

Nijverheidsweg 15  
9791 DA Ten Boer  
tel. (050) 302 45 60  
info@bolhuisadmin.nl  
www.bolhuisadmin.nl

**St. Wat Buddha Parami Thai-Nederland**  
**P. Kitsunthorn**  
**Markstraat 11**  
**9581 AA MUSSELKANAAL**

### Jaarrekening 2021

Ten Boer, 29 oktober 2022.

Bij deze doen wij u de jaarrekening 2021 toekomen, zoals deze is opgesteld aan de hand van de door u aangeleverde gegevens.

Deze gegevens zijn onveranderd overgenomen in de jaarrekening. Er heeft geen onderzoek plaatsgevonden naar de juistheid en de volledigheid in deze. Voor een nadere omschrijving van de opdracht, verwijzen wij u naar pagina 3 van de jaarrekening.

Eventuele extra exemplaren, worden u op verzoek toegezonden. Uiteraard kunt u contact met ons opnemen voor een nadere toelichting.

Met vriendelijke groet,



**St. Wat Buddha Parami Thai-Nederland  
P. Kitsunthorn  
Markstraat 11  
9581 AA MUSSELKANAAL**

**Jaarrekening 2021**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Rapportage**

1.1	Samenstellingsverklaring	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Financiële positie	7

**2. Jaarrekening**

2.1	Balans per 31 december 2021	9
2.2	Winst- en verliesrekening over 2021	11
2.3	Toelichting op de jaarrekening	12
2.4	Toelichting op de balans	14
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	16

**3. Bijlagen**

3.1	Staat van de vaste activa	19
-----	---------------------------	----

## **1. RAPPORTAGE**

Nijverheidsweg 15  
9791 DA Ten Boer  
tel. (050) 302 45 60  
info@bolhuisadmin.nl  
www.bolhuisadmin.nl

St. Wat Buddha Parami Thai-Nederland  
P. Kitsunthorn  
Markstraat 11  
9581 AA MUSSELKANAAL

Referentie: L.H. Bolhuis  
Betreft: jaarrekening 2021

Ten Boer, 29 oktober 2022

Geacht bestuur,

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

De balans per 31 december 2021, de winst- en verliesrekening over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

### 1.1 Samenstellingsverklaring

#### Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van St. Wat Buddha Parami Thai-Nederland te Stadskanaal bestaande uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 met de toelichting samengesteld.

#### Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de vennootschap.

#### Werkzaamheden administratiekantoor

Onze werkzaamheden 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 onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

#### Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.



## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 8 februari 2013 werd de St. Wat Buddha Parami Thai-Nederland per genoemde datum opgericht.

De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Groningen onder dossiernummer 57201315.

### Doelstelling

De doelstelling van St. Wat Buddha Parami Thai-Nederland wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- het beoefenen van de Bhoeddhistische ceremonie.
- exploitatie Boeddhistisch centrum.
- het bevorderen en propageren van een Thai-Nederlandse cultuur, waaronder het creëren van wederzijds begrip.

### Bestuur

Het bestuur wordt ten tijde van het opmaken van de jaarrekening gevormd door:

- P. Kitsunthorn, voorzitter.
- T. Phrakhrukhunasarasophon, adviseur
- O.N. Zondag, penningmeester.

### Statutenwijziging

Op 18 maart 2014, is een statutenwijziging bekrachtigd, hetgeen merendeels betrekking had op de bestemming van een batig saldo, in geval liquidatie, resp. opheffing van de Stichting.

### Bedrijfsvoering

De vieringen worden gehouden in het gebouw aan de Marktstraat 11 te Musselkanaal. Een deel van het gebouw is ingericht als woning, met het oog op het verblijf van monniken.

### Personele bezetting

De werkzaamheden worden verricht door vrijwilligers, welke hiervoor geen enkele vergoeding ontvangen. In incidentele gevallen is er op declaratiebasis, sprake van vergoeding van specifieke kosten. Monniken, die de viering bijwonen, krijgen per keer, een reiskostenvergoeding ad. € 100. In het verslagjaar, zijn in dit kader geen vergoedingen uitbetaald. Over het jaar 2020, is er sprake van een maandelijkse vergoeding ad. € 490 ter dekking van de kosten van de zorgverzekering.

