

**Stichting Ana Upu
t.a.v. het bestuur
Van der Duyn van Maasdamstraat 16
6741 WP LUNTEREN**

Jaarrekening 2023

**Stichting Ana Upu
t.a.v. het bestuur
Van der Duyn van Maasdamstraat 16
6741 WP LUNTEREN**

Jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Rapport	
1.1 Samenstellingsverklaring	3
1.2 Algemeen	5
1.3 Resultaatvergelijking	6
1.4 Meerjarenoverzicht	8
1.5 Financiële positie	9
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2023	11
2.2 Winst- en verliesrekening over 2023	13
2.3 Toelichting op de jaarrekening	14
2.4 Toelichting op de balans	17
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	21
3. Bijlagen	
3.1 Staat van de vaste activa	25

1. RAPPORT

Stichting Ana Upu
t.a.v. het bestuur
Van der Duyn van Maasdamstraat 16
6741 WP LUNTEREN

Referentie: GMS
Betreft: jaarrekening 2023

Lunteren, 30 oktober 2024

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2023 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2023, de winst- en verliesrekening over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring

Opdracht

In overeenstemming met uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 samengesteld van Stichting Ana Upu te Lunteren bestaande uit de balans per 31 december 2023 en de winst- en verliesrekening over 2023 met de toelichting.

Verantwoordelijkheid juistheid en volledigheid aangeleverde gegevens

Voor het samenstellen van de jaarrekening hebben wij ons gebaseerd op de gegevens, zoals deze door de directie van Stichting Ana Upu zijn verstrekt. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de directie.

Verantwoordelijkheid van GMS Dienstverlening VOF

Het is onze verantwoordelijkheid als belastingadviseur om uw opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht en met de uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels van onze beroepsorganisatie. Onze werkzaamheden bestonden hoofdzakelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Verder hebben wij de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen beoordeeld op basis van de door de directie verstrekte gegevens. De aard van deze werkzaamheden als belastingadviseur brengt met zich dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de van toepassing zijnde wet- en regelgeving.

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

Hoogachtend,
GMS Dienstverlening VOF

G.M. Schreuder
Namens GMS Dienstverlening VOF

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 3 juni 2006 werd de Stichting Ana Upu per genoemde datum opgericht. De activiteiten bestaan voornamelijk uit het bevorderen van de samenlevingsopbouw ten behoeve van de Molukse gemeenschap in de gemeente Ede.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 09161315.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- Dhr. M. van Dommelen, voorzitter
- Mevr. G. Wattilete, secretaris
- Mevr. F. Huliselan, penningmeester
- Dhr. S. Pattinasarany, algemeen bestuurslid
- Mevr. D. Loppies, algemeen bestuurslid

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2023		2022	
	€	%	€	%
Subsidies	10.964	100,0%	179.265	100,0%
Overige opbrengsten	34.804	317,4%	22.345	12,5%
Bruto-marge	45.768	417,4%	201.610	112,5%
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.288	39,1%	-	0,0%
Huisvestingskosten	24.395	222,5%	77.669	43,3%
Operationele activiteiten	-9.177	-83,7%	1.745	1,0%
Beheer en organisatie	7.613	69,4%	9.743	5,4%
Cultuur	636	5,8%	2.238	1,3%
Sport en ontspanning	979	8,9%	68	0,0%
Wijk en samenleving	10.865	99,1%	9.010	5,0%
Som der bedrijfskosten	39.599	361,1%	100.473	56,0%
Bedrijfsresultaat	6.169	56,3%	101.137	56,5%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.604	-14,6%	-381	-0,2%
Som der financiële baten en lasten	-1.604	-14,6%	-381	-0,2%
Resultaat	4.565	41,7%	100.756	56,3%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2023 is ten opzichte van 2022 gedaald met € 96.191. De ontwikkeling van het resultaat 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Overige opbrengsten	12.459	
<i>Daling van:</i>		
Huisvestingskosten	53.274	
Operationele activiteiten	10.922	
Beheer en organisatie	2.130	
Cultuur	<u>1.602</u>	
		80.387
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Subsidies	168.301	
<i>Stijging van:</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.288	
Sport en ontspanning	911	
Wijk en samenleving	1.855	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>1.223</u>	
		<u>176.578</u>
Daling resultaat		<u><u>96.191</u></u>

