

KNUST / Extrapool Jaarrekening 2023

versie 26-4-2024

inleiding

rapport	3
opdracht	3
algemeen	3
bestuurssamenstelling	3
grondslagen financiële verslaglegging	3
administratie	3

jaarrekening

balans per 31 december	4
winst-en-verlies rekening	5
overzicht inventaris	6
nacalculatie omzetbelasting	7
toelichting op correcties	8
toelichting op incidentele resultaten	8
accountview boekhouding overzicht	9
verzamelloonstaat	10

Inleiding

Aan het bestuur van de stichting Kulturele Nijmeegse Universele Stichting (KNUST/ Extrapool)
Tweede Walstraat 5
6511LN Nijmegen

Beste leden van het bestuur,

Involgen van uw opdracht heb ik de jaarrekening van 2022 van uw stichting samengesteld.

Opdracht

Uw opdracht omvat het samenstellen van de jaarrekening met behulp van uw administratie. De verantwoordelijkheid van de juistheid en volledigheid van de gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Mijn werkzaamheden bestonden uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van de financiële gegevens. De aard en omvang van de werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in een zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Algemeen

De stichting is opgericht op 2 november 1983 en is ingeschreven in het stichtingenregister Kamer van Koophandel onder nummer 4105 6542. De activiteiten van de stichting bestaan uit het organiseren van culturele projecten. Tevens wordt drukwerk en affiches in eigen beheer vervaardigd en verkocht.

Bestuursamenstelling

Het bestuur wordt gevormd door:

Lula Valetta / voorzitter

Rosalie van Oorschot / secretaris

Ania Rachmet / penningmeester

De leden zijn gezamenlijk bevoegd.

Joyce Guley / gevolmachtigde

Jan Dirk de Wilde / gevolmachtigde

Grondslagen voor de financiële verslaglegging

De materiële vaste activa worden gewaardeerd vanaf een nieuw ijkpunt. Deze zijn gebaseerd op een gecontroleerde restwaarde welke de materiële activa kende op 1 januari 2021. Materiële activa na deze datum zal tegen historische kostprijs te boek gaan. Onder aftrek van afschrijvingen op basis van de economische levensduur wordt de restwaarde bepaald. De overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De netto-omzet is de opbrengst van aan derden geleverde goederen en diensten onder aftrek van verleende kortingen en omzetbelasting.

Kosten en opbrengsten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben. Voor kosten en opbrengsten rondom programma is dat het moment van uitvoeren, voor alle zaken die duidelijk een tijdsvak hebben geldt betreffend tijdvak en voor inkopen en verkopen is de factuurdatum aangehouden.

Administratie

De administratie bestaat uit een verkoop-, kas-, paypal-, en giro-boek en de bijbehorende bescheiden. Bij het opstellen van de jaarrekening is gebruik gemaakt van de eindbalans van het jaar 2022.

Ik vertrouw hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van nadere toelichting ben ik gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,

Lucas Sloot

namens KNUST / Extrapool

Tweede Walstraat 5

6511LN Nijmegen

KNUST / Extrapool overzicht inventaris

jaar 2023

	boekwaarde begin jaar	afschrijving 2023				boekwaarde einde jaar
		Q1	Q2	Q3	Q4	
extrapool	3898,56	413,59	413,59	413,59	413,59	2244,18
knust	9565,60	1672,72	1384,38	1313,55	1283,55	3911,40
totaal	13464,16	2086,31	1797,98	1727,14	1697,14	6155,58

omschrijving	KNUST / Extrapool	jaar	maand	aanschaf waarde	afschrijf percentage	maandelijke afschrijving	boekwaarde begin jaar	2023 Q1	2023 Q2	2023 Q3	2023 Q4	boekwaarde einde jaar
drum	knust	2018	2	670,00	20%	11,17	11,17	11,17				
drum	knust	2018	3	2100,00	20%	35,00	70,00	70,00				
drum	knust	2018	4	810,00	20%	13,50	40,50	40,50				
drum	knust	2018	4	2900,00	20%	48,33	145,00	145,00				
singer	knust	2018	5	650,00	20%	10,83	43,33	32,50	10,83			
drum	knust	2018	8	1800,00	20%	30,00	210,00	90,00	90,00	30,00		
mac book	extrapool	2018	10	990,91	33%	27,53						
riso drums	knust	2019	5	4191,00	20%	69,85	1117,60	209,55	209,55	209,55	209,55	279,40
riso	knust	2019	5	13300,00	20%	221,67	3546,67	665,00	665,00	665,00	665,00	886,67
drum A3	knust	2019	5	2680,00	20%	44,67	714,67	134,00	134,00	134,00	134,00	178,67
beamer	extrapool	2019	12	723,14	20%	12,05	277,20	36,16	36,16	36,16	36,16	132,58
printer	extrapool	2020	4	3500,00	20%	58,33	1575,00	175,00	175,00	175,00	175,00	875,00
kamera express	extrapool	2020	11	1073,55	20%	17,89	608,35	53,68	53,68	53,68	53,68	393,64
tafel werkplaats	knust	2020	12	3000,00	20%	50,00	1750,00	150,00	150,00	150,00	150,00	1150,00
fastbinder	knust	2021	11	2500,00	20%	41,67	1916,67	125,00	125,00	125,00	125,00	1416,67
imac	extrapool	2022	6	1785,12	33%	49,59	1438,01	148,76	148,76	148,76	148,76	842,97

