



HVA

ADMINISTRATIE
& ADVIES

Jaarrekening 2023

Stichting "De Noordwester"

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
NOAB-samenstellingsverklaring	5
Resultaatanalyse	6
Financiële positie	7
JAARREKENING	8
Balans	9
Staat van baten en lasten	11
Toelichting op de jaarrekening	12
Toelichting op de balans	17
Toelichting op de staat van baten en lasten	23

Financieel verslag

Stichting "De Noordwester"

Voorwoord

Bijgaand ontvangt u uw jaarverslag. Dit jaarverslag bestaat uit drie delen.

Deel 1: Financieel verslag

Dit deel bevat een samenvatting van de belangrijkste informatie uit de jaarrekening. De informatie is afgeleid uit de jaarrekening en voorzien van toelichting en commentaar.

Deel 2: De Jaarrekening

Deze bestaat uit de balans, de winst-en-verliesrekening en een toelichting hierop.

Deel 3: De jaarrekening is klaar gemaakt in digitaal formaat (SBR) en wordt ook in digitaal formaat gearchiveerd en verzonden naar eventuele uitvragende partijen. Een akkoord dat wordt gegeven op de jaarrekening, heeft betrekking op de informatie in dit deel van het document.

NOAB-samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting "De Noordwester" te Vlieland is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten 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.

Alkmaar, 7 juni 2024

HVA Administratiekantoor B.V.
I de Ridder

Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de winst-en-verliesrekening over 2023 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

Staat van baten en lasten t.o.v. vorig jaar

	Verslagjaar		Vorig jaar		Verschil	
	2023	% baten	2022	% baten	Verschil	%
Opbrengsten	168.682	100,0%	170.601	100,0%	-1.919	-1,1%
Inkoopwaarde	28.656	17,0%	22.318	13,1%	6.338	28,4%
Saldo	140.026	83,0%	148.283	86,9%	-8.257	-5,6%
Overige opbrengsten	168.434	99,9%	153.848	90,2%	14.585	9,5%
Personeelskosten	163.986	97,2%	168.769	98,9%	-4.783	-2,8%
Afschrijvingskosten	683	0,4%	1.573	0,9%	-890	-56,6%
Overige personeelskosten	5.203	3,1%	53.642	31,4%	-48.439	-90,3%
Huisvestingskosten	89.728	53,2%	51.147	30,0%	38.581	75,4%
Kosten machines/inventaris	8.191	4,9%	5.126	3,0%	3.064	59,8%
Verkoopkosten	2.851	1,7%	3.261	1,9%	-409	-12,6%
Kosten vervoermiddelen	0	0,0%	218	0,1%	-218	-100,0%
Kantoorkosten	4.470	2,6%	5.477	3,2%	-1.007	-18,4%
Algemene kosten	8.984	5,3%	12.622	7,4%	-3.637	-28,8%
Onttrekkingen reserves	0	0,0%	-45.561	-26,7%	45.561	100,0%
Totaal lasten	284.096	168,4%	256.274	150,2%	27.822	10,9%
Saldo baten en lasten	24.364	14,4%	45.857	26,9%	-21.493	-46,9%
Financiële baten en lasten	289	0,2%	0	0,0%	289	100,0%
Resultaat	24.653	14,6%	45.857	26,9%	-21.204	-46,2%

Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2023 zoals opgenomen in de jaarrekening. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

Balansoverzicht

	Verslagjaar		Vorig jaar	
	31-12-2023	% balans	31-12-2022	% balans
Materiële vaste activa	2.160	0,3%	2.843	3,0%
Vaste activa	2.160	0,3%	2.843	3,0%
Vorraden	4.530	0,5%	16.527	17,6%
Vorderingen	143.121	17,1%	14.956	15,9%
Liquide middelen	687.927	82,1%	59.811	63,5%
Vlottende activa	835.578	99,7%	91.294	97,0%
Activa	837.738	100,0%	94.137	100,0%
Bestemmingsreserves	341.518	40,8%	2.500	2,7%
Onverdeeld resultaat	46.661	5,6%	22.133	23,5%
Stichtingsvermogen	388.179	46,3%	24.633	26,2%
Langlopende schulden	368.712	44,0%	0	0,0%
Kortlopende schulden	80.847	9,7%	69.504	73,8%
Passiva	837.738	100,0%	94.137	100,0%

Jaarrekening

Stichting "De Noordwester"

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

	31-12-2023	31-12-2022
Vaste activa		
Materiële vaste activa	2.160	2.843
	2.160	2.843
Viottende activa		
Vorraden	4.530	16.527
Vorderingen	143.121	14.956
Liquide middelen	687.927	59.811
	835.578	91.294
Activa	837.738	94.137

