



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

Jaarrekening 2022

Relatiebeheerder:
Datum opmaken:

Elly de Jong FA
2 maart 2023



Stichting Het Dijkmagazijn
Dijk 41
6641LA BEUNINGEN

Druten, 2 maart 2023

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden over boekjaar 2022 van uw onderneming. In dit rapport zijn de balans per 31 december 2022, de staat van baten en lasten over 2022 en de toelichting opgenomen. Tezamen vormen zij de jaarrekening 2022.

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 van Stichting Het Dijkmagazijn te BEUNINGEN samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden voornamelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij vertrouwen erop dat wij hiermee aan uw opdracht hebben voldaan. Wij zijn gaarne bereid tot het geven van nadere toelichting.

Hoogachtend,

Administratiekantoor De Jong
Elly de Jong FA

1	Algemeen	1
1.1	<i>Resultaatvergelijking</i>	2
2	Jaarrekening	3
2.1	<i>Balans per 31-12-2022</i>	3
2.2	<i>Staat van baten en lasten 2022</i>	5
2.3	<i>Grondslagen van de jaarrekening</i>	6
2.3.1	<i>Algemene grondslagen</i>	6
2.3.2	<i>Algemene toelichtingen</i>	6
2.4	<i>Winstbestemming</i>	6
2.5	<i>Toelichting balans activa per 31-12-2022</i>	7
2.5.1	<i>Materiële vaste activa</i>	7
2.5.2	<i>Vorderingen</i>	7
2.5.3	<i>Liquide middelen</i>	7
2.6	<i>Toelichting balans passiva per 31-12-2022</i>	8
2.6.1	<i>Ondernemingsvermogen</i>	8
2.6.2	<i>Voorzieningen</i>	8
2.6.3	<i>Langlopende schulden</i>	8
2.6.4	<i>Kortlopende schulden</i>	8
2.7	<i>Toelichting staat van baten en lasten 2022</i>	9
2.7.1	<i>Opbrengsten</i>	9
2.7.2	<i>Inkoopkosten en uitbesteed werk</i>	9
2.7.3	<i>Personeelskosten</i>	9
2.7.4	<i>Afschrijvingen</i>	10
2.7.5	<i>Overige bedrijfskosten</i>	10

1 Algemeen

Deze jaarrekening is op fiscale cijfers gebaseerd.

De stichting Stichting Het Dijkmagazijn heeft de volgende handelsnamen: Stichting Het Dijkmagazijn .

De stichting is gezeteld in BEUNINGEN.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41261355.

Datum vaststelling jaarrekening

De jaarrekening 2022 is vastgesteld in de Algemene Vergadering gehouden op 02-03-2023.

1.1 Resultaatvergelijking

	2022		2021	
	€	%	€	%
Opbrengsten				
Ontvangen giften en subsidies	51.552	47,29%	16.554	19,02%
Overige opbrengsten	57.449	52,71%	70.479	80,98%
	109.001	100,00%	87.033	100,00%
Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk, e.d.				
Inkoopprijs van opbrengst	5.154	4,73%	4.133	4,75%
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	8.416	7,72%	5.533	6,36%
	-13.570	-12,45%	-9.666	-11,11%
Brutomarge	95.431	87,55%	77.367	88,89%
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	60.376	55,39%	52.005	59,75%
Sociale lasten	10.164	9,32%	9.152	10,52%
Overige personeelskosten	218	0,20%	593	0,68%
	-70.758	-64,92%	-61.750	-70,95%
Afschrijvingen				
Overige materiële vaste activa	60	0,06%	90	0,10%
	-60	-0,06%	-90	-0,10%
Overige bedrijfskosten				
Huisvestingskosten	3.097	2,84%	5.362	6,16%
Overige kosten	12.840	11,78%	10.962	12,60%
	-15.937	-14,62%	-16.324	-18,76%
Saldo winstberekening	8.676	7,96%	-797	-0,92%

De staat van baten en lasten over 2022 is afgesloten met een positief resultaat na belastingen van € 8.676.

