

Stichting



JAARREKENING

2020

INHOUDSOPGAVE

	blz
Balans per 31 december 2020	1
Winst- en verliesrekening 2020	2
Algemeen	3
Waarderingsgrondslagen	3
Toelichting op de balans	4
Toelichting op de winst- en verliesrekening	5
	7

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	31.12.2020		31.12.2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Apparatuur		5.551		6.410
Vorraden				
Emballage	730		989	
Voorraad T-shirts	<u>0</u>		<u>250</u>	
		730		1.239
Overige kortlopende vorderingen				
Omzetbelasting	243		0	
Overige kortlopende vorderingen	<u>1.564</u>		<u>1.769</u>	
		1.807		1.769
Liquide middelen	<u>25.636</u>		<u>29.040</u>	
		<u>25.636</u>		<u>29.040</u>
Totaal activa		<u><u>33.724</u></u>		<u><u>38.458</u></u>

	31.12.2020		31.12.2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen		32.487		30.857
Kortlopende schulden				
Omzetbelasting	0		921	
Overige kortlopende schulden	<u>1.237</u>		<u>6.680</u>	
		<u>1.237</u>		<u>7.601</u>
Totaal passiva		<u><u>33.724</u></u>		<u><u>38.458</u></u>

Winst- en verliesrekening over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Opbrengsten	87.899		113.572	
Inkoopwaarde van de opbrengsten	<u>24.521</u>		<u>60.438</u>	
		63.378		53.134
Lasten				
Personeelskosten	40.125		34.569	
Huisvestingskosten	18.832		17.025	
Afschrijvingskosten	1.551		2.005	
Financieringskosten	<u>240</u>		<u>349</u>	
		<u>60.748</u>		<u>53.948</u>
Incidentele baten en lasten	<u>-1.000</u>		<u>0</u>	
		-1.000		0
Exploitatie resultaat		<u><u>1.630</u></u>		<u><u>-814</u></u>

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van de stichting bestaan voornamelijk uit:

- exploitatie van een poppodium voor amateur en (semi) professionele artiesten
- verhuur van repetitiefaciliteiten
- aanbieden van muziekweduceatie en workshops

Het bestuur uit (per balansdatum):

Andreas Philipp (voorzitter)

Nathalie Verkaart (secretaris)

Marcel Rodenburg (penningmeester)

Sascha Teschner (lid)

Johan de Niet (lid)

Kelly Regterschot (lid)

Nina Kunkels (lid)

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderinggrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

De vaste bedrijfsmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) onder aftrek van lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Met op balansdatum verwachte duurzame waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

De opbrengst van het in het verslag jaar geleverde diensten onder aftrek van kortingen en geheven belastingen. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Netto-omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de ontvangen c.q. te ontvangen bedragen onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

Kosten

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

Inkoopwaarde

De inkoopwaarde van de omzet bestaat uit direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

Afschrijvingen en overige waardeverminderingen

De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verkrijgingsprijs. Afschrijvingen volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Boekwinsten / verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	<u>31.12.20</u>	<u>31.12.19</u>
	€	€
Apparatuur		
Aanschafwaarde tot begin boekjaar	10.005	10.005
Afschrijving tot boekjaar	<u>-3.595</u>	<u>-1.590</u>
Boekwaarde begin boekjaar	6.410	8.415
Aanschaffingen boekjaar	692	0
Afschrijving boekjaar	<u>-1.551</u>	<u>-2.005</u>
Boekwaarde einde boekjaar	<u><u>5.551</u></u>	<u><u>6.410</u></u>
Overige kortlopende vorderingen		
Huur bands	292	769
Debiteuren	1.272	0
Gitaar docent	<u>0</u>	<u>1.000</u>
	<u><u>1.564</u></u>	<u><u>1.769</u></u>
Geldmiddelen		
Kas	1.569	2.055
Rabo 103858687	5.067	10.694
Rabo 146017986	929	1.252
Rabo Spaarrekening 3494228639	18.020	15.018
Izettle	31	0
Paypal	<u>20</u>	<u>21</u>
	<u><u>25.636</u></u>	<u><u>29.040</u></u>
Eigen vermogen		
Stand begin boekjaar	30.857	31.671
Resultaat boekjaar	<u>1.630</u>	<u>-814</u>
Stand einde boekjaar	<u><u>32.487</u></u>	<u><u>30.857</u></u>
<p>Het overschot aan opgebouwd vermogen en liquide middelen zullen in 2021 en 2022 gebruikt worden om de bestaande oude apparatuur in de podiumruimte en repetitie lokalen te vervangen.</p>		
Kortlopende schulden		
Daan Gooren VLAM	0	272
Parkstad Theater tickets Mosae Zappa	0	5.148
Borg sleutels	<u>1.237</u>	<u>1.260</u>
	<u><u>1.237</u></u>	<u><u>6.680</u></u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2020

