

Stichting Munganga
Jaarrekening 2022

Stichting Munganga
Schinkelhavenstraat 27-hs, 1075 VP Amsterdam

Jaarrekening 2022

INHOUD

Algemene gegevens	<i>Pag. 2</i>
Balans per 31 december 2022	3
Staat van baten en lasten over 2022	5
Waarderingsgrondslagen	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	9
BIJLAGE 1: Omzetbelasting 2022	11
BIJLAGE 2: Activaregister	12

Stichting Munganga
Schinkelhavenstraat 27-hs, 1075 VP Amsterdam

Jaarrekening 2022

SAMENSTELLING BESTUUR

Voorzitter:	Carlos Lagoeiro
Secretaris:	Pedro Ascher
Penningsmeester:	Carlos Lagoeiro

ADRESGEGEVENS

Adres:	Schinkelhavenstraat 27-hs
Postcode en woonplaats:	1075 VP Amsterdam
Kamer van Koophandel:	41208390

RESULTAATBESTEMMING

Over 2022 is een verlies geboekt van € 6.077. Dit resultaat is als volgt in de jaarrekening verwerkt:

Mutatie algemene reserve	<u>€</u> <u>-6.077</u>
--------------------------	------------------------

Stichting Munganga
Schinkelhavenstraat 27-hs, 1075 VP Amsterdam

Balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming)

ACTIEF		31.12.2022	31.12.2021
		in €	in €
VASTE ACTIVA			
<u>Materiële vaste activa</u>			
Inventaris en inrichting	(1)	5.131	7.378
VLOTTENDE ACTIVA			
<u>Voorraden</u>			
Handelsvoorraad	(2)	450	450
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>			
Handelsdebiteuren	(3)	1.805	1.594
Overlopende activa		0	0
Overige vorderingen	(4)	100	150
		<u>1.905</u>	<u>1.744</u>
<u>Liquide middelen</u>			
Saldo liquide middelen	(5)	17.310	23.391
TOTAAL		<u><u>24.796</u></u>	<u><u>32.963</u></u>

Stichting Munganga
Schinkelhavenstraat 27-hs, 1075 VP Amsterdam

Balans per 31 december 2022 (na resultaatbestemming)

PASSIEF		31.12.2022	31.12.2021
		in €	in €
EIGEN VERMOGEN			
<u>Kapitaal</u>			
Algemene reserve	(6)	15.954	22.031
VREEMD VERMOGEN			
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>			
Crediteuren	(7)	217	521
Belastingen en premies	(8)	1.210	844
Kredietinstellingen		0	0
Overlopende passiva	(9)	2.547	4.203
Overige kortlopende schulden	(10)	4.868	5.364
		<u>8.842</u>	<u>10.932</u>
TOTAAL		<u><u>24.796</u></u>	<u><u>32.963</u></u>

Staat van baten en lasten over 2022

		2022	2021
		in €	in €
BATEN			
Directe opbrengsten	(11)	71.890	43.343
Indirecte opbrengsten	(12)	20.854	8.864
Subsidies en bijdragen	(13)	1.487	17.497
SOM DER BATEN		<u>94.231</u>	<u>69.704</u>
LASTEN			
Beheerslasten			
Personele lasten	(14)	6.832	0
Materiële lasten	(15)	29.488	28.829
		<u>36.320</u>	<u>28.829</u>
Activiteitenlasten			
Personele lasten	(16)	10.482	11.803
Materiële lasten	(17)	53.506	31.414
		<u>63.988</u>	<u>43.217</u>
SOM DER LASTEN		<u>100.308</u>	<u>72.046</u>
Financiële baten en lasten		0	0
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING		<u>-6.077</u>	<u>-2.342</u>
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT		<u><u>-6.077</u></u>	<u><u>-2.342</u></u>

Waarderingsgrondslagen

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van artikel 9 BW Boek 2.

Voorzover niet anders vermeld, zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde. De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel.

