



VERBOO ADMINISTRATIES ALTENA

JAARREKENING

2 0 2 2

inzake

St. Stulpke De Tussenstap

te

Wijk en Aalburg

Algemeen postadres: Postbus 63 – 4255 ZH Nieuwendijk
Verboo Administraties Altena, Ippelseweg 21 – 4255 HW Nieuwendijk, tel.: 0183-401044 fax: 0183-402114
Inschrijving KvK Tilburg 69488606 - Bankrelatie: Rabobank nr. NL81 RABO 0322 3733 44
www.verboo.nl, e-mail: info@verboo.nl

Bedrijfsadministraties • Fiscale adviezen • Bedrijfsbegeleiding

INHOUDSOPGAVE

	Blz.
1. Opdracht	1
2. Verklaring	1
3. Analyse resultaat	2

JAARREKENING

A. Balans per 31 december 2022	3-4
B. Winst- en verliesrekening over 2022	5
C. Grondslagen van de financiële verslaggeving	6-7
D. Toelichting op de balans per 31 december 2022	8-11
E. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2022	12-13

Bijlage

Afschrijvingsstaat materiële vaste activa

Stichting Stulpke de Tussenstap
Grote Kerkstraat 35B
4261 BB WIJK EN AALBURG

Nieuwendijk, 20 april 2022.

Geachte mevrouw,

Hierbij brengen wij rapport omtrent de jaarrekening 2022 van **Stichting Stulpke De Tussenstap** te Nieuwendijk. Opgericht in 2014.

1. OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht tot samenstelling van de jaarrekening van de onderneming brengen wij u hiermede rapport uit inzake de jaarrekening 2022.
Deze jaarrekening is hierbij opgenomen.

2. VERKLARING

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw onderneming samengesteld aan de hand van de door u verstrekte gegevens.
De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u.
Onze verantwoordelijkheid is het op basis van de verstrekte gegevens samenstellen van een jaarrekening die voldoet aan algemeen aanvaarde grondslagen voor verslaggeving.
Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken en samenvatten van financiële gegevens.
Door de aard en omvang van onze werkzaamheden kan daaraan niet de zekerheid worden ontleend die wordt verkregen bij de uitvoering van een opdracht tot beoordeling of tot accountantscontrole.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor verslaggeving.

Hoogachtend,



C.M. de Waal-Tolenaars
Administratief medewerkster

3. ANALYSE RESULTAAT

Het netto verlies over het boekjaar 2022 bedraagt € 30.055,00.

Het netto-verlies over het boekjaar 2021 was € 33.789,00,

De gerealiseerde omzet in het boekjaar 2022 bedraagt € 115.407,00. In het boekjaar 2021 was de omzet € 116.016,00.

Ter analyse van deze vooruitgang dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op gegevens uit de winst- en verliesrekening.

	<u>2022</u>		<u>2021</u>		<u>verschil</u>
	€	%	€	%	%
Netto-omzet	115.407	100,0	116.016	100,0	0,0
Kostprijs van de omzet	<u>117.366</u>	<u>101,7</u>	<u>124.222</u>	<u>107,1</u>	<u>-5,4</u>
Brutowinst	-1.959	-1,7	-8.206	-7,1	5,4
Afschrijving vaste activa	262	0,2	495	0,4	-0,2
Overige bedrijfskosten	<u>25.117</u>	<u>21,8</u>	<u>24.874</u>	<u>21,4</u>	<u>0,3</u>
	25.379	22,0	25.369	21,9	0,1
Bedrijfsresultaat	-27.338	-23,7	-33.575	-28,9	5,3
Financiële baten/lasten	<u>2.717</u>	<u>2,4</u>	<u>214</u>	<u>0,2</u>	<u>0,1</u>
	-30.055	-26,0	-33.789	-29,1	3,1
Resultaat	-30.055	-26,0	-33.789	-29,1	3,1

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventaris	<u>260</u>		<u>522</u>	
		260		522
VLOTTENDE ACTIVA				
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren	14.886		8.486	
Waarborgsom	3.000		0	
Overige vorderingen	<u>30.400</u>		<u>0</u>	
		48.286		8.486
Liquide middelen				
Banken	<u>73.992</u>		<u>95.489</u>	
		73.992		95.489
		<u>122.538</u>		<u>104.497</u>

