



KLIJNSMIT

ADMINISTRATIE- & BELASTINGADVIESBUREAU

Beetsstraat 3
3261 PL Oud-Beijerland

Telefoon 0186-61 51 37
E-mail info@klijnsmit.nl
Internet www.klijnsmit.nl

IBAN NL58 RABO 0351 1916 82
KvK 54771781
Beconnummer 426684

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

Jaarrekening 2021

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

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Opdrachtbevestiging	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaatvergelijking	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2021	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2021	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 2021

Oud-Beijerland, 29 december 2022

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van de stichting.

De balans per 31 december 2021, de staat van baten en lasten over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 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

mr. R. Klijnsmit RB
belastingadviseur

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

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.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Baten	309.465	100,0%	291.321	100,0%
Activiteitenlasten	11.118	3,6%	13.107	4,5%
Bruto exploitatieresultaat	298.347	96,4%	278.214	95,5%
Lonen en salarissen	73.931	23,9%	70.942	24,4%
Sociale lasten	9.977	3,2%	10.150	3,5%
Afschrijvingen materiële vaste activa	33.666	10,9%	39.893	13,7%
Overige personeelskosten	2.863	0,9%	2.962	1,0%
Huisvestingskosten	22.850	7,4%	16.599	5,7%
Verkoopkosten	30.103	9,7%	35.751	12,3%
Autokosten	16.121	5,2%	13.058	4,5%
Kantoorkosten	3.364	1,1%	4.958	1,7%
Algemene kosten	1.970	0,6%	1.970	0,7%
Beheerslasten	194.845	62,9%	196.283	67,5%
Exploitatieresultaat	103.502	33,5%	81.931	28,0%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	35	0,0%	150	0,1%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-8.360	-2,7%	-10.228	-3,5%
Som der financiële baten en lasten	-8.325	-2,7%	-10.078	-3,4%
Resultaat	95.177	30,8%	71.853	24,6%

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	866.796		893.552	
Inventaris	<u>2.160</u>		<u>7.798</u>	
		868.956		901.350
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	6.958		13.007	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		21	
Overlopende activa	<u>28.573</u>		<u>3.389</u>	
		35.531		16.417
<i>Liquide middelen</i>		262.905		225.952
Totaal activa		<u><u>1.167.392</u></u>		<u><u>1.143.719</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Bestemmingsreserves	240.000		240.000	
Overige reserves	406.074		284.141	
		646.074		524.141
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	204.985		231.741	
		204.985		231.741
Langlopende schulden				
Andere obligatie- en onderhandse leningen	220.000		300.000	
		220.000		300.000
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.528		1.807	
Overige schulden	2.014		2.033	
Overlopende passiva	90.791		83.997	
		96.333		87.837
Totaal passiva		<u>1.167.392</u>		<u>1.143.719</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2021

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Subsidiebaten	222.805	195.000	223.195
Overige baten	86.660	25.800	68.126
Baten	309.465	220.800	291.321
Inhuur derden en inkoop materialen	11.118	58.000	13.107
Lasten	11.118	58.000	13.107
Bruto exploitatieresultaat	298.347	162.800	278.214
Personeelskosten	83.908	63.349	81.092
Afschrijvingen	33.666	-	39.893
Overige bedrijfskosten	77.271	64.060	75.298
Beheerslasten	194.845	127.409	196.283
Exploitatieresultaat	103.502	35.391	81.931
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	35	-	150
Rentelasten en soortgelijke kosten	-8.360	-8.360	-10.228
Som der financiële baten en lasten	-8.325	-8.360	-10.078
Resultaat	95.177	27.031	71.853
Resultaat	95.177	27.031	71.853
Bestemming resultaat:			
Overige reserve	121.933	27.031	98.609
Bestemmingsfonds	-26.756	-	-26.756
	95.177	27.031	71.853

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 2021
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	1.118.911	66.171	5.895	1.190.977
Cumulatieve afschrijvingen	-225.359	-58.373	-5.895	-289.627
Boekwaarde per 1 januari	<u>893.552</u>	<u>7.798</u>	<u>-</u>	<u>901.350</u>
Investeringen	-	1.272	-	1.272
Afschrijvingen	-26.756	-6.910	-	-33.666
Mutaties 2021	<u>-26.756</u>	<u>-5.638</u>	<u>-</u>	<u>-32.394</u>
Aanschafwaarde	1.118.911	67.443	5.895	1.192.249
Cumulatieve afschrijvingen	-252.115	-65.283	-5.895	-323.293
Boekwaarde per 31 december	<u>866.796</u>	<u>2.160</u>	<u>-</u>	<u>868.956</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