1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Subsidies	10.964	179.265
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>34.804</u>	<u>22.345</u>
Bruto-marge	45.768	201.610
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.288	-
Monument	-	-
Huisvestingskosten	24.395	77.669
Operationele activiteiten	-9.177	1.745
Beheer en organisatie	7.613	9.743
Cultuur	636	2.238
Sport en ontspanning	979	68
Wijk en samenleving	<u>10.865</u>	<u>9.010</u>
Som der kosten	39.599	100.473
Bedrijfsresultaat	<u>6.169</u>	<u>101.137</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-1.604</u>	<u>381</u>
Som der financiële baten en lasten	-1.604	-381
Resultaat	<u><u>4.565</u></u>	<u><u>100.756</u></u>

1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	10.540		10.760	
Liquide middelen	<u>1.393</u>		<u>6.110</u>	
Totaal vlottende activa		11.933		16.870
Af: kortlopende schulden		<u>10.157</u>		<u>10.156</u>
Werkkapitaal		1.776		6.714
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>176.411</u>		<u>180.699</u>	
		<u>176.411</u>		<u>180.699</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>178.187</u></u>		<u><u>187.413</u></u>
Deze financiering vond plaats met:				
Stichtingsvermogen		-320		-4.885
Voorzieningen		9.200		9.200
Langlopende schulden		<u>169.307</u>		<u>183.098</u>
		<u><u>178.187</u></u>		<u><u>187.413</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2023 ten opzichte van 31 december 2022 gedaald met € 4.938.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	<u>176.411</u>	176.411	<u>180.699</u>	180.699
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Overlopende activa	<u>10.540</u>	10.540	<u>10.760</u>	10.760
<i>Liquide middelen</i>		1.393		6.110
Totaal activazijde		<u><u>188.344</u></u>		<u><u>197.569</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 30 oktober 2024

Lunteren, 30 oktober 2024
Stichting Ana Upu

Dhr. M. van Dommelen, voorzitter

Mevr. G. Wattilete, secretaris

Mevr. F. Huliselan, penningmeester

Mevr. D. Loppies, algemeen bestuurslid

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
Stichtingsvermogen				
Algemene reserve	<u>-320</u>	-320	<u>-4.885</u>	-4.885
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>9.200</u>	9.200	<u>9.200</u>	9.200
Langlopende schulden				
Andere obligatie- en onderhandse leningen	<u>169.307</u>	169.307	<u>183.098</u>	183.098
Kortlopende schulden				
Overlopende passiva	<u>10.157</u>	10.157	<u>10.156</u>	10.156
Totaal passivazijde		<u><u>188.344</u></u>		<u><u>197.569</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 30 oktober 2024

Lunteren, 30 oktober 2024
Stichting Ana Upu

Dhr. M. van Dommelen, voorzitter

Mevr. G. Wattilete, secretaris

Mevr. F. Huliselan, penningmeester

Mevr. D. Loppies, algemeen bestuurslid

2.2 Winst- en verliesrekening over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Subsidies		10.964		179.265
Overige bedrijfsopbrengsten		<u>34.804</u>		<u>22.345</u>
Bruto-marge		45.768		201.610
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.288		-	
Huisvestingskosten	24.395		77.669	
Operationele activiteiten	-9.177		1.745	
Beheer en organisatie	7.613		9.743	
Cultuur	636		2.238	
Sport en ontspanning	979		68	
Wijk en samenleving	<u>10.865</u>		<u>9.010</u>	
Som der bedrijfskosten		39.599		100.473
Bedrijfsresultaat		<u>6.169</u>		<u>101.137</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-1.604</u>		<u>-381</u>	
Som der financiële baten en lasten		-1.604		-381
Resultaat		<u><u>4.565</u></u>		<u><u>100.756</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 30 oktober 2024

