

Jaarrekening 2022



Stichting Kunstcentrum De Kolk
Westkolk 4
2063JR SPAARNDAM

INHOUD

| | |
|-------------------------------------|----|
| Balans per 31-12-2022 | 3 |
| Exploitatierkening 2022 | 4 |
| Toelichting algemeen | 5 |
| Toelichting Balans per 31-12-2022 | 6 |
| Toelichting Exploitatierkening 2022 | 8 |
| Bestemming van het resultaat | 11 |
| Overige opmerkingen | 11 |

| Stichting Kunstcentrum de Kolk | | Balans 31-12-2022 | | |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------|------------------------|--------|
| AKTIVA | Boekjaar 2022 | | Vorig Boekjaar 2021 | |
| | Debet | Credit | Debet | Credit |
| | VLOTTENDE AKTIVA | | | |
| VORDERINGEN | | | | |
| Debiteuren | | | | |
| Voorziening debiteuren | | | | |
| Overige vorderingen | | | | |
| Overlopende aktiva | | | 800,00 | |
| <i>Totaal VORDERINGEN</i> | 0,00 | | 800,00 | |
| LIQUIDE MIDDELEN | | | | |
| Liquide middelen | 8.085,27 | | 6.041,63 | |
| <i>Totaal LIQUIDE MIDDELEN</i> | 8.085,27 | | 6.041,63 | |
| <i>Totaal AKTIVA</i> | 8.085,27 | | 6.841,63 | |

| Stichting Kunstcentrum de Kolk | | Balans 31-12-2022 | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------|-----------------|
| PASSIVA | Boekjaar 2022 | | Vorig boekjaar 2021 | |
| | Debet | Credit | Debet | Credit |
| | EIGEN VERMOGEN | | | |
| KAPITAAL | | | | |
| Stichtingskapitaal | | 8.138,99 | | 6.841,63 |
| <i>Totaal EIGEN VERMOGEN</i> | | 8.138,99 | | 6.841,63 |
| KORTLOPENDE SCHULDEN | | | | |
| KORTLOPENDE SCHULDEN | | | | |
| Crediteuren | | | | |
| Overige schulden | | -53,72 | | |
| Overlopende passiva | | | | |
| <i>Totaal KORTLOPENDE SCHULDEN</i> | | -53,72 | | 0,00 |
| <i>Totaal PASSIVA</i> | | 8.085,27 | | 6.841,63 |

| Stichting Kunstcentrum de Kolk | Exploitatierkening 2022 | | | |
|--|-------------------------|------------------|------------------------|------------------|
| | Boekjaar 2022 | | Vorig boekjaar 2021 | |
| | Debet | Credit | Debet | Credit |
| ONTVANGSTEN | | | | |
| Inkomsten | | 7.396,05 | | 15.932,64 |
| Overige ontvangsten | | 8.028,80 | | 4.259,10 |
| <i>Totaal ONTVANGSTEN</i> | | 15.424,85 | | 20.191,74 |
| INKOOP | | | | |
| Afrekeningen | 0,00 | | 9.457,04 | |
| <i>Totaal INKOOOP</i> | 0,00 | | 9.457,04 | |
| UITGAVEN | | | | |
| BEDRIJFSKOSTEN | | | | |
| Algemene kosten | 2.491,90 | | 2.698,91 | |
| Exploitatiekosten | 1.394,20 | | 590,88 | |
| Huisvestingskosten | 6.940,85 | | 7.122,34 | |
| Verkoopkosten | 1.528,47 | | 1.158,51 | |
| Kantoorkosten | 426,28 | | 706,40 | |
| Overige personeelskosten | 1.583,39 | | 275,47 | |
| <i>Totaal UITGAVEN</i> | 14.365,09 | | 12.552,51 | |
| FINANCIERINGSLASTEN | | | | |
| FINANCIERINGSLASTEN | | | | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 119,40 | | 116,41 | |
| <i>Totaal FINANCIERINGSLASTEN</i> | 119,40 | | 116,41 | |
| BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN | | | | |
| BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN | | | | |
| Bijzondere baten en lasten | | 357,00 | 220,00 | |
| <i>Totaal BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN</i> | | 357,00 | 220,00 | |
| Resultaat ----winst/verlies | | 1.297,36 | | 2.154,22 |

