



Aan het bestuur van
Stichting Het Dijkmagazijn
Dijk 41
6641LA BEUNINGEN

Jaarrekening 2023

Relatiebeheerder:
Datum opmaken:

Elly de Jong FA
12 februari 2024



Stichting Het Dijkmagazijn
Dijk 41
6641LA BEUNINGEN

Kenmerk

Datum

12-02-2024

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2023 met betrekking tot uw stichting.

1. Opdracht

2. Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Het Dijkmagazijn te Beuningen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per datum eind boekjaar en de winst-en-verliesrekening over boekjaar met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Druten, 07-02-2024

Handtekening

Administratiekantoor De Jong

Elly de Jong FA

Inhoudsopgave**Pagina**

1	Jaarrekening	1
1.1	<i>Balans per 31-12-2023</i>	1
1.2	<i>Staat van baten en lasten 2023</i>	3
1.3	<i>Toelichting activa per 31-12-2023</i>	4
1.3.1	<i>Materiële vaste activa</i>	4
1.3.2	<i>Vorderingen</i>	4
1.3.3	<i>Liquide middelen</i>	4
1.4	<i>Toelichting passiva per 31-12-2023</i>	5
1.4.1	<i>Eigen vermogen</i>	5
1.4.2	<i>Schulden</i>	5
1.5	<i>Toelichting staat van baten en lasten 2023</i>	7
1.5.1	<i>Bedrijfsopbrengsten</i>	7
1.5.2	<i>Inkoopkosten en uitbesteed werk</i>	7
1.5.3	<i>Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen</i>	7
1.5.4	<i>Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</i>	8
1.5.5	<i>Overige bedrijfskosten</i>	8
2	Vaststelling en ondertekening	9

1 Jaarrekening

1.1 Balans per 31-12-2023

Na resultaatbestemming

Activa	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Andere vaste bedrijfsmiddelen	54		144	
		54		144
Vorderingen				
Vorderingen op handelsdebiteuren	16.482		21.019	
Pensioenvordering (binnen overlopende activa)	0		6.059	
		16.482		27.078
Liquide middelen		48.682		36.075
Totaal activa		65.218		63.297

Passiva	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal	12.807		13.959	
		12.807		13.959
Langlopende schulden				
Langlopende overige schulden	23.950		30.000	
		23.950		30.000
Kortlopende schulden				
Kortlopende schulden ter zake van belastingen en premies van sociale verzekeringen	5.483		4.867	
Schulden uit hoofde van vakantiegeld	4.284		4.024	
Kortlopende overige schulden	18.694		10.447	
		28.461		19.338
Totaal passiva		65.218		63.297

1.2 Staat van baten en lasten 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten				
Overige bedrijfsopbrengsten	103.656		109.001	
		103.656		109.001
Inkoopkosten en uitbesteed werk				
Kosten van grond- en hulpstoffen	6.177		5.154	
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	5.356		8.416	
		-11.533		-13.570
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen				
Lonen	64.779		60.376	
Sociale lasten	12.278		10.164	
Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	162		218	
		-77.219		-70.758
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa				
Afschrijvingen op materiële vaste activa	90		60	
		-90		-60
Overige bedrijfskosten				
Huisvestingskosten	4.639		3.097	
Overige kosten	11.327		12.840	
		-15.966		-15.937
Resultaat na belastingen		-1.152		8.676

1.3 Toelichting activa per 31-12-2023

1.3.1 Materiële vaste activa

Andere vaste bedrijfsmiddelen

	<i>Kosten aanschaf</i>	<i>Restwaarde</i>	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Inventaris	5.934	0	54	144
			<u>54</u>	<u>144</u>

1.3.2 Vorderingen

Vorderingen op handelsdebiteuren

	<i>Nominale waarde</i>	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Debiteuren	16.482	16.482	21.019
		<u>16.482</u>	<u>21.019</u>

Pensioenvordering (binnen overlopende activa)