Balans passiva

	31-12-2023	31-12-2022
Stichtingsvermogen		
Bestemmingsreserves	341.518	2.500
Onverdeeld resultaat	46.661	22.133
	388.179	24.633
Langlopende schulden	368.712	0
Kortlopende schulden	80.847	69.504
Passiva	837.738	94.137

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten

	Verslagjaar		Vorig jaar
	2023		2022
Opbrengsten	168.682	170.601	
Inkoopwaarde	28.656	22.318	
Saldo	140.026		148.283
Overige opbrengsten	168.434		153.848
Personeelskosten	163.986	168.769	
Afschrijvingskosten	683	1.573	
Overige personeelskosten	5.203	53.642	
Huisvestingskosten	89.728	51.147	
Kosten machines/inventaris	8.191	5.126	
Verkoopkosten	2.851	3.261	
Kosten vervoermiddelen	0	218	
Kantoorkosten	4.470	5.477	
Algemene kosten	8.984	12.622	
Onttrekkingen reserves	0	-45.561	
Totaal lasten	284.096		256.274
Saldo baten en lasten	24.364		45.857
Financiële baten en lasten	289		0
Resultaat	24.653		45.857

Resultaatbestemming

	Verslagjaar		Vorig jaar
	2023		2022
Resultaatbestemming			
Overige reserve	24.653	45.857	
	24.653		45.857

Toelichting op de jaarrekening

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Stichting "De Noordwester" is feitelijk gevestigd te Vlieland, Dorpsstraat 150 8899AN, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41004947.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'Voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Venootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de "Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor micro en kleine rechtspersonen" van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

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

Grondslag van materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen aanschaffings- of voortbrengingskosten plus bijkomende kosten 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.

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.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Afschrijving vindt plaats tot de bodemwaarde, voor gebouwen in eigen gebruik is dat 50% van de WOZ waarde, op andere gebouwen (zijnde gebouwen ter belegging) is dat 100% van de WOZ waarde.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Grondslag van voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere opbrengstwaarde.

De kostprijs bestaat uit de verkrijgings- of vervaardigingsprijs (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) en 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 incourantheid van de voorraden.

Grondslag van vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders vermeld is hebben de vorderingen een looptijd korter dan een jaar.

Grondslag van 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.

Grondslag van langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

Grondslag van kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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.

Grondslagen van baten

De brutomarge bestaat uit de baten, de wijzigingen in voorraden gereed product en onderhanden werk, de geactiveerde productie voor het eigen bedrijf, de overige baten, de inkoopwaarde van grond- en hulpstoffen en de lasten van uitbesteed werk en andere externe lasten. Netto-omzet omvat de baten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de baten geheven belastingen.

Baten 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.

Verantwoording van baten 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.

Voor onderhanden projecten, waarvan het resultaat op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de projectopbrengsten en de projectlasten verwerkt als baten en lasten in de staat van baten en lasten naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum (de 'Percentage of Completion'-methode, ofwel de PoC-methode).

De voortgang van de verrichte prestaties wordt bepaald op basis van de tot de balansdatum gemaakte projectlasten in verhouding tot de geschatte totale projectlasten. Als het resultaat (nog) niet op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld, dan worden de het toerekenbare resultaat zo goed mogelijk ingeschat. Zodra het resultaat wel op betrouwbare wijze kan worden bepaald, vindt opbrengstverantwoording plaats volgens de PoC-methode naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de projectopbrengsten en projectlasten.

Projectopbrengsten zijn de contractueel overeengekomen baten en baten uit hoofde van meer- en minderwerk, claims en vergoedingen indien en voor zover het waarschijnlijk is dat deze worden gerealiseerd en ze betrouwbaar kunnen worden bepaald. Projectlasten zijn de direct op het project betrekking hebbende lasten, die in het algemeen aan projectactiviteiten worden toegerekend en toegewezen kunnen worden aan het project, en andere lasten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

Indien het waarschijnlijk is dat de totale projectlasten de totale projectopbrengsten overschrijden, dan worden de verwachte verliezen onmiddellijk in de staat van baten en lasten verwerkt. Dit verlies wordt

verwerkt in de inkoopwaarde van de baten. De voorziening voor het verlies maakt deel uit van de post onderhanden projecten op de balans.

Grondslag van overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten 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 staat van baten en lasten.

Grondslagen van lasten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Grondslag van lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Stichting "De Noordwester", Vlielands Centrum voor Informatie en Educatie heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. 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.

