

**Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden  
het bestuur  
Bavoortseweg 25  
3833 BM LEUSDEN**

**Jaarrekening 2021**

**Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden  
het bestuur  
Bavoortseweg 25  
3833 BM LEUSDEN**

**Jaarrekening 2021**

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>Pagina</b>
<b>1. Opdracht</b>	
1.1 Samenstellingsverklaring	3
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2021	6
2.2 Staat van baten en lasten over 2020	8
2.3 Toelichting op de jaarrekening	9
2.4 Toelichting op de balans	14
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	17
<b>3. Bijlagen</b>	
3.1 Staat van de vaste activa	21
3.2 Jaaropstelling omzetbelasting	23
3.3 Begroting 2021	24
3.4 Begroting 2022	25

## **1. OPDRACHT**

Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden  
het bestuur  
Bavoortseweg 25  
3833 BM LEUSDEN

Referentie: 2021 / SS  
Betreft: jaarrekening 2021

Leusden, 5 mei 2022

Geachte bestuursleden,

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**

De jaarrekening van Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden te is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor het beroep geldende wet- en regelgeving.

Op grond van deze wet- en regelgeving wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
FOCUS A&A

S.A.J. Slagter

## **2. JAARREKENING**

# Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden te Leusden

## 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>				
Inventaris	<u>11.148</u>	11.148	<u>16.292</u>	16.292
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	<u>3.740</u>	3.740	<u>2.583</u>	2.583
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	219		2.948	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.791		1.347	
Overige vorderingen	6.772		3.754	
Overlopende activa	<u>6.229</u>	18.011	<u>1.897</u>	9.946
<i>Liquide middelen</i>		16.459		18.630
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>49.358</u></u>		<u><u>47.451</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 5 mei 2022

Leusden,  
Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden

# Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden te Leusden

## 2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Statutaire reserve	9.194		9.194	
Overige reserves	<u>12.503</u>		<u>24.275</u>	
		21.697		33.469
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	176		3.162	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.288		360	
Overige schulden	<u>26.197</u>		<u>10.460</u>	
		27.661		13.982
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>49.358</u></u>		<u><u>47.451</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 5 mei 2022

Leusden,  
Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden



2.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2021		2020	
	€	€	€	€
Netto-omzet		62.697		78.590
Inkoopwaarde van de omzet	23.663		23.187	
Mutatie voorraad	-339		2.652	
		<u>23.324</u>		<u>25.839</u>
<b>Bruto-marge</b>		39.373		52.751
Overige bedrijfsopbrengsten		<u>155.493</u>		<u>141.180</u>
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		194.866		193.931
Lonen en salarissen	101.437		73.969	
Sociale lasten	17.901		18.137	
Pensioenlasten	9.047		8.138	
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.144		4.498	
Overige personeelskosten	3.799		3.208	
Huisvestingskosten	51.721		55.702	
Exploitatiekosten	4.093		6.523	
Verkoopkosten	152		2.118	
Kantoorkosten	4.956		6.459	
Algemene kosten	7.895		8.407	
<b>Som der kosten</b>		<u>206.145</u>		<u>187.159</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u>-11.279</u>		<u>6.772</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-493		-780	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		<u>-493</u>		<u>-780</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>-11.772</u></u>		<u><u>5.992</u></u>
Toelichting resultaatbestemming				
Toevoeging aan overige reserve		-11.772		16.603
Dotatie bestemmingsreserve		-		-10.000
Mutatie overige reserve		<u>-11.772</u>		<u>6.603</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 5 mei 2022

Leusden,  
Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **ALGEMENE TOELICHTING**

#### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden, statutair gevestigd te is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 70264449.

#### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN**

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

#### **Vreemde valuta**

##### *Functionele valuta*

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

#### **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 verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Indien grond gekocht is met opstellen, met de intentie de opstellen te slopen of teniet te laten gaan en vervolgens op de grond nieuwbouw te realiseren, dan maken de eventuele boekwaarde van de opstellen en de gemaakte sloopkosten deel uit van de verkrijgingsprijs van de grond.

