

Stichting



JAARREKENING

2023



## INHOUDSOPGAVE

	blz
Balans per 31 december 2023	1
Winst- en verliesrekening 2023	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

	31.12.2023		31.12.2022	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Apparatuur</b>		3.455		5.309
<b>Voorraden</b>				
Emballage	773		83	
		773		83
<b>Overige kortlopende vorderingen</b>				
Omzetbelasting	0		1.940	
Overige kortlopende vorderingen	851		10.098	
		851		12.038
<b>Liquide middelen</b>	12.034		8.904	
		12.034		8.904
<b>Totaal activa</b>		<u>17.113</u>		<u>26.334</u>
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>		14.039		22.835
<b>Kortlopende schulden</b>				
Omzetbelasting	1.440		0	
Overige kortlopende schulden	1.634		3.499	
		3.074		3.499
<b>Totaal passiva</b>		<u>17.113</u>		<u>26.334</u>


**Winst- en verliesrekening over 2023**

	2023		2022	
	€	€	€	€
<b>Opbrengsten</b>				
Inkomsten podium	108.743		92.882	
Verhuur repetitieruimtes	24.925		18.262	
Bunkerpop	-108		-4.577	
Snuffelpop	2.468		4.549	
		136.028		111.116
<b>Kosten</b>				
Inkopen drank	16.105		13.026	
Kosten programmering	42.160		34.583	
Personeelskosten	55.554		47.297	
Kantoorkosten	7.422		7.851	
Huisvestingskosten	20.171		20.300	
Kosten onderhoud podium	780		568	
Rente en kosten bankier	655		306	
Afschrijvingskosten	1.854		2.089	
		-144.701		-126.020
<b>Resultaat boekjaar</b>		<b>-8.673</b>		<b>-14.904</b>

## **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 muzikeducatie 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

#### 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

#### 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.

#### 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

## TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	31.12.2023		31.12.2022
	€		€
<b>Apparatuur</b>			
Boekwaarde begin boekjaar	5.309		6.607
Aanschaffingen boekjaar	0		791
Afschrijving boekjaar	<u>-1.854</u>		<u>-2.089</u>
Boekwaarde einde boekjaar	<u>3.455</u>		<u>5.309</u>
<b>Overige kortlopende vorderingen</b>			
Afrekening Greenchoice	0		4.247
Debiteuren	851		851
Energie subsidie Gemeente Landgraaf	<u>0</u>		<u>5.000</u>
	<u>851</u>		<u>10.098</u>
<b>Geldmiddelen</b>			
Kas	4.527		1.750
Rabo bet. rekening	3.142		2.125
Rabo bet. rekening	1.046		984
Rabo Spaarrekening	3.028		4.024
Paypal	<u>291</u>		<u>21</u>
	<u>12.034</u>		<u>8.904</u>
<b>Eigen vermogen</b>			
Stand begin boekjaar	22.835		37.739
Correctie	-123		0
Resultaat boekjaar	<u>-8.673</u>		<u>-14.904</u>
Stand einde boekjaar	<u>14.039</u>		<u>22.835</u>
<b>Kortlopende schulden</b>			
Gage bands	0		2.000
Huur bands	116		142
Borg sleutels	<u>1.518</u>		<u>1.357</u>
	<u>1.634</u>		<u>3.499</u>

## TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Inkomsten podium</b>		
Omzet drank hoog	28.592	21.038
Omzet drank laag	10.314	6.894
Entree	18.007	13.483
Huiskosten vergoeding	1.726	1.819
Garderobe	486	430
sponsoring en reclame	500	0
Subsidies	45.345	46.674
Vergoeding verzekering bands	1.920	1.211
Tshirts en merch	353	374
Overige inkomsten	1.500	959
<b>Totaal Inkomsten</b>	<u><u>108.743</u></u>	<u><u>92.882</u></u>
<b>Verhuur repetitieruimtes</b>		
Verhuur lokalen	22.418	16.907
huur muziekdocenten	1.777	698
Losse verhuur	730	657
<b>Totaal verhuur</b>	<u><u>24.925</u></u>	<u><u>18.262</u></u>
<b>Bunkerpop</b>		
sponsoring bunkerpop	3.840	4.300
drank 21%	9.212	-
drank 9%	3.409	-
entree	5.880	-
subsidies	8.800	6.050
	<u><b>31.141</b></u>	<u><b>10.350</b></u>
techniek	13.866	11.595
promotie	995	-
programmering	6.650	2.000
catering	1.206	999
inkoop drank	1.995	-
verzekering	1.293	-
security	3.198	-
overige kosten	2.046	333
	<u>-31.249</u>	<u>-14.927</u>
<b>Totaal bunkerpop</b>	<u><u><b>-108</b></u></u>	<u><u><b>-4.577</b></u></u>



