

**Stichting Stoomsleepboot Noordzee  
t.a.v. het bestuur  
Zuiderweg 1  
1676 GN TWISK**

**Jaarrekening 2023**

**Stichting Stoomsleepboot Noordzee  
t.a.v. het bestuur  
Zuiderweg 1  
1676 GN TWISK**

**Jaarrekening 2023**

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>Pagina</b>
<b>1. Jaarrapport</b>	
1.1 Opdrachtbevestiging	3
1.2 Algemeen	4
1.3 Resultaatvergelijking	4
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2023	7
2.2 Winst- en verliesrekening over 2023	9
2.3 Toelichting op de jaarrekening	10
2.4 Toelichting op de balans	13
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	18
<b>3. Bijlagen</b>	
3.1 Staat van de vaste activa	21
3.2 Jaaropstelling omzetbelasting	23

## 1. JAARRAPPORT

Stichting Stoomsleepboot Noordzee  
t.a.v. het bestuur  
Zuiderweg 1  
1676 GN TWISK

Referentie: SN/JB/23  
Betreft: jaarrekening 2023

Zwaagdijk-Oost, 23 september 2024

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2023 van uw stichting.

De balans per 31 december 2023, de winst- en verliesrekening over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

## **1.1 Opdrachtbevestiging**

### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 van Stichting Stoomsleepboot Noordzee te Medemblik samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

### **Werkzaamheden**

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

# Stichting Stoomsleepboot Noordzee te Twisk

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 16 december 2010 werd de stichting Stichting Stoomsleepboot Noordzee per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 51491419.

### Doelstelling

De doelstelling van Stichting Stoomsleepboot Noordzee wordt in artikel van de statuten als volgt omschreven:

het verwerven, restaureren en conserveren van de Stoomsleepboot 'Noordzee', registratienummer 2509202, teneinde dit vaartuig als museumvaartuig voor de toekomst te behouden en aan het publiek in werkende conditie te tonen.

### Bestuur

De dagelijkse directie wordt gevoerd door:

- S. de Vries
- P.A. Schaap
- J.P. Bleeker

## 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2023		2022	
	€	%	€	%
Netto-omzet	33.560	100,0%	43.546	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	1.494	4,5%	4.583	10,5%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>32.066</b>	<b>95,5%</b>	<b>38.963</b>	<b>89,5%</b>
Afschrijvingen immateriële vaste activa	2.324	6,9%	2.324	5,3%
Afschrijvingen materiële vaste activa	9.216	27,5%	8.929	20,5%
Overige personeelskosten	650	1,9%	-	0,0%
Huisvestingskosten	3.611	10,8%	2.763	6,4%
Verkoopkosten	2.701	8,1%	3.253	7,5%
Kantoorkosten	764	2,3%	2.703	6,2%
Algemene kosten	4.331	12,9%	2.436	5,6%
Kosten machines en werktuigen	4.568	13,6%	3.055	7,0%
Inventariskosten	9.575	28,5%	1.953	4,5%
<b>Som der kosten</b>	<b>37.740</b>	<b>112,5%</b>	<b>27.416</b>	<b>63,0%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-5.674</b>	<b>-17,0%</b>	<b>11.547</b>	<b>26,5%</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-374	-1,1%	-297	-0,7%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>4.626</b>	<b>13,8%</b>	<b>-297</b>	<b>-0,7%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-1.048</b>	<b>-3,2%</b>	<b>11.250</b>	<b>25,8%</b>

# Stichting Stoomsleeboot Noordzee te Twisk

## 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2023 is ten opzichte van 2022 gedaald met € 12.298. De ontwikkeling van het resultaat 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	3.089	
Verkoopkosten	552	
Kantoorkosten	1.939	
		10.580
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	9.986	
<i>Stijging van:</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	287	
Overige personeelskosten	650	
Huisvestingskosten	848	
Algemene kosten	1.895	
Kosten machines en werktuigen	1.513	
Inventariskosten	7.622	
Rentelasten en soortgelijke kosten	77	
		22.878
Daling resultaat		12.298