Lunteren, 30 oktober 2024
Stichting Ana Upu

Dhr. M. van Dommelen, voorzitter

Mevr. G. Wattilete, secretaris

Mevr. F. Huliselan, penningmeester

Mevr. D. Loppies, algemeen bestuurslid

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Ana Upu, statutair gevestigd te Lunteren, bestaan voornamelijk uit: het bevorderen van de samenlevingsopbouw ten behoeve van de Molukse gemeenschap in de gemeente Ede.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Van der Duyn van Maasdamstraat 16 te Lunteren.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud gebouwen

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit royaltyopbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Kosten

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

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Verbouwingen	Inventaris	Auto- matisering	Totaal 2023
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	194.972	5.816	1.606	202.394
Cumulatieve afschrijvingen	-14.273	-5.816	-1.606	-21.695
Boekwaarde per 1 januari	<u>180.699</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>180.699</u>
Afschrijvingen	-4.288	-	-	-4.288
Mutaties 2023	<u>-4.288</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-4.288</u>
Aanschafwaarde	194.972	5.816	1.606	202.394
Cumulatieve afschrijvingen	-18.561	-5.816	-1.606	-25.983
Boekwaarde per 31 december	<u>176.411</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>176.411</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overlopende activa		
Waarborgsommen	<u>10.540</u>	<u>10.760</u>
Liquide middelen		
ING Betaalrekening	481	1.608
ING Zakelijke Spaarrekening	33	3.058
Kas Bar	157	1.070
Kas Penningmeester	108	210
Kas HuisKamer	<u>614</u>	<u>164</u>
	<u>1.393</u>	<u>6.110</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

STICHTINGSVERMOGEN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	-4.885	-105.641
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>4.565</u>	<u>100.756</u>
Stand per 31 december	<u><u>-320</u></u>	<u><u>-4.885</u></u>

VOORZIENINGEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	<u>9.200</u>	<u>9.200</u>
Stand per 31 december	<u><u>9.200</u></u>	<u><u>9.200</u></u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Leningen

Lening van der Ley Participaties	4.020	6.000
Lening Gemeente Ede	134.649	142.450
Lening Diverse	23.808	23.808
Lening J.H. Huliselan	<u>6.830</u>	<u>10.840</u>
	<u><u>169.307</u></u>	<u><u>183.098</u></u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Lening van der Ley Participaties</i>		
Hoofdsom	6.000	6.000
Aflossing voorgaande boekjaren	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand per 1 januari	6.000	6.000
Aflossing	<u>-1.980</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	4.020	6.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>-</u>	<u>-</u>
Langlopend deel per 31 december	4.020	6.000
<i>Lening Gemeente Ede</i>		
Hoofdsom	142.450	-
Aflossing voorgaande boekjaren	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand per 1 januari	142.450	-
Opgenomen	<u>-</u>	<u>142.450</u>
Aflossing	<u>-7.801</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>134.649</u></u>	<u><u>142.450</u></u>

2.4 Toelichting op de balans

Lening Diverse

Hoofdsom	23.808	-
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	23.808	-
Opgenomen	-	23.808
Stand per 31 december	<u>23.808</u>	<u>23.808</u>

2023	2022
€	€

Lening J.H. Hulselan

Hoofdsom	10.840	-
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	10.840	-
Opgenomen	-	10.840
Aflossing	-4.010	-
Stand per 31 december	<u>6.830</u>	<u>10.840</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overlopende passiva

Subsidies Waarborgsom	<u>10.157</u>	<u>10.156</u>
-----------------------	---------------	---------------

