

Koos de Koala Stichting
Admiralengracht 193-1
1057 EV AMSTERDAM

JAARREKENING 2023

Koos de Koala Stichting
Admiralengracht 193-1
1057 EV AMSTERDAM

Elburg, 2 september 2024

Geachte directie,

Hierbij doen wij u de jaarrekening over de periode 01-01-2023 t/m 31-12-2023 toekomen. Bij deze jaarrekening is door ons een samenstellingsverklaring afgegeven.

Het boekjaar 01-01-2023 t/m 31-12-2023 werd afgesloten met een negatief resultaat van € 4.657,--. Het eigen vermogen per 31 december 2023 bedroeg positief € 10.836,--.

1. Samenstellingsverklaring

opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening over de periode 1 januari 2023 t/m 31 december 2023 van Koos de Koala Stichting te Amsterdam samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de huishouding.

werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Hoogachtend,

A. Steert

Koos de Koala Stichting

INHOUDSOPGAVE

RAPPORT

1. Samenstellingsverklaring

JAARREKENING

- A. Balans per 31 december 2023
- B. Staat van baten en lasten 2023
- C. Toelichting op de balans per 31 december 2023
- D. Toelichting op de staat van baten en lasten 2023

A. Balans per 31 december 2023

Aktiva	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Materiele vaste activa		
Inventaris	#VERW!	0
	-----	-----
	#VERW!	--
Vlottende activa		
Voorraad	--	--
Vorderingen		
Debiteuren	1.220	--
Transitorische Activa	0	11.391
Belastingen	16.705	--
	-----	-----
	17.925	11.391
Liquide Middelen	4.527	6.135
	-----	-----
	#VERW!	17.526
	=====	=====

Passiva	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Eigen Vermogen		
Kapitaal	10.836	15.494
	-----	-----
	10.836	15.494
Schulden op korte termijn		
Rek.Crt Coalified	4.710	--
Crediteuren	4.842	1.243
Te betalen kosten	2.064	789
	-----	-----
	11.616	2.032
	-----	-----
	22.452	17.526
	=====	=====

B. Staat van baten en lasten 2023

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
		€	€
<u>Baten</u>			
Netto baten		18.673	66.174
		-----	-----
		18.673	66.174
<u>Lasten</u>			
Algemene kosten	11.108	1.063	
Productiekosten	11.260	49.482	
	-----	-----	
		22.368	50.545
		-----	-----
		-3.695	15.629
Rentelasten en soortgelijke kosten	174	135	
	-----	-----	
		174	135
		-----	-----
		-3.869	15.494
Buitengewone baten en lasten		-788	0
		-----	-----
Resultaat		-4.657	15.494
		=====	=====

C. TOELICHTING ALGEMEEN

Aard van de bedrijfsactiviteiten

De bedrijfsactiviteiten van de stichting hebben tot doel een bijdrage te leveren aan de ontwikkeling en bewustwording van kinderen op het gebied van natuur en klimaat en voorts al hetgeen in de ruimste zin met één en ander verband houdt, daartoe behoort en/of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Jaarrekeningregime

Op de rechtspersoon is van toepassing het jaarrekeningregime voor kleine stichtingen als bedoeld in artikel 2 :396 BW.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De activa en passiva worden, voorzover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen worden op lineaire basis berekend aan de hand van de geschatte economische levensduur van de activa.

In het jaar van (des)investering wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorraden

De voorraad wordt gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waarbij, indien noodzakelijk, rekening wordt gehouden met een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt berekend op basis van historische kosten. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn geleverd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Bruto-winstresultaat

Het bruto-winstresultaat betreft de in de verslagperiode gerealiseerde opbrengsten voor geleverde goederen, verminderd met de inkoopwaarde.

Bedrijfskosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan de verslagperiode waarop zij betrekking hebben.

D. Toelichting op de staat van baten en lasten 2023**VASTE ACTIVA****Waarderingsgondslagen**

De vaste aktiva zijn gewaardeerd op verkrijgingsprijs en verminderd met de lineaire afschrijvingen.

De overige aktiva en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.

VLOTTENDE ACTIVA**Vorderingen****Debiteuren**

Debiteuren	1.220
	=====

Conform opgave cliënt

Transitorische aktiva**Te vorderen bedragen**

Te vorderen bedragen	--
Rek crt Coalafied B.V.	--

	0

Saldo per 31-12-2023	0
	=====

Belastingen

Omzetbelasting	16.705
	=====

Omzetbelasting	
2e kwartaal 2023	5.682
4e kwartaal 2023	458
Suppletie 2023	10.565

	16.705
	=====

Liquide middelen

Triodosbank rek crt	4.527

Saldo per 31-12-2023	4.527
	=====

PASSIVA**EIGEN VERMOGEN****Kapitaal**

Stand per 1-1-2023	15.494
Afronding	-1
Bij:uit resultaatbestemming	-4.657

Stand per 31-12-2023	10.836
	=====

Schulden op korte termijn**Crediteuren**

Crediteuren	4.842
	=====

Overige schulden

Bankkosten	38
Advieskosten	1.126
Administratiekosten	900

Saldo per 31-12-2023	2.064
	=====

E. Toelichting op de staat van baten en lasten 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Netto-omzet		
Donatie zakelijk	1.298	65.090
Donatie particulier	150	1.084
Overige baten	2.677	--
Royalties Koos de Koala	14.548	--
	-----	-----
	18.673	66.174
	=====	=====
Algemene kosten		
Vrijwilligersvergoeding	--	313
Externe advieskosten	9.950	--
Administratiekosten	822	750
Algemene kosten	336	--
	-----	-----
	11.108	1.063
	=====	=====
Productiekosten		
Kosten programma	6.575	31.860
Advieskosten	4.685	8.438
Inkoop materiaal	--	8.384
Kosten evenement	--	800
	-----	-----
	11.260	49.482
	=====	=====
Rentelasten en soortgelijke lasten		
Kosten Triodos bank	174	135
	-----	-----
	174	135
	=====	=====
Diverse baten en lasten		
Kosten Belasting	-788	--
	-----	-----
	-788	0
	=====	=====

G. OVERIGE GEGEVENS

Statutaire bepaling inzake de bestemming van de winst

De winstbestemming vindt plaats overeenkomstig artikel 00 van de statuten. Daarin is bepaald dat de winst

Voorstel resultaatbestemming

Het bestuur stelt aan de Vergadering het resultaat over 2022 als volgt te bestemmen:

Resultaat



Toevoeging aan de overige reserves

0
=====

Vooruitlopend op de beslissing van de Vergadering van de stichting is het voorstel in de balans per 31 december 2022 verwerkt.