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Kapitaal	<u>-37.273</u>	-37.273	<u>-7.218</u>	-7.218
VOORZIENING				
Voorziening	<u>147.524</u>	147.524	<u>89.152</u>	89.152
KORTLOPENDE SCHULDEN				
<u>Schulden</u>				
Crediteuren	1.797		1.777	
Belastingen en soc. Lasten	10.490		20.786	
Overige schulden	<u>0</u>	12.287	<u>0</u>	22.563
		<u>122.538</u>		<u>104.497</u>

B. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN				
Netto-omzet	115.407		116.016	
Kostprijs van de omzet	<u>117.366</u>		<u>124.222</u>	
Brutowinst		-1.959		-8.206
Bedrijfslasten				
Afschrijving vaste activa	262		495	
Huisvestigingskosten	14.922		15.213	
Overige bedrijfskosten	<u>10.195</u>		<u>9.661</u>	
		<u>25.379</u>		<u>25.369</u>
Bedrijfsresultaat		-27.338		-33.575
Financiële lasten	217		214	
Voorzieningen	<u>2.500</u>		<u>0</u>	
		<u>2.717</u>		<u>214</u>
Financiële baten	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>0</u>		<u>0</u>
Resultaat		<u>-30.055</u>		<u>-33.789</u>

C. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

Algemeen

De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. De bepaling van het resultaat geschiedt volgens een stelsel gebaseerd op historische kostprijs.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Materiële vaste activa

Deze zijn gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde onder aftrek van een lineaire afschrijving naar tijdsgelang.

Vorderingen

Voor zover nodig is een voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

C. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

(vervolg)

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Netto-omzet

De in de winst- en verliesrekening verantwoorde netto-omzet is de opbrengst van de in het verslagjaar verrichte diensten.

Kosten exclusief afschrijvingen

De in de winst- en verliesrekening begrepen kosten worden berekend op basis van de historische kostprijs.

Afschrijvingen

De in de winst- en verliesrekening verwerkte afschrijvingen op materiële vaste activa zijn berekend op basis van een vast percentage van de aanschafwaarde.
De percentages zijn afhankelijk van de economische levensduur.

Buitengewone baten en lasten

De buitengewone baten en lasten betreffen winsten of verliezen welke niet uit de normale bedrijfsvoering voortkomen en van incidentele aard zijn.

Financiële baten en lasten

Dit betreft de van derden ontvangen c.q. aan derden betaalde intrest.

Resultaat

De winst of het verlies wordt bepaald als het verschil tussen de netto omzet en alle hiermede verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa in 2022 is als volgt weer te geven:

	Inventaris	Gebouwen	bedrijfs- auto's	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde				
per 1 januari	522	0	0	522
(Des)Investeringsen	0	0	0	0
Afschrijvingen	-262	0	0	-262
Boekwaarde				
per 31 december	260	0	0	260

Stand per 31 december

Aanschaffings- waarde	5.799	0	0	5.799
(Des)Investeringsen	0	0	0	0
Cum. afschrijvingen	-5.539	0	0	-5.539
Boekwaarde	260	0	0	260

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(vervolg)

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€

VLOTTENDE AKTIVA

Vorderingen

Debiteuren

Dit betreft het saldo van de openstaande rekeningen, inclusief de omzetbelasting.

Openstaand per 31 december	<u>14.886</u>	<u>8.486</u>
----------------------------	----------------------	--------------

In dit debiteuren bestand is ook de omzet van onderhanden werken opgenomen.

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet noodzakelijk geacht.

Waarborgsom	<u>3.000</u>	<u>0</u>
--------------------	---------------------	----------

Nog te ontvangen sponsorgelden	<u>28.500</u>	<u>0</u>
---------------------------------------	----------------------	----------

Vooruitbetaalde huur en energie	<u>1.900</u>	<u>0</u>
--	---------------------	----------

Liquide middelen

Banken

Dit betreft het saldo per 31 december, conform de des betreffende dagafschriften.

