

**Stichting Robert Kalkman Foundation
R. Kalkman
Deltaplein 254
2554GW DEN HAAG**

Jaarrekening 2023



**Stichting Robert Kalkman Foundation
R. Kalkman
Deltaplein 254
2554GW DEN HAAG**

Jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Opdrachtbevestiging	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaatvergelijking	3

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2023	5
2.2	Staat van baten en lasten over 2023	7
2.3	Toelichting op de jaarrekening	8
2.4	Toelichting op de balans	11
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	16

3. Overige gegevens

3.1	Wettelijke vrijstelling	20
-----	-------------------------	----

4. Bijlagen

4.1	Staat van de vaste activa	22
-----	---------------------------	----



Stichting Robert Kalkman Foundation
R. Kalkman
Deltaplein 254
2554GW DEN HAAG

Referentie: 201327
Betreft: jaarrekening 2023

Oud-Beijerland, 18 december 2024

Geacht bestuur,

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

De balans per 31 december 2023, de staat van baten en lasten over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 van Stichting Robert Kalkman Foundation te 's-Gravenhage samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak 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 stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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

Hoogachtend,
Klijnsmit Administratie- & Belastingadviesbureau

R.W.A. van Duin
penningmeester

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 7 februari 2007 werd de Stichting Stichting Robert Kalkman Foundation per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 24409599.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Robert Kalkman Foundation wordt in artikel 3 van de statuten als volgt omschreven:

De stichting heeft ten doel het nationaal en internationaal door middel van de golfsport en overige sporten bieden van afleiding en therapie aan kinderen en volwassenen tijdens of gedurende een ziekteproces en het vervolgen hiervan na het ziekteproces alsmede het organiseren van golfdagen en andere sportdagen in de vorm van clinics en privé-lessen waarin lachen en plezier ("fun") centraal staan en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

Bestuur

Het bestuur van de stichting is per 31 december 2021 als volgt samengesteld:

- R.N. Kalkman, voorzitter
- R.W.A. van Duin, penningmeester
- A.C.M. van Rossum, secretaresse

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2023		2022	
	€	%	€	%
Baten	313.265	100,0%	303.499	100,0%
Activiteitenlasten	18.005	5,8%	26.585	8,8%
Bruto exploitatieresultaat	295.260	94,2%	276.914	91,2%
Lonen en salarissen	70.908	22,6%	75.211	24,8%
Sociale lasten	10.918	3,5%	9.840	3,2%
Afschrijvingen materiële vaste activa	28.131	9,0%	27.902	9,2%
Overige personeelskosten	2.549	0,8%	2.137	0,7%
Huisvestingskosten	21.771	7,0%	20.745	6,8%
Verkoopkosten	36.662	11,7%	55.612	18,3%
Autokosten	17.671	5,6%	19.932	6,6%
Kantoorkosten	4.123	1,3%	4.181	1,4%
Algemene kosten	4.251	1,4%	4.780	1,6%
Beheerslasten	196.984	62,9%	220.340	72,6%
Exploitatieresultaat	98.276	31,3%	56.574	18,6%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	644	0,2%	200	0,1%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-4.840	-1,6%	-6.600	-2,2%
Som der financiële baten en lasten	-4.196	-1,4%	-6.400	-2,1%
Resultaat	94.080	29,9%	50.174	16,5%

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	813.284		840.040	
Inventaris	<u>3.497</u>		<u>4.872</u>	
		816.781		844.912
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	13.008		13.008	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.344		-	
Overlopende activa	<u>34.140</u>		<u>33.612</u>	
		48.492		46.620
<i>Liquide middelen</i>		284.482		258.848
Totaal activa		<u><u>1.149.755</u></u>		<u><u>1.150.380</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Bestemmingsreserves	240.000		240.000	
Overige reserves	603.840		483.004	
		843.840		723.004
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	151.473		178.229	
		151.473		178.229
Langlopende schulden				
Andere obligatie- en onderhandse leningen	60.000		140.000	
		60.000		140.000
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.547		16.421	
Overige schulden	2.068		2.068	
Overlopende passiva	90.827		90.658	
		94.442		109.147
Totaal passiva		<u>1.149.755</u>		<u>1.150.380</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2023

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Subsidiebaten	196.744	200.250	189.395
Overige baten	116.521	128.950	114.104
Baten	313.265	329.200	303.499
Inhuur derden en inkoop materialen	18.005	59.500	26.585
Lasten	18.005	59.500	26.585
Bruto exploitatieresultaat	295.260	269.700	276.914
Personeelskosten	81.826	79.425	85.051
Afschrijvingen	28.131	25.000	27.902
Overige bedrijfskosten	87.027	109.650	107.387
Beheerslasten	196.984	214.075	220.340
Exploitatieresultaat	98.276	55.625	56.574
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	644	500	200
Rentelasten en soortgelijke kosten	-4.840	-4.840	-6.600
Som der financiële baten en lasten	-4.196	-4.340	-6.400
Resultaat	94.080	51.285	50.174
Resultaat	94.080	51.285	50.174
Bestemming resultaat:			
Overige reserve	120.836	76.281	76.930
Bestemmingsfonds	-26.756	-26.756	-26.756
	94.080	49.525	50.174

