

**Stichting Lichtpuntloods
Harm Smidswei 6
9298 RD Kollumerzwaag**

Financieel verslag 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Informatie over de stichting	3
4	Exploitatiesaldo	5
5	Financiële positie	7

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	9
2	Staat van baten en lasten over het jaar 2020	11
3	Kasstroomoverzicht 2020	12
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	16
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over het jaar 2020	21

BIJLAGE(N)

1	Overzicht vaste activa	27
2	Specificatie omzetbelasting	29



ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Lichtpuntloods
Harm Smidswei 6
9298 RD Kollumerzwaag

Kenmerk 200711.1
Behandeld door F. van Wieren / J. Buwalda
Datum 15 september 2021

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 607.206 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat na belastingen van € 162.404, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Lichtpuntloods te Kollumerzwaag is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020, de winst-en-verliesrekening en het kasstroomoverzicht over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Lichtpuntloods. 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.



Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

3 INFORMATIE OVER DE STICHTING

3.1 Statuten

De stichting is opgericht op 28 juni 1991. Bij akte van statutenwijziging d.d. 15 maart 2017 is de naam gewijzigd in Stichting Lichtpuntloods (voorheen Stichting Lichtpunt-Lichtpuntloods) en zijn de statuten aangepast en geactualiseerd. De laatste statutenwijziging heeft plaatsgevonden op 13 juli 2021, hierin zijn de statuten aangepast en geactualiseerd.

3.2 Missie en doel

In de statuten van Stichting Lichtpuntloods staan missie en doel als volgt omschreven:

Missie:

Het Evangelie van Jezus Christus is de basis van waaruit wij geïnspireerd en gemotiveerd worden bij onze werkzaamheden. De liefde die we van God ontvangen willen we doorgeven en vertaalt zich in onze drijfveren, rechtvaardigheid en solidariteit. De bijbel zal steeds richtsnoer zijn van ons handelen.

Doel:

- a. Het in stand houden van een verkooploods waar verkregen goederen worden verhandeld. Het betreft een kringloopwinkel van goede kwaliteit.
- b. Het in stand houden van een leer-en ervaringsplek om bepaalde vaardigheden eigen te maken.
- c. Een werkproject vormen voor de reclassering om taakgestraften hun sanctie te laten uitvoeren.
- d. Een ontmoetingsplek voor mensen die zoeken naar gezelligheid en aanspraak te verwezenlijken tijdens de openingsuren.
- e. Het genereren van financiën voor het in stand houden van de totale Lichtpuntorganisatie.
- f. Ook kunnen giften worden gegeven aan andere goede doelen.

In bijzonderheid kan de stichting er ook naar streven onroerend goed in eigendom te nemen om haar doel te bereiken. Ze werkt nauw samen met Stichting Lichtpunt, die vooral onroerend goed in haar bezit heeft.

Stichting Lichtpuntloods maakt zo veel als mogelijk is gebruik van de diensten van vrijwilligers.

3.3 Richtlijn C1 kleine organisaties zonder winststreven

Bij het samenstellen van het financiële verslag is waar mogelijk rekening gehouden met de bepalingen uit de RjK richtlijn C1 voor kleine organisaties zonder winststreven.



3.4 ANBI instelling

Bij beschikking d.d. 20 september 2007 is de stichting door de belastingdienst aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling.

3.5 Bestuur

De samenstelling van het bestuur van de stichting is als volgt:

- R. Veenstra, voorzitter
- T.N. Poortinga, secretaris
- A.H. de Boer, penningmeester
- E. de Jong, lid
- W. Plantenga, lid
- G. de Vries, lid
- M.S. Themmen, lid

Secretariaatsadres:

Harm Smidswei 6
9298 RD Kollumerzwaag



4 EXPLOITATIESALDO

4.1 Vergelijkend overzicht

Het exploitatiesaldo over 2020 bedraagt negatief € 162.000 tegenover € 96.000 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2020		2019	
	x € 1.000	%	x € 1.000	%
Netto-omzet	355	100,0	476	100,0
Inkoopwaarde van de omzet	37	10,4	52	11,0
Bruto-marge	318	89,6	424	89,0
Exploitatiekosten				
Kosten vrijwilligers	49	13,7	78	16,3
Overige personeelskosten	2	0,6	2	0,3
Afschrijvingen materiële vaste activa	61	17,1	34	7,1
Huisvestingskosten	54	15,3	68	14,3
Inventariskosten	15	4,4	3	0,6
Kantoorkosten	3	0,8	3	0,5
Autokosten	26	7,3	29	6,1
Verkoopkosten	16	4,6	28	5,9
Algemene kosten	11	3,1	8	1,7
Resultaat woning Winsum	5	1,4	-6	-0,9
Diverse baten en lasten	-1	-0,3	-1	-0,3
	241	68,0	246	51,6
Exploitatieresultaat	77	21,6	178	37,4
Financiële baten en lasten				
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	0,8	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2	-0,5	-2	-0,5
	1	0,3	-2	-0,5
Beschikbaar voor doelstellingen	78	21,9	176	36,9
Besteed aan doelstellingen	-240	-67,6	-80	-16,8
Exploitatiesaldo	-162	-45,7	96	20,1



4.2 Resultaatanalyse

De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden geanalyseerd:

	2020	
	x € 1.000	x € 1.000
<i>Factoren waardoor het resultaat toeneemt:</i>		
personeelskosten	29	
Afname huisvestingskosten	14	
Afname autokosten	3	
Afname verkoopkosten	12	
Afname bijzondere baten en lasten	-1	
Toename financiële baten en lasten	3	
		60
<i>Factoren waardoor het resultaat afneemt:</i>		
Afname bruto-omzetresultaat	106	
Toename afschrijvingen materiële vaste activa	27	
inventariskosten	13	
Toename algemene kosten	3	
Toename overige baten en lasten	9	
Afname buitengewoon resultaat	160	
		319
Afname resultaat na belastingen		-258



5 FINANCIËLE POSITIE

Aan de hand van de in de jaarrekening opgenomen balans kan de vermogensstructuur als volgt worden weergegeven:

	31-12-2020		31-12-2019	
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Beschikbaar op lange termijn:				
Eigen vermogen		570		733
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		141		202
Werkkapitaal		<u>429</u>		<u>531</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorraden	5		5	
Vorderingen	148		134	
Liquide middelen	<u>313</u>		<u>411</u>	
		466		550
Af: kortlopende schulden		<u>37</u>		<u>19</u>
Werkkapitaal		<u>429</u>		<u>531</u>

Hiermede vertrouwen wij erop aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van een nadere toelichting zijn wij steeds bereid.

Hoogachtend,
Van Wieren & Vellinga
Adviseurs en Accountants



F. van Wieren
Accountant-Administratieconsulent



JAARREKENING

**Stichting Lichtpuntloods
Kollumerzwaag**

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(Na verwerking van het resultaat)

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	(1)				
Gebouwen en terreinen		112.376		155.504	
Inventaris		11.818		16.821	
Vervoermiddelen		17.030		29.545	
			141.224		201.870
VLOTTENDE ACTIVA					
Voorraden	(2)		5.000		5.000
Vorderingen	(3)				
Vorderingen op Stichting Lichtpunt		134.922		132.277	
Overige vorderingen en overlopende activa		13.253		1.476	
			148.175		133.753
Liquide middelen	(4)		312.807		410.831
TOTAAL ACTIVA			607.206		751.454



	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN (5)				
Stichtingskapitaal	1		1	
Bestemmingsreserve	6.300		6.300	
Vrij besteedbaar vermogen	564.096		519.630	
Vastgelegd vermogen	-		206.870	
		570.397		732.801
KORTLOPENDE SCHULDEN (6)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10.024		5.747	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	13.118		3.658	
Overige schulden en overlopende passiva	13.667		9.248	
		36.809		18.653
TOTAAL PASSIVA		<u>607.206</u>		<u>751.454</u>



2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET JAAR 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(7)	354.997		476.473	
Inkoopwaarde van de omzet	(8)	36.961		52.614	
Bruto-marge			318.036		423.859
Exploitatiekosten					
Personeelskosten	(9)	50.534		79.334	
Afschrijvingen materiële vaste activa	(10)	60.646		33.589	
Overige exploitatiekosten	(11)	130.079		132.936	
			241.259		245.859
Exploitatieresultaat			76.777		178.000
Financiële baten en lasten	(12)		819		-2.111
Beschikbaar voor doelstellingen			77.596		175.889
			-		-
Besteed aan doelstellingen	(13)		-240.000		-80.000
Exploitatiesaldo			-162.404		95.889



