

JAARREKENING 2023

van

STICHTING ODD FELLOWS BOEKENVERKOOP DRONTEN

	pagina
<u>INHOUD</u>	1
Algemeen	2/3
Bijlagen:	
1 Balans per 31 december 2023.	4
2 Exploitatierkening over de periode 1-1- 2023 tot en met 31-12-2023 en begroting 2024.	5
3 Toelichting op de balans per 31 december 2023.	6
4 Toelichting op de exploitatierkening over de periode 1 januari 2023 t/m 31 december 2023 en begroting 2023	7 8
5 Specificatie schenkingen aan goede doelen over het jaar 2023 .	9/10
6 Specificatie omzetbelasting.	10
7 Specificatie verloop eigen vermogen vanaf de datum van oprichting Stichting	11
8 Begroting 2024	12 13
9 Verslag kascommissie	14

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

ALGEMEEN

Hierbij bied ik u de jaarrekening 2023 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 2023 t/m 31 december 2023 en bestaat uit de bijlagen 1 t/m 9.

De vergelijkende cijfers hebben betrekking op de periode 1 januari 2022 t/m 31 december 2022.

De balans per 31 december 2023 sluit in debet en credit met tellingen van € 48.377,30

De exploitatierekening over de periode 1 januari 2023 t/m 31 december 2023 sluit met een nadelig saldo van €14.883,14 (2022:- €11.761,93).

Begroting 2024

De begroting over 2024, opgenomen in bijlage 8 laat een voordelig saldo zien van € 18.170,00.

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%, voor 2023 11,0 % en voor 2024 0,2%

Het bedrag voor de energiekosten is in verband met de huidige onzekerheid extra begroot. Ook is er €5.000 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, incl. kasgeld € 13.100,00
- Huurdersbelang € 1.200,00
- Boeken en andere goederen € 10.000,00

Voorts loopt een bestuursaansprakelijkheidsverzekering en een aansprakelijkheidsverzekering vereniging/stichting.

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 2023 en de begroting 2024 verklaar ik mij graag bereid.

Lelystad, 26 januari 2024

W.M. de Ruiter
Penningmeester

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

Bijlage: 1

Balans per 31 december 2023

<u>ACTIEF</u>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>PASSIEF</u>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<u>MATERIELE VASTE ACTIVA</u>			<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Inventaris winkel	<u>4.160,00</u>	<u>240,65</u>	Werkkapitaal	20.000,00	20.000,00
			Overige reserves	<u>28.377,30</u>	<u>43.260,44</u>
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>				<u>48.377,30</u>	<u>63.260,44</u>
Voorraad boeken	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
<u>TE VORDEREN POSTEN</u>			Geen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Omzetbelasting	1.090,75	597,81		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Rente	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>			
	<u>1.090,75</u>	<u>597,81</u>			
<u>VOORUITBETAALDE KOSTEN</u>					
Huur jan. 2024	<u>1.777,21</u>	<u>1.601,10</u>			
<u>LIQUIDE MIDDELEN</u>					
Kas	589,20	1.043,00			
Rabobank	<u>40.760,14</u>	<u>59.777,88</u>			
	<u>41.349,34</u>	<u>60.820,88</u>			
	<u>48.377,30</u>	<u>63.260,44</u>		<u>48.377,30</u>	<u>63.260,44</u>

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

Bijlage: 2

Exploitatierkening over 2023

<u>BATEN</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>begroting</u> <u>2023</u>
Netto omzet winkelverkoop	39.958,34	37.602,24	31.825,00
Netto omzet internetverkoop	<u>37.980,39</u>	<u>38.271,41</u>	<u>30.800,00</u>
Totaal baten	<u>77.938,73</u>	<u>75.873,65</u>	<u>62.625,00</u>
 <u>LASTEN</u>			
Kosten vrijwilligers	1.879,61	1.573,89	2.650,00
Huisvestingskosten	29.349,88	24.964,85	32.500,00
Algemene kosten	7.234,43	2.719,68	7.350,00
Afschrijvingen	240,65	240,65	250,00
Rente en bankkosten	435,85	216,33	550,00
Diverse baten/lasten	<u>-/- 35,19</u>	<u>-/-867,27</u>	<u>0,00</u>
	<u>39.105,23</u>	<u>28.848,13</u>	<u>43.300,00</u>
Resultaat vóór uitkering goede doelen	38.833,50	47.025,52	19.325,00
Scheningen goede doelen (zie specificatie blz 9)	<u>53.716,64</u>	<u>58.787,45</u>	<u>0,00</u>
Voor/nadelig resultaat ná uitkering goede doelen	<u>-14.883,14</u>	<u>-11.761,93</u>	<u>19.325,00</u>

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

Bijlage: 3

Toelichting op de balans per 31 december 2023

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.

