



HVA

ADMINISTRATIE
& ADVIES

Jaarrekening 2022

Stichting "De Noordwester"

Inhoudsopgave

| | |
|---|-----------|
| FINANCIEEL VERSLAG | 3 |
| Voorwoord | 4 |
| NOAB-samenstellingsverklaring | 5 |
| Resultaatanalyse | 6 |
| Financiële positie | 8 |
| Kengetallen | 10 |
| | |
| BESTUURSVERSLAG | 11 |
| Bestuursverslag | 12 |
| | |
| JAARREKENING | 13 |
| Balans | 14 |
| Staat van baten en lasten | 16 |
| Toelichting op de jaarrekening | 17 |
| Toelichting op de balans | 21 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 26 |

Financieel verslag

Stichting "De Noordwester"

Voorwoord

Bijgaand ontvangt u uw jaarverslag. Dit jaarverslag bestaat uit drie delen.

Deel 1: Financieel verslag

Dit deel bevat een samenvatting van de belangrijkste informatie uit de jaarrekening. De informatie is afgeleid uit de jaarrekening en voorzien van toelichting en commentaar.

Deel 2: De Jaarrekening

Deze bestaat uit de balans, de winst-en-verliesrekening en een toelichting hierop.

Deel 3: De jaarrekening is klaar gemaakt in digitaal formaat (SBR) en wordt ook in digitaal formaat gearchiveerd en verzonden naar eventuele uitvragende partijen. Een akkoord dat wordt gegeven op de jaarrekening, heeft betrekking op de informatie in dit deel van het document.

NOAB-samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting "De Noordwester" te Vlieland is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Alkmaar, 29 juni 2023

HVA Administratiekantoor B.V.
I de Ridder

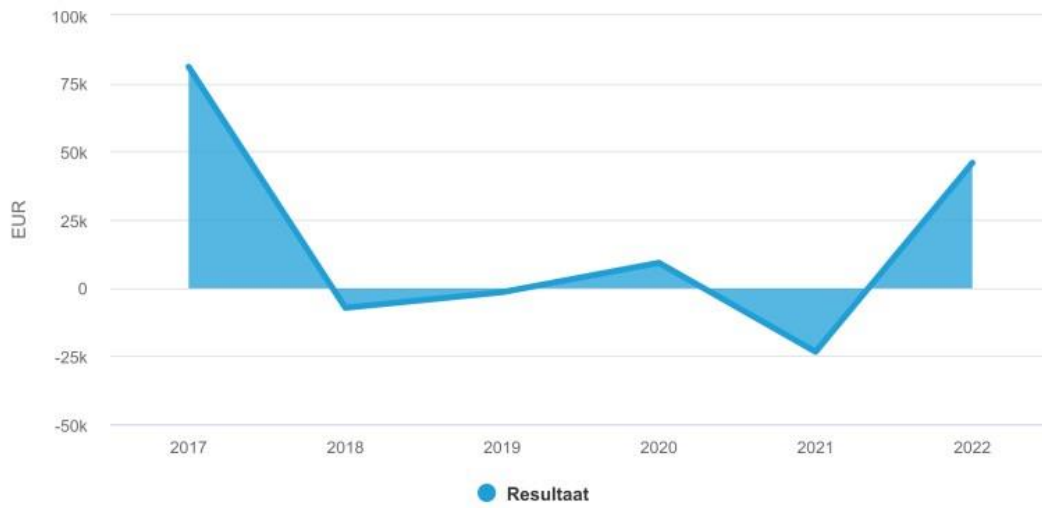
Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2022 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