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.

#### **Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa**

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingsverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst- en verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **Vorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaan uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

### **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.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### 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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

#### **Opbrengstverantwoording**

##### *Algemeen*

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

##### *Verkoop van goederen*

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

##### *Verlenen van diensten*

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

#### **Overige bedrijfsopbrengsten**

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit royaltyopbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

#### **Kosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. De verdeling van de kosten tussen Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden en Stichting voor Jeugd- en Welzijnswerk Leusden heeft plaats gevonden op basis van een inschatting van het bestuur. De basis voor deze inschatting is de verdeling in tijdsbesteding van het personeel / de vrijwilligers en de verdeling van de opbrengsten van beide stichtingen.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### Personeelsbeloningen

#### *Periodiek betaalbare beloningen*

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

#### *Pensioenen*

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt de onderneming verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

### 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 en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

### Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

### Financiële baten en lasten

#### *Rentebaten en rentelasten*

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	<u>Inventaris</u>
	€
Aanschafwaarde	37.654
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-21.362</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u><u>16.292</u></u>
Afschrijvingen	-5.144
Mutaties 2021	<u>-5.144</u>
Aanschafwaarde	37.654
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-26.506</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>11.148</u></u>

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

Afschrijvingspercentages:  
Inventaris

20 %

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Voorraden

##### Gereed product en handelsgoederen

Voorraad goederen	2.691	1.683
Voorraad emballage	<u>1.049</u>	<u>900</u>
	<u><u>3.740</u></u>	<u><u>2.583</u></u>

##### Vorderingen

##### Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>219</u>	<u>2.948</u>
------------	------------	--------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

## 2.4 Toelichting op de balans

### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	4.791	1.347
----------------	-------	-------

#### *Omzetbelasting*

Omzetbelasting laatste periode	4.002	1.195
Omzetbelasting suppletie	637	152
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	152	-
	<u>4.791</u>	<u>1.347</u>

### Overige vorderingen

Vordering C. Groenewoud	1.201	1.201
Overige vorderingen / kruisposten	1.956	1.891
Afrekening NOW 3.5 / 1.0, 2.0 en 3.1	3.615	662
	<u>6.772</u>	<u>3.754</u>

### Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	873	1.354
Nog te factureren omzet	5.356	543
	<u>6.229</u>	<u>1.897</u>

### Liquide middelen

Rabobank Zakelijke Rekening NL32 RABO 0325 5958 87	13.224	15.545
Kas	3.235	3.006
Kruisposten overig	-	79
	<u>16.459</u>	<u>18.630</u>



## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

##### Bestemmingsreserve

Stand per 31 december

9.194	9.194
-------	-------

Het doel van de bestemmingsreserve is:

1. financieren van extra personeelslasten (interim management)
2. realiseren van onderhoud en het doen van investeringen

Het bestuur bepaalt het doel van de bestemmingsreserve.

##### Overige reserves

Stand per 1 januari

24.275	18.283
--------	--------

Uit voorstel resultaatbestemming

-11.772	5.992
---------	-------

Stand per 31 december

12.503	24.275
--------	--------

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

##### Handelscrediteuren

Crediteuren

176	3.162
-----	-------

##### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing

-	20
---	----

Premies pensioen

1.288	340
-------	-----

1.288	360
-------	-----

*Loonheffing*

Loonheffing

-	20
---	----

*Premies pensioen*

Pensioenen

1.288	340
-------	-----

##### Overige schulden

Nog te betalen kosten

7.494	6.050
-------	-------

Nog te betalen afrekening subsidie Provincie Utrecht

3.756	-
-------	---

Nog te betalen afrekening NOW 3.1, 3.3, 3.4

10.657	-
--------	---

Vakantiegeld

-	329
---	-----

Verkochte maar niet ingewisselde munten

4.290	4.081
-------	-------

26.197	10.460
--------	--------

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

### Netto-omzet

Omzet hoog	37.671	48.532
Omzet laag	19.903	20.811
Omzet nul	5.123	9.247
	<u>62.697</u>	<u>78.590</u>

De netto-omzet over 2021 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 20,2% gedaald.

