



**Stichting Plastic Whale
t.a.v. Dhr. M.Smit
Le Mairekade 33 A
1013 CB AMSTERDAM**

Jaarrekening 2022

**Stichting Plastic Whale
t.a.v. Dhr. M.Smit
Le Mairekade 33 A
1013 CB AMSTERDAM**

Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. ACCOUNTANTSVERSLAG

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2	Algemeen	5
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Meerjarenoverzicht	7

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2022	9
2.2	Staat van baten en lasten over 2022	11
2.3	Toelichting op de jaarrekening	12
2.4	Toelichting op de balans	15
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	18

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	22
3.2	Jaaropstelling omzetbelasting	24



1. ACCOUNTANTSVERSLAG

Stichting Plastic Whale
t.a.v. Dhr. M.Smit
Le Mairekade 33 A
1013 CB AMSTERDAM

Referentie: LV.nr. 2023010
Betreft: jaarrekening 2022

Lisse, 27 juni 2023

Geachte heer Smit,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van uw stichting.

De balans per 31 december 2022, de staat van baten en lasten over 2022 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2022 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Plastic Whale te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 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 de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. 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.

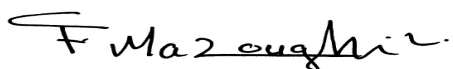
Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Plastic Whale.

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 dan ook ervan 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.

Hoogachtend,
Kromhout Accountants en belastingadviseurs



Dhr. F. El Mazoughi
Registeraccountant

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 18 maart 2011 werd Stichting Plastic Whale per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 52305635.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Plastic Whale wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

Het stelt zich ten doel om bekendheid voor en betrokkenheid bij het probleem van de plastic soep te creëren.

Dat heeft de stichting in eerste instantie gedaan door de uitdaging te starten om een boot te bouwen van plastic afval en daar zoveel mogelijk individuen en organisaties bij te betrekken.

Bestuur

Het bestuur wordt voorgezeten door:

- Dhr. M. Smit

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.

	2022		2021	
	€	%	€	%
Baten	271.104	100,0%	320.060	100,0%
Kostprijs	82.942	30,6%	7.768	2,4%
Bruto-marge	188.162	69,4%	312.292	97,6%
Lonen en salarissen	24.736	9,1%	5.129	1,6%
Sociale lasten	15.631	5,8%	21.091	6,6%
Afschrijvingen materiële vaste activa	7.468	2,8%	3.280	1,0%
Overige personeelskosten	8.231	3,0%	3.449	1,1%
Huisvestingskosten	22.716	8,4%	-	0,0%
Marketing- en communicatiekosten	8.776	3,2%	310	0,1%
Educatiekosten	16.372	6,0%	-	0,0%
Logistieke kosten de Battle	7.284	2,7%	-	0,0%
Kantoorkosten	459	0,2%	411	0,1%
Algemene kosten	9.608	3,5%	1.703	0,5%
Kosten Coca Cola Foundation	90.306	33,3%	263.737	82,4%
Som der lasten	211.587	78,0%	299.110	93,4%
Resultaat	-23.425	-8,6%	13.182	4,2%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	0,0%	2.043	0,6%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-747	-0,3%	-487	-0,2%
Som der financiële baten en lasten	-747	-0,3%	1.556	0,4%
Resultaat	-24.172	-8,9%	14.738	4,6%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2022 is ten opzichte van 2021 gedaald met € 38.910. De ontwikkeling van het resultaat 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Sociale lasten	5.460	
Kosten Coca Cola Foundation	173.431	
		178.891
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Baten	48.956	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2.043	
<i>Stijging van:</i>		
Kostprijs	75.174	
Lonen en salarissen	19.607	
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.188	
Overige personeelskosten	4.782	
Huisvestingskosten	22.716	
Marketing-en communicatiekosten	8.466	
Educatiekosten	16.372	
Logistieke kosten de Battle	7.284	
Kantoorkosten	48	
Algemene kosten	7.905	
Rentelasten en soortgelijke kosten	260	
		217.801
Daling resultaat		38.910

1.4 Meerjarenoverzicht

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

	2022	2021	2020	2019
	€	€	€	€
Opbrengsten	271.104	320.060	193.066	360.254
Kostprijs	82.942	7.768	4.699	90.065
Bruto resultaat	188.162	312.292	188.367	270.189
Lonen en salarissen	24.736	5.129	-11.769	94.147
Sociale lasten	15.631	21.091	19.739	17.572
Afschrijvingen materiële vaste activa	7.468	3.280	1.636	130
Overige personeelskosten	8.231	3.449	7.842	18.380
Huisvestingskosten	22.716	-	10.998	21.746
Marketing- en communicatiekosten	8.776	310	18.341	19.583
Educatiekosten	16.372	-	4.770	59.489
Logistieke kosten de Battle	7.284	-	-	2.578
Kantoorkosten	459	411	1.719	797
Algemene kosten	9.608	1.703	1.624	33.235
Kosten Coca Cola Foundation	90.306	263.737	94.521	-
Som der kosten	211.587	299.110	149.421	267.657
Resultaat	-23.425	13.182	38.946	2.532
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	2.043	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-747	-487	-469	-716
Som der financiële baten en lasten	-747	1.556	-469	-716
Resultaat	-24.172	14.738	38.477	1.816