De laptop aangeschaft in 2021 is afgeschreven. De led verlichting wordt in 3 jaar afgeschreven.

INVENTARIS

Aanschaf ledverlichting 2023	6.240,00
Afschrijving t/m 31-12-2023	-/-2.080,00
Balans per 31-12-2023	<u>4.160,00</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 2023.

<u>RABOBANK</u>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Rabobankrekening-courant NL 09 RABO 0326508392	5.725,19	9.758,13
Rabobank bedrijfsspaarrekening NL 51 RABO 3036406530	<u>35.034,95</u>	<u>50.019,75</u>
Balans per 31 december 2023	<u>40.760,14</u>	<u>59.777,88</u>

WERKKAPITAAL

In overleg met de besturen van de Zeeaster Rebekkah Loge en de Flevoland Loge wordt een werkkapitaal van de stichting bepaald op € 20.000,00.

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

OVERIGE RESERVES

Balans per 31 december 2022	43.260,44
Exploitatieresultaat 1-1-2023 t/m 31-12-2023	-14.883,14
Balans per 31 december 2023	<u>28.377,30</u>

SCHULDEN OP KORTE TERMIJN

Geen

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

Bijlage: 4

Toelichting op de exploitatierekening over 2023

<u>Netto omzet winkelverkoop</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>begroting</u> <u>2023</u>
Contante verkoop winkel	15.993,07	16.261,31	13.800,00
Pinbetalingen	<u>24.226,16</u>	<u>21.572,49</u>	<u>18.300,00</u>
	<u>40.219,23</u>	<u>37.833,80</u>	<u>32.100,00</u>
 <u>Directe kosten:</u>			
Brandstof	0,00	0,00	00,00
Kosten pinbetaling	<u>260,89</u>	<u>231,56</u>	<u>275,00</u>
	<u>260,89</u>	<u>231,56</u>	<u>275,00</u>
Per saldo	<u>39.958,34</u>	<u>37.602,24</u>	<u>31.825,00</u>
 <u>Netto omzet internetverkoop:</u>			
Verkopen via BOL	53.213,28	53.755,98	45.700,00
Omzet OFBD via Mollie	3.690,69	2.061,34	1.700,00
Verkoop internet overig	<u>10.130,59</u>	<u>13.671,73</u>	<u>11.600,00</u>
	<u>67.034,56</u>	<u>69.489,05</u>	<u>59.000,00</u>
 <u>Directe kosten:</u>			
Bemiddeling	12.763,65	13.258,39	12.000,00
Verpakking	1.722,07	2.402,09	2.200,00
Verzendkosten	<u>14.568,42</u>	<u>15.557,16</u>	<u>14.000,00</u>
	<u>29.054,14</u>	<u>31.217,64</u>	<u>28.200,00</u>
Per saldo	<u>37.980,39</u>	<u>38.271,41</u>	<u>30.800,00</u>
 <u>Kosten vrijwilligers</u>			
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>begroting</u> <u>2023</u>
Koffie, thee etc	232,59	187,72	300,00
Vergaderkosten GOV	128,00	328,00	350,00
Diverse kosten vrijwilligers	<u>1.519,02</u>	<u>1.058,17</u>	<u>2.000,00</u>
Totaal	<u>1.879,61</u>	<u>1.573,89</u>	<u>2.650,00</u>

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

<u>Huisvestingskosten</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>begroting</u> <u>2023</u>
Huur winkelpand	21.494,71	19.213,20	22.000,00
Water en energie	5.437,10	3.290,62	7.600,00
Gemeentelijke lasten	1.717,44	1.594,69	1.700,00
Overige huisvestigingskosten	00,00	120,39	200,00
Schoonmaakkosten	<u>700,63</u>	<u>745,95</u>	<u>1.000,00</u>
Totaal	<u>29.349,88</u>	<u>24.964,85</u>	<u>32.500,00</u>

<u>Algemene kosten</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>begroting</u> <u>2023</u>
Administratiekosten	971,10	1.033,69	1.100,00
Onderhoud inventaris	233,41	45,42	250,00
Vervanging inventaris	2.394,87	499,15	2.600,00
Communicatiekosten	3.058,89	493,97	2.600,00
Verzekering	576,16	551,08	600,00
Overige algemene kosten	<u>0,00</u>	<u>96,37</u>	<u>200,00</u>
Totaal	<u>7.234,43</u>	<u>2.719,68</u>	<u>7.350,00</u>

