

JAARREKENING 2022

van

STICHTING ODD FELLOWS BOEKENVERKOOP DRONTEN

	pagina
<u>INHOUD</u>	1
Algemeen	2/3
Bijlagen:	
1 Balans per 31 december 2022.	4
2 Exploitatierkening over de periode 1-1- 2022 tot en met 31-12-2022 en begroting 2023.	5
3 Toelichting op de balans per 31 december 2022.	6
4 Toelichting op de exploitatierkening over de periode 1 januari 2022 t/m 31 december 2022 en begroting 2022.	7 8
5 Specificatie schenkingen aan goede doelen over het jaar 2022 .	9/10
6 Specificatie omzetbelasting.	10
7 Specificatie verloop eigen vermogen vanaf de datum van oprichting Stichting	11
8 Begroting 2023	12 13
9 Verslag kascommissie	14

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

ALGEMEEN

Hierbij bied ik u de jaarrekening 2022 aan van de Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten.

Het boekjaar van de stichting loopt gelijk aan het kalenderjaar.

De inkomsten en uitgaven die betrekking hebben op december maar pas in het volgende jaar zijn (uit)betaald, worden geboekt in het jaar van (uit)betaling.

Jaarrekening

De jaarrekening betreft de periode 1 januari 2022 t/m 31 december 2022 en bestaat uit de bijlagen 1 t/m 9.

De vergelijkende cijfers hebben betrekking op de periode 1 januari 2021 t/m 31 december 2021.

De balans per 31 december 2022 sluit in debet en credit met tellingen van € 63.260,44

De exploitatierekening over de periode 1 januari 2022 t/m 31 december 2022 sluit met een nadelig saldo van €11.761,93 (2021:+ € 3.574,87).

Begroting 2023

De begroting over 2023, opgenomen in bijlage 8 laat een voordelig saldo zien van € 19.325,00.

De huur zal jaarlijks, per 1 januari worden verhoogd aan de hand van de Consumentenprijsindexcijfers (CPI)

De jaarlijkse aanpassing van de huur zoals vermeld in het afgesloten huurcontract bedraagt 2,6% voor 2020, 1,3% voor 2021, voor 2022 2,7%. en voor 2023 14.5% .

Het bedrag voor de energiekosten is in verband met de huidige onzekerheid met €1.000 extra begroot.

Ook is er €2.000 begroot voor een communicatieplan/pr/huisstijl.

Omzetbelasting

Vanaf de oprichtingsdatum van de Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten zijn de omzetten van de stichting belast met het lage tarief .

Kamer van Koophandel

De Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten is vanaf datum oprichting ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 70326754.

Verzekeringen

De verzekerde waarden voor de brandverzekering bedragen ultimo december 2020

- Inventaris € 10.400,00
- Huurdersbelang € 1.000,00
- Kasgeld € 500,00
- Boeken en andere goederen € 10.000,00

Voorts loopt een bestuursaansprakelijkheidsverzekering.

Alle vrijwilligers zijn verzekerd tegen wettelijke aansprakelijkheid bij de gemeente Dronten.

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Op 1 juli 2020 is in aanvulling op de huurovereenkomst bepaald, dat de huurovereenkomst drie maanden na opzegging beëindigd kan worden.

In verband hiermee is in 2022 het werkkapitaal van €30.000 naar €20.000 teruggebracht.

Tot het verstrekken van nadere toelichting op de jaarrekening 2022 en de begroting 2023 verklaar ik mij graag bereid.

Lelystad, maart 2023

W.M. de Ruiter
Penningmeester

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

Bijlage: 1

Balans per 31 december 2022

<u>ACTIEF</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>PASSIEF</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<u>MATERIELE VASTE ACTIVA</u>			<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Inventaris winkel	<u>240,65</u>	<u>481,30</u>	Werkkapitaal	20.000,00	30.000,00
			Overige reserves	<u>43.260,44</u>	<u>45.022,37</u>
				<u>63.260,44</u>	<u>75.022,37</u>
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>			<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Voorraad boeken	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	Geen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
				<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TE VORDEREN POSTEN</u>					
Omzetbelasting	597,81	637,15			
Rente	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>			
	<u>597,81</u>	<u>637,15</u>			
<u>VOORUITBETAALDE KOSTEN</u>					
Huur jan. 2023	<u>1.601,10</u>	<u>1.559,00</u>			
<u>LIQUIDE MIDDELEN</u>					
Kas	1.043,00	129,70			
Rabobank	<u>59.777,88</u>	<u>72.215,22</u>			
	<u>60.820,88</u>	<u>72.344,92</u>			
	<u>63.260,44</u>	<u>75.022,37</u>		<u>63.260,44</u>	<u>75.022,37</u>