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31-12-2022

na resultaatbestemming

Activa	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Overige materiële vaste activa	174		234	
		174		234
Vorderingen				
Vorderingen op debiteuren	21.019		1.102	
Overige vorderingen	6.059		586	
		27.078		1.688
Liquide middelen		36.073		50.908
Totaal activa		63.325		52.830
Passiva				
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Gestort en opgevraagd kapitaal	13.989		3.178	
Winstreserves	0		0	
		13.989		3.178
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	0		12.751	
		0		12.751
Langlopende schulden				
Overige langlopende schulden	30.000		30.000	
		30.000		30.000
Kortlopende schulden				
Loonheffingen	4.867		4.199	
Overige kortlopende schulden	14.469		2.702	
		19.336		6.901
Totaal passiva		63.325		52.830

2.2 Staat van baten en lasten 2022

	<u>2022</u>		<u>2021</u>	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Ontvangen giften en subsidies	51.552		16.554	
Overige opbrengsten	57.449		70.479	
		109.001		87.033
Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk, e.d.				
Inkoopprijs van opbrengst	5.154		4.133	
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	8.416		5.533	
		-13.570		-9.666
Brutomarge		95.431		77.367
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	60.376		52.005	
Sociale lasten	10.164		9.152	
Overige personeelskosten	218		593	
		-70.758		-61.750
Afschrijvingen				
Overige materiële vaste activa	60		90	
		-60		-90
Overige bedrijfskosten				
Huisvestingskosten	3.097		5.362	
Overige kosten	12.840		10.962	
		-15.937		-16.324
Saldo winstberekening		8.676		-797

2.3 Grondslagen van de jaarrekening

2.3.1 Algemene grondslagen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op 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. Afwijking van materieel belang ten opzichte van waardering volgens afdeling 6 Titel 9 Boek 2 BW

De toepassing van de fiscale waarderingsgrondslagen heeft geleid tot een afwijking ten opzichte van de waarderingsgrondslagen die zijn vermeld in afdeling 6 van titel 9 Boek 2 BW. Bij de materiële vaste activa (bedrijfspanen) en financiële vaste activa (deelnemingen) leidt de toepassing van fiscale waarderingsgrondslagen tot een materiële afwijking en kan derhalve gevolgen hebben voor het inzicht in het vermogen.

2.3.2 Algemene toelichtingen

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Het Dijkmagazijn, gevestigd te BEUNINGEN, bestaan voornamelijk uit:
- Centrum voor Educatie

Werknemers

Gemiddeld werkten er 1,00 werknemers in 2022, in 2021 waren dat er 1,00.

Gedurende het jaar 2022 was 1 werknemer in dienst op basis van een volledig dienstverband (2021: 1).

2.4 Winstbestemming

De directie stelt aan de Algemene Vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2022 geheel ten gunste van de overige reserves te brengen en over 2022 geen dividend uit te keren.

2.5 Toelichting balans activa per 31-12-2022

2.5.1 Materiële vaste activa

	<i>Kosten aanschaf</i>	<i>Restwaarde</i>	<i>31-12-2022</i>	<i>31-12-2021</i>
Overige materiële vaste activa	5.984	0	174	234

2.5.2 Vorderingen

	<i>Nominale waarde</i>	<i>31-12-2022</i>	<i>31-12-2021</i>
Vorderingen op debiteuren	0	21.019	1.102

Overige vorderingen

	<i>31-12-2022</i>	<i>31-12-2021</i>
Nog te ontvangen	2.500	586
Vooruitbetaalde assurantiepremies	3.559	0
	<u>6.059</u>	<u>586</u>

2.5.3 Liquide middelen

	<i>31-12-2022</i>	<i>31-12-2021</i>
Kas	189	167
ING	22.507	31.032
ING Zakelijke spaarrekening	224	224
Rabobank	11.551	17.882
ING Zakelijke kwartaalspaarrekening	1.602	1.603
	<u>36.073</u>	<u>50.908</u>