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Robert Kalkman Foundation, statutair gevestigd te 's-Gravenhage, bestaan voornamelijk uit:

-De stichting heeft ten doel het nationaal en internationaal door middel van de golfsport en overige sporten bieden van afleiding en therapie aan kinderen en volwassenen tijdens of gedurende een ziekteproces en het vervolgen hiervan na het ziekteproces alsmede het organiseren van golfdagen en andere sportdagen in de vorm van clinics en privé-lessen waarin lachen en plezier ("fun") centraal staan en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

De feitelijke activiteiten worden uitgeoefend aan de Deltaplein 254 te Den Haag.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Robert Kalkman Foundation, statutair gevestigd te 's-Gravenhage is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 24409599.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Robert Kalkman Foundation zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

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.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de nominale waarde.

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.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

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 wordt niet afgeschreven.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal 2023
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	1.118.911	71.301	5.895	1.196.107
Cumulatieve afschrijvingen	-278.871	-66.429	-5.895	-351.195
Boekwaarde per 1 januari	<u>840.040</u>	<u>4.872</u>	<u>-</u>	<u>844.912</u>
Afschrijvingen	-26.756	-1.375	-	-28.131
Mutaties 2023	<u>-26.756</u>	<u>-1.375</u>	<u>-</u>	<u>-28.131</u>
Aanschafwaarde	1.118.911	71.301	5.895	1.196.107
Cumulatieve afschrijvingen	-305.627	-67.804	-5.895	-379.326
Boekwaarde per 31 december	<u>813.284</u>	<u>3.497</u>	<u>-</u>	<u>816.781</u>

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

Afschrijvingspercentages:

Gebouwen en -terreinen

0-10 %

Inventaris

20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Debiteuren	<u>13.008</u>	<u>13.008</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	1.344	-
	<u>1.344</u>	<u>-</u>
Overlopende activa		
Diversen	248	-
Huur recreatiewoningen december 2021	11.742	11.571
Abonnementen 2022	6.104	6.471
Lasten 2022	15.675	15.518
Nog te ontvangen donaties 2021	56	52
Overlopende activa	315	-
	<u>34.140</u>	<u>33.612</u>
	<u>34.140</u>	<u>33.612</u>
Liquide middelen		
ABN Amro bestuurrekening	258.978	228.490
ABN Amro deposito	25.410	25.264
Deposito	-	5.000
Kas	94	94
	<u>284.482</u>	<u>258.848</u>
	<u>284.482</u>	<u>258.848</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2023	2022
	€	€
Bestemmingsreserves		
Continuïteitsreserve	225.000	225.000
Bestemmingsreserve	15.000	15.000
	<u>240.000</u>	<u>240.000</u>

Continuïteitsreserve
Stand per 31 december

<u>225.000</u>	<u>225.000</u>
----------------	----------------

Bestemmingsreserve
Stand per 31 december

<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
---------------	---------------

Deze reserve is gevormd ter zake van 20 jarig bestaan van de stichting dat in het jaar 2027 zal worden gevierd.

Overige reserves

Stand per 1 januari	483.004	406.074
Bestemming resultaat boekjaar	120.836	76.930
Stand per 31 december	<u>603.840</u>	<u>483.004</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2023

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2023 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Vastgelegd vermogen

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds	151.473	178.229
------------------	---------	---------

Bestemmingsfonds

Stand per 1 januari	178.229	204.985
Bestemming resultaat boekjaar	-26.756	-26.756
Stand per 31 december	<u>151.473</u>	<u>178.229</u>

Het bestemmingsfonds is gevormd inzake van donateurs ontvangen bedragen welke dienden te worden aangewend voor de aanschaf van recreatiewoningen. In het boekjaar 2016 heeft de aanschaf daadwerkelijk plaatsgevonden. De voorziening bouwt jaarlijks af met een bedrag gelijk aan de afschrijvingen welke plaatsvinden op de recreatiewoningen.

2.4 Toelichting op de balans

	2023	2022
	€	€
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Leningen leningen		
Hypothecaire lening I	20.000	60.000
Onderhandse lening II	40.000	80.000
	<u>60.000</u>	<u>140.000</u>

Het deel van de leningen met een looptijd van langer dan 5 jaar bedraagt nihil.