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

Bijlage: 2

Exploitatierekening over 2022

<u>BATEN</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>begroting</u> <u>2022</u>
Netto omzet winkelverkoop	37.602,24	32.781,20	30.600,00
Netto omzet internetverkoop	<u>38.271,41</u>	<u>25.980,15</u>	<u>21.800,00</u>
Totaal baten	<u>75.873,65</u>	<u>58.761,35</u>	<u>52.400,00</u>
 <u>LASTEN</u>			
Kosten vrijwilligers	1.573,89	2.019,82	2.520,00
Huisvestingskosten	24.964,85	24.220,17	25.850,00
Algemene kosten	2.719,68	2.963,20	3.050,00
Afschrijvingen	240,65	422,15	250,00
Rente en bankkosten	216,33	198,58	220,00
Diverse baten/lasten	<u>-/- 867,27</u>	<u>-/-699,89</u>	<u>0,00</u>
	<u>28.848,13</u>	<u>29.124,03</u>	<u>31.890,00</u>
Resultaat vóór uitkering goede doelen	47.025,52	29.637,32	20.510,00
Scheningen goede doelen (zie specificatie blz 9)	<u>58.787,45</u>	<u>26.062,45</u>	<u>0,00</u>
Voor/nadelig resultaat ná uitkering goede doelen	<u>-11.761,93</u>	<u>3.574,87</u>	<u>20.510,00</u>

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

Bijlage: 3

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Waarderingsgrondslagen.

De overige materiële vaste activa betreft geheel afgeschreven winkelinventaris en is gewaardeerd op nihil, aangezien hieraan geen directe opbrengstwaarde valt toe te rekenen. De vlottende activa en de kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.

Laptop wordt in 3 jaar afgeschreven.

INVENTARIS

Aanschaf laptop 2021	726,45
Afschrijving t/m 31-12-2022	-/-485,80
Balans per 31-12-2022	<u>240,65</u>

VOORRAAD BOEKEN

De boeken zijn door particulieren geschonken aan de Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten en gewaardeerd op nihil.

KAS

Het kassaldo is in overeenstemming met de aanwezige contanten ultimo 31 december 2022.

<u>RABOBANK</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Rabobankrekening-courant NL 09 RABO 0326508392	9.758,13	22.195,47
Rabobank bedrijfsspaarrekening NL 51 RABO 3036406530	<u>50.019,75</u>	<u>50.019,75</u>
Balans per 31 december 2021	<u>59.777,88</u>	<u>72.215,22</u>

WERKKAPITAAL

In overleg met de besturen van de Zeeaster Rebekkah Loge en de Flevoland Loge werd een werkkapitaal van de stichting bepaald op € 20.000,00. (was €30.000)

Dit deel van het eigen vermogen komt derhalve niet voor uitkering aan goede doelen in aanmerking.

OVERIGE RESERVES

Balans per 31 december 2021	45.022,37
Van werkkapitaal naar overige reserve	10.000,00
Exploitatieresultaat 1-1-2022 t/m 31-12-2022	-11.761,93
Balans per 31 december 2022	<u>43.260,44</u>

