

Stichting Casa Casla
t.a.v. het bestuur
Weerwater 3
1324 EE Almere

I n h o u d s o p g a v e

	<i>Bladzijde</i>
1. Opdracht	1
2. Resultaat boekjaar	1
3. Algemeen	2
4. Bestuursverslag	3
Jaarrekening 2022:	
Balans per 31 december 2022	4-5
Staat van baten en lasten over 2022	6
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans	8-9
Toelichting op de staat van baten en lasten	10-11
Afschrijvingsoverzicht materiële vaste activa	12

Alle in dit rapport genoemde bedragen zijn in euro's en alle negatieve bedragen staan tussen haakjes.

Stichting Casa Casla
t.a.v. het bestuur

Almere, 6 juni 2023.

1. OPDRACHT

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van Stichting Casa Casla 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 u als zijnde het bestuur van de stichting.

Onze werkzaamheden bestonden uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van de door u aangeleverde financiële gegevens. Het invoeren van deze gegevens in een geautomatiseerd boekhoudsysteem en het samenstellen van een jaarrekening.

De aard en de omvang van de werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening.

2. RESULTAAT BOEKJAAR

Het boekjaar 2022 laat een negatief resultaat zien van € 3.826-, terwijl het boekjaar 2021 afgesloten is met een negatief resultaat van € 19.332,-.

In dit rapport wordt een nadere toelichting op het vermogen en resultaat gegeven.

Stichting Casa Casla

3. ALGEMEEN

De stichting is opgericht op 3 juni 2004.

De stichting heeft ten doel :

Het ontwikkelen en exploiteren van onroerende zaken t.b.v. de Stichting Casla of haar rechtsopvolg die zich bezighouden met het vergroten en verdiepen van kennis over en inzicht in architectuur, stedelijke ontwikkeling en inrichting van openbare ruimte in Almere.

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel en Fabrieken te Almere onder dossiernummer 39096296 (RSIN 814284759).

Bestuurssamenstelling per 31 december 2022:

Voorzitter:	De heer J.J. Vogel
Penningmeester:	Mevrouw K.G. van Rijn
Bestuurslid:	De heer J. van der Schaar
Bestuurslid:	B.B. Koeslag - Hielkema (per 22-03-2022)
Bestuurslid:	De heer D.J. Lieveense

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest.

Hoogachtend,
Namens VDL advies

L.C. van der Lichte

Stichting Casa Casla

4. Bestuursverslag

Nadat de (corona) lockdown maatregelen in het voorjaar 2022 versoepeld waren, zijn we -naast de vaste verhuur van de entresol verdieping- met het gebruik en de verhuur van onze begane grond ruimten goed van start gegaan. Vele partijen wisten de weg naar Casla te vinden en waren positief over de ruimten binnen het gebouw.

Naast deze commerciële verhuur, zijn we met verschillende 'eigen' activiteiten van start gegaan.

In samenwerking met Almere deze Week (ADW) werd in april 2022 gestart met een maandelijkse serie stadsgesprekken over actuele onderwerpen. De 8 gesprekken in 2022 genereerden veel publiciteit en er kwamen gemiddeld gesproken zo'n 50 deelnemers op af. In 2023 ontving ADW de Prijs voor de Nieuwsbladjournalistiek voor deze gesprekken.

In april 2022 werd eveneens gestart met maandelijks wisselende **exposities** van lokale kunstenaars in Casa Casla. Inmiddels een vaste waarde voor ons, waarbij ook het jaar 2023 al voor 100% is volgeboekt.

Ook werd geëxperimenteerd met een aantal **verdiepende sessies** op het gebied van onderwijs, woonruimte, bestaanszekerheid en burgerbaan. De laatste 2 werden door de Almeerse stads coöperatie georganiseerd. De komende jaren zullen we verder werken aan dit soort sessies.

Met de toegekende provinciale subsidie uit de Regeling Versterken en vernieuwen konden we onze organisatie en programmering versterken. Per 1 oktober 2022 hebben we een (inhoudelijke) kwartiermaker aangetrokken. Tevens ging op die datum een eigen huismeester van start (beschutte werkplek). Ook het aantal vrijwilligers nam toe.

We kunnen terugkijken op een goed jaar waarbij we -in tegenstelling tot 2021- nog slechts een gering verlies hebben. In het jaar 2023 zullen we naar verwachting tenminste kostendekkend kunnen draaien. Een resultaat waar we trots op mogen zijn!