Staat van baten en lasten t.o.v. vorig jaar

| | Verslag jaar | | Vorig jaar | | Verschil | |
|----------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 2022 | % baten | 2021 | % baten | Verschil | % |
| Opbrengsten | 170.601 | 100,0% | 142.814 | 100,0% | 27.787 | 19,5% |
| Inkoopwaarde | 22.318 | 13,1% | 29.339 | 20,5% | -7.021 | -23,9% |
| Saldo | 148.283 | 86,9% | 113.475 | 79,5% | 34.808 | 30,7% |
| Overige opbrengsten | 153.848 | 90,2% | 140.899 | 98,7% | 12.949 | 9,2% |
| Personeelskosten | 168.769 | 98,9% | 144.444 | 101,1% | 24.324 | 16,8% |
| Afschrijvingskosten | 1.573 | 0,9% | 1.552 | 1,1% | 21 | 1,4% |
| Overige personeelskosten | 53.642 | 31,4% | 63.079 | 44,2% | -9.437 | -15,0% |
| Huisvestingskosten | 51.147 | 30,0% | 38.290 | 26,8% | 12.857 | 33,6% |
| Kosten machines/inventaris | 5.126 | 3,0% | 7.876 | 5,5% | -2.750 | -34,9% |
| Verkoopkosten | 3.261 | 1,9% | 4.177 | 2,9% | -916 | -21,9% |
| Kosten vervoermiddelen | 218 | 0,1% | 220 | 0,2% | -2 | -0,9% |
| Kantoorkosten | 5.477 | 3,2% | 7.216 | 5,1% | -1.739 | -24,1% |
| Algemene kosten | 12.622 | 7,4% | 10.977 | 7,7% | 1.645 | 15,0% |
| Onttrekkingen reserves | -45.561 | -26,7% | 0 | 0,0% | -45.561 | 100,0% |
| Totaal lasten | 256.274 | 150,2% | 277.832 | 194,5% | -21.558 | -7,8% |
| Resultaat | 45.857 | 26,9% | -23.458 | -16,4% | 69.314 | 295,5% |

Resultaat verloop



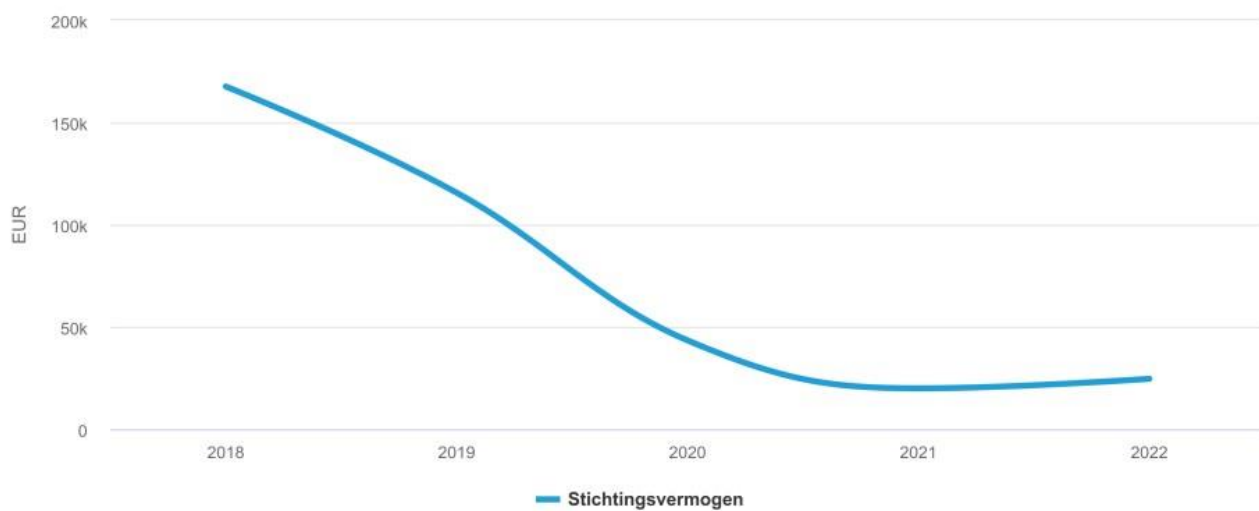
Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2022 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

Balansoverzicht

| | Verslag jaar | | Vorig jaar | |
|-----------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 31-12-2022 | % balans | 31-12-2021 | % balans |
| Materiële vaste activa | 2.843 | 3,0% | 2.116 | 1,6% |
| Vaste activa | 2.843 | 3,0% | 2.116 | 1,6% |
| Vorraden | 16.527 | 17,6% | 21.085 | 15,5% |
| Vorderingen | 15.076 | 16,0% | 31.022 | 22,9% |
| Liquide middelen | 59.691 | 63,4% | 81.498 | 60,0% |
| Vlottende activa | 91.294 | 97,0% | 133.604 | 98,4% |
| Activa | 94.137 | 100,0% | 135.721 | 100,0% |
| Bestemmingsreserves | 2.500 | 2,7% | 43.663 | 32,2% |
| Onverdeeld resultaat | 22.133 | 23,5% | -23.703 | -17,5% |
| Stichtingsvermogen | 24.633 | 26,2% | 19.960 | 14,7% |
| Kortlopende schulden | 69.504 | 73,8% | 115.761 | 85,3% |
| Passiva | 94.137 | 100,0% | 135.721 | 100,0% |