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

<u>Rente en bankkosten</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>begroting</u> <u>2023</u>
Kosten rekening-courant Rabobank	451,05	216,33	550,00
Rente bedrijfsspaarrekening Rabobank	<u>-15,20</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totaal	<u>435,85</u>	<u>216,33</u>	<u>550,00</u>

<u>Buitengewone lasten/baten</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>begroting</u> <u>2023</u>
Gift/afrondding BTW	<u>-35,19</u>	<u>-867,27</u>	
Totaal	<u>-35,19</u>	<u>-867,27</u>	<u>0,00</u>

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

Bijlage: 5

Specificatie van schenkingen aan goede doelen 2023

<u>Datum</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>binnenland</u>	<u>buitenland</u>
Jan	Stichting Dierenweide Lelystad	1.500,00	
Jan	Stichting Hart voor Burkina		500,00
Jan	Stichting activiteiten camping De Ruimte	1.500,00	
Jan	Vereniging Openluchtbad Zwolle	1.500,00	
Jan	Stichting de Leeuw Kyiv		1.500,00
Jan	Stichting Education for Everyone		750,00
Febr	Stichting Bondeko		750,00
Febr	Sheltersuit Foundation	1.500,00	
Febr	Kleurtjes voor kleurboeken	41,71	
Mrt	Stichting Veteranen Search Team	1.000,00	
Mrt	Stichting Mtangani		500,00
Mrt	Noodpot Gambia		500,00
Mrt	Inloophuis De Kans	1.000,00	
Mrt	Stichting Betuwe Wereld wijd	1.000,00	
Mrt	Stichting Afos		500,00
Mrt	Stichting Little Lions Nederland	500,00	
Mrt	Soroptimist club Flevoland	500,00	
Apr	Sheltersuit Foundation	3.000,00	
Mei	Materialen tbv Oekraïne vluchtelingen	250,59	
Mei	Hermiens Helping Hands		1.000,00
Mei	Strijd van Salland	1.000,00	
Juni	Sportmaterialen tbv Oekraïne vluchtelingen	1.802,58	
Juni	Stichting Projecten Rondom Het Torenbosje	1.000,00	
Juni	Stichting Happy Holiday	1.000,00	
Juni	Stichting Make a Memory	500,00	
Aug	Amsterdam City Swim	750,00	
Aug	Stichting Wensje Almere	1.000,00	
Aug	Stichting Groepshotel IJsselvliedt	1.000,00	
Aug	Worldservants	500,00	
Aug	Stichting Peca		750,00
Aug	KNMR-reddingstation Urk	1.500,00	
Aug	Stichting Veluwse Wensambulance	1.000,00	
Aug	Vakantiehôtel IJsselvliedt	1.000,00	
Sept	Education for Everyone		1.000,00
Sept	Schalmeiloge Hoogeveen	1.500,00	
Sept	Stichting Samen Zijn We Er Voor Elkaar	1.500,00	
Okt	Sheltersuit Foundation	1.500,00	
Okt	Stichting Mtangani		1.200,00

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

Nov	Stichting Nepal		500,00
Nov	Stichting Peca		500,00
Nov	Stichting Varende Recreatie	1.000,00	
Nov	Flevostar Dronten	1.000,00	
Nov	Stichting Voedselbank Lelystad	1.500,00	
Nov	Stichting Vrienden van het Hospice Dronten	250,00	
Nov	Stichting Voedselbank Dronten	1.500,00	
Nov	Kabanga Tanzania		500,00
Nov	Hermiens Helping Hands		500,00
Nov	Stichting Leergeld Lelystad	1.000,00	
Dec	Geert Popkema Jeugdfonds	1.000,00	
Dec	Stichting Vrienden van het Hospice Dronten	2.171,76	
Dec	Resto Van Harte Lelystad	500,00	
Dec	Alzheimercafé	500,00	
Dec	Inloophuis Passie Lelystad	500,00	
Dec	Stichting Toon Hermans Huis Dronten	500,00	
Dec	Rixt Lanting tbv Uganda		500,00
Dec	Stichting Florentina Foundation	1.000,00	
		<u>42.266,64</u>	<u>11.450,00</u>
	Totaal		<u>53.716,64</u>

Bijlage: 6:

Specificatie omzetbelasting 2023

Omzet winkelverkoop		€ 40.219,23
Omzet internetverkoop		€ 67.034,56
Totaal		<u>€ 107.253,79</u>
Belasting toegevoegde waarde 9% van € 107.254 is		€ 9.653,00
Af: voorheffing		<u>€14.668,00</u>
Te ontvangen		€ 5.015,00
Kwartaalaangiften:		
1 ^e kwartaal	1.701,00	
2 ^e kwartaal	1.424,00	
3 ^e kwartaal	<u>799,00</u>	
		<u>3.924,00</u>
Balans per 31 december 2023 - te ontvangen		<u>€1.091,00</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	€ 47.025,52	
2023	<u>€ 38.833,50</u>	
		<u>€ 220.763,05</u>
		€ 279.148,64