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Debiteuren	<u>6.958</u>	<u>13.007</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	21
	<u> </u>	<u> </u>
Overlopende activa		
Huur recreatiewoningen december 2021	10.373	3.103
Abonnementen 2022	4.398	211
Lasten 2022	13.745	-
Nog te ontvangen donaties 2021	57	75
	<u>28.573</u>	<u>3.389</u>
	<u> </u>	<u> </u>
Liquide middelen		
ABN Amro bestuurrekening	232.547	195.594
ABN Amro deposito	25.264	25.264
Deposito	5.000	5.000
Kas	94	94
	<u>262.905</u>	<u>225.952</u>
	<u> </u>	<u> </u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Bestemmingsreserves		
Continuïteitsreserve	225.000	225.000
Bestemmingsreserve	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
	<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 15 jarig bestaan van de stichting dat in het jaar 2022 zal worden gevierd.

Overige reserves

Stand per 1 januari	284.141	185.532
Bestemming resultaat boekjaar	<u>121.933</u>	<u>98.609</u>
Stand per 31 december	<u>406.074</u>	<u>284.141</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2021 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Vastgelegd vermogen

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds	204.985	231.741
------------------	---------	---------

Bestemmingsfonds

Stand per 1 januari	231.741	258.497
Bestemming resultaat boekjaar	<u>-26.756</u>	<u>-26.756</u>
Stand per 31 december	<u>204.985</u>	<u>231.741</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

	2021	2020
	€	€
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Leningen leningen		
Hypothecaire lening I	100.000	140.000
Onderhandse lening II	120.000	160.000
	<u>220.000</u>	<u>300.000</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	-220.000	-180.000
Stand per 1 januari	<u>180.000</u>	<u>220.000</u>
Aflossing	-40.000	-40.000
Stand per 31 december	<u>140.000</u>	<u>180.000</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-40.000	-40.000
Langlopend deel per 31 december	<u>100.000</u>	<u>140.000</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	400.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-180.000	-160.000
Stand per 1 januari	<u>200.000</u>	<u>240.000</u>
Aflossing	-40.000	-40.000
Stand per 31 december	<u>160.000</u>	<u>200.000</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-40.000	-40.000
Langlopend deel per 31 december	<u>120.000</u>	<u>160.000</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 voornog 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>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	1.871	-
Loonheffing	1.657	1.807
	<u>3.528</u>	<u>1.807</u>
Overige schulden		
Reservering vakantiegeld	<u>2.014</u>	<u>2.033</u>
Overlopende passiva		
Aflossingsverplichting	80.000	80.000
Provisie december	2.753	758
Kosten december	1.152	285
Accountantskosten	1.970	1.920
Thuiswerkvergoeding ivm Covid-19	-	774
Onkostenvergoeding	299	224
Huur materieel	-	36
Afrekening Eneco	4.617	-
	<u>90.791</u>	<u>83.997</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Subsidiebaten			
Donaties 0%	120.750	100.000	115.750
Donaties 21%	101.827	95.000	107.114
Opbrengst Vriendenloterij	228	-	331
	<u>222.805</u>	<u>195.000</u>	<u>223.195</u>
Overige baten			
Verhuuropbrengst recreatiewoningen	134.276	70.000	101.110
Kosten	-13.560	-19.200	-9.710
Provisie	-34.056	-25.000	-23.274
	<u>86.660</u>	<u>25.800</u>	<u>68.126</u>
Kosten activiteiten			
Inhuur derden	7.364	43.000	9.621
Inkoop materialen	3.754	15.000	3.486
	<u>11.118</u>	<u>58.000</u>	<u>13.107</u>
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	73.931	63.349	70.942
Sociale lasten	9.977	-	10.150
	<u>83.908</u>	<u>63.349</u>	<u>81.092</u>
Lonen en salarissen			
Brutolonen personeel in loondienst	68.881	58.474	67.317
Vrijwilligersvergoedingen	5.050	4.875	3.625
	<u>73.931</u>	<u>63.349</u>	<u>70.942</u>
Sociale lasten			
Sociale lasten	<u>9.977</u>	<u>-</u>	<u>10.150</u>
Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>33.666</u>	<u>-</u>	<u>39.893</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	26.756	-	26.756
Inventaris	6.910	-	13.137
	<u>33.666</u>	<u>-</u>	<u>39.893</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Overige bedrijfskosten			
Overige personeelskosten/km vergoeding	2.863	3.000	2.962
Huisvestingskosten	22.850	22.440	16.599
Verkoopkosten	30.103	9.350	35.751
Autokosten	16.121	18.250	13.058
Kantoorkosten	3.364	6.020	4.958
Algemene kosten	1.970	5.000	1.970
	<u>77.271</u>	<u>64.060</u>	<u>75.298</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskostenvergoeding vrijwilligers	<u>2.863</u>	<u>3.000</u>	<u>2.962</u>
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huur opslagruimte	3.807	5.500	4.316
Ledenbijdrage parkkosten	7.633	6.500	7.385
Gas, water en electra / vaste lasten	11.410	10.440	4.898
	<u>22.850</u>	<u>22.440</u>	<u>16.599</u>
<i>Verkoopkosten</i>			
Kosten website	1.488	1.600	1.527
Dranken en spijzen (kosten golfevents)	17.067	1.750	10.174
Reclame/ drukwerk	60	-	613
Relatiegeschenken	382	-	3.251
Reis- en verblijfskosten	7.331	-	1.679
Overige verkoopkosten	3.775	6.000	18.507
	<u>30.103</u>	<u>9.350</u>	<u>35.751</u>
<i>Autokosten</i>			
Autokosten	1.159	250	1.544
Leasekosten auto	14.962	18.000	11.514
	<u>16.121</u>	<u>18.250</u>	<u>13.058</u>
<i>Kantoorkosten</i>			
Kantoorbenodigdheden	1.327	1.900	2.923
Porto- en vrachtkosten	-	150	-
Drukwerk en kopieën	-	750	-
Telefoonkosten	505	700	558
Bankkosten	124	-	234
Overige kantoorkosten	1.408	2.520	1.243
	<u>3.364</u>	<u>6.020</u>	<u>4.958</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
<i>Algemene kosten</i>			
Accountantskosten	1.970	5.000	1.970
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Bankrente	35	-	150
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rente hypothecaire lening I	3.960	3.960	4.948
Rente onderhandse lening II	4.400	4.400	5.280
	<u>8.360</u>	<u>8.360</u>	<u>10.228</u>