SCHULDEN OP KORTE TERMIJN

Geen

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

Bijlage: 4

Toelichting op de exploitatierekening over 2022

<u>Netto omzet winkelverkoop</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>begroting</u> <u>2022</u>
Contante verkoop winkel	16.261,31	33.252,30	31.000,00
Pinbetalingen	<u>21.572,49</u>	<u>.</u>	<u>.</u>
	<u>37.833,80</u>	<u>33.252,30</u>	<u>31.000,00</u>
 <u>Directe kosten:</u>			
Brandstof	0,00	283,85	200,00
Kosten pinbetaling	<u>231,56</u>	<u>187,25</u>	<u>200,00</u>
	<u>231,56</u>	<u>471,10</u>	<u>400,00</u>
Per saldo	<u>37.602,24</u>	<u>32.781,20</u>	<u>30.600,00</u>
 <u>Netto omzet internetverkoop:</u>			
Verkopen via BOL	53.755,98	46.582,41	36.000,00
Omzet OFBD via Mollie	2.061,34		<u>1.500,00</u>
Verkoop internet overig	<u>13.671,73</u>		<u>5.500,00</u>
Verkopen via BOL	<u>69.489,05</u>	<u>46.582,41</u>	<u>43.000,00</u>
 <u>Directe kosten:</u>			
Bemiddeling	13.258,39	9.874,91	10.000,00
Verpakking	2.402,09	1.130,58	1.200,00
Verzendkosten	<u>15.557,16</u>	<u>9.596,77</u>	<u>10.000,00</u>
	<u>31.217,64</u>	<u>20.602,26</u>	<u>21.200,00</u>
Per saldo	<u>38.271,41</u>	<u>25.980,15</u>	<u>21.800,00</u>
 <u>Kosten vrijwilligers</u>			
	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>begroting</u> <u>2022</u>
Koffie, thee etc	187,72	155,74	300,00
Vergaderkosten GOV	328,00	160,00	220,00
Diverse kosten vrijwilligers	<u>1.058,17</u>	<u>1.704,08</u>	<u>2.000,00</u>
Totaal	<u>1.573,89</u>	<u>2.019,82</u>	<u>2.520,00</u>

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

<u>Huisvestingskosten</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>begroting</u> <u>2022</u>
Huur winkelpand	19.213,20	18.708,00	19.250,00
Water en energie	3.290,62	2.363,87	3.500,00
Gemeentelijke lasten	1.594,69	2.062,81	2.100,00
Overige huisvestigingskosten	120,39	1.085,49	
Schoonmaakkosten	<u>745,95</u>	<u>..</u>	<u>1.000,00</u>
Totaal	<u>24.964,85</u>	<u>24.220,17</u>	<u>25.850,00</u>

<u>Algemene kosten</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>begroting</u> <u>2022</u>
Administratiekosten	1.033,69	868,09	800,00
Onderhoud inventaris	45,42	818,24	400,00
Vervanging inventaris	499,15		400,00
Communicatiekosten	493,97	659,20	750,00
Verzekering	551,08	450,41	500,00
Overige algemene kosten	<u>96,37</u>	<u>167,26</u>	<u>200,00</u>
Totaal	<u>2.719,68</u>	<u>2.963,20</u>	<u>3.050,00</u>

<u>Afschrijvingen</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>begroting</u> <u>2022</u>
Inventaris (laptop)	<u>240,65</u>	<u>422,15</u>	<u>250,00</u>

<u>Rente en bankkosten</u>	<u>2022</u>	<u>2022</u>	<u>begroting</u> <u>2022</u>
Kosten rekening-courant Rabobank	216,33	208,58	220,00
Rente bedrijfsspaarrekening Rabobank	<u>0,00</u>	<u>-/-10,00</u>	<u>0,00</u>
Totaal	<u>216,33</u>	<u>198,58</u>	<u>220,00</u>

<u>Buitengewone lasten/baten</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>begroting</u> <u>2022</u>
Teruggaaf energiebelasting 2020 en 2021	-867,27	0,00	
Totaal	<u>-867,27</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