NL64 RABO 0198 2982 34	20.510	6.134
NL09 RABO 3160 5335 30	40.084	79.053
NL32 RABO 1338 8214 15	13.398	10.302
Totaal openstaand per 31 december	<u>73.992</u>	<u>95.489</u>

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(vervolg)

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Kapitaal		
Het verloop van de kapitaalrekening is als volgt weer te geven:		
Stand per 1 januari	-7.218	26.571
Privé-opnamen/stortingen	0	0
Resultaat boekjaar	-30.055	-33.789
Stand per 31 december	<u>-37.273</u>	<u>-7.218</u>

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(vervolg)

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren		
Openstaand per 31 december	<u>1.797</u>	<u>1.777</u>
Belastingen		
Loonheffing periode 13	<u>2.128</u>	<u>5.179</u>
	<u>2.128</u>	<u>5.179</u>
Sociale lasten		
Netto lonen	4.647	9.098
Gereserveerd vakantiegeld	<u>3.715</u>	<u>6.509</u>
	<u>8.362</u>	<u>15.607</u>
Voorzieningen		
Dagbesteding (2016)	0	14.000
Gebouwen (2018)	0	48.000
Badkamers (2018)	0	3.783
Stoelen dagopvang (2020)	0	384
Horren (2020)	0	1.985
Terras (2020)	0	9.000
Noodverlichting (2020)	0	2.500
Witgoed (2021)	0	2.000
Brandmeldinstallatie (2021)	0	7.500
Energiekosten	2.500	0
Exploitatietekort	30.055	0
Bestedingsreserve	59.097	0
Nog te verrichten investeringen	<u>55.872</u>	<u>0</u>
	<u>147.524</u>	<u>89.152</u>

E. TOELICHTING OP DE V & W REKENING OVER 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
Netto-omzet		
Opbrengst onderaanneming	14.613	16.701
Opbrengst PGB - WLZ	32.674	43.636
Opbrengst PGB - JW	15.504	6.824
Opbrengst JW	52.400	45.393
Opbrengst continuïteitsbijdrage JW	0	3.209
Opbrengst giften	0	253
Opbrengst overige	216	0
Totaal	<u>115.407</u>	<u>116.016</u>
 Directe kosten		
Kosten maaltijden/voeding	4.746	4.856
Kosten Uitjes / Feestje	226	315
Overige kosten	330	494
Bruto loon	81.255	86.701
Pensioenfonds	9.444	11.557
Sociale lasten	14.277	15.383
Overige personeelskosten	7.088	4.916
	<u>117.366</u>	<u>124.222</u>

E. TOELICHTING OP DE V & W REKENING OVER 2022

(vervolg)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
BEDRIJFSLASTEN		
<u>Afschrijving vaste activa</u>		
Afschrijving inventaris	262	495
	<u>262</u>	<u>495</u>
<u>Huisvestigingskosten</u>		
Huurkosten	12.308	2.245
Energiekosten	2.227	5.751
Kosten inrichting	343	5.469
Overige huisvestigingskosten	44	1.748
	<u>14.922</u>	<u>15.213</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
Administratiekosten	1.478	1.406
Abonnementen en contributies	292	292
Verzekeringen	4.091	3.263
Telefoon- & faxkosten	1.202	1.052
Opleidingen en cursussen	80	94
Kantoorbenodigdheden	1.613	1.386
Verkoopkosten	375	1223
Algemene kosten	1.064	945
	<u>10.195</u>	<u>9.661</u>
<u>Financiële lasten</u>		
Kosten en rente bank	217	214
	<u>217</u>	<u>214</u>
<u>Financiële Baten</u>		
Reservering (energiekosten)	2.500	0
	<u>2.500</u>	<u>0</u>

Stulpke de Tussenstap

BIJLAGE : Afschrijvingsstaat Vaste Activa

		Aanschaffingen				Afschrijvingen							
		Aankopen		Verkopen		Boekwaarde			Over de	Boekwaarde	residu	Afschr.	
		1-1-2022	2022	2022	31-12-2022	1-1-2022	Cumulatief	2022	verkopen	31-12-2022			
Materiële vaste activa													
<u>Inventaris</u>													
De Bommel Meubelen	09-2015	1.158	0	0	1.158	0	1.158	0	0	0	0	33%	
Pronto Wonen Fauteuil	11-2015	508	0	0	508	0	508	0	0	0	0	33%	
Haverhals Deurdrangers	09-2015	1.729	0	0	1.729	0	1.729	0	0	0	0	33%	
Elgo Vaatwasser	04-2019	810	0	0	810	67	810	67	0	0	0	33%	
Lankhaar Grasmaaier	03-2019	975	0	0	975	455	715	195	0	260	0	20%	
		5.180	0	0	5.180	522	4.920	262	0	260			
<u>Computers</u>													
Lenovo laptop	04-2016	619	0	0	619	0	619	0	0	0	0	20%	
		619	0	0	619	0	619	0	0	0			
TOTAAL		5.799	0	0	5.799	522	5.539	262	0	260			