10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30  
31  
32  
33  
34  
35  
36  
37  
38  
39  
40  
41  
42  
43  
44  
45  
46  
47  
48  
49  
50  
51  
52  
53  
54  
55  
56  
57  
58  
59  
60  
61  
62  
63  
64  
65  
66  
67  
68  
69  
70  
71  
72  
73  
74  
75  
76  
77  
78  
79  
80  
81  
82  
83  
84  
85  
86  
87  
88  
89  
90  
91  
92  
93  
94  
95  
96  
97  
98  
99  
100

**2. JAARREKENING**

# Stichting Stoomsleepboot Noordzee te Twisk

## 2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Immateriële vaste activa</i>				
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendommen	<u>4.648</u>	4.648	<u>6.972</u>	6.972
<i>Materiële vaste activa</i>				
Machines en installaties	26.552		32.654	
Inventaris	8.095		7.822	
Vervoermiddelen	<u>68.067</u>	102.714	<u>68.067</u>	108.543
<b>Viottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	899		2.668	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	720		229	
Overlopende activa	<u>127</u>	1.746	<u>-</u>	2.897
<i>Liquide middelen</i>		29.628		31.522
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>138.735</u></u>		<u><u>149.934</u></u>

Twisk,  
Stichting Stoomsleepboot Noordzee

S. de Vries

J.P. Bleeker

P.A. Schaap



## Stichting Stoomsleepboot Noordzee te Twisk

### 2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Eigen vermogen	<u>123.736</u>	123.736	<u>124.784</u>	124.784
<b>Langlopende schulden</b>				
Andere obligatie- en onderhandse leningen	<u>15.000</u>	15.000	<u>25.000</u>	25.000
<b>Kortlopende schulden</b>				
Overlopende passiva	<u>-</u>	-	<u>150</u>	150
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>138.736</u></u>		<u><u>149.934</u></u>

Twisk,  
Stichting Stoomsleepboot Noordzee

S. de Vries



J.P. Bleeker



P.A. Schaap



# Stichting Stoomsleeboot Noordzee te Twisk

## 2.2 Winst- en verliesrekening over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Netto-omzet		33.560		43.546
Inkoopwaarde van de omzet		1.494		4.583
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>		<b>32.066</b>		<b>38.963</b>
Afschrijvingen immateriële vaste activa	2.324		2.324	
Afschrijvingen materiële vaste activa	9.216		8.929	
Overige personeelskosten	650		-	
Huisvestingskosten	3.611		2.763	
Verkoopkosten	2.701		3.253	
Kantoorkosten	764		2.703	
Algemene kosten	4.331		2.436	
Kosten machines en werktuigen	4.568		3.055	
Inventariskosten	9.575		1.953	
<b>Som der kosten</b>		<b>37.740</b>		<b>27.416</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>-5.674</b>		<b>11.547</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-374		-297	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>		<b>4.626</b>		<b>-297</b>
<b>Resultaat</b>		<b>-1.048</b>		<b>11.250</b>

Twisk,  
Stichting Stoomsleeboot Noordzee

S. de Vries

J.P. Bleeker

P.A. Schaap

## **Stichting Stoomsleepboot Noordzee te Twisk**

### **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

#### **ALGEMENE TOELICHTING**

##### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Stoomsleepboot Noordzee, statutair gevestigd te Medemblik, bestaan voornamelijk uit:

- het restaureren en conserveren van de Stoomsleepboot Noordzee, registernummer 2509202 teneinde dit vaartuig als museumvaartuig voor de toekomst te behouden en aan het publiek in werkende conditie te tonen.

##### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Stoomsleepboot Noordzee, statutair gevestigd te Medemblik is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 51491419.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN**

##### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

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

##### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

##### **Bijzondere posten**

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

#### **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Immateriële vaste activa**

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Om vast te stellen of er voor een immaterieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering, wordt verwezen naar 'Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa'.

##### *Concessies, vergunningen en intellectueel eigendom*

Kosten van immateriële vaste activa anders dan intern gegenereerde activa, waaronder octrooien en licenties, worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs en lineair afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur met een maximum van 20 jaar.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### **Materiële vaste activa**

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.

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

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzeningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde 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.

### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

## **GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

### **Opbrengstverantwoording**

#### *Algemeen*

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

## Stichting Stoomsleepboot Noordzee te Twisk

### 2.3 Toelichting op de jaarrekening

#### **Kosten**

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

#### **Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa**

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.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

#### **Financiële baten en lasten**

##### *Rentebaten en rentelasten*

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.

## Stichting Stoomsleepboot Noordzee te Twisk

### 2.4 Toelichting op de balans

#### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Immateriële vaste activa

Het verloop van de immateriële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Concessies, vergunningen en intellectuele eigendommen	Totaal 2023
	€	€
Aanschafwaarde	11.620	11.620
Cumulatieve afschrijvingen	-4.648	-4.648
Boekwaarde per 1 januari	<u>6.972</u>	<u>6.972</u>
Afschrijvingen	-2.324	-2.324
Mutaties 2023	<u>-2.324</u>	<u>-2.324</u>
Aanschafwaarde	11.620	11.620
Cumulatieve afschrijvingen	-6.972	-6.972
Boekwaarde per 31 december	<u>4.648</u>	<u>4.648</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de immateriële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

##### Afschrijvingspercentages:

Concessies, vergunningen en intellectuele eigendommen 20 %

## Stichting Stoomsleepboot Noordzee te Twisk

### 2.4 Toelichting op de balans

#### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Machines en installaties	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal 2023
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	63.484	14.498	68.067	146.049
Cumulatieve afschrijvingen	-30.830	-6.676	-	-37.506
Boekwaarde per 1 januari	<u>32.654</u>	<u>7.822</u>	<u>68.067</u>	<u>108.543</u>
Investeringen	-	3.387	-	3.387
Afschrijvingen	-6.102	-3.114	-	-9.216
Mutaties 2023	<u>-6.102</u>	<u>273</u>	<u>-</u>	<u>-5.829</u>
Aanschafwaarde	63.484	17.885	68.067	149.436
Cumulatieve afschrijvingen	-36.932	-9.790	-	-46.722
Boekwaarde per 31 december	<u>26.552</u>	<u>8.095</u>	<u>68.067</u>	<u>102.714</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

#### Afschrijvingspercentages:

Machines en installaties

20 %

Inventaris

20 %

Vervoermiddelen

0 %

# Stichting Stoomsleepboot Noordzee te Twisk

## 2.4 Toelichting op de balans

### VLOTTENDE ACTIVA

#### Vorderingen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	899	2.668

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	720	229

#### *Omzetbelasting*

Omzetbelasting	720	-31
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	-	260
	<u>720</u>	<u>229</u>

#### **Overlopende activa**

Nog te ontvangen posten	<u>127</u>	<u>-</u>
-------------------------	------------	----------

#### **Liquide middelen**

Spaarrekening bank	132	132
Rekening courant bank	18.683	14.978
Rekening courant bank inzake restauratie	10.795	16.375
Kas	18	37
	<u>29.628</u>	<u>31.522</u>



# Stichting Stoomsleepboot Noordzee te Twisk

## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Kapitaal</b>		
Eigen vermogen	<u>123.736</u>	<u>124.784</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van het kapitaal verwijzen wij u naar de bijlagen.

#### LANGLOPENDE SCHULDEN

##### Andere obligatie- en onderhandse leningen

Lening Helena Holding B.V.	7.500	12.500
Lening Art Navigar B.V.	7.500	12.500
	<u>15.000</u>	<u>25.000</u>

Het deel van de andere obligatie- en onderhandse leningen met een looptijd van langer dan 5 jaar bedraagt € 25.000.