Bijlage: 5

Specificatie van schenkingen aan goede doelen 2022

<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>binnenland</u>	<u>buitenland</u>
Jan	Stichting El Mundo		2.000,00
Jan	Voedselbos Kabanga		500,00
Jan	Crime si poa		500,00
Jan/sept	Durlstone Foundation		1.000,00
Febr/okt	Stichting Varende recreatie	3.000,00	
Febr/dec	Stichting Samen Varen	3.000,00	
Febr.	Noodhulp Bulgarije		500,00
Febr	Oekraïne Roos KCB		2.000,00
Mrt/apr	Stichting Afos		1.000,00
Mrt	Stichting Dorcas		500,00
Mrt	Inloophuis Passie	1.000,00	
Mrt	KNMR Lelystad	1.000,00	
Mrt	Stichting PeCa		600,00
Mrt	Stichting Steun Jakarta		500,00
Mrt/sept	Stichting Voedselbank Lelystad	2.500,00	
Mrt	Stichting Anak Terlantar		500,00
Mrt/dec	Stichting Voedselbank Dronten	2.500,00	
Mrt	Kontakt Hongarije Roemenië		500,00
Mrt/dec	Stichting Vrienden van 't Hofje	3.000,00	
Mrt	Stichting Leergeld Lelystad	1.500,00	
April	Vakantie hotel IJsselvlied Wezep	1.000,00	
Mei	Oekraïne maand	7.133,29	
Mei	Ontmoetingsbank Dronten	739,67	
Mei	Shelter Foundation	500,00	
Mei	School Cap Skiring		1.500,00
Juni	Amref Flying Doctors		500,00
Juli	St. Education for everyone		1.000,00
Juli	Ondersteuning kinderen in Afrika		250,00
Sept	Stg Opsporing apparatuur Drenkelingen	1.500,00	
Sept	Stichting Veluwse Wensambulance	1.000,00	
Sept	Reddingsbrigade Veluwemeer	1.500,00	
Sept	Stichting Mtangani		500,00
Nov	Stichting Ep & Vloet		750,00
Nov	Sportclub Flevostar	1.500,00	
Nov	Stichting Roemeense Kinderhulp		750,00
Nov	Stichting Interact Contour	750,00	
Nov	Stichting Calcutta rescue		1.000,00
Nov	Stichting Kindervakantie	1.500,00	
Nov	Rechtstreekse hulp Oekraïne		2.000,00

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

Nov	Betty Dekker fonds	1.000,00	
Dec	Amaryllis voor hospice/voedselbank	1.317,29	
Dec	Hospice Dronten	2.172,20	
Dec	Herinnering kerstbal/Alzheimer	325,00	
Dec	Kabanga Tanzania	<u> </u>	<u>1.000,00</u>
		<u>39.437,45</u>	<u>19.350,00</u>
	Totaal		<u>58.787,45</u>

Bijlage: 6:

Specificatie omzetbelasting 2022

Omzet winkerverkoop		€ 37.833,80
Omzet internetverkoop		<u>€ 69.489,05</u>
Totaal		<u>€ 107.322,85</u>
Belasting toegevoegde waarde 9% van € 107.322,85 is		€ 9.659,00
Af: voorheffing		<u>€ 12.027,00</u>
Te ontvangen		€ 2.368,00
Kwartaalaangiften:		
1 ^e kwartaal	282,00	
2 ^e kwartaal	361,00	
3 ^e kwartaal	<u>1.127,00</u>	
		<u>1.770,00</u>
Balans per 31 december 2022 - te ontvangen		<u>€ 598,00</u>

Stichting Odd Fellow boekenverkoop Dronten

Bijlage 7:

Specificatie verloop eigen vermogen vanaf datum oprichting Stichting.

Ontvangen per 18 december 2017 van Flevolandloge en Zeeaster Rebekkahloge €58.385,59

Bij:

Resultaat voor uitkering goede doelen:

18-11-2017 t/m 31-12-2018	€ 44.170,19	
2019	€ 26.839,36	
2020	€ 34.257,16	
2021	€ 29.637,32	
2022	<u>€ 47.025,52</u>	
		<u>€ 181.956,55</u>
		€ 240.342,14

Af:

Uitkering aan goede doelen

18-11-2017 t/m 31-12-2018	€ 50.710,00	
2019	€ 19.219,80	
2020	€ 22.275,00	
2021	€ 26.062,45	
2022	<u>€ 58.787,45</u>	
		<u>€ 177.045,70</u>

Saldo per 31 december 2021volgens jaarrekening 2022 € 63.260,44

Bestaande uit:

Werkkapitaal,	€ 20.000,00
Overige reserves per 31 december 2022	<u>€ 43.260,44</u>
Totaal 31 december 2022	<u>€ 63.260,44</u>

Stichting Odd Fellow boekenverkoop Dronten

Bijlage 8:

Begroting 2023

<u>Netto omzet winkelverkoop</u>	<u>2022</u>	<u>begroting</u> <u>2023</u>
Verkopen winkel contant	16.261,31	13.800,00
Pinbetalingen	<u>21.572,49</u>	<u>18.300,00</u>
	<u>37.833,80</u>	<u>32.100,00</u>
<u>Directe kosten:</u>		
Brandstof	0,00	00,00
Kosten pinbetaling	<u>231,56</u>	<u>275,00</u>
	<u>231,56</u>	<u>275,00</u>
Per saldo	<u><u>37.602,24</u></u>	<u><u>31.825,00</u></u>
<u>Netto omzet internetverkoop:</u>		
Verkoop internet via BOL	53.755,98	45.700,00
Omzet OFBD via Mollie	2.061,34	1.700,00
Verkoop internet overig	<u>13.671,73</u>	<u>11.600,00</u>
	<u>69.489,05</u>	<u>59.000,00</u>
<u>Direkte kosten:</u>		
Bemiddeling	13.258,39	12.000,00
Verpakking	2.402,09	2.200,00
Verzendkosten	<u>15.557,16</u>	<u>14.000,00</u>
	<u>31.217,64</u>	<u>28.200,00</u>
Per saldo	<u><u>38.271,41</u></u>	<u><u>30.800,00</u></u>
<u>Kosten vrijwilligers</u>		
	<u>2022</u>	<u>begr 2023</u>
Koffie, thee etc	187,72	300,00
Vergaderkosten GOV	328,00	350,00
Diverse kosten vrijwilligers	<u>1.058,17</u>	<u>2.000,00</u>
Totaal	<u>1.573,89</u>	<u>2.650,00</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
	<u>2022</u>	<u>begroting</u> <u>2023</u>
Huur winkelpand	19.213,20	22.000,00
Water en energie	3.290,62	7.600,00
Gemeentelijke lasten	1.594,69	1.700,00
Overige huisvestigingskosten	120,39	200,00
Schoonmaakkosten	<u>745,95</u>	<u>1.000,00</u>
Totaal	<u>24.964,85</u>	<u>32.500,00</u>

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

<u>Algemene kosten</u>	<u>2022</u>	<u>begroting</u> <u>2023</u>
Administratiekosten	1.033,69	1.100,00
Onderhoud inventaris	45,42	250,00
Vervanging inventaris	499,15	2.600,00
Communicatiekosten/pr	493,97	2.600,00
Verzekering	551,08	600,00
Overige algemene kosten	<u>96,37</u>	<u>200,00</u>
Totaal	<u>2.719,68</u>	<u>7.350,00</u>

<u>Afschrijvingen</u>	<u>2022</u>	<u>begroting</u> <u>2023</u>
Inventaris (laptop)	<u>240,65</u>	<u>250,00</u>

<u>Rente en bankkosten</u>	<u>2022</u>	<u>begroting</u> <u>2023</u>
Kosten rekening-courant Rabobank	216,33	550,00
Rente bedrijfsspaarrekening Rabobank	<u>.00,00</u>	.00,00
Totaal	<u>216,33</u>	<u>550,00</u>

Totale opbrengsten begroting 2023	62.625,00
Totale kosten begroting 2023	<u>43.300,00 -/-</u>
Verwacht resultaat	19.325,00

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

Bijlage 9

Aan de besturen van de Zeeaster Rebekkah Loge en Flevolandloge

Dames, heren,

Ondergetekenden, S. Blaauw en W. Rampen, penningmeester van respectievelijk de Zeeaster Rebekkah Loge nr 38 en de Flevoland loge nr. 83, hebben op 9 maart 2023 ten huize van mevrouw W.M. de Rooter, Zevenwouden74 te Lelystad de jaarrekening 2022 van de Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten gecontroleerd.

De in de jaarrekening 2022 vermelde saldi van de rekening-courant en de spaarrekening van de Rabo bank in overeenstemming zijn met de betreffende dagafschriften.

Het kassaldo is in de winkel opgenomen door mevr. A. Kleefstra samen met de penningmeester en is volgens hun verklaring in overeenstemming met de aanwezige contanten.

Steekproefsgewijs zijn ontvangsten en uitgaven gecontroleerd en de verwerking is juist bevonden.

De kascommissie concludeert dat de jaarrekening over het jaar 2022 in orde is bevonden en stelt de beide logebesturen voor de Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten decharge te verlenen voor het gevoerde beleid en de financiële vastlegging over het boekjaar 2022.

Lelystad 9 maart 2023

De kascontrole commissie,

Mevr. S. Blaauw
Penningmeester Zeeaster Rebekkah loge nr.38

Dhr. W. Rampen
Penningmeester Flevolandloge nr 83