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	11.632		13.139	
Vervoermiddelen	29.884		-	
		41.516		13.139
Viottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	12.987		22.959	
Vorderingen op groepsmaatschappijen	12.913		12.913	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.274		23.737	
Overige vorderingen	200		1.846	
		30.374		61.455
<i>Liquide middelen</i>		223.353		314.918
Totaal activazijde		<u>295.243</u>		<u>389.512</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 27 juni 2023

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Overige reserves	62.834		87.006	
		62.834		87.006
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	9.389		23.384	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.157		2.348	
Overige schulden	194.539		259.199	
Overlopende passiva	24.324		17.575	
		232.409		302.506
Totaal passivazijde		<u>295.243</u>		<u>389.512</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 27 juni 2023

2.2 Staat van baten en lasten over 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Baten		271.104		320.060
Kostprijs	81.038		7.768	
Kostprijs Coca Cola Foundation	1.904		-	
Totale Kostprijs		82.942		7.768
Bruto resultaat		188.162		312.292
Lonen en salarissen	24.736		5.129	
Sociale lasten	15.631		21.091	
Afschrijvingen materiële vaste activa	7.468		3.280	
Overige personeelskosten	8.231		3.449	
Huisvestingskosten	22.716		-	
Marketing-en communicatiekosten	8.776		310	
Educatiekosten	16.372		-	
Logistieke kosten de Battle	7.284		-	
Kantoorkosten	459		411	
Algemene kosten	9.608		1.703	
Kosten Coca Cola Foundation	90.306		263.737	
Som der lasten		211.587		299.110
Resultaat		-23.425		13.182
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-		2.043	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-747		-487	
Som der financiële baten en lasten		-747		1.556
Resultaat		-24.172		14.738

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 27 juni 2023

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Plastic Whale, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit:

- De Plastic Whale Foundation strijdt voor plasticvrije wateren wereldwijd. Door een groeiende beweging te creëren uit doeners, komen we samen in actie voor de oplossingen van de plastic soep.

Hierbij staan educatie, activatie en bewustwording voorop. De Plastic Whale Foundation heeft als doel om zoveel mogelijk jongeren te betrekken bij onze missie en ze te inspireren en activeren om in actie te komen voor plasticvrije wateren.

Hierdoor zetten we een gedragsverandering in gang onder de jongere generatie, waardoor we een langdurige impact maken op de toekomst.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Le Mairekade 33 A te Amsterdam.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Plastic Whale, statutair gevestigd te Amsterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 52305635.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Plastic Whale zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de directe methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Venootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de "Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen" van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

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.

Vreemde valuta

Functionele valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

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.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

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

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingsverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst- en verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

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 bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

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.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Opbrengstverantwoording

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Lasten

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

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

Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.

Op aanschaffings- of voortbrengingskosten van bedrijfsmiddelen die zijn aangewezen als bedrijfsmiddelen die in het belang zijn van de bescherming van het Nederlandse milieu wordt willekeurig afgeschreven.

Overheidssubsidies en overige subsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

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.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Vervoer- middelen	Inventaris
	€	€
Aanschafwaarde	-	18.223
Cumulatieve afschrijvingen	-	-5.084
Boekwaarde per 1 januari	-	13.139
Investeringen	33.830	2.015
Afschrijvingen	-3.946	-3.522
Mutaties 2022	29.884	-1.507
Aanschafwaarde	33.830	20.238
Cumulatieve afschrijvingen	-3.946	-8.606
Boekwaarde per 31 december	29.884	11.632

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

Afschrijvingspercentages:

Inventaris	20 %
Vervoermiddelen	20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	12.987	22.959

Vorderingen

Vordering op Plastic Whale B.V.	12.913	12.913
<i>Vordering op Plastic Whale B.V.</i>		
Stand per 31 december	12.913	12.913

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	4.274	23.737
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	3.150	20.214
Omzetbelasting suppletie	1.124	3.382
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	-	141
	4.274	23.737

