864
Personeelskosten	16.180	17.567
Bedrijfskosten	30.002	18.271
Afschrijvingen	<u>836</u> <b><u>47.018</u></b>	<u>836</u> <b><u>36.674</u></b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	- 414	- 10.810
<b>Overige baten en lasten</b>		
Rentelasten	<u>775</u>	<u>493</u>
<b>Nettoresultaat</b>	- 1.189 =====	- 11.303 =====

### A3. Toelichting op de balans per 31 december 2023

De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover bij de afzonderlijke posten in de toelichting niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

<b>Materiële vaste activa</b>	<u><b>31-12-2023</b></u>	<u><b>31-12-2022</b></u>
Inventaris	1.412	2.248
	=====	=====

De vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde, verminderd met een lineaire afschrijving naar tijdsgelang.

De afschrijvingen worden berekend naar de volgende percentages:

Inventaris : 20

#### **Inventaris**

Aanschaffingswaarde per 1 januari 2023/31 december 2023	4.178
<b>Af:</b> Afschrijvingen per 1 januari 2023	1.930
Afschrijvingen 2023	<u>836</u>
Afschrijvingen tot en met 31 december 2023	<u>2.766</u>
Boekwaarde per 31 december 2023	1.412
	=====

Voor een specificatie van de materiële vaste activa en de daarop toegepaste afschrijvingen, verwijzen wij naar bijlage B1 van dit rapport

#### **Vorderingen**

Omzetbelasting	1.021	1.184
	=====	=====

#### **Liquide middelen**

Rabobank bedrijfsspaarrekening	725	725
Rabobank rekening-courant	17.776	10.211
Rabobank rekening-courant (2)	-	65
Kas	<u>66</u>	<u>130</u>
	<u>18.567</u>	<u>11.131</u>
	=====	=====

**Eigen vermogen**

Saldo per 1 januari 2023		13.731
<b>Af: Nettoresultaat</b>		<u>- 1.189</u>
Saldo per 31 december 2023		12.542
		=====

**Kortlopende schulden**

	<u><b>31-12-2023</b></u>	<u><b>31-12-2022</b></u>
Crediteuren	7.336	693
Transitoria	800	600
Loonheffingen december	<u>322</u>	<u>- 461</u>
	8.458	832
	=====	===

#### A4. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Omzet</b>		
Hoog tarief	3.930	1.988
Laag tarief	22.143	18.641
Onbelast	-	183
Subsidies en donaties	<u>28.824</u>	<u>12.753</u>
	54.897	33.565
	=====	=====
<b>Kostprijs van de omzet</b>		
Inkopen	8.293	7.701
	=====	=====
<b>Bedrijfskosten</b>		
Personeelskosten	16.180	17.567
Huisvestingskosten	20.849	6.603
Verkoopkosten	1.026	1.112
Algemene kosten	<u>8.127</u>	<u>10.556</u>
	46.182	35.838
	=====	=====
<b>Personeelskosten</b>		
Brutolonen	15.041	14.382
Premie zorgverzekeringswet	1.005	971
Reiskostenvergoeding	-	2.085
Diversen	<u>134</u>	<u>129</u>
	16.180	17.567
	=====	=====
<b>Huisvestingskosten</b>		
Energiekosten	922	97
Onderhoud onroerend goed	<u>19.927</u>	<u>6.506</u>
	20.849	6.603
	=====	=====

<b>Verkoopkosten</b>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Reclamekosten	313	340
Websitekosten	386	344
Verpakkingsmateriaal	45	55
Representatiekosten	<u>282</u>	<u>373</u>
	1.026	1.112
	=====	=====
 <b>Algemene kosten</b>		
Autokosten	2.835	1.694
Reparatie inventaris/kleine aanschaffingen	2.551	1.595
Administratiekosten	750	750
Advieskosten	-	3.640
Verzekeringen	1.279	1.476
Cursussen	90	1.014
Diversen	<u>622</u>	<u>387</u>
	8.127	10.556
	=====	=====
 <b>Afschrijvingen</b>		
Inventaris	836	836
	===	===
 <b>Rentelasten</b>		
Bankkosten	775	493
	===	===

**Overzicht materiële vaste activa**

	Aanschaffingswaarde			Afschrijvingen				boekwaarde	
	Jaar	per 01-01-2023	inves- teringen	per 31-12-2023	in % per jaar	per 01-01-2023	2023	t/m 31-12-2023	per 31-12-2023
<b>Inventaris</b>									
Traktor	2020	928		928	20	465	186	651	277
Mobiele koelinstallatie	2020	<u>3.250</u>		<u>3.250</u>	20	<u>1.465</u>	<u>650</u>	<u>2.115</u>	<u>1.135</u>
Totaal		<u>4.178</u>		<u>4.178</u>		<u>1.930</u>	<u>836</u>	<u>2.766</u>	<u>1.412</u>



**BTW - berekening**

Omzet 21%	3.930	à 21%	825
Omzet 9 %	22.143	à 9%	1.993
			<u>2.818</u>
Aftrek van voorbelasting			<u>6.894</u>
<b>Te ontvangen over 2023</b>			- 4.076
<b>Reeds ontvangen</b>			
1 <sup>e</sup> kwartaal			1.094
2 <sup>e</sup> kwartaal			1.385
3 <sup>e</sup> kwartaal			576
4 <sup>e</sup> kwartaal			<u>874</u>
			<u>3.929</u>
Nog te ontvangen			147
			===