

**STICHTING OZO
TE NIJVERDAL**

Rapport inzake jaarstukken 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

VERSLAG

1	Samenstellingsverklaring	2
2	Algemeen	3
3	Resultaat	4
4	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2023	7
2	Exploitatie overzicht	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2023	11
5	Toelichting op het exploitatie overzicht 2020	14

BIJLAGEN

1	Overzicht vaste activa
---	------------------------

VERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting OZO
H A Hartholtstraat 4
7441DW Nijverdal

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot de stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting OZO is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst-en-verliesrekening over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

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

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

We verwachten u met de werkzaamheden van dienst te zijn geweest.

Hellendoorn, 27 mei 2024

Vagevuur Administratie & Advies



A.L. Vagevuur

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De organisatie is werkzaam sinds 1 januari 1957. De formele oprichting van de stichting heeft plaatsgevonden bij notariële akte d.d. 18 juni 1964. De stichting verzorgt uitzendingen in bejaardentehuizen.

2.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:
J.M. Zwijnenberg - Morsink, vervangend voorzitter
A.H. Velthuis - Zwart, penningmeester
H.G. Phielix - Jansen, bestuurslid

2.3 Doelstelling

De statutaire doelomschrijving van de stichting luidt als volgt:

- a) het (mede)verzorgen van uitzendingen in verpleeginrichtingen, bejaardencentra en overige inrichtingen die daarvoor in aanmerking komen;
- b) het verzorgen van uitzendingen ten huize van zieken en bejaarden zulks d.m.v. telecommunicatiemiddelen, kabeltelevisie en/of frequentiemodulatie en beeld- en geluidsbanden, zonder daarbij te letten op politieke of religieuze richting. De beoogt niet het maken van winst.

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2023 bedraagt negatief € 8.142 tegenover € 7.114 over 2022. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2023		2022		Vershil
	€	%	€	%	€
Opbrengsten	32.973	100,0	27.465	100,0	5.508
Inkoop van de omzet	1.040	3,1	370	1,3	670
Bruto-omzetresultaat	31.933	96,9	27.095	98,7	4.838
Kosten					
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	-	139	0,5	-139
Huisvestingskosten	17.858	54,2	9.473	34,5	8.385
Kantoorkosten	3.147	9,5	3.562	13,0	-415
Autokosten	1.392	4,2	1.685	6,1	-293
Verkoopkosten	9.757	29,6	1.531	5,6	8.226
Algemene kosten	7.368	22,4	3.097	11,3	4.271
	39.522	119,9	19.487	71,0	20.035
Bedrijfsresultaat	-7.589	-23,0	7.608	27,7	-15.197
Financiële baten en lasten	-553	-1,7	-494	-1,8	-59
Resultaat	-8.142	-24,7	7.114	25,9	-15.256
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat	-8.142	-24,7	7.114	25,9	-15.256

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	166.678	174.820
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	94.977	94.977
Werkkapitaal	<u>71.701</u>	<u>79.843</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	748	923
Liquide middelen	<u>71.183</u>	<u>78.986</u>
	71.931	79.909
Af: kortlopende schulden	230	66
Werkkapitaal	<u>71.701</u>	<u>79.843</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Vagevuur Administratie & Advies



A.L. Vagevuur

FINANCIEEL VERSLAG

Stichting OZO te Nijverdal

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na resultaatbestemming)

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		94.977		94.977
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Handelsdebiteuren	203		471	
Overige vorderingen en overlopende activa	545		452	
		748		923
Liquide middelen (3)		71.183		78.986
		<u>166.908</u>		<u>174.886</u>

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(4)				
Kapitaal			166.678		174.820
Kortlopende schulden	(5)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten			230		66
			<u>166.908</u>		<u>174.886</u>

2 EXPLOITATIE OVERZICHT

		2023	2022
		€	€
Opbrengsten	(6)	32.973	27.465
Inkoop van de omzet	(7)	1.040	370
Bruto-omzetresultaat		<u>31.933</u>	<u>27.095</u>
Kosten			
Afschrijvingen materiële vaste activa	(8)	-	139
Huisvestingskosten	(9)	17.858	9.473
Kantoorkosten	(10)	3.147	3.562
Autokosten	(11)	1.392	1.685
Verkoopkosten	(12)	9.757	1.531
Algemene kosten	(13)	7.368	3.097
		<u>39.522</u>	<u>19.487</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-7.589</u>	<u>7.608</u>
Financiële baten en lasten	(14)	-553	-494
Resultaat		<u>-8.142</u>	<u>7.114</u>
Belastingen		-	-
Resultaat		<u><u>-8.142</u></u>	<u><u>7.114</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

GRONDSLAGEN VOOR DE 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 paragraaf.

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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE 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.

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.

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.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2023</i>				
Aanschaffingswaarde	195.770	12.519	17.750	226.039
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-100.793	-12.519	-17.750	-131.062
	<u>94.977</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>94.977</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2023</i>				
Aanschaffingswaarde	195.770	12.519	17.750	226.039
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-100.793	-12.519	-17.750	-131.062
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>94.977</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>94.977</u>

De WOZ-waarde van het pand in 2023 (waarde peildatum: 1-1-2022) bedraagt: € 186.000.

Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10
Inventaris	10-20
Vervoermiddelen	20

2. Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	203	471

Overlopende activa

Verzekeringen	465	452
Contributies en abonnementen	80	-
	<u>545</u>	<u>452</u>

3. Liquide middelen

Rabobank; betaalrekening	3.182	3.331
Regiobank; betaalrekening	16.208	3.071
Rabobank; spaarrekening	51.241	72.219
Kas	552	365
	<u>71.183</u>	<u>78.986</u>

PASSIVA

4. Eigen vermogen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kapitaal		
Stand per 1 januari	174.819	167.704
Resultaatbestemming boekjaar	-8.141	7.116
Stand per 31 december	<u>166.678</u>	<u>174.820</u>

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>230</u>	<u>66</u>

5 TOELICHTING OP HET EXPLOITATIE OVERZICHT 2020

	2023	2022
	€	€
6. Opbrengsten		
Opbrengsten donaties, giften, schenkingen en collectes	24.368	20.842
Opbrengsten muziekverzorging/uitzendingen	239	1.405
Opbrengsten verkoop, verhuur, kopieën	8.366	5.218
	<u>32.973</u>	<u>27.465</u>
7. Inkoop van de omzet		
Inkoop boekjes	-	104
Inkopen optredens en collectes	848	86
Inkoop uitzendingen	192	180
	<u>1.040</u>	<u>370</u>
Afschrijvingen		
8. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	-	139
	<u>-</u>	<u>139</u>
Overige bedrijfskosten		
9. Huisvestingskosten		
Energiekosten	10.475	5.442
Waterschapslasten	248	234
Belastingen	1.243	1.227
Verzekeringen	737	851
Onderhoud	3.048	18
Vuilafvoerkosten	878	522
Schoonmaak	1.005	840
Beveiliging	224	339
	<u>17.858</u>	<u>9.473</u>
10. Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	6	455
Automatiseringskosten	1.523	1.292
Internetkosten	1.021	1.429
Porti	40	20
Contributies en abonnementen	455	366
Kopieerkosten	102	-
	<u>3.147</u>	<u>3.562</u>

Stichting OZO te Nijverdal

	2023	2022
	€	€
11. Autokosten		
Brandstoffen	458	490
Reparatie en onderhoud	39	250
Verzekering	275	334
Motorrijtuigenbelasting	620	600
Reinigingskosten	-	11
	<u>1.392</u>	<u>1.685</u>
12. Verkoopkosten		
Drukwerk	24	-
Advertenties	666	-
Verteringen	496	686
Relatiegeschenken	380	845
Kosten jaarlijkse feestmiddag	8.191	-
	<u>9.757</u>	<u>1.531</u>
13. Algemene kosten		
Administratiekosten	1.966	1.815
Advieskosten	1.975	-
Verzekeringen	533	482
Aansprakelijkheidsverzekering	448	145
Onderhoud inventarissen	1.473	-
Klein materiaal	327	-
Overige algemene kosten	646	655
	<u>7.368</u>	<u>3.097</u>
14. Financiële baten en lasten		
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rentebate	<u>22</u>	<u>7</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	<u>575</u>	<u>501</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

Nijverdal, 27 mei 2024

A.H. Velthuis-Zwart

H.G. Phielix-Jansen

J.J.M. Zwijnenberg-Morsink

BIJLAGEN

Stichting OZO te Nijverdal

1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Aan-schaffings-waarde per		Cu-mulatieve afschrijving per		Aan-schaffings-waarde per		Cu-mulatieve afschrijving per		Boekwaarde per 31-12-2023	Per-centage %
		1-1-2023	€	per 1-1-2023	€	31-12-2023	€	31-12-2023	€		
gebouwen											
Grond met opstallen	1995	163.361	82.767	80.594	163.361	82.767	80.594	82.767	80.594	3,30	
Grond Sectie L no 2845 33 a	1998	32.409	18.026	14.383	32.409	18.026	14.383	18.026	14.383	5,00	
		195.770	100.793	94.977	195.770	100.793	94.977	100.793	94.977		
inventaris											
Kyocera M6026cdn incl lade	2014	1.380	1.380	-	1.380	1.380	-	1.380	-	20,00	
Aanleg pad	2012	625	625	-	625	625	-	625	-	10,00	
Stoelen grote zaal	2012	1.474	1.474	-	1.474	1.474	-	1.474	-	10,00	
CV installatie	2014	3.164	3.164	-	3.164	3.164	-	3.164	-	20,00	
2 handzenders/ontvangers	2015	932	932	-	932	932	-	932	-	20,00	
MK2 19" geluidsrecorder	2016	519	519	-	519	519	-	519	-	20,00	
CD Recorder MK2 19"	2016	519	519	-	519	519	-	519	-	20,00	
Cafitesse 50 Luxury	2014	786	786	-	786	786	-	786	-	20,00	
		9.399	9.399	-	9.399	9.399	-	9.399	-		
transportmiddelen											
Dacia Dokker 7-ZST-92	2014	17.750	17.750	-	17.750	17.750	-	17.750	-	20,00	
computers en software											
4 computers + toebehoren	2015	3.120	3.120	-	3.120	3.120	-	3.120	-	20,00	
TOTAAL (IM)MATERIELE VAST ACTIVA		226.039	131.062	94.977	226.039	131.062	94.977	131.062	94.977		