Eigen vermogen verloop



Kengetallen

De kengetallen geven een inzicht in de financiële prestaties en zijn berekend op basis van de balans per 31 december 2022 en winst-en-verliesrekening over 2022 zoals opgenomen in de jaarrekening. De kengetallen zijn als volgt berekend:

- Nettowerkkapitaal: Vlottende activa - Kortlopende schulden
- Quick Ratio: (Vlottende activa - Voorraden en onderhanden werk) / Kortlopende schulden
- Current Ratio: Vlottende activa / Kortlopende schulden
- Solvabiliteit: Eigen vermogen / Totaal vermogen * 100%

Kengetallen meerjarenoverzicht

| | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|-----------------------|--------|---------|--------|---------|---------|
| Werkkapitaal | 21.790 | 17.844 | 39.749 | 111.744 | 162.378 |
| Quick ratio | 1,08 | 0,97 | 1,58 | 4,72 | 10,05 |
| Current ratio | 1,31 | 1,15 | 2,05 | 5,99 | 11,24 |
| Solvabiliteit (EV/TV) | 26,2% | 14,7% | 53,5% | 83,8% | 91,4% |
| EBITDA | 47.430 | -21.906 | 10.549 | -269 | -5.975 |

Bestuursverslag

Stichting "De Noordwester"

Bestuursverslag

Het bestuursverslag ligt ten kantore van Stichting "De Noordwester" ter inzage.

Jaarrekening

Stichting "De Noordwester"

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|-------------------------|---------------|----------------|
| Vaste activa | | |
| Materiële vaste activa | 2.843 | 2.116 |
| | 2.843 | 2.116 |
| Vlottende activa | | |
| Vorraden | 16.527 | 21.085 |
| Vorderingen | 15.076 | 31.022 |
| Liquide middelen | 59.691 | 81.498 |
| | 91.294 | 133.604 |
| Activa | 94.137 | 135.721 |

Balans passiva

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| Stichtingsvermogen | | |
| Bestemmingsreserves | 2.500 | 43.663 |
| Onverdeeld resultaat | 22.133 | -23.703 |
| | 24.633 | 19.960 |
| Kortlopende schulden | 69.504 | 115.761 |
| Passiva | 94.137 | 135.721 |

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten

| | Verslag jaar | | Vorig jaar |
|----------------------------|--------------|----------------|----------------|
| | | 2022 | 2021 |
| Opbrengsten | 170.601 | 142.814 | |
| Inkoopwaarde | 22.318 | 29.339 | |
| Saldo | | 148.283 | 113.475 |
| Overige opbrengsten | | 153.848 | 140.899 |
| Personeelskosten | 168.769 | 144.444 | |
| Afschrijvingskosten | 1.573 | 1.552 | |
| Overige personeelskosten | 53.642 | 63.079 | |
| Huisvestingskosten | 51.147 | 38.290 | |
| Kosten machines/inventaris | 5.126 | 7.876 | |
| Verkoopkosten | 3.261 | 4.177 | |
| Kosten vervoermiddelen | 218 | 220 | |
| Kantoorkosten | 5.477 | 7.216 | |
| Algemene kosten | 12.622 | 10.977 | |
| Onttrekkingen reserves | -45.561 | 0 | |
| Totaal lasten | | 256.274 | 277.832 |
| Resultaat | | 45.857 | -23.458 |

Toelichting op de jaarrekening

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Stichting "De Noordwester" is feitelijk gevestigd te Vlieland, Dorpsstraat 150 8899AN, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41004947.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'Voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Venootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de "Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen" van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

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

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Grondslagen van materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen aanschaffings- of voortbrengingskosten plus bijkomende kosten 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 paragraaf.

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.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde.

Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Afschrijving vindt plaats tot de bodemwaarde. De bodemwaarde is 100% van de WOZ waarde.

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

Grondslagen van voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere opbrengstwaarde.

De kostprijs bestaat uit de verkrijgings- of vervaardigingsprijs (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) en gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incourantheid van de voorraden.

Grondslagen van vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders vermeld is hebben de vorderingen een looptijd korter dan een jaar.

Grondslagen van 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.

Grondslagen van kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

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.

Grondslagen van baten

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet, de wijzigingen in voorraden gereed product en onderhanden werk, de geactiveerde productie voor het eigen bedrijf, de overige baten, de inkoopwaarde van grond- en hulpstoffen en de lasten van uitbesteed werk en andere externe lasten. Netto-omzet omvat de baten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de baten geheven belastingen.