### Groot onderhoud, resp. renovatie

In 2020 is gestart met reparatie van de toren. Er is sprake van scheuren en verzakking. Aanvankelijk werd gedacht om deze schade te verhalen in het kader van aardgas-, resp. zoutwinning. De claim in deze werd afgewezen. Ook verhaal op de verzekering, bood geen soelaas. De kosten zullen in mindering worden gebracht op het onderhoudsfonds. Er is momenteel voldoende gereserveerd voor de aanpak van het (overig) achterstallig onderhoud. Een en ander is merendeels uitgevoerd, gedurende het verslagjaar en grotendeels voldaan uit giften en donaties. Medio december 2020 is een opdracht verstrekt voor de plaatsing van 45 zonnepanelen, deze zijn in het verslagjaar geactiveerd en uit eigen middelen voldaan. De verwachte terugverdientijd bedraagt max. 5 jaar.

### ANBI-status

De Stichting heeft onder de standaardvoorwaarden de ANBI-status verkregen.

### Omzetbelasting

Gezien de doelstelling is de Stichting vrijgesteld van omzetbelasting.

## St. Wat Buddha Parami Thai-Nederland te Musselkanaal

### 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Overige bedrijfsopbrengsten	151.778	0,0%	123.316	0,0%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>151.778</b>	<b>0,0%</b>	<b>123.316</b>	<b>0,0%</b>
Afschrijvingen materiële vaste activa	11.120	0,0%	9.540	0,0%
Overige personeelskosten	5.880	0,0%	6.210	0,0%
Huisvestingskosten	35.241	0,0%	24.606	0,0%
Exploitatiekosten	3.607	0,0%	417	0,0%
Verkoopkosten	4.099	0,0%	-	0,0%
Autokosten	1.755	0,0%	-	0,0%
Kantoorkosten	682	0,0%	1.091	0,0%
Algemene kosten	3.221	0,0%	1.859	0,0%
<b>Som der bedrijfskosten</b>	<b>65.605</b>	<b>0,0%</b>	<b>43.723</b>	<b>0,0%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>86.173</b>	<b>0,0%</b>	<b>79.593</b>	<b>0,0%</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-4.692	0,0%	-3.284	0,0%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-4.692</b>	<b>0,0%</b>	<b>-3.284</b>	<b>0,0%</b>
Bijzondere lasten	-81.481	0,0%	-76.309	0,0%
<b>Som der bijzondere baten en lasten</b>	<b>-81.481</b>	<b>0,0%</b>	<b>-76.309</b>	<b>0,0%</b>
<b>Resultaat lopend boekjaar</b>	<b>NIHIL</b>		<b>NIHIL</b>	

Procentuele analyse is in deze niet relevant, aangezien de opbrengsten jaarlijks zeer wisselend zullen zijn, mede afhankelijk van het aantal vieringen.

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gelijk gebleven. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Overige bedrijfsopbrengsten	28.462	
<i>Daling van:</i>		
Overige personeelskosten	330	
Kantoorkosten	409	
		29.201

## St. Wat Buddha Parami Thai-Nederland te Musselkanaal

### Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:

#### *Stijging van:*

Afschrijvingen materiële vaste activa	1.580	
Huisvestingskosten	10.635	
Exploitatiekosten	3.190	
Verkoopkosten	4.099	
Autokosten	1.755	
Algemene kosten	1.362	
Rentelasten en soortgelijke kosten	1.408	
Bijzondere lasten	5.172	
	<hr/>	29.201
Gelijk resultaat		<hr/> <hr/>

## St. Wat Buddha Parami Thai-Nederland te Musselkanaal

### 1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Liquide middelen	<u>48.909</u>		<u>59.886</u>	
Totaal vlottende activa		48.909		59.886
Af: kortlopende schulden		<u>21.858</u>		<u>10.836</u>
Werkkapitaal		27.051		49.050
<b>Vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa	<u>313.424</u>		<u>300.797</u>	
		<u>313.424</u>		<u>300.797</u>
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>		<u>340.475</u>		<u>349.847</u>
<b>Deze financiering vond plaats met:</b>				
Voorzieningen		147.717		278.116
Langlopende schulden		<u>192.758</u>		<u>71.731</u>
		<u>340.475</u>		<u>349.847</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzichte van 31 december 2020 gedaald met € 21.999,--.