##### *Lening Helena Holding B.V.*

Hoofdsom	17.500	17.500
Aflossing voorgaande boekjaren	-5.000	-5.000
Stand per 1 januari	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>
Deel lening kwijtgescholden	-2.500	-
Aflossing	-2.500	-
Stand per 31 december	<u>7.500</u>	<u>12.500</u>

##### *Lening Art Navigar B.V.*

Hoofdsom	17.500	17.500
Aflossing voorgaande boekjaren	-5.000	-5.000
Stand per 1 januari	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>
Deel lening kwijtgescholden	-2.500	-
Aflossing	-2.500	-
Stand per 31 december	<u>7.500</u>	<u>12.500</u>

# Stichting Stoomsleepboot Noordzee te Twisk

## 2.4 Toelichting op de balans

### KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Overlopende passiva	-	150
	<u>          </u>	<u>          </u>

## Stichting Stoomsleepboot Noordzee te Twisk

### 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2023	2022
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Omzet hoog	1.103	10.787
Omzet laag	20.429	6.523
Omzet nul	350	822
Sponsorbijdragen	7.585	500
Overige opbrengsten	597	-
Donaties	3.496	9.082
Subsidies	-	15.000
Rabo Omnikassa	-	832
	<u>33.560</u>	<u>43.546</u>
<p>De netto-omzet over 2023 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 22,9% gedaald.</p>		
<b>Inkoopwaarde van de omzet</b>		
Inkopen hoog	<u>1.494</u>	<u>4.583</u>
<b>Afschrijvingen immateriële vaste activa</b>		
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendommen	<u>2.324</u>	<u>2.324</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Machines en installaties	6.102	6.102
Inventaris	<u>3.114</u>	<u>2.827</u>
	<u>9.216</u>	<u>8.929</u>
<b>Overige personeelskosten</b>		
Werkkleding	<u>650</u>	<u>-</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur onroerend goed	930	930
Gas, water en elektra	1.803	1.833
Sleepkosten	<u>878</u>	<u>-</u>
	<u>3.611</u>	<u>2.763</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Redame- en advertentiekosten	837	32
Representatiekosten	847	2.082
Relatiegeschenken	-	636
Reis- en verblijfkosten	<u>1.017</u>	<u>503</u>
	<u>2.701</u>	<u>3.253</u>

## Stichting Stoomsleeboot Noordzee te Twisk

### 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	144	100
Drukwerk	355	2.076
Portokosten	84	331
Telecommunicatie	20	10
Internetkosten	48	53
Contributies en abonnementen	113	133
	<u>764</u>	<u>2.703</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Zakelijke verzekeringen	2.581	2.019
Overige algemene kosten	1.750	417
	<u>4.331</u>	<u>2.436</u>
<b>Kosten machines en werktuigen</b>		
Onderhoudskosten	2.338	1.482
Brandstofkosten	2.138	1.490
Huur machines	92	83
	<u>4.568</u>	<u>3.055</u>
<b>Inventariskosten</b>		
Kleine aanschaffingen	9.575	1.911
Huurkosten	-	42
	<u>9.575</u>	<u>1.953</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Kwijtschelding deel lening	<u>5.000</u>	<u>-</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Bankkosten en provisie	<u>374</u>	<u>297</u>