Baten 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.

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.

Voor onderhanden projecten, waarvan het resultaat op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de projectopbrengsten en de projectlasten verwerkt als baten en lasten in de staat van baten en lasten naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum (de 'Percentage of Completion'-methode, ofwel de PoC-methode).

De voortgang van de verrichte prestaties wordt bepaald op basis van de tot de balansdatum gemaakte projectlasten in verhouding tot de geschatte totale projectlasten. Als het resultaat (nog) niet op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld, dan worden de het toerekenbare resultaat zo goed mogelijk ingeschat. Zodra het resultaat wel op betrouwbare wijze kan worden bepaald, vindt opbrengstverantwoording plaats volgens de PoC-methode naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de projectopbrengsten en projectlasten.

Grondslagen van overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gedeerd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Grondslagen van lasten

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

Grondslagen van lonen en salarissen, sociale lasten en pensioenlasten

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Stichting "De Noordwester", Vlielands Centrum voor Informatie en Educatie heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Grondslagen van afschrijvingen

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en verliezen bij verkoop van immateriële en materiële vaste activa worden onder de post afschrijvingen opgenomen.

Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.

Op aanschaffings- of voortbrengingskosten van bedrijfsmiddelen die zijn aangewezen als bedrijfsmiddelen die in het belang zijn van de bescherming van het Nederlandse milieu wordt willekeurig afgeschreven.

Grondslagen van belastingen

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de staat van baten en lasten, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-aftrekbare kosten. Ook is rekening gehouden met de verrekeningsmogelijkheden via de coronareserve.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Materiële vaste activa | | |
| Inventaris | 2.843 | 2.116 |
| | 2.843 | 2.116 |

Vorraden

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Vorraden | | |
| Handelsgoederen en verpakkingen | 16.527 | 21.085 |
| | 16.527 | 21.085 |

Vorderingen

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|--|---------------|---------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Vorderingen | | |
| Debiteuren | 3.522 | 1.562 |
| Vorderingen uit hoofde van belastingen | 10.996 | 26.814 |
| Overlopende activa | 6 | 2.646 |
| Tussenrekeningen | 552 | 0 |
| | 15.076 | 31.022 |

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

Debiteuren

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|-------------------|--------------|--------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Debiteuren | | |
| Debiteuren | 3.522 | 1.562 |
| | 3.522 | 1.562 |

Vorderingen uit hoofde van belastingen

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|---|---------------|---------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Vorderingen uit hoofde van belastingen | | |
| Omzetbelasting | 10.996 | 26.814 |
| | 10.996 | 26.814 |

Overlopende activa

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|--|--------------|--------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Overlopende activa | | |
| Vooruitbetaalde facturen | 600 | 600 |
| Nog te factureren of nog te verzenden facturen | -594 | 2.046 |
| | 6 | 2.646 |

Tussenrekeningen

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|-------------------------|--------------|------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Tussenrekeningen | | |
| Productie | 552 | 0 |
| | 552 | 0 |

Liquide middelen

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|----------------------------|---------------|---------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Liquide middelen | | |
| Kasmiddelen | -100 | -357 |
| Tegoeden op bankrekeningen | 59.591 | 88.112 |
| Kruisposten en kluis | 200 | -6.257 |
| | 59.691 | 81.498 |

Kasmiddelen

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|--------------------|--------------|-------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Kasmiddelen | | |
| Kas | -156 | -344 |
| iPad 12H | 56 | -14 |
| | -100 | -357 |

Tegoeden op bankrekeningen

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Tegoeden op bankrekeningen | | |
| NL68INGB0009695498 | 16.536 | 19.028 |
| NL61INGB0007256850 | 17.100 | 45.275 |
| NL68INGB0009695498 - NW SPAAR | 938 | 938 |
| NL61INGB0007256850 - 12H SPAAR | 26.981 | 22.871 |
| NL30ABNA0524590958 | -1.964 | 0 |
| | 59.591 | 88.112 |

Kruisposten en kluis

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Kruisposten en kluis | | |
| Tussenrekening kluis | 200 | -6.257 |
| | 200 | -6.257 |

Stichtingsvermogen

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|---------------------------|---------------|---------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Stichtingsvermogen | | |
| Bestemmingsreserves | 2.500 | 43.663 |
| Onverdeeld resultaat | 22.133 | -23.703 |
| | 24.633 | 19.960 |