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	€ 58.787,45	
2023	<u>€ 53.716,64</u>	
		<u>€ 230.771,34</u>

Saldo per 31 december 2023 volgens jaarrekening 2023 € 48.377,30

Bestaande uit:

Werkkapitaal,	€ 20.000,00
Overige reserves per 31 december 2023	<u>€ 28.377,30</u>
Totaal 31 december 2023	<u>€ 48.377,30</u>

Stichting Odd Fellow boekenverkoop Dronten

Bijlage 8:

Begroting 2024

<u>Netto omzet winkelverkoop 2023</u>	2023	<u>begroting 24</u>
Verkopen winkel contant	15.993,07	13.000,00
Pinbetalingen	<u>24.226,16</u>	<u>20.000,00</u>
	<u>40.219,23</u>	<u>33.000,00</u>
<u>Directe kosten:</u>		
Brandstof	0,00	00,00
Kosten pinbetaling	<u>260,89</u>	<u>300,00</u>
	<u>260,89</u>	<u>300,00</u>
Per saldo	<u><u>39.958,34</u></u>	<u><u>32.700,00</u></u>
<u>Netto omzet internetverkoop:</u>		
Verkoop internet via BOL	53.213,28	47.000,00
Omzet OFBD via Mollie	3.690,69	2.000,00
Verkoop internet overig	<u>10.130,59</u>	<u>10.000,00</u>
	<u>67.034,56</u>	<u>59.000,00</u>
<u>Direkte kosten:</u>		
Bemiddeling	12.763,65	12.500,00
Verpakking	1.722,07	2.200,00
Verzendkosten	<u>14.568,42</u>	<u>14.000,00</u>
	<u>29.054,14</u>	<u>28.700,00</u>
Per saldo	<u><u>37.980,39</u></u>	<u><u>30.300,00</u></u>
<u>Kosten vrijwilligers</u>		
	<u>2023</u>	<u>begr 2024</u>
Koffie, thee etc	232,59	350,00
Vergaderkosten GOV	128,00	0,00
Diverse kosten vrijwilligers	<u>1.519,02</u>	<u>2.300,00</u>
Totaal	<u><u>1.879,61</u></u>	<u><u>2.650,00</u></u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
	<u>2023</u>	<u>begr 2024</u>
Huur winkelpand	21.494,71	21.500,00
Water en energie	5.437,10	6.250,00
Gemeentelijke lasten	1.717,44	1.850,00
Overige huisvestigingskosten	0,00	200,00
Schoonmaakkosten	<u>700,63</u>	<u>1.000,00</u>
Totaal	<u><u>29.349,88</u></u>	<u><u>30.800,00</u></u>

Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten

<u>Algemene kosten</u>	<u>2023</u>	<u>begr2024</u>
Administratiekosten	971,10	1.100,00
Onderhoud inventaris	266,41	250,00
Vervanging inventaris	2.394,87	450,00
Communicatiekosten/pr	3.058,89	5.000,00
Verzekering	576,16	600,00
Overige algemene kosten	<u>0,00</u>	<u>200,00</u>
Totaal	<u>7.234,43</u>	<u>7.600,00</u>

	<u>2023</u>	<u>begr2024</u>
<u>Afschrijvingen</u>		
Inventaris (laptop)	240,65	0,00
Lampen	<u>0,00</u>	<u>2.080,00</u>
	<u>240,65</u>	<u>2.080,00</u>

<u>Rente en bankkosten</u>	<u>2023</u>	<u>begr2024</u>
Kosten rekening-courant Rabobank	451,05	600,00
Rente bedrijfsspaarrekening Rabobank	<u>-15,20</u>	<u>400,00</u>
Totaal	<u>435,85</u>	<u>200,00</u>

Totale opbrengsten begroting 2024	63.000,00
Totale kosten begroting 2024	<u>43.330,00 -/-</u>
Verwacht resultaat	19.670,00

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 26 januari 2024 ten huize van mevrouw W.M. de Ruiters, Zevenwouden74 te Lelystad de jaarrekening 2023 van de Stichting Odd Fellows Boekenverkoop Dronten gecontroleerd.

De in de jaarrekening 2023 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 2023 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 2023.

Lelystad 26 januari 2024

De kascontrole commissie,

Mevr. S. Blaauw

Penningmeester Zeeaster Rebekkah loge nr.38

Dhr. W. Rampen

Penningmeester Flevolandloge nr 83