### 3. BIJLAGEN

# Stichting Stoomsleepboot Noordzee te Twisk

## 3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2023	Inves- teringen 2023	Desinves- teringen 2023	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2023
		€	€	€	€
<b>Immateriële vaste activa</b>					
<i>Concessies, vergunningen en intellectuele eigendommen</i>					
Website	01-01-2021	8.795			8.795
Website	01-01-2021	2.825			2.825
		<u>11.620</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11.620</u>
<b>Totaal immateriële vaste activa</b>		<u>11.620</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11.620</u>
<b>Materiële vaste activa</b>					
<i>Machines en installaties</i>					
AIS True Heading Carbon PRO	17-08-2011	2.460			2.460
Ketel inclusief isoleren	09-05-2018	61.024			61.024
		<u>63.484</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>63.484</u>
<i>Inventaris</i>					
Camerasysteem KommaGO	17-03-2020	1.481			1.481
Dometic Koelboxen, 2 stuks	29-03-2020	1.134			1.134
Ipad	05-04-2020	548			548
JRC Display en Scanner	15-04-2020	5.380			5.380
Audiosysteem	08-12-2020	4.141			4.141
Reclame / Informatieborden	01-01-2021	750			750
Koelkast	06-05-2022	1.064			1.064
Life AED	10-05-2023		1.142		1.142
Aluminium Gangway	08-11-2023		2.245		2.245
		<u>14.498</u>	<u>3.387</u>	<u>-</u>	<u>17.885</u>
<i>Vervoermiddelen</i>					
Stoomsleepboot Noordzee	02-08-2011	68.067			68.067
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>146.049</u>	<u>3.387</u>	<u>-</u>	<u>149.436</u>
<b>Totaal vaste activa</b>		<u>157.669</u>	<u>3.387</u>	<u>-</u>	<u>161.056</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2023	Afschrijvingen 2023	Afschrijving desinvesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2023	Boekwaarde per 31-12-2023	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage %
€	€	€	€	€	€	
3.518	1.759	-	5.277	3.518		20,00
1.130	565	-	1.695	1.130		20,00
<u>4.648</u>	<u>2.324</u>	<u>-</u>	<u>6.972</u>	<u>4.648</u>	<u>-</u>	
<u>4.648</u>	<u>2.324</u>	<u>-</u>	<u>6.972</u>	<u>4.648</u>	<u>-</u>	
2.460	-	-	2.460	-		20,00
28.370	6.102	-	34.472	26.552		10,00
<u>30.830</u>	<u>6.102</u>	<u>-</u>	<u>36.932</u>	<u>26.552</u>	<u>-</u>	
827	296	-	1.123	358		20,00
627	227	-	854	280		20,00
301	110	-	411	137		20,00
2.921	1.076	-	3.997	1.383		20,00
1.710	828	-	2.538	1.603		20,00
150	150	-	300	450		20,00
140	213	-	353	711		20,00
	148	-	148	994		20,00
	66	-	66	2.179		20,00
<u>6.676</u>	<u>3.114</u>	<u>-</u>	<u>9.790</u>	<u>8.095</u>	<u>-</u>	
				<u>68.067</u>		
<u>37.506</u>	<u>9.216</u>	<u>-</u>	<u>46.722</u>	<u>102.714</u>	<u>-</u>	
<u>42.154</u>	<u>11.540</u>	<u>-</u>	<u>53.694</u>	<u>107.362</u>	<u>-</u>	

# Stichting Stoomsleepboot Noordzee te Twisk

## 3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2023	
		€	€
<b>Boekjaar: 2023</b>			
<b>BTW nummer: NL850049647.B.01</b>			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	1.103	231
Omzet laag	1b	20.385	1.834
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	350	
Verschuldigde omzetbelasting			<u>2.065</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>4.924</u>	
<b>Te ontvangen omzetbelasting</b>	5g		<u>4.924</u>
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			<u>-2.859</u>
1e kwartaal		-336	
2e kwartaal		-579	
3e kwartaal		-1.224	
4e kwartaal		<u>-512</u>	
<b>Suppletie omzetbelasting 2023</b>			<u>-2.651</u>
			<u>-208</u>
			<u>31-12-2023</u>
			€
<b>Balanspost omzetbelasting</b>			
Omzetbelasting			<u>-720</u>