

Stichting



JAARREKENING

2021

INHOUDSOPGAVE

| | blz |
|---|-----|
| Balans per 31 december 2021 | 1 |
| Winst- en verliesrekening 2021 | 2 |
| Algemeen | 3 |
| Waarderingsgrondslagen | 3 |
| Toelichting op de balans | 4 |
| Toelichting op de winst- en verliesrekening | 5 |
| | 7 |

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

| | 31.12.2021 | | 31.12.2020 | |
|--|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| Apparatuur | | 6.607 | | 5.551 |
| Vorraden | | | | |
| Emballage | <u>51</u> | | <u>730</u> | |
| | | 51 | | 730 |
| Overige kortlopende vorderingen | | | | |
| Omzetbelasting | | 0 | | 243 |
| Overige kortlopende vorderingen | <u>851</u> | | <u>1.564</u> | |
| | | 851 | | 1.807 |
| Liquide middelen | <u>31.640</u> | | <u>25.636</u> | |
| | | <u>31.640</u> | | <u>25.636</u> |
| Totaal activa | | <u><u>39.149</u></u> | | <u><u>33.724</u></u> |

| | 31.12.2021 | | 31.12.2020 | |
|------------------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | |
| Eigen vermogen | | 37.338 | | 32.487 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Omzetbelasting | | 28 | | 0 |
| Overige kortlopende schulden | | <u>1.783</u> | | <u>1.237</u> |
| | | <u>1.811</u> | | <u>1.237</u> |
| Totaal passiva | | <u><u>39.149</u></u> | | <u><u>33.724</u></u> |

Winst- en verliesrekening over 2021

| | 2021 | | 2020 | |
|--|---------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | € | € | € | € |
| Opbrengsten | 75.263 | | 87.899 | |
| Inkoopwaarde van de opbrengsten | <u>18.926</u> | | <u>24.521</u> | |
| | | 56.337 | | 63.378 |
| Lasten | | | | |
| Personeelskosten | 32.702 | | 40.125 | |
| Huisvestingskosten | 16.940 | | 18.832 | |
| Afschrijvingskosten | 1.637 | | 1.551 | |
| Financieringskosten | <u>207</u> | | <u>240</u> | |
| | | <u>51.486</u> | | <u>60.748</u> |
| Incidentele baten en lasten | <u>0</u> | | <u>1.000</u> | |
| | | <u>0</u> | | <u>1.000</u> |
| Exploitatie resultaat | | <u><u>4.851</u></u> | | <u><u>1.630</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 muziekeducatie en workshops

Het bestuur uit (per balansdatum):

Andreas Philipp (voorzitter)

Kelly Regterschot (secretaris)

Nina Kunkels (penningmeester)

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 2021

| | 31.12.21 | 31.12.20 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| Apparatuur | | |
| Aanschafwaarde tot begin boekjaar | 10.005 | 10.005 |
| Afschrijving tot boekjaar | -4.455 | -3.595 |
| Boekwaarde begin boekjaar | 5.550 | 6.410 |
| Aanschaffingen boekjaar | 2.694 | 692 |
| Afschrijving boekjaar | -1.637 | -1.551 |
| Boekwaarde einde boekjaar | <u>6.607</u> | <u>5.551</u> |
| Overige kortlopende vorderingen | | |
| Huur bands | 0 | 292 |
| Debiteuren | 0 | 1.272 |
| Gitaar docent | 851 | 0 |
| | <u>851</u> | <u>1.564</u> |
| Geldmiddelen | | |
| Kas | 1.370 | 1.569 |
| Rabo 103858687 | 2.421 | 5.067 |
| Rabo 146017986 | 1.307 | 929 |
| Rabo Spaarrekening 3494228639 | 26.521 | 18.020 |
| Izettle | 0 | 31 |
| Paypal | 21 | 20 |
| | <u>31.640</u> | <u>25.636</u> |
| Eigen vermogen | | |
| Stand begin boekjaar | 32.487 | 30.857 |
| Resultaat boekjaar | 4.851 | 1.630 |
| Stand einde boekjaar | <u>37.338</u> | <u>32.487</u> |
| <p>Het overschot aan opgebouwd vermogen en liquide middelen zullen in de komende jaren gebruik worden om de bestaande oude apparatuur in de podiumruimte en repetitie lokalen te vervangen.</p> | | |
| Kortlopende schulden | | |
| Bands | 396 | 0 |
| Borg sleutels | 1.387 | 1.237 |
| | <u>1.783</u> | <u>1.237</u> |