Grondslag van afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en verliezen bij verkoop van immateriële en materiële vaste activa worden onder de post afschrijvingen opgenomen.

Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.

Op aanschaffings- of voortbrengingskosten van bedrijfsmiddelen die zijn aangewezen als bedrijfsmiddelen die in het belang zijn van de bescherming van het Nederlandse milieu wordt willekeurig afgeschreven.

Grondslag van financiële baten en lasten

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.

Grondslagen van belastingen

De belasting over het resultaat wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de staat van baten en lasten, rekening houdend met beschikbare, fiscaal compensabele verliezen uit voorgaande boekjaren en vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-afrekbare kosten. Ook is rekening gehouden met de verrekeningsmogelijkheden via de coronareserve.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Materiële vaste activa		
Inventaris	2.160	2.843
	2.160	2.843

Vorraden

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Vorraden		
Handelsgoederen en verpakkingen	4.530	16.527
	4.530	16.527

Vorderingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Vorderingen		
Debiteuren	1.603	3.522
Vorderingen uit hoofde van belastingen	20.520	10.996
Vorderingen uit hoofde van pensioenen	2.667	0
Overige vorderingen	117.732	432
Overlopende activa	599	6
	143.121	14.956

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

Debiteuren

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Debiteuren		
Debiteuren	1.603	3.522
	1.603	3.522

Vorderingen uit hoofde van belastingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Vorderingen uit hoofde van belastingen		
Omzetbelasting	20.520	10.996
	20.520	10.996

Overige vorderingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen subsidie	117.732	432
	117.732	432

Overlopende activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde facturen	600	600
Nog te factureren of nog te verzenden facturen	-1	-594
	599	6

Liquide middelen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Liquide middelen		
Kasmiddelen	705	20
Tegoeden op bankrekeningen	686.182	59.591
Kruisposten en kluis	1.040	200
	687.927	59.811

Kasmiddelen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Kasmiddelen		
Kas	480	-36
iPad 12H	226	56
	705	20

Tegoeden op bankrekeningen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Tegoeden op bankrekeningen		
NL68INGB0009695498 NW	26.872	16.536
NL61INGB0007256850 12H	26.308	17.100
NL20INGB0001234567	945	938
NL55INGB0003456789	12.818	26.981
NL30ABNA0524590958	120	-1.964
NL16INGB0103696709	619.119	0
	686.182	59.591

Liquide middelen staan ter vrije beschikking

Kruisposten en kluis

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Kruisposten en kluis		
Tussenrekening kluis	1.040	200
	1.040	200

Stichtingsvermogen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Stichtingsvermogen		
Bestemmingsreserves	341.518	2.500
Onverdeeld resultaat	46.661	22.133
	388.179	24.633

Bestemmingsreserves

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve Vrienden WN12H	-135	0
Bestemmingsreserve Nieuwe Noordwester	339.153	0
Bestemmingsreserve Lief en Leed Potje	2.500	2.500
	341.518	2.500

Langlopende schulden

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Langlopende schulden		
Overige schulden	368.712	0
	368.712	0

Aflossingsverplichtingen binnen 12 maanden na afloop van het boekjaar zijn niet begrepen in de hierboven genoemde bedragen maar opgenomen onder de kortlopende schulden.

Overige schulden

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Overige schulden		
Lening Nieuwe Noordwester	368.712	0
	368.712	0

Lening is afgesloten bij de gemeente vlieland tegen een jaarlijkse rente van 2,2822%

Kortlopende schulden

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Kortlopende schulden		
Lening Noordwester	31.288	0
Crediteuren	21.919	66.439
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.575	0
Salarisverwerking	2.315	2.315
Overlopende passiva	23.750	750
	80.847	69.504

Alle schulden hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	1.575	0
	1.575	0

Salarisverwerking

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Salarisverwerking		
Reservering vakantiegeld	2.315	2.315
	2.315	2.315

Overlopende passiva

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2023	31-12-2022
Overlopende passiva		
Overige nog te betalen bedragen	23.750	750
	23.750	750

Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Opbrengsten		
Verkopen winkel	21.216	27.870
Verkopen koffiehoek	3.099	4.942
Verkopen postzegels	709	838
Excursies	29.547	21.328
Entreegelden	114.112	115.623
	168.682	170.601

Inkoopwaarde

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Inkoopwaarde		
Inkopen winkel	6.851	15.481
Inkopen koffiehoek	4.087	2.295
Inkopen excursies	2.063	1.756
Wisselexpositie	0	572
Aankoop expositiemateriaal	3.682	1.036
Inkopen keuken	0	1.178
Voorraadmutatie	11.973	0
	28.656	22.318