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Overige vorderingen	-	1.846
Nog te ontvangen subsidies	<u>200</u>	<u>-</u>
	<u>200</u>	<u>1.846</u>
 Liquide middelen		
Rekening courant bank	<u>223.353</u>	<u>314.918</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2022	2021
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	87.006	72.268
Uit voorstel resultaatbestemming	-24.172	14.738
Stand per 31 december	<u>62.834</u>	<u>87.006</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>9.389</u>	<u>23.384</u>
-------------	--------------	---------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>4.157</u>	<u>2.348</u>
-------------	--------------	--------------

Loonheffing

Loonheffing laatste periode	<u>4.157</u>	<u>2.348</u>
-----------------------------	--------------	--------------

Overige schulden

Vooruitontvangen donaties	193.039	244.281
Reservering onderhoud boot	1.500	3.000
Nog te betalen NOW	-	11.918
	<u>194.539</u>	<u>259.199</u>

Overlopende passiva

Gereserveerde Lonen	-83	-
Gereserveerd vakantiegeld	4.316	2.557
Gereserveerde Diverse kosten	14.750	15.018
Overlopende passiva	4.511	-
Overlopende passiva 5	830	-
	<u>24.324</u>	<u>17.575</u>

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De onderneming heeft een huurcontract voor de huur van het pand op de locatie van de Le Mairekade 33a te Amsterdam. De huurverplichting bedraagt € 21.996,-- per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 31 december 2021 en wordt jaarlijks verlengd.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

	2022	2021
	€	€
Baten		
Ontvangen Donaties zonder BTW	206.616	5.749
Door te belasten (Salaris)kosten	1.945	4.465
(Eigen bijdrage) schoolprogramma	42.674	7.766
Vermakelijkheidsbelasting	2.278	-
Ontvangen donaties met BTW	13.899	21.944
Ontvangen donaties Coca Cola	-	262.891
Donaties voorgaande jaren	-	15.142
Door te belasten Ghana PW international	-526	148
Omzet projecten en Events	4.200	-
Schade uitkering verzekering	-	1.955
Betalingskorting debiteuren	18	-
	<u>271.104</u>	<u>320.060</u>

De opbrengsten over 2022 zijn ten opzichte van het vorige boekjaar met 15,3% gedaald.

Kostprijs

Vermakelijkheidsbelasting	1.714	460
Inkoop verzendingen	725	-
Kostprijs boothuur (Plastic vissen)	28.960	1.733
Kostprijs omzet eten en drinken (Plastic vissen)	34.374	-
Kostprijs schoolprogramma Rotterdam	11.775	1.365
Kostprijs publieke evenementen	1.000	-
Kostprijs extra	-	60
De Battle fotografie	1.146	-
Kosten schippers (plastic vissen)	-	4.150
COCA-COLA Foundation	1.375	-
Betalingskorting crediteuren	-31	-
	<u>81.038</u>	<u>7.768</u>

Kostprijs Coca Cola Foundation

Loonkosten intern en inhuur extern	<u>1.904</u>	<u>-</u>
------------------------------------	--------------	----------

Lonen en salarissen

Brutolonen en salarissen	85.058	104.082
Dotatie reserve vakantietoelage	6.678	7.924
	<u>91.736</u>	<u>112.006</u>
Loonkosten t.b.v. projecten	-67.000	-120.900
NOW subsidie	-	14.023
	<u>24.736</u>	<u>5.129</u>

Sociale lasten

Sociale lasten	<u>15.631</u>	<u>21.091</u>
----------------	---------------	---------------

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	3.522	3.280
Vervoermiddelen	3.946	-
	<u>7.468</u>	<u>3.280</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

	2022	2021
	€	€
Overige personeelskosten		
Telefoonvergoeding	735	805
Reiskosten woon-werk	2.254	1.322
Overige personeelskosten	56	-
Onbelaste uitkeringen	388	267
Reis- en verblijfkosten	-821	24
Lunchkosten en verteringen	21	-
Wervingskosten	648	680
Consultants en uitzendkrachten	1.812	-
Verzuimverzekering	3.138	351
	<u>8.231</u>	<u>3.449</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	22.716	21.996
Toegerekend aan Coca Cola Foundation	-	-21.996
	<u>22.716</u>	<u>-</u>
Marketing- en communicatiekosten		
Wervingskosten docenten	3.725	-
Social Media & PR	2.932	110
Klein inventaris	680	-
Website gerelateerde kosten	975	200
Drukwerk	464	-
	<u>8.776</u>	<u>310</u>
Educatiekosten		
Lesprogramma concept/concept ontwikkeling	5.500	-
Website gerelateerde kosten	425	-
Vrachtkosten verkoop	4.250	-
Filmkosten	6.197	-
	<u>16.372</u>	<u>-</u>
Logistieke kosten de Battle		
Brandstoffen	493	-
Verzekering Foundation Bus & Boot	3.240	-
Motorrijtuigenbelasting	260	-
Parkeerkosten	431	-
Onderhoudskosten Foundation boot	2.599	-
Overige autokosten	261	-
	<u>7.284</u>	<u>-</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	8	267
Voedsel, drank-en genotsmiddelen	278	-
Kosten automatisering	128	115
Relatiegeschenken	16	-
Contributies en abonnementen	29	29
	<u>459</u>	<u>411</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