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Overlopende activa	0	6.059
	<u>0</u>	<u>6.059</u>

1.3.3 Liquide middelen

Liquide middelen

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Kas	195	189
ING	34.144	22.508
ING Zakelijke spaarrekeningen	-16	1.827
Rabobank	14.359	11.551
	<u>48.682</u>	<u>36.075</u>

1.4 Toelichting passiva per 31-12-2023

1.4.1 Eigen vermogen

Gestort en opgevraagd aandelenkapitaal

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Kapitaal	12.807	13.959
	<u>12.807</u>	<u>13.959</u>
		<u>2023</u>
Stand per 1 januari		13.959
Overige mutaties		-1.152
Stand per 31 december		<u><u>12.807</u></u>

1.4.2 Schulden

Langlopende overige schulden

	<i>Bedrag waarvoor zekerheid is gesteld</i>	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Lening Gemeente Beuningen	23.950	23.950	30.000
		<u>23.950</u>	<u>30.000</u>
			<u>2023</u>
Boekwaarde per 1 januari			30.000
Aflossingen			-6.050
Boekwaarde per 31 december			<u><u>23.950</u></u>

Cijfermatige toelichting langlopende schulden

Bedrag aan schulden waarvoor zakelijke zekerheid is gesteld	23.950
---	--------

Kortlopende schulden ter zake van belastingen en premies van sociale verzekeringen

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Te betalen loonheffing/SVW	5.483	4.867
	<u>5.483</u>	<u>4.867</u>

Schulden uit hoofde van vakantiegeld

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Te betalen vakantiegeld	4.284	4.024
	<u>4.284</u>	<u>4.024</u>

Kortlopende overige schulden

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Nog te betalen bedragen	5.969	10.197
Overlopende passiva (vooruitontvangen bedragen)	12.725	250
	<u>18.694</u>	<u>10.447</u>

1.5 Toelichting staat van baten en lasten 2023

1.5.1 Bedrijfsopbrengsten

Overige bedrijfsopbrengsten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Ontvangen giften en subsidies	44.168	51.552
Opbrengst projecten	37.389	33.609
Omzet terrassen	15.731	13.140
Diverse opbrengsten/overige baten	6.368	10.700
	103.656	109.001

1.5.2 Inkoopkosten en uitbesteed werk

Kosten van grond- en hulpstoffen

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Inkoopprijs goederen voor het terras	6.177	5.154
	6.177	5.154

Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Kosten projecten	5.356	8.416
	5.356	8.416

1.5.3 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

Lonen

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Bruto lonen	64.779	60.376
	64.779	60.376

Sociale lasten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Werkgeversdeel Sociale Lasten	11.418	9.880
Ziekengeldverzekering	860	284
	12.278	10.164

Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Overige personeelskosten	162	218
	162	218

1.5.4 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Afschrijvingen op materiële vaste activa

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Afschrijving inventaris	90	60
	<u>90</u>	<u>60</u>

1.5.5 Overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Huur gebouwen	340	340
Kosten energie	1.962	1.264
Schoonmaakkosten	123	311
Belastingen en heffingen	501	491
Aanschaf klein materiaal	1.481	419
Klein onderhoud	182	172
Schoonmaak	50	100
	<u>4.639</u>	<u>3.097</u>

Overige kosten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Accountantskosten	2.130	2.130
Telefoonkosten	1.128	1.075
Kantoorartikelen	198	357
Computerkosten	539	593
Overige kantoorkosten	469	507
Assurantielkosten	4.050	3.871
Contributies en abonnementen	305	221
Drukwerk	87	164
Overige algemene kosten	2.421	3.922
	<u>11.327</u>	<u>12.840</u>

2 Vaststelling en ondertekening

Datum opmaak jaarrekening 12-02-2024

Datum vaststelling jaarrekening 12-02-2024

Ondertekening jaarrekening

Druuten, 12 februari 2024

Handtekening

G. Gradussen

Bestuurder (huidig)

.....