

Stichting



JAARREKENING

2022

INHOUDSOPGAVE

	blz
Balans per 31 december 2022	1
Winst- en verliesrekening 2022	2
Algemeen	3
Waarderingsgrondslagen	3
Toelichting op de balans	5
Toelichting op de winst- en verliesrekening	6
BTW aansluiting	8

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	<u>31.12.2022</u>		<u>31.12.2021</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Apparatuur		5.309		6.607
Vorraden				
Emballage	<u>83</u>		<u>51</u>	
		83		51
Overige kortlopende vorderingen				
Omzetbelasting	1.940		0	
Overige kortlopende vorderingen	<u>10.098</u>		<u>851</u>	
		12.038		851
Liquide middelen	<u>8.904</u>		<u>31.640</u>	
		<u>8.904</u>		<u>31.640</u>
Totaal activa		<u><u>26.334</u></u>		<u><u>39.149</u></u>

	<u>31.12.2022</u>		<u>31.12.2021</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen		22.835		37.338
Kortlopende schulden				
Omzetbelasting		0		28
Overige kortlopende schulden		<u>3.499</u>		<u>1.783</u>
		<u>3.499</u>		<u>1.811</u>
Totaal passiva		<u><u>26.334</u></u>		<u><u>39.149</u></u>

Winst- en verliesrekening over 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Opbrengsten	129.495		75.263	
Inkoopwaarde van de opbrengsten	<u>63.242</u>		<u>18.926</u>	
		66.253		56.337
Lasten				
Personeelskosten	50.042		32.702	
Huisvestingskosten	28.718		16.940	
Afschrijvingskosten	2.089		1.637	
Financieringskosten	<u>306</u>		<u>207</u>	
		<u>81.157</u>		<u>51.486</u>
Exploitatie resultaat		<u><u>-14.904</u></u>		<u><u>4.851</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 waarderingsgrondslag 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 2022

	31.12.22	31.12.21
	€	€
Apparatuur		
Boekwaarde begin boekjaar	6.607	5.550
Aanschaffingen boekjaar	791	2.694
Afschrijving boekjaar	<u>-2.089</u>	<u>-1.637</u>
Boekwaarde einde boekjaar	<u>5.309</u>	<u>6.607</u>
Overige kortlopende vorderingen		
Afrekening Greenchoice	4.247	0
Debiteuren	851	0
Energie subsidie Gemeente Landgraaf	<u>5.000</u>	<u>851</u>
	<u>10.098</u>	<u>851</u>
Geldmiddelen		
Kas	1.750	1.370
Rabo bet. rekening	2.125	2.421
Rabo bet. rekening	984	1.307
Rabo Spaarrekening	4.024	26.521
Paypal	<u>21</u>	<u>21</u>
	<u>8.904</u>	<u>31.640</u>
Eigen vermogen		
Stand begin boekjaar	37.338	32.487
Correctie OB voorgaande jaren	401	0
Resultaat boekjaar	<u>-14.904</u>	<u>4.851</u>
Stand einde boekjaar	<u>22.835</u>	<u>37.338</u>
<p>Het overschot aan opgebouwd vermogen en liquide middelen zullen in de komende jaren gebruikt worden om de bestaande oude apparatuur in de podiumruimte en repetitie lokalen te vervangen.</p>		
Kortlopende schulden		
Gage bands	2.000	0
Huur bands	142	396
Borg sleutels	<u>1.357</u>	<u>1.387</u>
	<u>3.499</u>	<u>1.783</u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2022

	2022	2021
	€	€
Opbrengsten		
Omzet drank	27.932	7.444
Entree	13.483	7.376
Garderobe	430	3
Vaste verhuur repetitie lokalen	16.907	9.535
Losse verhuur repetitie lokalen	657	333
Bijdrage bands inboedelverzekering	1.211	752
Verhuur ruimtes muziek docenten	698	0
Merchandise	374	37
Huiskosten vergoeding	1.819	150
Subsidies	25.724	9.122
Subsidie gemeente Landgraaf	35.000	30.000
Sponsoring en reclame	4.300	3.500
Studio	0	60
Giften	0	6.745
Overige inkomsten	959	206
	<u>129.495</u>	<u>75.263</u>
Inkoopwaarde van de opbrengsten		
Bruto gages	4.350	200
Artiesten binnenland	7.092	2.194
Artiesten buitenland	6.150	100
Inkoop drank	13.026	4.552
Merchandise	0	0
Catering vrijwilligers en bands	5.739	1.818
Reclame en advertentie kosten	3.246	1.002
Kosten ticket systemen	359	189
Fees bemiddelaars	810	157
Huur apparatuur	16.845	7.222
BUMA/SENA	2.008	1.385
RTV Parkstad	1.510	0
Minder voorraad emballage	0	0
Overige inkopen	2.107	107
	<u>63.242</u>	<u>18.926</u>
Personeelskosten		
Inhuur begeleiding	36.197	21.502
Inhuur geluid	500	0
Overige inhuur	0	0
Vrijwilligersvergoeding	13.345	11.200
	<u>50.042</u>	<u>32.702</u>

	2022	2021
	€	€
Huisvestingskosten		
Kantoorkosten	1.207	31
Representatiekosten	665	50
Internet en telefonie	466	823
Contributies en abonnementen	3.371	1.359
Verzekeringen	1.950	1.828
Overige kantoorkosten	192	0
Huur pand	1	1
Energielasten	14.893	8.808
Onderhoud pand	3.870	2.308
Grondlasten	1.535	1.573
Onderhoud apparatuur	568	159
Overige kosten podium	0	0
	<u>28.718</u>	<u>16.940</u>
 Financieringskosten		
Rente en kosten bankier	<u>306</u>	<u>207</u>
	<u>306</u>	<u>207</u>
 Afschrijvingskosten		
Afschrijving apparatuur	<u>2.089</u>	<u>1.637</u>
	<u>2.089</u>	<u>1.637</u>

OMZETBELASTING 2022

	<u>21%</u> €	<u>9%</u> €
Omzet 21%	21.038	
Omzet 9%		6.893
Sponsoring	4.300	
Entree		13.483
Huiskosten vergoeding	1.819	
Garderobe		430
Merchandise	374	
Verhuur repetitie lokalen	16.907	
Losse verhuur	657	
Huur muziek docenten	698	
Cursussen		
Studio		
Overige inkomsten 21%	<u>405</u>	
	<u>46.199</u>	<u>20.806</u>
BTW omzet 21%	9.702	
BTW omzet 9%	<u>1.873</u>	
Totaal omzetbelasting		11.574
Voorbelasting		<u>-16.580</u>
Af te dragen omzetbelasting		-5.006
reeds afgedragen omzetbelasting		
1e kwartaal	-1.856	
2e kwartaal	-1.265	
3e kwartaal	55	
4e kwartaal	<u>-1.817</u>	
		<u>-4.883</u>
Suppletie aangifte omzetbelasting 2022		<u><u>-123</u></u>