Kortlopende schulden

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|--|---------------|----------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Kortlopende schulden | | |
| Crediteuren | 66.439 | 91.065 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 0 | 6.640 |
| Salarisverwerking | 2.315 | 5.235 |
| Overlopende passiva | 750 | 750 |
| Tussenrekeningen | 0 | 12.070 |
| | 69.504 | 115.761 |

Alle schulden hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|---|--------------|--------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Loonheffing | 0 | 6.640 |
| | 0 | 6.640 |

Salarisverwerking

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|--------------------------|--------------|--------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Salarisverwerking | | |
| Reservering vakantiegeld | 2.315 | 5.235 |
| | 2.315 | 5.235 |

Overlopende passiva

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|---------------------------------|--------------|------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Overlopende passiva | | |
| Overige nog te betalen bedragen | 750 | 750 |
| | 750 | 750 |

Tussenrekeningen

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|----------------------------|--------------|---------------|
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| Tussenrekeningen | | |
| Nog te rubriceren uitgaven | 0 | 12.070 |
| | 0 | 12.070 |

Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|--------------------------|----------------|----------------|
| | 2022 | 2021 |
| Opbrengsten | | |
| Verkopen winkel | 17.944 | 18.003 |
| Verkopen koffiehoek | 4.942 | 1.819 |
| Verkopen postzegels | 838 | 820 |
| Excursies | 21.328 | 25.984 |
| Entreegelden Noordwester | 35.345 | 88.621 |
| Entreegelden 12H | 80.398 | 0 |
| Overige Noordwester | 2.650 | 0 |
| Overige omzet | 7.156 | 7.567 |
| | 170.601 | 142.814 |

Overige omzet

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|--------------------------|--------------|--------------|
| | 2022 | 2021 |
| Overige omzet | | |
| Verkoop boeken | 3.866 | 3.726 |
| Verkoop ansichtkaarten | 3.254 | 3.816 |
| Opbrengsten internetcafé | 37 | 25 |
| | 7.156 | 7.567 |

Inkoopwaarde

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|----------------------------|---------------|---------------|
| | 2022 | 2021 |
| Inkoopwaarde | | |
| Inkopen winkel | 15.481 | 12.099 |
| Inkopen koffiehoek | 2.295 | 1.262 |
| Inkopen excursies | 1.756 | 11.470 |
| Wisselexpositie | 572 | 0 |
| Aankoop expositiemateriaal | 1.036 | 7.412 |
| Inkopen keuken | 1.178 | 87 |
| Voorraadmutatie | 0 | -3.063 |
| Privé-gebruik goederen | 0 | 72 |
| | 22.318 | 29.339 |

Overige opbrengsten

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| | 2022 | 2021 |
| Overige opbrengsten | | |
| Subsidie beheersovereenkomst | 134.200 | 134.200 |
| Vrienden | 901 | 5.098 |
| Giften | 48 | 79 |
| Huuropbrengsten zaal/expositieruimte | 266 | 120 |
| Opbrengsten uitleenmateriaal | 813 | 751 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 388 | 650 |
| Buitengewone baten | 17.232 | 0 |
| | 153.848 | 140.899 |

Totaal lasten

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|----------------------------|----------------|----------------|
| | 2022 | 2021 |
| Totaal lasten | | |
| Personeelskosten | 168.769 | 144.444 |
| Afschrijvingskosten | 1.573 | 1.552 |
| Overige personeelskosten | 53.642 | 63.079 |
| Huisvestingskosten | 51.147 | 38.290 |
| Kosten machines/inventaris | 5.126 | 7.876 |
| Verkoopkosten | 3.261 | 4.177 |
| Kosten vervoermiddelen | 218 | 220 |
| Kantoorkosten | 5.477 | 7.216 |
| Algemene kosten | 12.622 | 10.977 |
| Onttrekkingen reserves | -45.561 | 0 |
| | 256.274 | 277.832 |

Personeelskosten

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|-------------------------|----------------|----------------|
| | 2022 | 2021 |
| Personeelskosten | | |
| Lonen en salarissen | 136.230 | 104.807 |
| Sociale lasten | 15.924 | 19.664 |
| Pensioenlasten | 16.614 | 19.973 |
| | 168.769 | 144.444 |

Lonen en salarissen

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|------------------------------|----------------|----------------|
| | 2022 | 2021 |
| Lonen en salarissen | | |
| Bruto-loon | 136.527 | 112.863 |
| Vakantiegeld / vakantiedagen | 12.519 | 15.292 |
| UWV NOW bijdrage | -12.816 | -23.349 |
| | 136.230 | 104.807 |