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 2022 | | | |
|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------|------------------------|--------|
| | | Boekjaar 2022 | | Vorig Boekjaar 2021 | |
| AKTIVA | | Debet | Credit | Debet | Credit |
| VLOTTENDE AKTIVA | | | | | |
| VORDERINGEN | | | | | |
| Debiteuren | | | | | |
| | debiteuren | | | | |
| | voorziening debiteuren | | | | |
| Overige vorderingen | | | | | |
| Overlopende aktiva | | | | | |
| | nog te ontvangen | 0,00 | | 800,00 | |
| | <i>Totaal VORDERINGEN</i> | 0,00 | | 800,00 | |
| LIQUIDE MIDDELEN | | | | | |
| Liquide middelen | | | | | |
| | kasgeld | 256,90 | | 216,10 | |
| | bank | 7.828,37 | | 5.825,53 | |
| | deposito | 0,00 | | 0,00 | |
| | <i>Totaal LIQUIDE MIDDELEN</i> | 8.085,27 | | 6.041,63 | |
| | <i>Totaal AKTIVA</i> | 8.085,27 | | 6.841,63 | |

| Stichting Kunstcentrum de Kolk | Uitgebreide Balans 2022 | | | |
|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|
| | Boekjaar 2022 | | Vorig Boekjaar 2021 | |
| | <i>Debet</i> | <i>Credit</i> | <i>Debet</i> | <i>Credit</i> |
| PASSIVA | | | | |
| EIGEN VERMOGEN | | | | |
| Kapitaal | | | | |
| stichtingskapitaal | | 8.138,99 | | 6.841,63 |
| | | | | |
| | <i>Totaal KAPITAAL</i> | 8.138,99 | | 6.841,63 |
| KORTLOPENDE SCHULDEN | | | | |
| Crediteuren | | | | |
| crediteuren | | | | |
| Overige schulden | | | | |
| Nog te ontvangen / te betalen BTW | | -53,72 | | |
| Overlopende passiva | | | | |
| nog te verrekenen | | | | |
| | <i>Totaal KORTLOPENDE SCHULDEN</i> | -53,72 | | 0,00 |
| | <i>Totaal PASSIVA</i> | 8.085,27 | | 6.841,63 |

| Stichting Kunstcentrum de Kolk | Uitgebreide Exploitatie rekening 2022 | | | |
|----------------------------------|---------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| | Boekjaar | | Vorig Boekjaar | |
| | 31-12-2022 | | 31-12-2021 | |
| ONTVANGSTEN | <i>Debet</i> | <i>Credit</i> | <i>Debet</i> | <i>Credit</i> |
| ONTVANGSTEN | | | | |
| Inkomsten | | | | |
| provisie tentoonstelling verkoop | | 5.962,81 | | 14.641,90 |
| provisie vitrine verkoop | | 442,24 | | 1.089,74 |
| workshops | | 991,00 | | 201,00 |
| | | | | |
| | <i>Totaal Inkomsten</i> | 7.396,05 | | 15.932,64 |
| | | | | |
| Overige ontvangsten | | | | |
| donaties | | 4.979,63 | | 2.440,00 |
| subsidies | | 2.500,00 | | 1050,00 |
| overige | | 549,17 | | 769,10 |
| | | | | |
| | <i>Totaal Overige</i> | 8.028,80 | | 4.259,10 |
| | | | | |
| | <i>Totaal ONTVANGSTEN</i> | 15.424,85 | | 20.191,74 |
| | | | | |
| INKOOP | | | | |
| | | | | |
| afrekeningen | | 0,00 | | 9.457,04 |
| | | | | |
| | <i>Totaal INKOOP</i> | 0,00 | | 9.457,04 |

