

J A A R R E K E N I N G 2 0 2 2



Balans per 31 december 2022

	31-12-2022		31-12-2021	
	debet €	credit €	debet €	credit €
Activa				
Liquide middelen	1.559		1.373	
Kortlopende vorderingen en overige activa	5.017		7.789	
Passiva				
Eigen vermogen				
Kapitaal		-4.845		-525
Reserve Kunstcrew XXL				6.900
Vreemd vermogen				
Overbruggingslening		10.578		
Kortlopende schulden en Overige passiva		843		2.787
Balanstotaal	6.576	6.576	9.162	9.162

Verlies- en winstrekening over 2022

	31-12-2022		31-12-2021	
	debet €	credit €	debet €	credit €
Huisvestingskosten	14.325		10.479	
Kantoor- en beheerkosten	10.621		10.380	
Activiteiten	86.753		41.368	
Kosten vrijwilligers	3.026		3.851	
Projecten	0			
Inkoopwaarde van de horecaomzet	7.796		3.780	
Subsidie kunstcrew XXL				4.350
Subsidie Gemeente en Provincie		30.549		14.000
Vrijgevallen reserve		6.900		8.098
Ontvangen bijdragen div. fondsen		15.580		301
Opbrengst kaartverkoop		30.873		12.810
Opbrengst horeca		13.310		5.973
Sponsoring & donateurs		21.753		9.355
Overige baten en lasten		-9		
Bedrijfsresultaat		3.565		14.971
Totaal	122.521	122.521	69.858	69.858

Bedrijfsresultaat	3.565	14.971
Rente en kosten bank	755	538
Netto resultaat	4.320 (verlies)	15.509 (verlies)

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De kosten en de opbrengsten worden toegerekend aan het boekjaar, ongeacht of zij tot uitgaven en ontvangsten in het het boekjaar hebben geleid.

Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's, die hun oorsprong hebben voor het einde van het boekjaar, worden in de jaarrekening verwerkt indien zij berekend zijn op het moment van opmaken van de jaarrekening.

Netto-omzet

Hieronder wordt opgenomen de opbrengsten uit levering aan derden van goederen en diensten, onder aftrek van kortingen en dergelijke en van de omzet geheven belastingen.

Kostprijs van de omzet

Deze wordt berekend op basis van de verkrijgingsprijs van de ingekochte goederen en diensten van derden.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend op basis van de aanschaffingswaarde, volgens een vast percentage. De percentages zijn gebaseerd op de geschatte technische of economische levensduur van de desbetreffende activa.

TOELICHTING OP DE BALANS EN DE VERLIES- EN WINSTREKENING

Activiteiten

1. De stichting heeft conform artikel 3 van de statuten van d.d. 13-10-2014 ten doel: het bevorderen van culturele activiteiten op het eiland Noord-Beveland, en voorts al hergeen in de ruimste zin met een en ander verband houdt, daartoe behoort en/of daartoe bevordelijk kan zijn.
2. De stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door:
 - het organiseren van culturele activiteiten, waaronder festivals.
3. De stichting heeft niet ten doel het maken winst.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Materiële vaste activa

Alle materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de aanschaffingsprijs, verminderd met per categorie vastgestelde lineaire afschrijvingen. Deze afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte technische of economische levensduur, met inachtneming van de fiscale faciliteiten.

Vorraden

Deze worden gewaardeerd tegen de betaalde inkooprijzen dan wel lagere marktwaarde. Voor incurante voorraden worden voorzieningen getroffen.

Vorderingen

Voor mogelijke oninbaarheid wordt een voorziening getroffen. Deze voorziening is bepaald op basis van een beoordeling van individuele vorderingen, exclusief omzetbelasting, per balansdatum.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, indien anders niet vermeld, ter vrije beschikking.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 december 2021

ACTIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Liquide middelen		
Kas		
Rabobank rekening-Courant NL19 RABO 0195 2984 03	1.459	1.371
Rabo Doelreserveren NL15 RABO 1096 6317 33	100	2
Totaal	<u>1.559</u>	<u>1.373</u>

Overlopende activa

Betaalde borg inzake huur opslag	90	5.611
Debiteuren: Gemeente	4.927	2.178
Totaal	<u>5.017</u>	<u>7.789</u>