2.6 Toelichting balans passiva per 31-12-2022

2.6.1 Ondernemingsvermogen

Gestort en opgevraagd kapitaal

	<i>31-12-2022</i>	<i>31-12-2021</i>
Vermogen	13.989	3.178
	<u>13.989</u>	<u>3.178</u>

Winstreserves

	<i>31-12-2022</i>	<i>31-12-2021</i>
Winstreserve	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

2.6.2 Voorzieningen

Specificatie overige voorzieningen

	<i>Dotatie</i>	<i>Onttrekking</i>	<i>31-12-2022</i>	<i>31-12-2021</i>
Voorzieningen	0	0	0	12.751
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>12.751</u>

2.6.3 Langlopende schulden

Overige langlopende schulden

	<i>Bedrag waarvoor zekerheid is gesteld</i>	<i>31-12-2022</i>	<i>31-12-2021</i>
Gemeente Beuningen	0	30.000	30.000
	<u>0</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>

2.6.4 Kortlopende schulden

Loonheffingen

	<i>Bedrag waarvoor zekerheid is gesteld</i>	<i>31-12-2022</i>	<i>31-12-2021</i>
Te betalen loonheffingen	0	4.867	4.199
	<u>0</u>	<u>4.867</u>	<u>4.199</u>

Overige kortlopende schulden

	<i>Bedrag waarvoor zekerheid is gesteld</i>	<i>31-12-2022</i>	<i>31-12-2021</i>
Te betalen vakantiegeld	0	4.024	2.018
Nog te betalen bedragen	0	10.445	684
	<u>0</u>	<u>14.469</u>	<u>2.702</u>

2.7 Toelichting staat van baten en lasten 2022

2.7.1 Opbrengsten

Ontvangen giften en subsidies

	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Donaties	4.711	8.865
Subsidies	46.841	7.689
	<u>51.552</u>	<u>16.554</u>

Overige opbrengsten

	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Educatie Gemeente Beuningen	0	27.033
Opbrengst projecten	33.609	15.636
Omzet terrassen	13.140	16.683
Diverse opbrengsten/overige baten	10.700	11.127
	<u>57.449</u>	<u>70.479</u>

2.7.2 Inkoopkosten en uitbesteed werk

Kosten van grond- en hulpstoffen en de inkoopprijs van de verkopen

	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Inkoop goederen voor het terras	5.154	4.133
	<u>5.154</u>	<u>4.133</u>

Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten

	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Kosten projecten	8.416	5.533
	<u>8.416</u>	<u>5.533</u>

2.7.3 Personeelskosten

Lonen en salarissen

	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Bruto lonen	60.376	50.655
Uitzendkrachten	0	1.350
	<u>60.376</u>	<u>52.005</u>

Sociale lasten

	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Werkgeversdeel sociale lasten	9.880	9.017
Ziekengeldverzekering	284	135
	<u>10.164</u>	<u>9.152</u>

Jaarrekening 2022 van Stichting Het Dijkmagazijn**Overige personeelskosten**

	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Reiskosten	0	60
Overige personeelskosten	218	533
	<u>218</u>	<u>593</u>

2.7.4 Afschrijvingen**Overige materiële vaste activa**

	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Afschrijving inventaris	60	90
	<u>60</u>	<u>90</u>

2.7.5 Overige bedrijfskosten**Huisvestingskosten**

	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Huur gebouwen	340	340
Kosten Energie	1.264	2.304
Schoonmaakkosten	311	159
Belastingen en heffingen	491	502
Aanschaf klein materiaal	419	1.439
Klein onderhoud	172	493
Schoonmaak	100	125
	<u>3.097</u>	<u>5.362</u>

Overige kosten

	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Accountantskosten	2.130	1.849
Telefoonkosten	1.075	1.008
Kantoorartikelen	357	180
Computerkosten	593	1.454
Overige kantoorkosten	507	532
Assurantielkosten	3.871	3.130
Contributies en abonnementen	221	634
Drukwerk	164	188
Overige algemene kosten	3.922	1.987
	<u>12.840</u>	<u>10.962</u>

Ondertekening jaarrekening

Druten, 20 februari 2023

Handtekening

G Gradussen

Bestuurder (huidig)

.....