## **2. JAARREKENING**

## St. Wat Buddha Parami Thai-Nederland te Musselkanaal

### 2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	301.481		292.972	
Inventaris	<u>11.943</u>		<u>7.825</u>	
		313.424		300.797
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Liquide middelen</i>		48.909		59.886
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>362.333</u></u>		<u><u>360.683</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 29 oktober 2022

## St. Wat Buddha Parami Thai-Nederland te Musselkanaal

### 2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Voorzieningen</b>				
Fondsen	<u>147.717</u>	147.717	<u>278.116</u>	278.116
<b>Langlopende schulden</b>				
Schulden aan kredietinstellingen	<u>192.758</u>	192.758	<u>71.731</u>	71.731
<b>Kortlopende schulden</b>				
Overige schulden	<u>21.858</u>	21.858	<u>10.836</u>	10.836
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>362.333</u></u>		<u><u>360.683</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 29 oktober 2022

## St. Wat Buddha Parami Thai-Nederland te Musselkanaal

### 2.2 Winst- en verliesrekening over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten		151.778		123.316
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		151.778		123.316
Afschrijvingen materiële vaste activa	11.120		9.540	
Overige personeelskosten	5.880		6.210	
Huisvestingskosten	35.241		24.606	
Exploitatiekosten	3.607		417	
Promotie en kosten vieringen	4.099		-	
Autokosten	1.755		-	
Kantoorkosten	682		1.091	
Algemene kosten	3.221		1.859	
<b>Som der bedrijfskosten</b>		65.605		43.723
<b>Bedrijfsresultaat</b>		86.173		79.593
Rentelasten en soortgelijke kosten	-4.692		-3.284	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		-4.692		-3.284
Bijzondere baten, resp. lasten	-81.481		-76.309	
<b>Som der bijzondere baten en lasten</b>		-81.481		-76.309
<b>Resultaat</b>		NIHIL		NIHIL

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 29 oktober 2022

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon. Zoals toegestaan in artikel 2:396 lid 6 BW zijn voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst, bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969, in aanmerking genomen.

### GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

#### Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Op gebouwen en terreinen wordt niet afgeschreven.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	0-10 %
Inventaris en inrichting	20 %

1) Er wordt enkel afgeschreven inzake de aankoopkosten en herbouw keuken.

#### Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

#### Voorzieningen

##### *Overige voorzieningen*

Fonds onderhoud en verwerving gebouwen.

Positieve resultaten worden, eventueel onder aftrek van de dotatie aan het eigen vermogen, toegevoegd aan dit fonds, samenhangend met het verwacht onderhoud. Negatieve resultaten worden aan het fonds onttrokken. Daarnaast is uit dit fonds een gebouw verworven t.b.v. verblijf van monniken. Ter financiering is er in dit kader, een externe leningen afgesloten.

#### Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

#### **Algemeen**

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Bedrijfskosten**

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

#### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

#### **Bijzondere baten en lasten**

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

## 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 en inrichting	Totaal 2021
	€	€	€
Aanschafwaarde	314.881	16.562	331.443
Cumulatieve afschrijvingen	-21.909	-8.737	-30.646
Boekwaarde per 1 januari	<u>292.972</u>	<u>7.825</u>	<u>300.797</u>
Investeringen	16.543	7.204	23.747
Afschrijvingen	-8.034	-3.086	-11.120
Mutaties 2021	<u>8.509</u>	<u>4.118</u>	<u>12.627</u>
Aanschafwaarde	331.424	23.766	355.190
Cumulatieve afschrijvingen	-29.943	-11.823	-41.766
Boekwaarde per 31 december	<u>301.481</u>	<u>11.943</u>	<u>313.424</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

De verzekerde waarde van de "tempel" bedroeg in het verslagjaar € 1.840.000. De WOZ-waarde bedroeg in totaal € 181.000, betreffende Marktstraat 11 en 12. De WOZ-waarde inzake Marktstraat 13 bedroeg : € 246.000 (2021) Het woonhuis (bestemd voor bewoning door monniken), is verzekerd voor een bedrag van € 723.903.

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Liquide middelen

Rabobank, NL57RABO0106932314, betaalrekening	6.766	9.453
Rabobank, NL49RABO0330800795, donaties	11.759	42.923
Rabobank, NL05RABO3632419590, sparen	27.098	7.510
Kas	3.286	-
	<u>48.909</u>	<u>59.886</u>

Er is geen sprake van een kredietfaciliteit.

## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### VOORZIENINGEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Overige voorzieningen</b>		
Fonds onderhoud en verwerving bijgebouwen	147.717	278.116
<i>Fonds onderhoud en verwerving bijgebouwen</i>		
Stand per 1 januari	278.116	221.072
Dotatie t.l.v. de V/W	81.481	76.309
Onttrokken ivm besteed, resp. uitgevoerd	-211.880	-19.265
Stand per 31 december	147.717	278.116

#### LANGLOPENDE SCHULDEN

##### Schulden aan kredietinstellingen

Onderhandse leningen	129.750	-
Hypothecaire leningen	63.008	71.731
	192.758	71.731

Het deel van de schulden aan kredietinstellingen met een looptijd van langer dan 5 jaar bedraagt €108.901.

##### Onderhandse leningen

Onderhandse lening	129.750	-
--------------------	---------	---

Het deel van de onderhandse leningen met een looptijd van langer dan 5 jaar bedraagt € 81.750.

##### *Onderhandse lening*

Stand per 1 januari	12.750	12.750
Opgenomen	150.000	-
Aflossing	-21.750	-21.000
Stand per 31 december	141.000	-8.250
Mutatie aflossingsverplichting	-11.250	8.250
Langlopend deel per 31 december	129.750	-

Deze lening is verstrekt ter financiering van de herstelwerkzaamheden aan de kerk en bijgebouwen aan de Markstraat 11 en 12 te Musselkanaal. Het betreft een zgn. herfinanciering per 1 september 2021, met vestiging van het recht van hypotheek op de hiervoor genoemde gebouwen. De maandelijkse termijn voor aflossing en rente (annuïteit) bedraagt, ingaande 1 oktober 2021 € 1.088,64 per maand, voor het laatst ult. september 2033. Op de lening is een bedrag van € 5.960 vervroegd afgelost. De rente begrepen in de genoemde termijn bedraagt 0,88% en kan gedurende de looptijd worden herzien. Per 1 januari 2022, bedraagt de termijn € 1.098,75, incl. een rente van 0,92%.

##### Hypothecaire leningen

Hypothecaire lening	63.008	71.731
---------------------	--------	--------

Het deel van de hypothecaire leningen met een looptijd van langer dan 5 jaar bedraagt € 27.151.



**2.4 Toelichting op de balans**

	2021	2020
	€	€
<i>Hypothecaire lening</i>		
Stand per 1 januari	71.731	80.813
Aflossing	-9.055	-8.697
Stand per 31 december	62.676	72.116
Mutatie aflossingsverplichting	332	-385
Langlopend deel per 31 december	<u>63.008</u>	<u>71.731</u>

Deze (annuitaire) lening is verstrekt ter financiering van de aankoop van de woning aan de Markstraat 13 te Musselkanaal. Het rentepercentage bedraagt 4%, vast tot en met einde looptijd. De aflossingstermijnen incl. rente bedragen ingaande 1 november 2018 € 1.012,45 per maand, voor het laatst ult. oktober 2028. Als zekerheid is door de verstrekker, het recht van hypotheek gevestigd op woning aan de Markstraat 13.

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

**Overige schulden**

Te betalen administratiekosten	1.108	1.004
Aflossingsverplichting hypotheek	8.750	9.082
Aflossingsverplichting lening	12.000	750
	<u>21.858</u>	<u>10.836</u>

## St. Wat Buddha Parami Thai-Nederland te Musselkanaal

### 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Donaties (tijdens viering)	49.113	54.171
Giften	102.665	69.145
	<u>151.778</u>	<u>123.316</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	8.034	6.738
Inventaris	3.086	2.802
	<u>11.120</u>	<u>9.540</u>
<b>Overige personeelskosten</b>		
Vergoeding monnikken (ziektekostenverzekering)	<u>5.880</u>	<u>6.210</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Gas, water en elektra	27.893	16.668
Verzekering onroerend	3.127	4.783
Onderhoud terreinen	603	-
Vaste lasten onroerend goed	2.008	1.675
Schoonmaakkosten	374	964
Inboedel, inventaris verzekering	650	516
Onderhoud installaties	586	-
	<u>35.241</u>	<u>24.606</u>
<b>Exploitatie- en machinekosten</b>		
Kleine aanschaffingen	<u>3.607</u>	<u>417</u>
<b>Promotie en kosten vieringen</b>		
Kosten viering (etenswaren)	<u>4.099</u>	<u>-</u>

