

Stichting Klankbordfonds

CONCEPT JAARREKENING 2022/2023

8 november 2023

GRONDSLAGEN VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van het Nederlands recht en voorzover niet anders vermeld, op basis van historische kosten.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen gebaseerd op de economische levensduur.

In het jaar van aanschaffing wordt naar tijdsevenredigheid afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde, verminderd met een voorziening voor mogelijke oninbaarheid, individueel bepaald.

Overige activa en passiva

Overige activa en passiva zijn gewaardeerd op nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten hiervan over het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen.

De transactieresultaten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd danwel de diensten zijn verricht.

Verliezen op transacties worden verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Overige opbrengsten en kosten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Netto-omzet

Onder de netto-omzet wordt verstaan de opbrengst uit levering van goederen en diensten, onder aftrek van kortingen en van over de omzet geheven belastingen.

Balans per 31 augustus 2023 met vergelijkbare cijfers per 31 augustus 2022

ACTIVA	31-08-2023	31-08-2022
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa:		
Voorraad huurinstrumenten kbf	0	0
Voorraad huurinstrumenten scholen	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa:		
Debiteuren	0	0
Overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	1.056	1.201
	<u>1.056</u>	<u>1.201</u>
Liquide middelen	91.106	90.441
	<u>91.106</u>	<u>90.441</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>92.162</u>	<u>91.642</u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Huurinstrumenten kbf	43.887	44.290
Huurinstrumenten scholen	28.341	26.504
Koren	19.679	20.346
	<u>91.907</u>	<u>91.141</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Overlopende passiva	255	501
	<u>255</u>	<u>501</u>
TOTAAL PASSIVA	<u>92.162</u>	<u>91.642</u>

Winst- en verliesrekening over 2022/2023 met vergelijkbare cijfers over 2021/2022

	2022/2023	Begroting 2022/2023	2021/2022
Omzet			
Opbrengsten huurinstrumenten kbf	578	1.000	770
Opbrengsten huurinstrumenten scholen	16.040	15.440	16.535
Opbrengsten koren	0	0	0
Opbrengsten overig	0	1.000	500
	<u>16.618</u>	<u>17.440</u>	<u>17.805</u>
Specifieke kosten			
Huurinstrumenten kbf	0	0	0
Huurinstrumenten scholen	11.359	7.000	13.487
Koren	0	6.000	0
Overig	0		0
	<u>11.359</u>	<u>13.000</u>	<u>13.487</u>
Bruto winstmarge	<u>5.259</u>	<u>4.440</u>	<u>4.318</u>
Bedrijfskosten			
Vrijwilligersbrijdrage	0	0	0
Accountantskosten	255	255	250
Verzekeringskosten	1.572	1.500	1.391
Materiaalkosten en onderhoud	0	0	0
Afschrijvingskosten huurinstrumenten kbf	0	0	0
Afschrijvingskosten huurinstrumenten scholen	0	0	0
Bankkosten	184	200	142
Algemene kosten	2.500	1.610	1.564
Som van de bedrijfskosten	<u>4.512</u>	<u>3.565</u>	<u>3.347</u>
Bedrijfsresultaat	<u>747</u>	<u>875</u>	<u>971</u>
Financiele baten en lasten	<u>18</u>	<u>0</u>	<u>6</u>
Netto resultaat	<u>765</u>	<u>875</u>	<u>977</u>
Resultaatbestemming			
Gedoteerd aan:			
Reserve huurinstrumenten kbf	404-		112
Reserve huurinstrumenten scholen	1.836		1.244
Reserve koren	<u>667-</u>		<u>(380)</u>
Netto resultaat	<u>765</u>		<u>977</u>

TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
Huurinstrumenten kbf		
Boekwaarde per 1 september	0	0
Investerings	0	0
Desinvesteringen	0	0
Cumulatieve afschrijvingen desinvesteringen	0	0
Afschrijvingen	0	0
Boekwaarde 31 augustus	<u>0</u>	<u>0</u>
	-----	-----
Huurinstrumenten scholen		
Boekwaarde per 1 september	0	0
Investerings	0	0
Desinvesteringen	0	0
Afschrijvingen	0	0
Boekwaarde 31 augustus	<u>0</u>	<u>0</u>
	-----	-----
VLOTTENDE ACTIVA		
Overige vorderingen en overlopende activa	1.056	0
MSW huurinstrumenten	0	1.201
Overige	0	0
	<u>1.056</u>	<u>1.201</u>
	-----	-----
Liquide middelen		
Kas	118	400
Bank	90.988	90.041
	<u>91.106</u>	<u>90.441</u>
	-----	-----

	2022/2023	2021/2022
EIGEN VERMOGEN		
Reserve huurinstrumenten kbf		
Saldo 1 september	44.290	44.178
Resultaatbestemming	(404)	112
Saldo 31 augustus	43.887	44.290
Reserve huurinstrumenten scholen		
Saldo 1 september	26.504	25.260
Resultaatbestemming	1.836	1.244
Saldo 31 augustus	28.341	26.504
Reserve koren		
Saldo 1 september	20.346	20.726
Resultaatbestemming	(667)	(380)
Saldo 31 augustus	19.679	20.346
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Overlopende passiva		
Accountantskosten	255	501
Popfabriek on the Road	0	0
MSW vooruitontvangen huur instrumenten scholen	0	0
MSW diversen	0	0
	255	501

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2022/2023

	huurinstru- menten kbf	huurinstru- menten scholen	koren	totaal
Omzet				
Opbrengsten huurinstrumenten kbf	578			578
Opbrengsten huurinstrumenten scholen		16.040		16.040
Opbrengsten koren			0	0
Opbrengsten overig	0	0	0	0
	<u>578</u>	<u>16.040</u>	<u>0</u>	<u>16.618</u>
Specifieke kosten				
Huurinstrumenten kbf	0			0
Huurinstrumenten scholen		11.359		11.359
Koren			0	0
Overig				0
	<u>0</u>	<u>11.359</u>	<u>0</u>	<u>11.359</u>
Bruto winstmarge	<u>578</u>	<u>4.681</u>	<u>0</u>	<u>5.259</u>
Bedrijfskosten				
Vrijwilligersbrijdrage				0
Accountantskosten	26	204	26	255
Verzekeringskosten	314	1.258		1.572
Materiaalkosten en onderhoud				0
Afschrijvingskosten huurinstrumenten kbf				0
Afschrijvingskosten huurinstrumenten scholen				0
Bankkosten	18	148	18	184
Algemene kosten	625	1.250	625	2.500
Som van de bedrijfskosten	<u>983</u>	<u>2.859</u>	<u>669</u>	<u>4.512</u>
Bedrijfsresultaat	<u>(405)</u>	<u>1.822</u>	<u>(669)</u>	<u>747</u>
Financiële baten en lasten	<u>2</u>	<u>14</u>	<u>2</u>	<u>18</u>
Netto resultaat	<u>(404)</u>	<u>1.836</u>	<u>(667)</u>	<u>765</u>