3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Exploitatieresultaat	76.777		178.000	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	60.646		33.589	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-14.422		-131.397	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	18.156		-2.056	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		141.157		78.136
Rentebaten	819		-2.111	
Besteed aan doelstellingen	-240.000		-80.000	
		-239.181		-82.111
Kasstroom uit operationele activiteiten		-98.024		-3.975
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-		-3.149
Mutatie geldmiddelen		-98.024		-7.124
Samenstelling geldmiddelen				
			2020	2019
			€	€
Geldmiddelen per 1 januari			410.831	417.955
Mutatie liquide middelen			-98.024	-7.124
Geldmiddelen per 31 december			312.807	410.831



4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Het financieel verslag is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Bij het samenstellen van het financieel verslag 2020 is waar mogelijk rekening gehouden met bepalingen uit de RjK richtlijn C1 voor kleine organisaties zonder winststreven.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Lichtpuntloods, statutair gevestigd te Kollumerzwaag bestaan voornamelijk uit de verkoop van verkregen goederen.

Vestigingsadres

Stichting Lichtpuntloods (geregistreerd onder KvK-nummer 41004031) is feitelijk gevestigd op Harm Smidswei 6 te Kollumerzwaag.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

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.

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.

Vorraden

Vorraden gereed product worden gewaardeerd tegen inkoopprijs of vervaardigingsprijs.



Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de waarde van de vordering.

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 gewaardeerd tegen nominale waarde.



GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET EXPLOITATIESALDO

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.

Kosten algemeen

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

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

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.



5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
1. Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	112.376	155.504
Inventaris	11.818	16.821
Vervoermiddelen	17.030	29.545
	<u>141.224</u>	<u>201.870</u>

	Gebouwen en terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	268.732	119.800	122.075	510.607
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-113.228	-102.979	-92.530	-308.737
	<u>155.504</u>	<u>16.821</u>	<u>29.545</u>	<u>201.870</u>
<i>Mutaties</i>				
Afschrijvingen	-43.128	-5.003	-12.515	-60.646
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	268.732	119.800	122.075	510.607
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-156.356	-107.982	-105.045	-369.383
	<u>112.376</u>	<u>11.818</u>	<u>17.030</u>	<u>141.224</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Gebouwen en terreinen	0 - 15
Inventaris	10 - 20
Vervoermiddelen	20



**Stichting Lichtpuntloods
Kollumerzwaag**

Vanaf 2020 wordt er jaarlijks afgeschreven op de woning in Winsum en het parkeerterrein. De jaarlijkse afschrijving op de woning in Winsum bedraagt € 882, de inhaalafschrijving bedraagt € 13.284. De jaarlijkse afschrijving op het parkeerterrein bedraagt € 1.710, de inhaalafschrijving hierop bedraagt € 11.970.

Een specificatie van de materiële vaste activa en de daarop toegepaste afschrijvingen is opgenomen in bijlage Overzicht vaste activa.

De onroerende zaken betreffen onder andere uit een legaat verkregen woning, in de verhuurde staat, te Winsum (Groningen). Betreffende woning is niet dienstbaar aan de bedrijfsvoering. De netto-opbrengsten uit de verhuur van de woning werden besteed in het kader van de doelstelling van de stichting. De WOZ waarde van de woning te Winsum bedraagt € 196.000.

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
2. Voorraden		
Gereed product en handelsgoederen	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Gereed product en handelsgoederen		
Handelsvoorraden	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Betreft een stelpost van ingekochte goederen.		
3. Vorderingen		
Vorderingen op Stichting Lichtpunt		
Stichting Lichtpunt	<u>134.922</u>	<u>132.277</u>
Over de vorderingen wordt 2% rente berekend.		
Overlopende activa		
Te ontvangen OZB	2.811	1.476
Energiekosten	8.864	-
Contributies en abonnementen	1.134	-
Nog te ontvangen opbrengsten	444	-
	<u>13.253</u>	<u>1.476</u>



**Stichting Lichtpuntloods
Kollumerzwaag**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	111.593	33.755
Rabobank, spaarrekening	200.000	375.000
Kas	1.214	2.076
	<u>312.807</u>	<u>410.831</u>



PASSIVA

5. EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stichtingskapitaal	<u>1</u>	<u>1</u>

Het stichtingskapitaal is gevormd door het door de oprichters tot verwezenlijking van het stichtingsdoel bestemde bedrag van één euro in contanten.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	<u>6.300</u>	<u>6.300</u>
Stand per 31 december	<u>6.300</u>	<u>6.300</u>

De bestemmingsreserve bestaat vanaf het boekjaar 2014 uit de door het bestuur gereserveerde bedragen ter vervanging van de transportmiddelen.