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Subsidies		
Subsidie Gemeente Ede	<u>10.964</u>	<u>179.265</u>
De subsidies over 2023 zijn ten opzichte van het vorige boekjaar met 93,9% gedaald.		
Overige opbrengsten		
Overige opbrengsten	6.512	2.208
Verhuur accommodatie	<u>28.292</u>	<u>20.137</u>
	<u>34.804</u>	<u>22.345</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	<u>4.288</u>	<u>-</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	7.498	44.119
Onderhoud onroerend goed	387	209
Gas, water en elektra	9.359	7.640
Kleine aanschaffingen	103	23.361
Gemeentelijke belastingen	3.756	-23
Schoonmaakkosten	3.292	2.338
Overige huisvestingskosten	-	25
	<u>24.395</u>	<u>77.669</u>
Operationele activiteiten		
Kosten bar en buffet	<u>7.353</u>	<u>4.197</u>
	7.353	4.197
Opbrengst bar en buffet	<u>-16.530</u>	<u>-2.452</u>
	<u>-9.177</u>	<u>1.745</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Beheer en organisatie		
Telefoon- internet- en televisiekosten	1.267	1.596
Accountants- en advieskosten	1.127	1.636
Reis- en verblijfkosten	1.935	1.610
Kantoormaterialen	1.249	5.395
Bestuurskosten	2.857	18
Portikosten	560	392
Kosten vrijwilligers	104	230
Verzekeringen	3.171	574
Diverse kosten	-4.370	-1.533
Vakliteratuur	883	-
Giften	-1.170	-175
	<u>7.613</u>	<u>9.743</u>
Cultuur		
Knutselmiddag	12	600
Muzieklessen	568	200
Molukse mantelzorgdag	-	799
Diverse kosten	56	639
	<u>636</u>	<u>2.238</u>
Sport en ontspanning		
Koersbal	759	48
Ouderen gym/beweegactiviteiten	220	20
	<u>979</u>	<u>68</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Wijk en samenleving		
Kerst Inn	-	92
Huiskamerproject lunch en warme maaltijden	-1.668	-400
Huiskamer Tenang Senang	3.955	5.002
Mantelzorgtrefpunt Lunteren	6.568	4.316
Grafrechten beschermde status 1 ^{ste} generatie	1.967	-
Vrije kosten 9	43	-
	<u>10.865</u>	<u>9.010</u>
 Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelast rekening courant banken	<u>1.604</u>	<u>381</u>

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen					Boekwaarde per 31-12-2023	Residuuwaarde	Afschrijvingspercentage
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2023	Inves-teringen 2023	Desinves-teringen 2023	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2023	Afschrij-vingen tot 01-01-2023	Afschrij-vingen 2023	Afschrij-ving desin-vesteringen	Afschrij-vingen t/m 31-12-2023			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Materiële vaste activa												
<i>Verbouwingen</i>												
Verbouwingen	13-5-2013	11.739		-	11.739	10.136	-	-	10.136	1.603	-	10,00
Verbouwingen kinderopvang	17-4-2018	8.564	-	-	8.564	3.316	-	-	3.316	5.248	-	10,00
Verbouwingen kinderopvang	29-6-2019	3.169	-		3.169	821	-	-	821	2.348		10,00
Pand	9-12-2022	171.500	-		171.500	-	4.288	-	4.288	167.212		5,00
		194.972	-	-	194.972	14.273	4.288	-	18.561	176.411	-	
<i>Inventaris</i>												
Inventaris	1-3-2015	5.816	-	-	5.816	5.816	-	-	5.816	-	-	20,00
<i>Automatisering</i>												
Automatisering		1.606	-	-	1.606	1.606	-	-	1.606	-	-	20,00
Totaal materiële vaste activa		202.394	-	-	202.394	21.695	4.288	-	25.983	176.411	-	
Totaal vaste activa		202.394	-	-	202.394	21.695	4.288	-	25.983	176.411	-	