3. OVERIGE GEGEVENS

3. Overige gegevens

3.1 Wettelijke vrijstelling

De stichting heeft gebruikgemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2:396 lid 7 BW.

Rapportdatum: 29 december 2022

4. BIJLAGEN

4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2021 €	Inves- teringen 2021 €	Desinves- teringen 2021 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2021 €
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	08-06-2021		1.272		1.272
		<u>66.171</u>	<u>1.272</u>	<u>-</u>	<u>67.443</u>
<i>Vervoermiddelen</i>					
Driewielscooter Inca	23-07-2015	5.895	-		5.895
		<u>1.190.977</u>	<u>1.272</u>	<u>-</u>	<u>1.192.249</u>
Totaal materiële vaste activa					
Totaal vaste activa		<u>1.190.977</u>	<u>1.272</u>	<u>-</u>	<u>1.192.249</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2021	Afschrijvingen 2021	Afschrijving desin- vesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2021	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
76.328	8.910	-	85.238	137.512	350.000	4,00
-	-	-	-	150.000	150.000	0,00
75.158	8.927	-	84.085	139.092	347.000	4,00
-	-	-	-	150.000	150.000	0,00
73.873	8.919	-	82.792	140.192	344.000	4,00
-	-	-	-	150.000	150.000	0,00
<u>225.359</u>	<u>26.756</u>	<u>-</u>	<u>252.115</u>	<u>866.796</u>	<u>1.491.000</u>	
2.313	-	-	2.313	-	-	20,00
18.667	1.333	-	20.000	-	-	20,00
18.000	2.000	-	20.000	-	-	20,00
17.333	2.667	-	20.000	-	-	20,00
964	272	-	1.236	123	-	20,00
442	138	-	580	110	-	20,00
415	203	-	618	395	-	20,00
239	159	-	398	398	-	20,00
	138	-	138	1.134	-	20,00
<u>58.373</u>	<u>6.910</u>	<u>-</u>	<u>65.283</u>	<u>2.160</u>	<u>-</u>	
<u>5.895</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.895</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	20,00
<u>289.627</u>	<u>33.666</u>	<u>-</u>	<u>323.293</u>	<u>868.956</u>	<u>1.491.000</u>	
<u>289.627</u>	<u>33.666</u>	<u>-</u>	<u>323.293</u>	<u>868.956</u>	<u>1.491.000</u>	