## 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021	2020
	€	€
<b>Autokosten (vergoeding vrijwilligers)</b>		
Brandstoffen	1.360	-
Overige autokosten	395	-
	<u>1.755</u>	<u>-</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Telecommunicatie	591	999
Kosten automatisering, resp. software	91	92
	<u>682</u>	<u>1.091</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Advieskosten	1.747	-
Accountants- en administratiekosten	1.107	1.458
Zakelijke verzekeringen	367	401
	<u>3.221</u>	<u>1.859</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente hypotheek o/g	3.095	2.703
Rente overige geldleningen	1.006	-
Rente Rabobank .795; incidentele roodstand	2	-
Bankkosten en provisie	589	581
	<u>4.692</u>	<u>3.284</u>
<b>Bijzondere baten en lasten</b>		
Dotatie fonds onderhoud en verwerving	<u>81.481</u>	<u>76.309</u>

### **3. BIJLAGEN**

## 3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2021	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2021	Inves-teringen 2021	Desinves-teringen 2021	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2021	Afschrij-vingen tot 01-01-2021	Afschrij-vingen 2021	Afschrij-ving desin-vesteringen			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
<b>Materiële vaste activa</b>											
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>											
Marktstraat 11, Musselkanaal	30-07-2013	147.500	-	-	147.500	-	-	-	147.500	147.500	0,00
Overdrachtsbelasting + notariskosten	30-07-2013	7.951	-	-	7.951	5.633	795	-	1.523	-	10,00
Herbouw keuken	28-12-2017	44.733	-	-	44.733	13.468	4.473	-	26.792	-	10,00
Marktstraat 13, Musselkanaal	17-09-2018	229.000	-	-	229.000	-	-	-	229.000	229.000	0,00
Overdrachtsbelasting + notariskosten	17-09-2018	5.749	-	-	5.749	1.317	575	-	3.857	-	10,00
Onttrekking onderhoudsfonds	17-09-2018	-129.000	-	-	-129.000	-	-	-	-129.000	-129.000	0,00
Verbouwing woning Marktstraat 13	04-03-2019	4.859	-	-	4.859	889	486	-	3.484	-	10,00
(Herstel) vloer	13-07-2019	4.089	-	-	4.089	602	409	-	3.078	-	10,00
Zonnepanelen + aanpassing elektra	21-03-2021	-	16.543	-	16.543	-	1.296	-	15.247	-	10,00
		<u>314.881</u>	<u>16.543</u>	<u>-</u>	<u>331.424</u>	<u>21.909</u>	<u>8.034</u>	<u>-</u>	<u>301.481</u>	<u>247.500</u>	
<i>Inventaris + inrichting</i>											
Zitkussens + schalen	26-12-2013	1.500	-	-	1.500	1.500	-	-	-	-	20,00
Laptop + toebehoren	13-11-2014	584	-	-	584	584	-	-	-	-	20,00
Vrieskist	18-06-2015	870	-	-	870	870	-	-	-	-	20,00
Wasmachine + droger	24-01-2016	1.584	-	-	1.584	1.566	18	-	-	-	20,00
Vloerbedekking Marktstraat 11	22-02-2019	8.224	-	-	8.224	3.055	1.645	-	3.524	-	20,00
PVC-vloer	22-06-2019	3.800	-	-	3.800	1.162	760	-	1.878	-	20,00
Rolsteiger	19-04-2021	-	3.902	-	3.902	-	549	-	3.353	-	20,00
Party-tenten	14-10-2021	-	2.134	-	2.134	-	92	-	2.042	-	20,00
Mobiele portaalkraan	28-11-2021	-	1.168	-	1.168	-	22	-	1.146	-	20,00
		<u>16.562</u>	<u>7.204</u>	<u>-</u>	<u>23.766</u>	<u>8.737</u>	<u>3.086</u>	<u>-</u>	<u>11.943</u>	<u>-</u>	
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>331.443</u>	<u>23.747</u>	<u>-</u>	<u>355.190</u>	<u>30.646</u>	<u>11.120</u>	<u>-</u>	<u>313.424</u>	<u>247.500</u>	
<b>Totaal vaste activa</b>		<u>331.443</u>	<u>23.747</u>	<u>-</u>	<u>355.190</u>	<u>30.646</u>	<u>11.120</u>	<u>-</u>	<u>313.424</u>	<u>247.500</u>	