Vaste activa

De vaste activa zijn opgenomen tegen historische aanschafprijs, verminderd met de (cumulatieve) afschrijvingen. Deze afschrijvingen zijn berekend op basis van de fiscaal toegestane afschrijvingsduur, waarbij wordt rekeninggehouden met een eventuele restwaarde.

Vorraden

De voorraden betreft een voorraad dranken/horeca en is opgenomen tegen oorspronkelijke kostprijs.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor het risico van oninbaarheid van de vorderingen is een voorziening getroffen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van maximaal 1 jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de projectkosten en andere lasten over het jaar. De baten zijn verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Toelichting op de balans (in €)

VASTE ACTIVA

	31.12.2022	31.12.2021
<u>Materiële vaste activa</u>		
1. Inventaris en inrichting		
Waarde begin boekjaar	7.378	5.858
Bij: investeringen	0	0
Af: afschrijvingen	-2.247	-1.904
Waarde einde boekjaar	<u>5.131</u>	<u>7.378</u>

VLOTTENDE ACTIVA

	31.12.2022	31.12.2021
<u>Voorraden</u>		
2. Handelsvoorraad		
Voorraad dranken en horeca	450	450
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
3. Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	1.805	1.594
4. Overige vorderingen		
Waarborgsommen en statiegeld	100	150
Omzetbelasting	0	0
	<u>100</u>	<u>150</u>
<u>Liquide middelen</u>		
5. Saldo liquide middelen		
Kas	703	768
Triodos Zaken Rekening	3.284	2.076
Triodos Rendement Rekening	13.323	20.547
	<u>17.310</u>	<u>23.391</u>

Toelichting op de balans (in €)

EIGEN VERMOGEN

31.12.2022 31.12.2022

Kapitaal

6. Algemene reserve

Saldo begin boekjaar	22.031	24.373
Resultaat boekjaar	-6.077	-2.342
Saldo einde boekjaar	<u>15.954</u>	<u>22.031</u>

VREEMD VERMOGEN

31.12.2022 31.12.2021

Kortlopende schulden en overlopende passiva

7. Crediteuren

Crediteuren	217	521
-------------	-----	-----

8. Belastingen en premies

Omzetbelasting	1.210	844
----------------	-------	-----

De post Omzetbelasting is als volgt samengesteld:

In te dienen suppletie-aangifte 2021	-129
Aangifte 4e kwartaal 2022	1.536
In te dienen suppletie-aangifte 2022	-197
	<u>1.210</u>

9. Overlopende passiva

Te betalen kosten	2.547	4.203
Vooruitontvangen bedragen	0	0
	<u>2.547</u>	<u>4.203</u>

10. Overige kortlopende schulden

Te betalen nettolonen	4.868	5.364
-----------------------	-------	-------

Toelichting op de staat van baten en lasten (in €)

BATEN	2022	2021
<u>11. Directe opbrengsten</u>		
Recettes, entree en uitkoopsommen	71.890	43.343
<u>12. Indirecte opbrengsten</u>		
Verhuur zaal	10.054	3.387
Brutomarge horeca	10.859	5.336
Overige indirecte opbrengsten	-59	141
	<u>20.854</u>	<u>8.864</u>

De post Brutomarge horeca is als volgt samengesteld:

Omzet bar en horeca	21.144
Inkoopwaarde van de omzet	-10.285
	<u>10.859</u>

<u>13. Subsidies en bijdragen</u>		
Subsidies uit publieke middelen	0	10.461
Subsidies uit private middelen	0	4.572
Donaties en overige bijdragen	1.487	2.464
	<u>1.487</u>	<u>17.497</u>

LASTEN	2022	2021
Beheerslasten		
<u>14. Personele lasten</u>		
Salarissen, soc. lasten en pensioenkosten	6.832	0
<i>(Specificatie)</i>		
<i>Salarissen, soc. lasten en pensioenkosten</i>		
Bruto salarissen	4.886	0
Reservering vakantiegeld	466	0
Premie werkloosheidsfonds	351	0
Premie Zorgverzekeringswet	308	0
Premie arb.ongeschiktheidsfonds	270	0
Premie Ziektewet flex	22	0
Premie Opslag Kinderopvang	23	0
Pensioenpremie werkgever	506	0
	<u>6.832</u>	<u>0</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten (in €)