Namens het bestuur,

J.J. Vogel

K.G. Van Rijn

Stichting Casa Casla

Balans

<u>Activa</u>	<u>31 december 2022</u>	<u>31 december 2021</u>
<i><u>Materiële vaste activa</u></i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1	1
Verbouwingen	-	-
Bedrijfsinventaris	6.611	1.638
	<u>6.612</u>	<u>1.639</u>
<i><u>Financiële vaste activa</u></i>		
Leningen u/g	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<i><u>Vlottende activa</u></i>		
Debiteuren	2.432	26
Te ontvangen btw	-	1.662
Te ontvangen bedragen	262	65
Vooruitbetaalde bedragen	-	249
	<u>2.694</u>	<u>2.002</u>
<i><u>Liquide middelen</u></i>		
Bank	71.049	66.076
Kas	-	-
	<u>71.049</u>	<u>66.076</u>
Totaal activa	<u><u>80.355</u></u>	<u><u>69.717</u></u>

Stichting Casa Casla

<u>Passiva</u>	<u>31 december 2022</u>	<u>31 december 2021</u>
<u>Stichtingsvermogen</u>		
Overige reserve	14.166	17.992
	<u>14.166</u>	<u>17.992</u>
<u>Voorzieningen</u>		
Overige voorzieningen	50.000	50.000
<u>Reservering Subsidie Flevoland</u>		
Restant reservering	4.667	-
	<u>54.667</u>	<u>50.000</u>
<u>Langlopende passiva</u>		
Waarborgsommen	650	-
	<u>650</u>	<u>-</u>
<u>Kortlopende passiva</u>		
Crediteuren	-	751
Te betalen btw	1.425	-
Te betalen bedragen	8.397	974
Vooruitgefactureerde omzet	1.050	-
	<u>10.872</u>	<u>1.725</u>
Totaal passiva	<u><u>80.355</u></u>	<u><u>69.717</u></u>

Stichting Casa Casla

Staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Baten</u>		
Huuropbrengsten	29.675	9.164
Overige opbrengsten	20.299	-
Bruto omzetresultaat	49.974	9.164
 <u>Lasten</u>		
Inkopen	2.686	-
Huisvestingskosten	15.946	22.535
Lonen en sociale lasten	(125)	-
Overige kosten	26.925	9.012
Afschrijvingen	857	301
Totale kosten	46.289	31.848
Bedrijfsresultaat	3.685	(22.684)
Financiële baten en lasten	2.863	(3.360)
Resultaat voor bijzondere baten en lasten	822	(19.324)
Bijzondere baten en lasten	(19)	8
Dotatie/vrijval voorzieningen	4.667	-
<u>RESULTAAT</u>	<u>(3.826)</u>	<u>(19.332)</u>

Stichting Casa Casla

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen bij de balans en staat van baten en lasten

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voorwaardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van lineaire afschrijvingen op basis van de verwachte economische levensduur. Ontvangen subsidies worden bij ingebruikname geheel in mindering gebracht op de aanschafwaarde. De afschrijvingstermijn vangt aan zodra de materiële vaste activa in gebruik is genomen.

Financiële vaste activa

De leningen u/g worden gewaardeerd op basis van de waarde van verstrekking minus eventuele gedane aflossingen verminderd met de in rekening gebrachte rente over het voorgaande boekjaar.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde.

Stichting Casa Casla

Toelichting op de balans

2022

2021

Materiële vaste activa

Zie voor de specificatie bladzijde 9, afschrijvingsoverzicht materiële vaste activa.

Debiteuren

De post betreft:

Openstaande verkoopfacturen op 31 december	2.432	26
--	-------	----

Voruitbetaalde bedragen

Dit betreft een betaling betrekking op het volgend jaar	-	249
---	---	-----

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting 4e kwartaal (te ontvangen)	-	1.009
Suppletie (nog te betalen)	-	653
	-	1.662

Te ontvangen bedragen

Deze post bestaat uit de volgende onderdelen:

Te ontvangen rente bank	3	-
Te ontvangen diversen	259	-
Transitoria	-	65
	262	65

Liquide middelen

Rabobank rekening-courant	17.284	2.412
Rabobank spaarrekening	13.000	5.208
ASN	29.347	47.366
Triodos	11.418	11.090
	71.049	66.076

Stichting Casa Casla

<u>Toelichting op de balans</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Stichtingsvermogen</u>		
Stand per 31 december	17.992	37.324
Resultaat lopend boekjaar volgens de staat van baten en lasten	(3.826)	(19.332)
Eigen vermogen 31 december	<u>14.166</u>	<u>17.992</u>
<u>Overige voorzieningen</u>		
Deze voorziening heeft betrekking op het treffen van een reservering voor onderhoud, verhuurrisico en eventuele fiscale claims.		
Stand per 1 januari	50.000	50.000
Dotatie	-	-
Vrijval	-	-
Stand per 31 december	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
<u>Reservering Subsidie Provincie Flevoland</u>		
In totaal een bedrag van € 28.000,- voor de periode van 1 oktober 2022 t/m 30 juni 2023		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	4.667	-
Vrijval	-	-
Stand per 31 december	<u>4.667</u>	<u>-</u>
<u>Waarborgsommen</u>		
Waarborgsommen huur	650	-
	<u>650</u>	<u>-</u>
<u>Crediteuren</u>		
De post betreft:		
Openstaande inkoopfacturen op 31 december	<u>-</u>	<u>751</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting 4e kwartaal	2.045	-
Suppletie	(620)	-
	<u>1.425</u>	<u>-</u>
<u>Vooruitgefactureerde omzet</u>		
Vooruitgefactureerde omzet	1.050	-
	<u>1.050</u>	<u>-</u>
<u>Te betalen bedragen</u>		
Deze post bestaat uit de volgende onderdelen:		
Nog te betalen kwartiermaker	7.200	-
Nog te betalen accounts-/administratiekosten	674	371
Nog te betalen GBLT/Vattenfall	-	603
Nog te betalen loonheffingen	387	-
Nog te betalen salaris	96	-
Nog te betalen bankkosten	40	-
	<u>8.397</u>	<u>974</u>