Vrij besteedbaar vermogen

Stand per 1 januari	519.630	360.079
Resultaat	<u>-162.404</u>	<u>95.889</u>
	357.226	455.968
Mutatie binnen eigen vermogen	<u>206.870</u>	<u>63.662</u>
Stand per 31 december	<u>564.096</u>	<u>519.630</u>

Vastgelegd vermogen

Stand per 1 januari	206.870	270.532
Vrijval	<u>-206.870</u>	<u>-63.662</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>206.870</u>

Betreft een gecombineerd fonds activa bedrijfsvoering en doelstelling. De hoogte wordt bepaald door de waarde van de vaste activa en voorraden. Het bestuur heeft besloten het vastgelegd vermogen toe te voegen aan de vrije reserves.



6. KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>10.024</u>	<u>5.747</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>13.118</u>	<u>3.658</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	2.000	2.650
Ingediende declaraties	1.519	5.993
Rente- en bankkosten	148	605
Bijdrage Stichting Lichtpunt	<u>10.000</u>	<u>-</u>
	<u>13.667</u>	<u>9.248</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

De stichting is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan terzake van huur van de loods. De totale verplichting bedraagt € 52.000 per jaar.



6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET JAAR 2020

	2020	2019
	€	€
7. NETTO-OMZET		
Verkoop handelsgoederen	299.912	394.965
Verkoop boeken	37.248	44.530
	<u>337.160</u>	<u>439.495</u>
Cunsumptieve artikelen	17.837	36.978
	<u>354.997</u>	<u>476.473</u>
8. INKOOPWAARDE VAN DE OMZET		
Overige inkoop/kosten	6.917	9.913
Afvoerkosten afval	15.492	19.207
	<u>22.409</u>	<u>29.120</u>
Inkoop consumptieve artikelen	14.552	23.494
	<u>36.961</u>	<u>52.614</u>
9. PERSONEELSKOSTEN		
Kosten vrijwilligers	48.574	77.819
Overige personeelskosten	1.960	1.515
	<u>50.534</u>	<u>79.334</u>
Kosten vrijwilligers		
Reis- en telefoonkosten vrijwilligers	33.392	47.362
Verteringen onderweg	7.331	20.997
Vergoeding vrijwilligers en bestuur	1.558	5.200
Overige personeelskosten	6.293	4.260
	<u>48.574</u>	<u>77.819</u>
Betreft kosten van ± 140 vrijwilligers welke, onder verantwoordelijkheid van het bestuur en leiding van de Stichting Lichtpuntloods, zorgen voor de aanvoer, verkoop en afvoer van gebruikte goederen.		
Overige personeelskosten		
Studiekosten	<u>1.960</u>	<u>1.515</u>



AFSCHRIJVINGEN

	2020	2019
	€	€
10. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	43.128	16.192
Inventaris	5.003	4.882
Vervoermiddelen	12.515	12.515
	<u>60.646</u>	<u>33.589</u>
11. OVERIGE EXPLOITATIEKOSTEN		
Huisvestingskosten	54.399	68.071
Inventariskosten	15.473	2.706
Kantoorkosten	2.899	2.511
Autokosten	26.071	29.227
Verkoopkosten	16.364	28.045
Algemene kosten	11.052	8.188
Resultaat woning Winsum	4.851	-4.432
Diverse baten en lasten	-1.030	-1.380
	<u>130.079</u>	<u>132.936</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	52.000	52.000
Onroerend zaakbelasting	1.446	1.910
Onderhoudskosten onroerende zaken	415	2.930
Schoonmaakkosten	2.372	3.798
Energiekosten	-1.834	7.433
	<u>54.399</u>	<u>68.071</u>
Inventariskosten		
Reparatie en onderhoud	<u>15.473</u>	<u>2.706</u>