PASSIVA

Kapitaal

Saldo per 1 januari	-525	14.984
Vrijgevallen voorziening		
Bij/Af: resultaat	-4.320	15.509
Saldo per 31 december	<u>-4.845</u>	<u>-525</u>

Vreemd vermogen

Overbruggingslening	10.578	
	<u>10.578</u>	

Reserves

Reserve Kunstcrew 2018		
Reserve Kunstcrew 2019		
Reserve Kunstcrew 2020		
Reserve Kunstcrew 2021		6.900
	<u>0</u>	<u>6.900</u>

Overlopende passiva

BTW 4e kwartaal 2022, te betalen	45	
Crediteuren	798	2.788
	<u>843</u>	<u>2.788</u>

SPECIFICATIE VAN DE BEDRIJFSKOSTEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Kosten opslag	540	1.350
Huur tenten	3.926	3.855
Huur locatie		1.459
Kosten inrichting terrein	6.178	3.250
Sanitair, beveiliging en EHBO	3.681	
Schoonmaakkosten		565
	<u>14.325</u>	<u>10.479</u>
Kantoor- en beheerkosten		
Bestuurskosten	152	
Programmering	8.826	6.200
Organisatiekosten	578	389
Diverse verzekeringen	1.065	394
Reiskostenvergoedingen		375
Diverse beheerkosten		3.022
	<u>10.621</u>	<u>10.380</u>
Activiteiten		
Kosten artiesten boeken	6.478	885
Kosten artiesten theater - dans/ randprogr	2.877	
Kosten artiesten overeenkomst	46.514	22.797
Kosten artiesten Gageverklaring	5.501	1.725
Kosten randprogramma		83
Kosten muziekrechten	3.951	
Kosten materiaal productie	1.674	
Marketing & PR	2.223	1.574
Kosten geluidsapparatuur	16.301	12.740
Vervoer & overnachting	1.234	1.564
	<u>86.753</u>	<u>41.368</u>
Kosten vrijwilligers	<u>3.026</u>	<u>3.851</u>
Projecten		
Project Kunstcrew XXL		11.250
Reserve		6.900
		<u>3.400</u>
Rente en kosten bank	<u>755</u>	<u>538</u>

SPECIFICATIE OPBRENGSTEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Subsidies		
Subsidie gemeente en Provincie	30.549	14.000
Kunstcrew XXL		4.350
	<u>30.549</u>	<u>18.350</u>
Diverse fondsen:		
Rabobank Clubkas Campagne	350	301
LIRA-fonds	230	
VSBfonds	7.500	
Prins Bernard Cultuurfonds	7.500	
Totaal	<u>15.580</u>	<u>301</u>
Sponsoring & Donaties		
Sponsoring Optie A	1.478	2.228
Sponsoring Optie B	4.750	1.957
Sponsoring Optie C	500	4.310
Sponsoring Optie D	3.250	860
Hoofdsponsoring	5.000	
Donaties	6.775	
	<u>21.753</u>	<u>9.355</u>
Horecaverkoop		
Opbrengst verkopen	13.310	4.166
Inkoopwaarde van de omzet	7.796	3.780
Netto-winst	<u>5.514</u>	<u>386</u>
Omzet toegangsbewijzen		
Opbrengst weekendkaart	10.457	1.950
Opbrengst vrijdagkaart	2.667	1.390
Opbrengst zaterdagkaart	11.395	5.391
Opbrengst zondagkaart	4.400	3.327
Opbrengst parkeerkaart	1.252	752
Opbrengst kamperen	812	
Restituties	-110	
	<u>30.873</u>	<u>12.810</u>
Kosten kaartverkoopstelsel		
Netto-omzet	<u>30.873</u>	<u>12.810</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige baten		
Vrijval reserve	6.900	
Diverse baten	-9	
Verhuur standplaatsen		1.807
	<hr/>	<hr/>
	<u>6.891</u>	<u>1.807</u>

Voor akkoord:

J.J. de Koning-van Langeraad
voorzitter

R.J. de Dreu
secretaris

G.W. Menges
penningmeester