Stichting Casa Casla

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	2021
<u>Opbrengsten</u>		
Huur	29.675	9.164
Voeding e.d.	3.313	-
Voorschot levering zaken en diensten	2.836	-
Sponsoring/donaties	150	-
Subsidies	14.000	-
Totale opbrengsten	<u>49.974</u>	<u>9.164</u>
 <u>Inkopen</u>		
Voeding e.d.	1.569	-
Werk derden	400	-
Huur materiaal	717	-
	<u>2.686</u>	<u>-</u>
 <u>Huisvestingskosten</u>		
Energiekosten	2.980	3.800
Jaarafrekening energie/water	371	-
Schoonmaakkosten	1.835	1.125
Huismeester/vrijwilligersvergoeding	1.260	1.583
Overige huisvestingskosten	9.500	16.027
	<u>15.946</u>	<u>22.535</u>
 <u>Lonen en sociale lasten</u>		
Lonen	1.360	-
DSZ Almere	(1.872)	-
Sociale lasten/loonheffingen	387	-
	<u>(125)</u>	<u>-</u>
 <u>Overige kosten</u>		
Kwartiermaker	10.800	-
Telefoon-/internetkosten	667	315
Portokosten	86	-
Verkoopkosten	396	-
Representatiekosten	573	40
Overige verkoopkosten	1.303	-
Abonnementen e.d.	1.373	53
Investerings < 450	5.441	2.060
Accountant-/Administratiekosten	1.444	796
Vergaderkosten	185	-
Advieskosten	-	1.375
Bedrijfsverzekeringen	3.802	3.335
Algemene kosten	855	1.038
	<u>26.925</u>	<u>9.012</u>

Stichting Casa Casla

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<i><u>Financiële baten en lasten</u></i>		
Rente- en bankkosten	366	292
Dividend	2.500	(3.652)
Ontvangen bankrente	(3)	-
	<u>2.863</u>	<u>(3.360)</u>
<i><u>Bijzondere baten en lasten</u></i>		
<i>Bijzondere baten:</i>		
Diversen	(19)	8
	<u>(19)</u>	<u>8</u>
Dotatie/Vrijval voorzieningen		
Dotatie	4.667	-
Vrijval	-	-
	<u>4.667</u>	<u>-</u>

Stichting Casa Casla

Afschrijvingsoverzicht Vaste Activa 2022

Omschrijving	Datum	Afschr. Percentage	Aanschaf-waarde	Rest-waarde	Cumulatieve Afschrijving	Boekwaarde 01-01-2022	Investe-ringen	Desinves-teringen	Boekwinst	Afschrijving 2022	Boekwaarde 31-12-2022
<u>Bedrijfsgebouwen</u>											
en terreinen	01-12-2005	0,0%	1.216.509	1	1.216.508	1	-	-	-	-	1
			1.216.509	1	1.216.508	1	-	-	-	-	1
Verbouwingen	01-01-2013	10,0%	7.267	-	7.267	-	-	-	-	-	-
			7.267	-	7.267	-	-	-	-	-	-
<u>Bedrijfsinventaris</u>											
AED	28-10-2021	20,0%	1.699	-	61	1.638	-	-	340	1.298	
Bameubel	13-05-2022	20,0%	1.834	-	-	-	1.834	-	234	1.600	
Geveleclame	20-06-2022	20,0%	2.268	-	-	-	2.268	-	242	2.026	
Bosch Vaatwasse	10-10-2022	20,0%	620	-	-	-	620	-	28	592	
Shure handheid	19-12-2022	20,0%	563	-	-	-	563	-	4	559	
Soundcraft	01-12-2022	20,0%	545	-	-	-	545	-	9	536	
			7.529	-	61	1.638	5.830	-	857	6.611	
Totale			1.231.305	1	1.223.836	1.639	5.830	-	-	857	6.612

De aanschafwaarde bevat tevens de afkoop van de erfpachtcanon van € 28.400 voor 30 jaar eindigende 1 december 2035.
De WOZ-waarde van het pand aan het Weerwaterplein 3 te Almere bedraagt voor 2022 € 520.000 (2021: € 520.000).