**Stichting Lichtpuntloods
Kollumerzwaag**

	2020	2019
	€	€
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	190	558
Drukwerk	633	-
Telefoon- en internetkosten	216	213
Zegel- en portokosten	684	601
Contributies en abonnementen	1.176	1.139
	<u>2.899</u>	<u>2.511</u>
Autokosten		
Brandstoffen	12.218	17.002
Reparaties en onderhoud	6.672	6.007
Verzekering	4.823	4.392
Motorrijtuigenbelasting	632	624
Verkeersboetes	128	130
Overige autokosten	1.598	1.072
	<u>26.071</u>	<u>29.227</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	15.395	21.486
Kosten verkoopdagen	-	312
Representatie en jubilea	192	4.820
Verpakkingsmateriaal	777	1.427
	<u>16.364</u>	<u>28.045</u>
Algemene kosten		
Notariskosten	325	-
Accountantskosten	3.533	4.070
Algemene verzekeringen	1.623	1.824
Schaden derden/eigen risico	500	908
Gedane giften	3.000	1.000
Overige algemene kosten	2.071	386
	<u>11.052</u>	<u>8.188</u>



	2020	2019
	€	€
Resultaat woning Winsum		
Huur	-5.966	-5.754
Onderhoud	10.223	606
Vaste lasten	594	716
	<u>4.851</u>	<u>-4.432</u>
Diverse baten en lasten		
Ontvangen giften	<u>-1.030</u>	<u>-1.380</u>
12. FINANCIËLE BATEN EN LASTEN		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2.676	22
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.857	-2.133
	<u>819</u>	<u>-2.111</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente spaarrekening	31	22
Rente rekening-courant Stichting Lichtpunt	2.645	-
	<u>2.676</u>	<u>22</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten rekening-courant	<u>1.857</u>	<u>2.133</u>
13. Besteed aan doelstellingen		
Toezegging bijdrage Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt	40.000	40.000
Toezegging bijdrage Stichting Lichtpunt	200.000	40.000
	<u>240.000</u>	<u>80.000</u>

Betreft een toezegging van de bijdrage in de exploitatie van Stichting Maatschappelijke Opvang en Ontmoeting Lichtpunt en Stichting Lichtpunt.



Stichting Lichtpuntloods
Kollumerzwaag

Kollumerzwaag,

Bestuur,

R. Veenstra
Voorzitter

A.H. de Boer
Penningmeester



BIJLAGE(N)

Stichting Lichtpuntloods
Kollumerwaag

Jaar	Afschr.- perc.	per begin boekjaar	Investe- ringen	Desinv./ verv.res.	per einde boekjaar	Cum. Afschr. per begin boekjaar	Afschr. huidig boekjaar	Desinves- teringen	t/m boekjaar	Boekw. per begin boekjaar	Boekw. per einde boekjaar
<i>transport</i>											
2016	20	106.077	0	0	106.077	96.907	2.368	0	99.275	9.170	6.802
2016	20	3.000	0	0	3.000	1.730	540	0	2.270	1.270	730
2016	20	650	0	0	650	350	110	0	460	300	190
2017	20	952	0	0	952	512	160	0	672	440	280
2017	20	3.389	0	0	3.389	1.864	678	0	2.542	1.525	847
2017	20	2.583	0	0	2.583	1.249	517	0	1.766	1.334	817
2019	20	3.149	0	0	3.149	367	630	0	997	2.782	2.152
		119.800	0	0	119.800	102.979	5.003	0	107.982	16.821	11.818
Vervoermiddelen											
2010	20	53.000	0	0	53.000	47.700	0	0	47.700	5.300	5.300
2016	20	69.075	0	0	69.075	44.830	12.515	0	57.345	24.245	11.730
		122.075	0	0	122.075	92.530	12.515	0	105.045	29.545	17.030
Totaal generaal		510.607	0	0	510.607	308.737	60.646	0	369.383	201.870	141.224

2 SPECIFICATIE OMZETBELASTING

Omzetbelastingnummer: 8002.01.644.B.01

	Omzetbelasting	
	€	€
Verschuldigde omzetbelasting		
Af te dragen hoog	62.981	
Af te dragen laag	4.957	
		67.938
Voorbelasting		
Voorbelasting		32.755
Af te dragen omzetbelasting		35.183
Afdrachten		
Afdrachten		33.904
Suppletieaangifte 2020 te betalen		1.279
De verschuldigde omzetbelasting per balansdatum bedraagt € 13.118.		
Specificatie balanspost		
Suppletieaangifte 2020	1.279	
Afdracht vierde kwartaal 2020	11.839	
		13.118

