

Jaarrekening 2021



Stichting Kunstcentrum De Kolk
Westkolk 4
2063JR SPAARNDAM

INHOUD

Balans per 31-12-2021	3
Exploitatierkening 2021	4
Toelichting algemeen	5
Toelichting Balans per 31-12-2021	6
Toelichting Exploitatierkening 2021	8
Bestemming van het resultaat	11
Overige opmerkingen	11

Stichting Kunstcentrum de Kolk		Balans 31-12-2021		
AKTIVA	Boekjaar 2021		Vorig Boekjaar 2020	
	<i>Debet</i>	<i>Credit</i>	<i>Debet</i>	<i>Credit</i>
VLOTTENDE AKTIVA				
VORDERINGEN				
Debiteuren			220,00	
Voorziening debiteuren				
Overige vorderingen				
Overlopende aktiva	800,00			
<i>Totaal VORDERINGEN</i>	800,00		220,00	
LIQUIDE MIDDELEN				
Liquide middelen	6.041,63		17.000,85	
<i>Totaal LIQUIDE MIDDELEN</i>	6.041,63		17.000,85	
<i>Totaal AKTIVA</i>	6.841,63		17.220,85	

Stichting Kunstcentrum de Kolk		Balans 31-12-2021		
PASSIVA	Boekjaar 2021		Vorig boekjaar 2020	
	<i>Debet</i>	<i>Credit</i>	<i>Debet</i>	<i>Credit</i>
EIGEN VERMOGEN				
KAPITAAL				
Stichtingskapitaal		6.841,63		8.995,85
<i>Totaal EIGEN VERMOGEN</i>		6.841,63		8.995,85
KORTLOPENDE SCHULDEN				
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Crediteuren				
Overige schulden				
Overlopende passiva			8.225,00	
<i>Totaal KORTLOPENDE SCHULDEN</i>		0,00	8.225,00	
<i>Totaal PASSIVA</i>		6.841,63	17.220,85	

Stichting Kunstcentrum de Kolk	Exploitatierkening 2021			
	Boekjaar 2021		Vorig boekjaar 2020	
	Debet	Credit	Debet	Credit
ONTVANGSTEN				
Inkomsten		15.932,64		10.247,52
Overige ontvangsten		4.259,10		6.076,26
<i>Totaal ONTVANGSTEN</i>		20.191,74		16.323,78
INKOOP				
Afrekeningen	9.457,04		8.225,00	
<i>Totaal INKOOP</i>	9.457,04		8.225,00	
UITGAVEN				
BEDRIJFSKOSTEN				
Algemene kosten	2.698,91		1.532,94	
Exploiatiekosten	590,88		1.640,93	
Huisvestingskosten	7.122,34		3.584,77	
Verkoopkosten	1.158,51		897,41	
Kantoorkosten	706,40		369,66	
Overige personeelskosten	275,47		979,14	
<i>Totaal UITGAVEN</i>	12.552,51		9.004,85	
FINANCIERINGSLASTEN				
FINANCIERINGSLASTEN				
Rentelasten en soortgelijke kosten	116,41		119,37	
<i>Totaal FINANCIERINGSLASTEN</i>	116,41		119,37	
BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN				
BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN				
Bijzondere baten en lasten	220,00		47,00	
<i>Totaal BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN</i>	220,00		47,00	
Resultaat ----winst/verlies		2.154,22		1.072,44

TOELICHTING

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde onder aftrek van lineaire afschrijvingen op basis van de wettelijke voorschriften.

Financiële vaste activa

Leningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waar nodig onder aftrek van voorziening voor oninbaarheid.

Voorzieningen

Onder voorzieningen zijn begrepen de door het bestuur van de stichting gereserveerde gelden.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen het bedrag aan ontvangen inkomsten enerzijds en de kosten en andere lasten over het jaar anderzijds, gewaardeerd tegen uitgaafprijzen.

Afschrijvingen

Ook hier vinden de afschrijvingen plaats volgens de fiscale regels per 1-1-2007 waarbij dus uitgegaan wordt van een afschrijvingsperiode van 5 jaar.

Stichting Kunstcentrum de Kolk		Uitgebreide Balans 2021			
		Boekjaar 2021		Vorig Boekjaar 2020	
AKTIVA		Debet	Credit	Debet	Credit
VLOTTENDE AKTIVA					
VORDERINGEN					
Debiteuren					
	debiteuren			220,00	
	voorziening debiteuren				
Overige vorderingen					
Overlopende aktiva					
	nog te ontvangen	800,00			
	<i>Totaal VORDERINGEN</i>	800,00		220,00	
LIQUIDE MIDDELEN					
Liquide middelen					
	kasgeld	216,10		30,20	
	bank	5.825,53		16.970,65	
	deposito	0,00		0,00	
	<i>Totaal LIQUIDE MIDDELEN</i>	6.041,63		17.000,85	
	<i>Totaal AKTIVA</i>	6.841,63		17.220,85	

Stichting Kunstcentrum de Kolk	Uitgebreide Exploitatie rekening 2021			
	Boekjaar		Vorig Boekjaar	
	31-12-2021		31-12-2020	
UITGAVEN	<i>Debet</i>	<i>Credit</i>	<i>Debet</i>	<i>Credit</i>
BEDRIJFSKOSTEN				
Algemene kosten				
administratiekosten	236,40		356,26	
Onderhoud inventaris	431,94		217,67	
Verzekeringen	330,57		685,11	
Onkosten bestuur	0,00		23,90	
Overige algemene kosten	0,00		250,00	
Evenementen	1.700,00			
	2698,91		1.532,94	
Exploitatiekosten				
workshop uitgaven	25,00		1.517,10	
Uitgaven openingen/salons	565,88		123,83	
	590,88		1.640,93	
Huisvestingskosten				
huur	6.598,60		2.798,17	
energie en water	292,84		587,38	
overige huisvestingskosten	230,90		19,22	
	7.122,34		3.584,77	
Kantoorkosten				
telecommunicatie / internet	444,03		438,00	
computerkosten	55,80			
Kantoorbenodigdheden	206,57			
	706,40		438,00	
Verkoopkosten				
Drukwerk / publiciteit	425,80		897,41	
relatiegeschenken	12,00			
Incasso kosten	20,71			
website	700,00			
	1.158,51		897,41	
Overige personeelskosten				
kantinekosten	35,41		6,37	
reiskosten vergoedingen	88,92		48,02	
onkosten vergoedingen	0,00		100,00	
vrijwilligers	151,14		824,75	
	275,47		979,14	
<i>Totaal BEDRIJFSKOSTEN</i>	12.552,51		9.004,85	

RESULTAAT BESTEMMING

Na de Corona pandemie zijn de inkomsten weer wat aangetrokken. Helaas heeft de Gemeente het pand, welke de Kolk huurt, verkocht aan een investering maatschappij waardoor de huurkosten meer dan verdubbeld zijn, hierdoor komen we helaas op een verlies uit van 2.154,22 euro. Dit verlies zal ten laste worden gebracht van het stichtings vermogen.

OVERIGE OPMERKINGEN

De Kolk is in staat om haar vaste lasten te betalen maar door de stijging van de kosten blijft er geen geld meer over voor het verzorgen van de o zo belangrijke culturele activiteiten ten behoeve van de gemeenschap van Spaarndam. Het is daarom van groot belang dat er daarvoor, liefst structureel, subsidiegevers en donateurs worden gevonden.