	2020	2019
	€	€
Opbrengsten		
Omzet drank	11.559	48.267
Entree	6.684	18.001
Garderobe	158	1.032
Vaste verhuur repetitie lokalen	13.967	18.388
Losse verhuur repetitie lokalen	2.002	1.342
Bijdrage bands inboedelverzekering	1.405	1.428
Verhuur ruimtes muziek docenten	863	1.150
merchandise	33	182
Huiskosten vergoeding	662	2.812
Subsidies	18.735	11.165
Subsidie gemeente Landgraaf	25.000	3.145
Sponsoring en reclame	2.850	4.363
Studio	0	99
Giften	3.921	0
Overige inkomsten	60	2.198
	<u>87.899</u>	<u>113.572</u>
Inkoopwaarde van de opbrengsten		
Bruto gages	2.575	7.225
Artiesten binnenland	1.013	9.054
Artiesten buitenland	750	6.850
inkoop drank	5.107	12.309
Merchandise	407	301
Catering vrijwilligers en bands	5.727	9.423
Reclame en advertentie kosten	1.276	2.577
Kosten ticket systemen	330	812
Fees bemiddelaars	0	295
Huur apparatuur	4.710	8.089
BUMA/SENA	1.544	1.924
Hotel en verblijf kosten artiesten	89	1.579
Minder voorraad emballage	594	0
Overige inkopen	399	0
	<u>24.521</u>	<u>60.438</u>
Personeelskosten		
Inhuur begeleiding	22.760	22.117
Inhuur geluid	1.404	1.852
Overige inhuur	2.431	996
Cursuskosten	0	300
Vrijwilligersvergoeding / activiteiten	13.530	9.304
	<u>40.125</u>	<u>34.569</u>

	2020	2019
	€	€
Huisvestingskosten		
Kantoorkosten	221	1.609
Representatiekosten	0	519
Internet en telefonie	1.033	1.293
Contributies en abonnementen	1.321	0
Verzekeringen	1.633	1.810
Huur pand	1	1
Energielasten	9.223	7.233
Onderhoud pand	2.514	1.639
Grondlasten	1.676	1.553
Onderhoud apparatuur	1.181	224
Aanschaf apparatuur	0	1.144
Overige kosten podium	29	0
	<u>18.832</u>	<u>17.025</u>
 Financieringskosten		
Rente belastingdienst	0	114
Rente en kosten bankier	240	235
	<u>240</u>	<u>349</u>
 Afschrijvingskosten		
Afschrijving apparatuur	1.551	2.005
	<u>1.551</u>	<u>2.005</u>
 Incidentele baten en lasten		
Vrijval huur gitaardocent oude jaren	1.000	0
	<u>1.000</u>	<u>0</u>

OMZETBELASTING 2020

	<u>21%</u> €	<u>9%</u> €
Omzet 21%	8.074	
Omzet 9%		3.486
Sponsoring	2.850	
Entree		6.684
Huiskosten vergoeding	662	
Garderobe		158
Merchandise	33	
Verhuur repetitie lokalen	13.967	
Losse verhuur	2.003	
Huur muziek docenten	862	
Cursussen	0	
Studio	0	
Overige inkomsten 21%	60	
	<u>28.511</u>	<u>10.328</u>
BTW omzet 21%	5.987	
BTW omzet 9%	930	
Totaal omzetbelasting		6.917
Voorbelasting		<u>-12.480</u>
Af te dragen omzetbelasting		-5.563
reeds afgedragen omzetbelasting		
1e kwartaal	-1.431	
2e kwartaal	-1.813	
3e kwartaal	-2.076	
4e kwartaal	-629	
		<u>-5.949</u>
Suppletie aangifte omzetbelasting 2020		<u><u>386</u></u>
Balans einde boekjaar		
Suppletie 2020 (te betalen)		386
Omzetbelasting 4e kwartaal 2020 (te ontvangen)		<u>-629</u>
Per saldo te ontvangen omzetbelasting		<u><u>-243</u></u>