| Stichting Kunstcentrum de Kolk | Uitgebreide Exploitatie rekening 2022 | | | |
|---------------------------------|---------------------------------------|--------|------------------|--------|
| | Boekjaar | | Vorig Boekjaar | |
| | 31-12-2022 | | 31-12-2021 | |
| UITGAVEN | Debet | Credit | Debet | Credit |
| BEDRIJFSKOSTEN | | | | |
| Algemene kosten | | | | |
| administratiekosten | 36,84 | | 236,40 | |
| Onderhoud inventaris | 0,00 | | 431,94 | |
| Verzekeringen | 330,00 | | 330,57 | |
| Onkosten bestuur | 0,00 | | 0,00 | |
| Overige algemene kosten | 149,14 | | 0,00 | |
| Evenementen | 1.975,92 | | 1.700,00 | |
| | 2.491,90 | | 2.698,91 | |
| Exploitatiekosten | | | | |
| workshop uitgaven | 698,90 | | 25,00 | |
| Uitgaven openingen/salons | 695,30 | | 565,88 | |
| | 1.394,20 | | 590,88 | |
| Huisvestingskosten | | | | |
| huur | 6.497,86 | | 6.598,60 | |
| energie en water | 127,43 | | 292,84 | |
| overige huisvestingskosten | 315,56 | | 230,90 | |
| | 6.940,85 | | 7.122,34 | |
| Kantoorkosten | | | | |
| telecommunicatie / internet | 303,00 | | 444,03 | |
| computerkosten | 0,00 | | 55,80 | |
| Kantoorbenodigdheden | 114,23 | | 206,57 | |
| Portokosten | 9,05 | | 0,00 | |
| | 426,28 | | 706,40 | |
| Verkoopkosten | | | | |
| Drukwerk / publiciteit | 1.318,48 | | 425,80 | |
| relatiegeschenken | 44,91 | | 12,00 | |
| Incasso kosten | 0,00 | | 20,71 | |
| Website / internet | 165,08 | | 700,00 | |
| | 1.528,47 | | 1.158,51 | |
| Overige personeelskosten | | | | |
| kantinekosten | 80,79 | | 35,41 | |
| reiskosten vergoedingen | 2,60 | | 88,92 | |
| vrijwilligers | 1.500,00 | | 151,14 | |
| | 1.583,39 | | 275,47 | |
| Totaal BEDRIJFSKOSTEN | 14.365,09 | | 12.552,51 | |

| Stichting Kunstcentrum de Kolk | Uitgebreide Exploitatie rekening 2022 | | | |
|--|---------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|
| | Boekjaar 31-12-2022 | | Vorig Boekjaar 31-12-2021 | |
| | <i>Debet</i> | <i>Credit</i> | <i>Debet</i> | <i>Credit</i> |
| FINANCIERINGSLASTEN | | | | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | | | |
| rente en kosten bank | 119,40 | | 116,41 | |
| <i>Totaal FINANCIERINGSLASTEN</i> | 119,40 | | 116,41 | |
| BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN | | | | |
| Bijzondere baten en lasten | | | | |
| bijzondere baten | | 357,00 | | |
| bijzondere lasten | | | 220,00 | |
| betalingsverschillen | | | | |
| <i>Totaal BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN</i> | | 357,00 | 220,00 | |
| | | | | |
| | Resultaat -----winst/verlies | 1.297,36 | | 2.154,22 |

RESULTAAT BESTEMMING

Dankzij donaties en subsidies heeft de stichting een mooi jaar kunnen neerzetten en daarbij een klein positief resultaat kunnen realiseren. Dit positieve resultaat zal worden toegevoegd 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 te weinig geld 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.