LASTEN	2022	2021
Beheerslasten		
15. Materiële lasten		
Huisvestingskosten	16.069	13.989
Huur opslag	0	0
Onderhoud gebouw	1.180	0
Kantoorkosten	9.992	12.936
Afschrijvingskosten inventaris en inrichting	2.247	1.904
	<u>29.488</u>	<u>28.829</u>
<i>(Specificatie)</i>		
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorkosten en verzekeringen	1.318	3.884
Contributies en abonnementen	1.775	1.160
Reis- en verblijfkosten	1.150	1.387
Administratie- en advieskosten	3.900	4.120
Telefoon en internet	393	630
Overige algemene kosten	1.456	1.755
	<u>9.992</u>	<u>12.936</u>
Activiteitenlasten		
16. Personele lasten		
Ingehuurd personeel	8.832	10.303
Overige personeelskosten (incl. vrijwilligers)	1.650	1.500
	<u>10.482</u>	<u>11.803</u>
17. Materiële lasten		
Uitvoeringskosten	46.779	24.288
Publiciteits- en verkoopkosten	6.727	7.126
	<u>53.506</u>	<u>31.414</u>
<i>Uitvoeringskosten</i>		
Auto- en transportkosten (Busganga)	4.509	3.056
Gages en vergoedingen	39.984	20.332
Overige projectkosten	2.286	900
	<u>46.779</u>	<u>24.288</u>

BIJLAGE 1: Omzetbelasting 2022

Omzetbelasting 2022	Btw (%)	Omzet in €	Btw in €
<u>Verschuldigde btw</u>			
Omzet HOOG	21,00%	14.435	3.031
Omzet LAAG	9,00%	39.867	3.588
Omzet 0%	0,00%	0	
Omzet VRIJGESTELD	0,00%	0	
		54.301	6.619
			Btw
		Correctie (%)	in €
<u>Voorbelasting</u>			
Voorbelasting volgens administratie			7.087
Correctie wegens vrijgestelde omzet		0,00%	0
			7.087
			Btw
			in €
<u>Samenvatting</u>			
Verschuldigde btw			6.619
Voorbelasting			-7.087
Saldo omzetbelasting 2022			-468
 Recapitulatie			
			Btw
			in €
Saldo Omzetbelasting 2022			-468
Aangifte 1e kwartaal 2022			1.286
Aangifte 2e kwartaal 2022			139
Aangifte 3e kwartaal 2022			-112
Aangifte 4e kwartaal 2022			-973
Nog aan te geven (suppletie)			128 te ontvangen

Stichting Munganga

Schinkelhavenstraat 27-hs, 1075 VP Amsterdam

BIJLAGE 2: Activaregister

	Aanschafjaar	Afschr.%	Aanschaf-prijs	Restwaarde	Afschrijving tot 2022	Afschrijving 2022	Afschrijving t/m 2022	Boekwaarde 31.12.2022
		in %	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Inventaris en inrichting								
<u>Investerings</u>								
Automatisering	01-2012	20%	1.571,00	0,00	1.571,00	0,00	1.571,00	0,00
Koelkast	05-2015	20%	568,00	0,00	568,00	0,00	568,00	0,00
Nieuw geluidsapparaat	10-2019	20%	4.275,99	0,00	1.924,20	855,20	2.779,40	1.496,59
Desk en monitors	10-2019	20%	3.533,88	0,00	1.590,25	706,78	2.297,03	1.236,85
Eiken lamelparket	07-2021	20%	3.424,92	0,00	342,49	684,98	1.027,47	2.397,45
			13.373,79	0,00	5.995,94	2.246,96	8.242,90	5.130,89
Activiteiten								
<u>Investerings</u>								
Busganga	01-2013	25%	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00
			7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00