Overige opbrengsten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Overige opbrengsten		
Subsidie beheersovereenkomst	134.200	134.200
Subsidies Bunkerstelling 12H	16.086	0
Schenkeningen	453	0
Vrienden	1.060	901
Giften	299	48
Opbrengsten uitleenmateriaal	1.279	813
Huuropbrengsten zaal/expositieruimte	670	266
Overige bedrijfsopbrengsten	14.386	389
Som van de geworven baten	0	17.232
	168.434	153.848

Totaal lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Totaal lasten		
Personeelskosten	163.986	168.769
Afschrijvingskosten	683	1.573
Overige personeelskosten	5.203	53.642
Huisvestingskosten	89.728	51.147
Kosten machines/inventaris	8.191	5.126
Verkoopkosten	2.851	3.261
Kosten vervoermiddelen	0	218
Kantoorkosten	4.470	5.477
Algemene kosten	8.984	12.622
Onttrekkingen reserves	0	-45.561
	284.096	256.274

Personeelskosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	89.009	90.469
Sociale lasten	9.549	15.924
Pensioenlasten	6.787	16.614
Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	58.641	45.762
	163.986	168.769

Lonen en salarissen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Lonen en salarissen		
Bruto-loon	55.834	90.766
Vakantiegeld / vakantiedagen	7.817	12.519
UWV NOW bijdrage	25.359	-12.816
	89.009	90.469

Sociale lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Sociale lasten		
Sociale lasten	9.549	15.924
	9.549	15.924

Pensioenlasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Pensioenlasten		
Pensioenpremie	6.787	16.614
	6.787	16.614

Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen		
Overige lasten met betrekking tot personeelsbeloningen	58.641	45.762
	58.641	45.762

Afschrijvingskosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Afschrijvingskosten		
Afschrijvingen materiële vaste activa	683	1.573
	683	1.573

Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	683	1.573
	683	1.573

Overige personeelskosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Overige personeelskosten		
Maaltijden en consumpties personeel	0	218
Reiskosten zakelijk verkeer	158	0
Vakcursussen/bedr.opleidingen	0	415
Bedrijfskleding	1.262	0
Arbodiensten	103	686
Kosten vrijwilligers	3.424	6.100
Overige personeelskosten	256	46.224
	5.203	53.642

Huisvestingskosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Huisvestingskosten		
Huisvestingskosten Noordwester	16.297	13.458
Huisvesting en Pacht 12H	40.002	20.301
Onderhoud gebouwen	998	1.580
Schoonmaak	108	449
Servicekosten	3.590	3.422
Gas, water en elektra	23.734	11.867
Overige huisvestingslasten	5.000	70
	89.728	51.147

Kosten machines/inventaris

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Kosten machines/inventaris		
Kleine aanschaffingen inventaris	0	497
Reparatie en onderhoud inventaris	4.003	464
Operational lease inventaris	1.528	0
Reparatie en onderhoud machines	375	1.737
Operational lease machines	90	392
Huur machines	377	1.142
Brandstof / energie machines	85	358
Gereedschap	976	589
Verzekering inventaris	757	-53
	8.191	5.126

Verkoopkosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Verkoopkosten		
Reclame en advertenties	1.168	1.708
Kosten promotie/sponsoring	0	252
Representatie	0	494
Provisies en commissies	137	95
Vracht	0	67
Overige verkooplasten	1.547	645
	2.851	3.261

Kosten vervoermiddelen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Kosten vervoermiddelen		
Brandstof vervoermiddelen	0	162
Onderhoud en reparaties vervoermiddelen	0	56
	0	218

Kantoorkosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Kantoorkosten		
Kantoorartikelen	970	896
Portikosten	0	16
Telefoon en internet	2.873	2.765
Contributies en abonnementen	160	834
Automatisering	394	282
Overige kantoorlasten	74	683
	4.470	5.477

Algemene kosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Algemene kosten		
Accountancy	4.736	6.116
Advocaat en juridisch advies	276	0
Leges en vergunningen	68	294
Bank	1.375	1.337
Kas- en betalingsverschillen	982	1.102
Naheffingen belastingdienst en instanties	50	225
Overige algemene lasten	1.498	3.548
	8.984	12.622

Financiële baten en lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	289	0
	289	0

Gedurende het boekjaar is er geen rente geactiveerd als onderdeel van de vervaardigingsprijs van een actief.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2023	2022
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen rente	289	0
	289	0