### Inkoopwaarde van de omzet

Inkopen hoog	14.234	8.976
Inkopen laag	7.585	14.211
Kickstart (kosten -/- subsidie)	1.844	-
	<u>23.663</u>	<u>23.187</u>

### Mutatie voorraad

Mutatie voorraad	<u>-339</u>	<u>2.652</u>
------------------	-------------	--------------

### Overige bedrijfsopbrengsten

Subsidie Gemeente Leusden	133.250	141.180
Subsidie Provincie Utrecht	22.243	-
	<u>155.493</u>	<u>141.180</u>

De subsidie is definitief vastgesteld tot en met 2020.

### Lonen en salarissen

Brutolonen en salarissen	93.816	90.159
Vakantietoelage	6.529	6.576
	<u>100.345</u>	<u>96.735</u>
Ontvangen subsidies brutolonen	1.092	-22.766
	<u>101.437</u>	<u>73.969</u>

### Sociale lasten

Sociale lasten	<u>17.901</u>	<u>18.137</u>
----------------	---------------	---------------

### Pensioenlasten

Pensioenpremie personeel	<u>9.047</u>	<u>8.138</u>
--------------------------	--------------	--------------

### Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	<u>5.144</u>	<u>4.498</u>
------------	--------------	--------------

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>		
Reiskostenvergoeding	762	1.136
Verstrekingen vrijwilligers	1.386	1.503
Verstrekingen personeel	374	484
Arbodienst	536	85
Overige personeelskosten	741	-
	<u>3.799</u>	<u>3.208</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur onroerend goed	28.930	28.700
Onderhoud onroerend goed	4.365	6.718
Gas, water en elektra	12.923	14.419
Vaste lasten onroerend goed	2.281	2.250
Milieu- en afvoerkosten	2.065	2.384
Bewakingskosten	1.157	1.028
Overige huisvestingskosten	-	203
	<u>51.721</u>	<u>55.702</u>
<b>Exploitatie- en machinekosten</b>		
Huur machines	396	264
Reparatie en onderhoud machines	1.083	576
Kleine aanschaffingen	2.614	5.683
	<u>4.093</u>	<u>6.523</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	94	654
Sponsoring	-	672
Representatiekosten	84	-
Vrachtkosten verkoop	-	15
Incassokosten	9	573
Overige verkoopkosten	-35	204
	<u>152</u>	<u>2.118</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	436	193
Drukwerk	-	30
Portokosten	5	261
Telecommunicatie	863	798
Kosten automatisering	2.640	4.436
Contributies en abonnementen	983	741
Vakliteratuur	29	-
	<u>4.956</u>	<u>6.459</u>

**2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	2.450	2.450
Administratiekosten FOCUS	2.874	4.196
Zakelijke verzekeringen	2.234	1.761
Overige algemene kosten	337	-
	<u>7.895</u>	<u>8.407</u>