Sociale lasten

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|-----------------------|---------------|---------------|
| | 2022 | 2021 |
| Sociale lasten | | |
| Sociale lasten | 15.924 | 19.664 |
| | 15.924 | 19.664 |

Pensioenlasten

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|-----------------------|---------------|---------------|
| | 2022 | 2021 |
| Pensioenlasten | | |
| Pensioenpremie | 16.614 | 19.973 |
| | 16.614 | 19.973 |

Afschrijvingskosten

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| | 2022 | 2021 |
| Afschrijvingskosten | | |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 1.573 | 1.552 |
| | 1.573 | 1.552 |

Afschrijvingen materiële vaste activa

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|--|--------------|--------------|
| | 2022 | 2021 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | | |
| Inventaris | 1.573 | 1.552 |
| | 1.573 | 1.552 |

Overige personeelskosten

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| | 2022 | 2021 |
| Overige personeelskosten | | |
| Uitzendkrachten | 45.762 | 57.093 |
| Maaltijden op de werkplek | 218 | 639 |
| Reiskosten zakelijk verkeer | 0 | 75 |
| Vakcursussen/bedr.opleidingen | 415 | 127 |
| Bedrijfskleding | 0 | 2.689 |
| Arbodiensten | 686 | 624 |
| Kosten vrijwilligers | 6.100 | 1.832 |
| Overige personeelskosten | 462 | 0 |
| | 53.642 | 63.079 |

Huisvestingskosten

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| | 2022 | 2021 |
| Huisvestingskosten | | |
| Huisvestingskosten Noordwester | 13.458 | 13.458 |
| Huisvesting en Pacht 12H | 20.301 | 9.357 |
| Onderhoud gebouwen | 1.580 | 89 |
| Schoonmaak | 449 | 506 |
| Servicekosten | 3.422 | 3.601 |
| Gas, water en elektra | 11.867 | 10.575 |
| Overige huisvestingslasten | 70 | 704 |
| | 51.147 | 38.290 |

Kosten machines/inventaris

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| | 2022 | 2021 |
| Kosten machines/inventaris | | |
| Kleine aanschaffingen inventaris | 497 | 162 |
| Reparatie en onderhoud inventaris | 464 | 1.202 |
| Reparatie en onderhoud machines | 1.737 | 901 |
| Operational lease machines | 392 | 87 |
| Huur machines | 1.142 | 2.453 |
| Brandstof / energie machines | 358 | 528 |
| Gereedschap | 589 | 2.203 |
| Verzekering inventaris | -53 | 340 |
| | 5.126 | 7.876 |

Verkoopkosten

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|----------------------------|--------------|--------------|
| | 2022 | 2021 |
| Verkoopkosten | | |
| Reclame en advertenties | 2.319 | 3.768 |
| Kosten promotie/sponsoring | 252 | 0 |
| Representatie | 494 | 0 |
| Provisies en commissies | 95 | 285 |
| Vracht | 67 | 125 |
| Overige verkooplasten | 35 | 0 |
| | 3.261 | 4.177 |

Kosten vervoermiddelen

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|---|--------------|------------|
| | 2022 | 2021 |
| Kosten vervoermiddelen | | |
| Brandstof vervoermiddelen | 162 | 0 |
| Onderhoud en reparaties vervoermiddelen | 56 | 193 |
| Verzekering vervoermiddelen | 0 | 27 |
| | 218 | 220 |

Kantoorkosten

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|------------------------------|--------------|--------------|
| | 2022 | 2021 |
| Kantoorkosten | | |
| Kantoorartikelen | 896 | 1.614 |
| Portiekosten | 16 | 0 |
| Telefoon en internet | 2.765 | 2.438 |
| Contributies en abonnementen | 834 | 1.860 |
| Automatisering | 872 | 1.304 |
| Overige kantoorlasten | 93 | 0 |
| | 5.477 | 7.216 |

Algemene kosten

| | Verslag jaar | Vorig jaar |
|---|---------------|---------------|
| | 2022 | 2021 |
| Algemene kosten | | |
| Accountancy | 6.116 | 2.634 |
| Advocaaten juridisch advies | 0 | 290 |
| Leges en vergunningen | 294 | 316 |
| Bank | 1.337 | 1.146 |
| Kas- en betalingsverschillen | 88 | -108 |
| Naheffingen belastingdienst en instanties | 225 | 6.086 |
| Overige algemene lasten | 4.562 | 613 |
| | 12.622 | 10.977 |