	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Snuffelpop</b>		
Subsidies	5.400	8.000
begeleiding	2.400	2.745
Catering	<u>532</u>	<u>706</u>
	-2.932	-3.451
<b>Totaal Snuffelpop</b>	<u><u>2.468</u></u>	<u><u>4.549</u></u>
<b>Inkopen drank</b>		
Inkopen drank hoog	12.066	10.268
Inkopen drank laag	2.396	2.651
Inkopen overige	<u>1.643</u>	<u>107</u>
<b>Totaal Inkopen Inkopen</b>	<u><u>16.105</u></u>	<u><u>13.026</u></u>
<b>Kosten programmering</b>		
Bruto lonen	3.157	4.350
Binnenlandse artiesten	5.971	5.092
Buitenlands artiesten	7.722	6.150
Reclame en advertentiekosten	3.217	3.246
Kosten ticketsysteem	630	358
Huur apparatuur	10.719	5.250
Fees bemiddelaars	290	810
Catering vrijwilligers en bands	5.258	4.034
BUMA SENA	2.452	2.008
projecten	1.700	1.510
Overige kosten artiesten	<u>1.044</u>	<u>1.775</u>
<b>Totaal Programmering</b>	<u><u>42.160</u></u>	<u><u>34.583</u></u>
<b>Personeelskosten</b>		
Inhuur begeleiding	41.004	33.452
Inhuur geluid en security	2.525	500
Vrijwilligersvergoeding	11.975	13.345
Activiteiten	<u>50</u>	<u>0</u>
<b>Totaal Personeelskosten</b>	<u><u>55.554</u></u>	<u><u>47.297</u></u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorkosten	331	1.207
Representatiekosten	1.213	665
Kosten internet en telefonie	721	466
Contributies en abonnementen	3.067	3.371
Verzekeringen	2.090	1.950
Overige kantoorkosten	<u>0</u>	<u>192</u>
	<u><b>7.422</b></u>	<u><b>7.851</b></u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur pand	1	1
Energielasten	15.063	14.893
Onderhoud pand	3.326	3.871
Grondlasten	<u>1.781</u>	<u>1.535</u>
<b>Totaal Huisvestingskosten</b>	<u><b>20.171</b></u>	<u><b>20.300</b></u>
<b>Kosten onderhoud podium</b>		
Onderhoud apparatuur	<u>780</u>	<u>568</u>
<b>Totaal Podium Kosten</b>	<u><b>780</b></u>	<u><b>568</b></u>
<b>Rente en kosten bankier</b>		
Rente en kosten bankier	<u>655</u>	<u>306</u>
<b>Totaal Financieringskosten</b>	<u><b>655</b></u>	<u><b>306</b></u>
<b>Afschrijvingskosten</b>		
Afschrijvingen apparatuur	<u>1.854</u>	<u>2.089</u>
<b>Totaal Afschrijvingskosten</b>	<u><b>1.854</b></u>	<u><b>2.089</b></u>

**OMZETBELASTING 2023**

	<b>21%</b>	<b>9%</b>
	€	€
Drank omzet 21%	37.804	
Drank omzet 9%		13.723
Sponsoring	3.840	500
Entree		23.887
Huiskosten vergoeding	1.726	
Garderobe		486
Merchandise	353	
Verhuur repetitie lokalen	24.925	
Overige inkomsten 21%	1.500	
inkopen ICP (huur apparatuur + paypal)	9.947	
	<u>80.095</u>	<u>38.596</u>
BTW omzet 21%	16.820	
BTW omzet 9%	<u>3.473</u>	
Totaal omzetbelasting		20.293
Voorbelasting (incl ICP leveringen)		<u>-22.806</u>
Af te dragen omzetbelasting		<u>-2.513</u>
<b>reeds afgedragen omzetbelasting</b>		
1e kwartaal	10	
2e kwartaal	-818	
3e kwartaal	-3.145	
4e kwartaal	<u>1.471</u>	
		<u>-2.482</u>
<b>Suppletie aangifte omzetbelasting 2022 ( te vorderen)</b>		<u><u>-31</u></u>
<b>Balans 31-12-2023</b>		
Aangifte 4e kwartaal 2023	1.471	
Suppletie aangifte 2023	<u>-31</u>	
		<u>1.440</u>