

# Jaarrekening 2023

Fietsmaatjes Katwijk



## Inhoud

<b>Balans</b>	<b>2</b>
Resultatenrekening	4
Kasstroom	5
Toelichting balans	6
Toelichting resultatenrekening	8

## Balans per 31 december 2023

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Inventaris	354	474
Vervoermiddelen	<u>38.503</u>	<u>50.743</u>
	<b>38.857</b>	<b>51.217</b>
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Debiteuren	30	0
Overlopende activa	<u>91</u>	<u>0</u>
	<b>121</b>	<b>0</b>
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening courant bank	10.180	16.600
Deposito	<u>15.000</u>	<u>0</u>
	<b>25.180</b>	<b>16.600</b>
	<u><b>64.158</b></u>	<u><b>67.817</b></u>

## Balans per 31 december 2023

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Kapitaal</b>		
Kapitaal	67.795	63.825
Onverdeelde winst	<u>-4.184</u>	<u>3.970</u>
	<b>63.611</b>	<b>67.795</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	321	0
Overlopende passiva	<u>226</u>	<u>22</u>
	<b>547</b>	<b>22</b>
	<u><b>64.158</b></u>	<u><b>67.817</b></u>

## Resultatenrekening over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Omzet	14.445	19.963
<b>Brutomarge</b>	<b>14.445</b>	<b>19.963</b>
Afschrijvingen	12.360	9.769
Exploitatiekosten	702	2.333
Kantoorkosten	665	519
Verkoopkosten	2.070	2.760
Algemene kosten	2.629	340
<b>Totaal kosten</b>	<b>18.426</b>	<b>15.721</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-3.981</b>	<b>4.242</b>
Financiële baten & lasten	-203	-272
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<b>-4.184</b>	<b>3.970</b>

**Kasstroom over 2023**

	<u>2023</u>	
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>-3.981</b>
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	12.360	
Mutatie voorzieningen	<u>0</u>	12.360
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie operationele vorderingen	-121	
Mutatie voorraden en onderhanden werk	0	
Mutatie operationele schulden	<u>525</u>	<u>404</u>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>		<b>8.783</b>
Ontvangen/betaalde rentes	-203	
Ontvangen dividenden en opbrengsten effecten	0	
Waardeverandering vordering vaste activa	0	
Ontvangsten/uitgaven wegens buitengewone baten/lasten	0	
Betaalde winstbelasting	0	
Mutatie deelnemingen	0	
Mutatie aandeel derden	0	
Mutatie for	0	
Overige baten/lasten	<u>0</u>	<u>-203</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		<b>8.580</b>
(Des)investeringen in immateriele vaste activa	0	
(Des)investeringen in materiele vaste activa	12.360	
(Des)investeringen in financiële vaste activa	0	
Waarvan afschrijvingen	<u>-12.360</u>	<b>0</b>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Mutatie rekening courantschuld kredietinstellingen	0	
Mutatie vermogencomponenten	0	
Mutatie langlopende schulden	<u>0</u>	<b>0</b>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Netto kasstroom		8.580
Koers- en omrekeningsverschillen op geldmiddelen		0
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u><b>8.580</b></u>

## Toelichting op de balans per 31 december 2023

### Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiele vaste activa is onderstaand opgenomen:

#### **Inventaris**

Aanschaffingen		615
Cum. afschrijving		-141
Boekwaarde begin		<u>474</u>
(Des)investeringen		0
Afschrijvingen		-120
Mutaties		-120
Boekwaarde einde		<u><u>354</u></u>

#### **Vervoermiddelen**

Aanschaffingen		61.175
Cum. afschrijving		-10.432
Boekwaarde begin		<u>50.743</u>
(Des)investeringen		0
Afschrijvingen		-12.240
Mutaties		-12.240
Boekwaarde einde		<u><u>38.503</u></u>

31 dec 2023

31 dec 2022

### Vorderingen en overlopende activa

#### **Debiteuren**

Debiteuren		<u>30</u>		<u>0</u>
		<b>30</b>		<b>0</b>

#### **Overlopende activa**

Overlopende activa		<u>91</u>		<u>0</u>
		<b>91</b>		<b>0</b>

### Liquide middelen

#### **Rekening courant bank**

Rabobank NL87 RABO 0369 8581 31		<u>10.180</u>		<u>16.600</u>
		<b>10.180</b>		<b>16.600</b>

## Toelichting op de balans per 31 december 2023

### Deposito

Rabo Spaarrekening NL66 RABO 3468 3925 59	15.000	0
	<u>15.000</u>	<u>0</u>

### Kapitaal

Kapitaal	67.795	63.825
Resultaat boekjaar	-4.184	3.970
	<u>63.611</u>	<u>67.795</u>

### Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	321	0
	<u>321</u>	<u>0</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Overlopende passiva	226	22
	<u>226</u>	<u>22</u>





## Toelichting op de resultatenrekening over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Netto-omzet</b>		
Ritbijdrage gasten	1.479	1.494
Donaties particulieren	18	50
Sponsoring	8.204	18.419
Subsidie	2.500	0
Gift bestuur FMK	2.244	0
	<u>14.445</u>	<u>19.963</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Afschrijvingskosten bedrijfsinventaris	120	121
Afschrijvingskosten fietsen	12.240	9.648
	<u>12.360</u>	<u>9.769</u>
<b>Exploitatiekosten</b>		
Onderhoud en materialen fietsen	246	225
Verzekering fietsen	0	465
Accessoires fietsen	551	215
Stallingskosten	0	371
Reanimatietraining	0	1.057
Uitkering fietsen	-95	0
	<u>702</u>	<u>2.333</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorkosten	80	191
Abonnement Samenfietsen	585	328
	<u>665</u>	<u>519</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Verkoopkosten en drukwerk	370	1.228
Website onderhoud en licentie	211	195
Promotiekosten	828	1.104
Representatiekosten	96	221
Lunch- en dinerkosten	16	12
Vrijwilligers attentie en bijeenkomst	534	0
Ritbijdragen door FMK	15	0
	<u>2.070</u>	<u>2.760</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Abonnement Exact	414	0
Bestuurders aansprakelijkheidsverzekering	385	340
Vrijwilligersvergoeding bestuur FMK	1.830	0
	<u>2.629</u>	<u>340</u>
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		



## Toelichting op de resultatenrekening over 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Rentebaten	<u>91</u>	<u>0</u>
	<b>91</b>	<b>0</b>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankkosten	<u>294</u>	<u>272</u>
	<b>294</b>	<b>272</b>