Hypothecaire lening I

Hoofdsom	400.000	400.000
Aflossing voorgaande boekjaren	<u>-300.000</u>	<u>-260.000</u>
Stand per 1 januari	100.000	140.000
Aflossing	<u>-40.000</u>	<u>-40.000</u>
Stand per 31 december	60.000	100.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>-40.000</u>	<u>-40.000</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>20.000</u>	<u>60.000</u>

Deze lening is verstrekt per 29 april 2016 ter zake van de aankoop van een recreatiewoning en was oorspronkelijk in hoofdsom groot € 400.000. Het overeengekomen rentepercentage bedraagt 2,2% en staat vast tot 29 april 2021. Jaarlijks dient op de lening tenminste € 20.000 te worden afgelost. Voor deze lening is zekerheid verstrekt in de vorm van het recht van eerste hypotheek op voormeld registergoed.

Onderhandse lening II

Hoofdsom	380.000	380.000
Aflossing voorgaande boekjaren	<u>-260.000</u>	<u>-220.000</u>
Stand per 1 januari	120.000	160.000
Aflossing	<u>-40.000</u>	<u>-40.000</u>
Stand per 31 december	80.000	120.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>-40.000</u>	<u>-40.000</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>40.000</u>	<u>80.000</u>

Deze lening is verstrekt per 17 juni 2016 ter zake van de aankoop van een recreatiewoning en was oorspronkelijk in hoofdsom groot € 400.000. Het overeengekomen rentepercentage bedraagt 2,2% en staat vast tot 15 juni 2021. Jaarlijks dient op de lening tenminste € 20.000 te worden afgelost. Er is voornamelijk geen hypothecaire zekerheid verstrekt, doch de stichting is hiertoe wel verplicht op eerste verzoek van de schuldeiser.

2.4 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	2.025
Loonheffing	1.547	14.396
	<u>1.547</u>	<u>16.421</u>
Overige schulden		
Reservering vakantiegeld	<u>2.068</u>	<u>2.068</u>
Overlopende passiva		
Aflossingsverplichting	80.000	80.000
Provisie december	3.044	3.005
Kosten december	1.148	1.127
Accountantskosten	3.273	4.750
Onkostenvergoeding	610	245
Huur materieel	38	-
Afrekening Eneco	2.714	1.531
	<u>90.827</u>	<u>90.658</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Subsidiebaten			
Donaties 0%	121.250	100.000	113.250
Donaties 21%	75.173	100.000	75.897
Opbrengst Vriendenloterij	321	250	248
	<u>196.744</u>	<u>200.250</u>	<u>189.395</u>
Overige baten			
Verhuuropbrengst recreatiewoningen	180.343	175.000	176.771
Kosten	-18.039	-19.800	-17.559
Provisie	-45.783	-26.250	-45.108
	<u>116.521</u>	<u>128.950</u>	<u>114.104</u>
Kosten activiteiten			
Inhuur derden	17.157	43.750	23.717
Inkoop materialen	848	15.750	2.868
	<u>18.005</u>	<u>59.500</u>	<u>26.585</u>
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	70.908	70.425	75.211
Sociale lasten	10.918	9.000	9.840
	<u>81.826</u>	<u>79.425</u>	<u>85.051</u>
Lonen en salarissen			
Brutolonen personeel in loondienst	65.683	63.750	70.111
Vrijwilligersvergoedingen	5.225	6.675	5.100
	<u>70.908</u>	<u>70.425</u>	<u>75.211</u>
Sociale lasten			
Sociale lasten	<u>10.918</u>	<u>9.000</u>	<u>9.840</u>
Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>28.131</u>	<u>25.000</u>	<u>27.902</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	26.756	24.000	26.756
Inventaris	1.375	1.000	1.146
	<u>28.131</u>	<u>25.000</u>	<u>27.902</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Overige bedrijfskosten			
Overige personeelskosten/km vergoeding	2.549	3.000	2.137
Huisvestingskosten	21.771	24.050	20.745
Verkoopkosten	36.662	48.500	55.612
Autokosten	17.671	22.250	19.932
Kantoorkosten	4.123	6.600	4.181
Algemene kosten	4.251	5.250	4.780
	<u>87.027</u>	<u>109.650</u>	<u>107.387</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskostenvergoeding vrijwilligers	<u>2.549</u>	<u>3.000</u>	<u>2.137</u>
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huur opslagruimte	4.217	5.500	4.463
Ledenbijdrage parkkosten	6.975	7.150	6.807
Gas, water en electra / vaste lasten	10.579	11.400	9.475
	<u>21.771</u>	<u>24.050</u>	<u>20.745</u>
<i>Verkoopkosten</i>			
Kosten website	6.808	5.000	6.366
Dranken en spijzen (kosten golfevents)	22.735	25.000	30.421
Reclame/ drukwerk	-	500	407
Relatiegeschenken	783	2.000	3.037
Reis- en verblijfskosten	2.278	10.000	13.693
Overige verkoopkosten	4.058	6.000	1.688
	<u>36.662</u>	<u>48.500</u>	<u>55.612</u>
<i>Autokosten</i>			
Autokosten	2.300	250	4.887
Leasekosten auto	15.371	22.000	15.045
	<u>17.671</u>	<u>22.250</u>	<u>19.932</u>
<i>Kantoorkosten</i>			
Kantoorbenodigdheden	1.215	1.900	984
Porto- en vrachtkosten	-	150	-
Drukwerk en kopieën	-	750	-
Telefoonkosten	612	700	599
Bankkosten	321	500	1.115
Overige kantoorkosten	1.975	2.600	1.483
	<u>4.123</u>	<u>6.600</u>	<u>4.181</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
<i>Algemene kosten</i>			
Accountantskosten	2.000	2.625	2.000
Administratiekosten	2.251	2.625	2.780
	<u>4.251</u>	<u>5.250</u>	<u>4.780</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Bankrente	<u>644</u>	<u>500</u>	<u>200</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rente hypothecaire lening I	2.200	2.200	3.080
Rente onderhandse lening II	<u>2.640</u>	<u>2.640</u>	<u>3.520</u>
	<u>4.840</u>	<u>4.840</u>	<u>6.600</u>