**Financiële baten en lasten**

**Rentelasten en soortgelijke kosten**

Bankkosten en provisie	493	433
Overige rentelasten	-	347
	<u>493</u>	<u>780</u>

### **3. BIJLAGEN**

### 3.1 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 €
<b>Materiële vaste activa</b>					
<i>Inventaris</i>					
Overname WZJW 55%	2018	11.933			11.933
Dell Optiplex 7050	2018	1.418			1.418
Kapstok bovenverdieping	2018	1.205			1.205
Vernieuwing terras	2018	5.697			5.697
Ecofrost vriezer	2018	889			889
Klimavision Airco's	2018	3.600			3.600
Elettrobar vaatwasser	2018	685			685
Bartscher wandafzuigkap	2018	1.290			1.290
Podiumdelen	2019	3.000			3.000
Wasmachine	2019	569			569
Onderdelen opname studio	5-2-2020	997			997
Apple iMac	5-2-2020	822			822
POS Systems kassasysteem	4-5-2020	2.104			2.104
Avolites lichttafel	14-6-2020	1.500			1.500
Yoximo PIN terminal	20-10-2020	714			714
Onderdelen podcast	27-11-2020	1.231			1.231
		<u>37.654</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>37.654</u>
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>37.654</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>37.654</u>
<b>Totaal vaste activa</b>		<u>37.654</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>37.654</u>

## Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden te Leusden

### 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
€	€	€	€	€	€	%
11.933	-	-	11.933	-		20,00
803	284	-	1.087	331		20,00
667	241	-	908	297		20,00
3.023	1.139	-	4.162	1.535		20,00
445	178	-	623	266		20,00
1.800	720	-	2.520	1.080		20,00
340	137	-	477	208		20,00
630	258	-	888	402		20,00
773	600	-	1.373	1.627		20,00
121	114	-	235	334		20,00
181	199	-	380	617		20,00
149	164	-	313	509		20,00
279	421	-	700	1.404		20,00
165	300	-	465	1.035		20,00
29	143	-	172	542		20,00
24	246	-	270	961		20,00
<u>21.362</u>	<u>5.144</u>	<u>-</u>	<u>26.506</u>	<u>11.148</u>	<u>-</u>	
<u>21.362</u>	<u>5.144</u>	<u>-</u>	<u>26.506</u>	<u>11.148</u>	<u>-</u>	
<u>21.362</u>	<u>5.144</u>	<u>-</u>	<u>26.506</u>	<u>11.148</u>	<u>-</u>	

### 3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2021	
		€	€
<b>Boekjaar: 2021</b>			
<b>BTW nummer:</b>			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	34.334	7.210
Omzet laag	1b	18.425	1.658
<i>Inkoop vanuit het buitenland</i>			
Inkoop van binnen de EU	4b	286	60
Verschuldigde omzetbelasting			<u>8.928</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	24.592	
Inkoop van binnen de EU	5b	<u>60</u>	
<b>Te ontvangen omzetbelasting</b>			<u>24.652</u>
			-15.724
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-1.651	
2e kwartaal		-7.533	
3e kwartaal		-1.901	
4e kwartaal		<u>-4.002</u>	
			<u>-15.087</u>
<b>Suppletie omzetbelasting 2021</b>			<u><u>-637</u></u>
			<u>31-12-2021</u>
			€
<b>Balanspost omzetbelasting</b>			
Omzetbelasting laatste periode			-4.002
Omzetbelasting suppletie			-637
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren			<u>-152</u>
			<u><u>-4.791</u></u>



**3.3 Begroting 2021**

**Baten**

Structurele subsidie	130.000	
Externe fondsen	-	
Bar/buffet	-	
Zaalverhuur	-	
Evenementen	-	
Lariks	-	
Lariks, stationeringsovereenkomst	25.920	
		155.920

**Lasten**

Personeel	121.800	
Huisvesting	60.745	
Kantoor en overigen	34.300	
Afschrijvingen	-	
Evenementen	-	
		216.845

**Resultaat**

-60.925

### 3.4 Begroting 2022

#### Baten

Structurele subsidie	90.000	
Externe fondsen	5.000	
Bar/buffet	30.000	
Zaalverhuur	21.200	
Evenementen	14.000	
Lariks	40.000	
Lariks, stationeringsovereenkomst	-	
		200.200

#### Lasten

Personeel	110.700	
Huisvesting	63.500	
Kantoor en overigen	26.000	
Afschrijvingen	-	
Evenementen	-	
		200.200

#### Resultaat

-----  
-  
=====