	2022	2021
	€	€
Algemene kosten		
Accountantskosten	1.750	1.750
Administratiekosten	7.449	157
Zakelijke verzekeringen	372	2.179
Rekenverschillen	-39	13
Overige algemene kosten	76	-2.396
	<u>9.608</u>	<u>1.703</u>

Kosten Coca Cola Projecten

Toegerekende loonkosten	33.500	124.121
Toegerekende huisvestingskosten	-	21.996
(Boothuur) Plasticvissen Amsterdam	-	4.322
Plasticvissen Rotterdam	-	11.340
Educatieprogramma	52.159	10.644
Verzekering, bank, Accountant, Advieskosten, reiskosten	-	6.685
Kosten Coca Cola De Battle	-	42.280
Productiekosten Plastic Jagen	2.902	-
Marketing en Communicatiekosten Coca Cola foundation	1.745	42.349
	<u>90.306</u>	<u>263.737</u>

Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebate fiscus	-	2.043
------------------	---	-------

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelast rekening courant banken	563	95
Bankkosten en provisie	190	166
Rentelast fiscus	-6	226
	<u>747</u>	<u>487</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2022 waren gemiddeld 2 werknemers in dienst op basis van een parttime dienstverband van 32 uur per week. In het jaar 2021 waren dit 2 werknemers.

Amsterdam, 27 juni 2023
Stichting Plastic Whale

Dhr. M. Smit

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2022	Inves- teringen 2022	Desinves- teringen 2022	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2022
		€	€	€	€
Materiële vaste activa					
<i>Inventaris</i>					
Kuipers Nautic, reddingsvesten 18616459	19-09-2018	723	-	-	723
Sloep	09-07-2020	17.500	-	-	17.500
2x MacBook stichting	01-05-2022	-	2.015	-	2.015
		<u>18.223</u>	<u>2.015</u>	<u>-</u>	<u>20.238</u>
<i>Vervoermiddelen</i>					
Volkswagen Transporter, VPP-60-L	29-04-2022	-	28.900	-	28.900
Aanpassingen Transporter, VPP-60-L	01-07-2022	-	4.930	-	4.930
		<u>-</u>	<u>33.830</u>	<u>-</u>	<u>33.830</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>18.223</u>	<u>35.845</u>	<u>-</u>	<u>54.068</u>
Totaal vaste activa		<u>18.223</u>	<u>35.845</u>	<u>-</u>	<u>54.068</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2022	Afschrijvingen 2022	Afschrijving desin- vesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2022	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
427	130	-	557	166	72	20,00
4.656	3.150	-	7.806	9.694	1.750	20,00
-	242	-	242	1.773	201	20,00
<u>5.083</u>	<u>3.522</u>	<u>-</u>	<u>8.605</u>	<u>11.633</u>	<u>2.023</u>	
-	3.502	-	3.502	25.398	2.890	20,00
-	444	-	444	4.486	493	20,00
<u>-</u>	<u>3.946</u>	<u>-</u>	<u>3.946</u>	<u>29.884</u>	<u>3.383</u>	
<u>5.083</u>	<u>7.468</u>	<u>-</u>	<u>12.551</u>	<u>41.517</u>	<u>5.406</u>	
<u>5.083</u>	<u>7.468</u>	<u>-</u>	<u>12.551</u>	<u>41.517</u>	<u>5.406</u>	

3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

Boekjaar: 2022

BTW nummer: NL850386287B01

		2022	
		€	€
<i>Opbrengsten</i>			
Opbrengsten Hoog	1a	69.172	14.526
<i>Inkoop vanuit het buitenland</i>			
Inkoop van buiten de EU (invoer)	4a	1.692	356
Inkoop van binnen de EU	4b	1.120	236
Verschuldigde omzetbelasting			15.118
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	38.923	
Inkoop van buiten de EU (invoer)	5b	356	
Inkoop van binnen de EU	5b	236	
Te ontvangen omzetbelasting			39.515
			-24.397
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-3.877	
2e kwartaal		-8.978	
3e kwartaal		-7.268	
4e kwartaal		-3.150	
			-23.273
Suppletie omzetbelasting 2022			-1.124
			31-12-2022
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			-3.150
Omzetbelasting suppletie			-1.124
			-4.274