

Balans

	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019
Vaste Activa	€ 625	€ 2.130	€ 3.712	€ 5.828
Overige vorderingen	€ 221	€ 7	€ 77	€ 7
	€ 846	€ 2.137	€ 3.789	€ 5.835
Liquide middelen	€ 61.913	€ 63.057	€ 76.298	€ 76.122
Totaal activa	€ 62.759	€ 65.194	€ 80.087	€ 81.957
Continuïteitsreserve	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000
Bestemmingsreserve	€ -	€ -	€ -	€ 1.500
Eigen Vermogen	€ 2.579	€ 4.906	€ 19.866	€ 19.099
	€ 62.579	€ 64.906	€ 79.866	€ 80.599
Kortlopende schulden	€ 180	€ 288	€ 221	€ 1.358
Totaal passiva	€ 62.759	€ 65.194	€ 80.087	€ 81.957

Resultatenrekening

	2022	2021	2020	2019
INKOMSTEN				
Dorpsgolf	€ 10.000	€ -	€ -	€ 11.250
Giften	€ 1.985	€ 1.438	€ 16.685	€ 4.060
Subsidies	€ -	€ -	€ -	€ -
Vrienden van..	€ -	€ 5	€ 15	€ 15
Verhuur garagebox	€ 812	€ -	€ 882	€ 1.153
Acties	€ 2.480	€ 256	€ 1.052	€ -
Rente	€ 18	€ 13	€ 6	€ 6
Totaal inkomsten	€ 15.295	€ 1.712	€ 18.640	€ 16.484
UITGAVEN				
<i>Vrijwilligers</i>				
Teambuilding	€ 942	€ 509	€ 506	€ 1.746
Training	€ -	€ 21	€ 152	€ -
Overige kosten	€ 1.190	€ 860	€ 811	€ 709
	€ 2.132	€ 1.390	€ 1.469	€ 2.455
<i>Workshops</i>				
Workshop materiaal	€ 206	€ -	€ 282	€ 390
Workshop docent	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 206	€ -	€ 282	€ 390
<i>Huisvesting</i>				
Huur	€ 7.404	€ 8.472	€ 8.472	€ 8.472
GWE	€ 3.992	€ 2.427	€ 2.160	€ 2.022
Onderhoud	€ 242	€ 612	€ 674	€ 437
Kleine aanschaffingen	€ -	€ -	€ -	€ -
Internet-telefoon	€ 636	€ 624	€ 724	€ 601
	€ 12.274	€ 12.135	€ 12.030	€ 11.532
<i>Kantoorkosten</i>				
Kantoor	€ -	€ 5	€ 23	€ 45
Kantine	€ 733	€ 271	€ 764	€ 985
Verzekeringen	€ 208	€ 208	€ 208	€ 208
Bank	€ 213	€ 211	€ 203	€ 181
	€ 1.154	€ 695	€ 1.198	€ 1.419
<i>Marketing</i>				
Opening	€ -	€ -	€ -	€ -
Reclame kosten	€ 350	€ 870	€ 778	€ 842
	€ 350	€ 870	€ 778	€ 842
<i>Afschrijvingen</i>				
Activa	€ 1.505	€ 1.582	€ 2.116	€ 2.760
	€ 1.505	€ 1.582	€ 2.116	€ 2.760
Totaal uitgaven	€ 17.621	€ 16.672	€ 17.873	€ 19.398
Totaal inkomsten-uitgaven	€ -2.326	€ -14.960	€ 767	€ -2.914
Dotatie bestemmingsreserve	€ -	€ -	€ -	€ -
Overschot/tekort boekjaar	€ -2.326	€ -14.960	€ 767	€ -2.914

Verklaring

Veninga Solutions (KvK 55323545), in de persoon van de heer J.T. Veninga, geboren 13 juni 1962, woonachtig te Dijkweg 143, 1619 HJ Andijk (paspoortnummer NR854C7F3), verklaren hierbij, dat zij de financiële administratie over het jaar 2022 hebben gecontroleerd van **Stichting Toon Hermans Salon** (KvK 55662153), Krommestraat 4, 3771 HB Barneveld

Van penningmeester de heer Jan van den Brink hebben wij de relevante stukken ontvangen, op basis waarvan wij ons een goed beeld hebben kunnen vormen van de financiële verslaglegging.

Onderstaande bevindingen, die wat ons betreft niet van materiële aard zijn, dus geen correctie in 2022 behoeven, zijn besproken met de penningmeester:

- Huurinkomsten over periode 1.10.'22 t/m 31.3.'23 zijn in januari 2023 gefactureerd voor € 661,39. Ons inziens had dit bedrag voor 50% (€ 330) moeten worden toegerekend aan 2022. Dit is voor € 203,10 gebeurd. *JvdB: Verschil ad € 127 wordt in 2023 gecorrigeerd.*
- In het rapport "grootboek" ontbreekt het grootboek 0100 Inventaris. Grootboekrekeningen 0100 en 0110 sluiten niet aan bij de afschrijvingslijst. Verschil bedraagt € 135 en is ergens in eerdere jaren scheef gaan lopen. De afschrijving 2022 is wel gelijk in grootboekadministratie en jaarrekening. *JvdB: Verschil ad € 135 in grootboeken 0100 en 0110 wordt in 2023 gecorrigeerd.*
- Mogelijk punt van aandacht is de verdeling tussen de continuïteitsreserve en de bestemmingsreserve. Wanneer in 2022 en eerdere jaren giften/subsidies/andere bijdragen zijn ontvangen, welke zijn geormerkt voor een bepaalde besteding, moet het totaal van die geormerkte (en nog niet uitgegeven) gelden als bestemmingsreserve worden gepresenteerd. In dat geval moet bij liquidatie ook akkoord worden ontvangen van de donor/sponsor m.b.t. de bestemming van deze gelden. Dit kan zijn terugstorten of besteden aan een specifiek doel. Dat hoeft niet hetzelfde te zijn als de waarschijnlijk in de statuten overeengekomen bestemming van middelen bij liquidatie. *JvdB: Eind 2022 is er geen bestemmingsreserve. De bestemmingsreserves die in het verleden op de balans hebben gestaan, zijn allemaal besteed aan de geormerkte bestedingen. De laatste bestemmingsreserve is van eind 2019 (gift voor realisatie nieuwe website). Deze is gebruikt in 2020.*

Op grond van ons onderzoek zijn wij van oordeel, dat de gecontroleerde jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en samenstelling van het vermogen per 31 december 2022, alsmede van het resultaat over 2022.

Andijk, 13 maart 2023

VENINGA SOLUTIONS

J.T. Veninga
financieel-/fiscal adviseur