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021

| | 2021 | 2020 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| Opbrengsten | | |
| Omzet drank | 7.444 | 11.559 |
| Entree | 7.376 | 6.684 |
| Garderobe | 3 | 158 |
| Vaste verhuur repetitie lokalen | 9.535 | 13.967 |
| Losse verhuur repetitie lokalen | 333 | 2.002 |
| Bijdrage bands inboedelverzekering | 752 | 1.405 |
| Verhuur ruimtes muziek docenten merchandise | 0 | 863 |
| Huiskosten vergoeding | 37 | 33 |
| Subsidies | 150 | 662 |
| Subsidie gemeente Landgraaf | 9.122 | 18.735 |
| Sponsoring en reclame | 30.000 | 25.000 |
| Studio | 3.500 | 2.850 |
| Giften | 60 | 0 |
| Overige inkomsten | 6.745 | 3.921 |
| | 207 | 60 |
| | <u>75.263</u> | <u>87.899</u> |
| Inkoopwaarde van de opbrengsten | | |
| Bruto gages | 200 | 2.575 |
| Artiesten binnenland | 2.194 | 1.013 |
| Artiesten buitenland | 100 | 750 |
| inkoop drank | 4.552 | 5.107 |
| Merchandise | 0 | 407 |
| Catering vrijwilligers en bands | 1.818 | 5.727 |
| Reclame en advertentie kosten | 1.002 | 1.276 |
| Kosten ticket systemen | 189 | 330 |
| Fees bemiddelaars | 157 | 0 |
| Huur apparatuur | 7.222 | 4.710 |
| BUMA/SENA | 1.385 | 1.544 |
| Hotel en verblijf kosten artiesten | 0 | 89 |
| Minder voorraad emballage | 0 | 594 |
| Overige inkopen | 108 | 399 |
| | <u>18.926</u> | <u>24.521</u> |
| Personeelskosten | | |
| Inhuur begeleiding | 21.502 | 22.760 |
| Inhuur geluid | 0 | 1.404 |
| Overige inhuur | 0 | 2.431 |
| Cursuskosten | 0 | 0 |
| Vrijwilligersvergoeding / activiteiten | 11.200 | 13.530 |
| | <u>32.702</u> | <u>40.125</u> |

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Huisvestingskosten | | |
| Kantoorkosten | 31 | 221 |
| Representatiekosten | 50 | 0 |
| Internet en telefonie | 823 | 1.033 |
| Contributies en abonnementen | 1.359 | 1.321 |
| Verzekeringen | 1.828 | 1.633 |
| Huur pand | 1 | 1 |
| Energiekosten | 8.808 | 9.223 |
| Onderhoud pand | 2.308 | 2.514 |
| Grondlasten | 1.573 | 1.676 |
| Onderhoud apparatuur | 160 | 1.181 |
| Aanschaf apparatuur | 0 | 0 |
| Overige kosten podium | 0 | 29 |
| | <u>16.940</u> | <u>18.832</u> |
| | | |
| Financieringskosten | | |
| Rente belastingdienst | 0 | 0 |
| Rente en kosten bankier | 207 | 240 |
| | <u>207</u> | <u>240</u> |
| | | |
| Afschrijvingskosten | | |
| Afschrijving apparatuur | 1.637 | 1.551 |
| | <u>1.637</u> | <u>1.551</u> |
| | | |
| Incidentele baten en lasten | | |
| Vrijval huur gitaardocent oude jaren | 0 | 1.000 |
| | <u>0</u> | <u>1.000</u> |

OMZETBELASTING 2021

| | <u>21%</u> | <u>9%</u> |
|---|---------------|------------------|
| | € | € |
| Omzet 21% | 5.401 | |
| Omzet 9% | | 2.042 |
| Sponsoring | 3.500 | |
| Entree | | 7.376 |
| Huiskosten vergoeding | 150 | |
| Garderobe | | 3 |
| Merchandise | 37 | |
| Verhuur repetitie lokalen | 9.535 | |
| Losse verhuur | 333 | |
| Huur muziek docenten | 0 | |
| Cursussen | 0 | |
| Studio | 60 | |
| Overige inkomsten 21% | 207 | |
| | <u>19.223</u> | <u>9.421</u> |
| BTW omzet 21% | 4.037 | |
| BTW omzet 9% | 848 | |
| Totaal omzetbelasting | | 4.885 |
| Voorbelasting | | <u>-10.641</u> |
| Af te dragen omzetbelasting | | -5.756 |
| reeds afgedragen omzetbelasting | | |
| 1e kwartaal | -1.710 | |
| 2e kwartaal | -1.629 | |
| 3e kwartaal | -2.060 | |
| 4e kwartaal | <u>-356</u> | |
| | | <u>-5.755</u> |
| Suppletie aangifte omzetbelasting 2021 | | <u><u>-1</u></u> |