4. BIJLAGEN

4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2023 €	Inves- teringen 2023 €	Desinves- teringen 2023 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2023 €
Materiële vaste activa					
<i>Gebouwen en -terreinen</i>					
148	29-04-2016	222.750			222.750
Grond 148	29-04-2016	150.000			150.000
147	17-06-2016	223.177			223.177
Grond 148	17-06-2016	150.000			150.000
144	25-08-2016	222.984			222.984
Grond 144	25-08-2016	150.000	-		150.000
		<u>1.118.911</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.118.911</u>
<i>Inventaris</i>					
MacBook Pro 15"	15-10-2015	2.313			2.313
148	29-04-2016	20.000			20.000
147	17-06-2016	20.000			20.000
144	25-08-2016	20.000			20.000
MacBook Air	16-05-2017	1.359			1.359
Iphone 8 plus	09-10-2017	690			690
Putting Green	17-12-2018	1.013			1.013
Banner	24-06-2019	796			796
Iphone 12 Pro max	08-06-2021	1.272			1.272
MacBook Pro 16"	25-07-2022	-	2.313		2.313
MacBook Pro 13"	30-08-2022	-	1.545		1.545
		<u>67.443</u>	<u>3.858</u>	<u>-</u>	<u>71.301</u>
<i>Vervoermiddelen</i>					
Driewielscooter Inca	23-07-2015	5.895	-		5.895
Totaal materiële vaste activa		<u>1.192.249</u>	<u>3.858</u>	<u>-</u>	<u>1.196.107</u>
Totaal vaste activa		<u>1.192.249</u>	<u>3.858</u>	<u>-</u>	<u>1.196.107</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2023	Afschrijvingen 2023	Afschrijving desin- vesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2023	Boekwaarde per 31-12-2023	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
85.238	8.910	-	94.148	128.602	350.000	4,00
-	-	-	-	150.000	150.000	0,00
84.085	8.927	-	93.012	130.165	347.000	4,00
-	-	-	-	150.000	150.000	0,00
82.792	8.919	-	91.711	131.273	344.000	4,00
-	-	-	-	150.000	150.000	0,00
<u>252.115</u>	<u>26.756</u>	<u>-</u>	<u>278.871</u>	<u>840.040</u>	<u>1.491.000</u>	
2.313	-	-	2.313	-	-	20,00
20.000	-	-	20.000	-	-	20,00
20.000	-	-	20.000	-	-	20,00
20.000	-	-	20.000	-	-	20,00
1.236	123	-	1.359	-	-	20,00
580	110	-	690	-	-	20,00
618	203	-	821	192	-	20,00
398	159	-	557	239	-	20,00
138	254	-	392	880	-	20,00
-	193	-	193	2.120	-	20,00
-	104	-	104	1.441	-	20,00
<u>65.283</u>	<u>1.146</u>	<u>-</u>	<u>66.429</u>	<u>4.872</u>	<u>-</u>	
<u>5.895</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.895</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	20,00
<u>323.293</u>	<u>27.902</u>	<u>-</u>	<u>351.195</u>	<u>844.912</u>	<u>1.491.000</u>	
<u>323.293</u>	<u>27.902</u>	<u>-</u>	<u>351.195</u>	<u>844.912</u>	<u>1.491.000</u>	