

Jaarrekening 2023



Stichting Kunstcentrum De Kolk
Westkolk 4
2063JR SPAARNDAM

INHOUD

Balans per 31-12-2023	3
Exploitatierkening 2023	4
Toelichting algemeen	5
Toelichting Balans per 31-12-2023	6
Toelichting Exploitatierkening 2023	8
Bestemming van het resultaat	11
Overige opmerkingen	11

Stichting Kunstcentrum de Kolk		Balans 31-12-2023		
AKTIVA	Boekjaar 2023		Vorig Boekjaar 2022	
	<i>Debet</i>	<i>Credit</i>	<i>Debet</i>	<i>Credit</i>
	VLOTTENDE AKTIVA			
VORDERINGEN				
Debiteuren				
Voorziening debiteuren				
Overige vorderingen				
Overlopende aktiva	0,00		0,00	
<i>Totaal VORDERINGEN</i>	0,00		0,00	
LIQUIDE MIDDELEN				
Liquide middelen	7.213,97		8.085,27	
<i>Totaal LIQUIDE MIDDELEN</i>	7.213,97		8.085,27	
<i>Totaal AKTIVA</i>	7.213,97		8.085,27	

Stichting Kunstcentrum de Kolk		Balans 31-12-2023		
PASSIVA	Boekjaar 2023		Vorig boekjaar 2022	
	<i>Debet</i>	<i>Credit</i>	<i>Debet</i>	<i>Credit</i>
	EIGEN VERMOGEN			
KAPITAAL				
Stichtingskapitaal		7.379,66		8.138,99
<i>Totaal EIGEN VERMOGEN</i>		7.379,66		8.138,99
KORTLOPENDE SCHULDEN				
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Crediteuren				
Overige schulden		-165,69		-53,72
Overlopende passiva				
<i>Totaal KORTLOPENDE SCHULDEN</i>		-165,69		-53,72
<i>Totaal PASSIVA</i>		7.213,97		8.085,27

Stichting Kunstcentrum de Kolk	Exploitatierkening 2023			
	Boekjaar 2023		Vorig boekjaar 2022	
	Debet	Credit	Debet	Credit
ONTVANGSTEN				
Inkomsten		7.155,08		7.396,05
Overige ontvangsten		10.087,42		8.028,80
<i>Totaal ONTVANGSTEN</i>		17.242,50		15.424,85
INKOOP				
Afrekeningen	0,00		0,00	
<i>Totaal INKOOP</i>	0,00		0,00	
UITGAVEN				
BEDRIJFSKOSTEN				
Algemene kosten	629,57		2.491,90	
Exploiatiekosten	3.479,01		1.394,20	
Huisvestingskosten	8.862,41		6.940,85	
Verkoopkosten	1935,19		1.528,47	
Kantoorkosten	459,18		426,28	
Overige personeelskosten	2.400,00		1.583,39	
<i>Totaal UITGAVEN</i>	17.765,36		14.365,09	
FINANCIERINGSLASTEN				
FINANCIERINGSLASTEN				
Rentelasten en soortgelijke kosten	240,16		119,40	
<i>Totaal FINANCIERINGSLASTEN</i>	240,16		119,40	
BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN				
BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN				
Bijzondere baten en lasten		3,69	357,00	
<i>Totaal BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN</i>		3,69	357,00	
Resultaat ----winst/verlies		759,33	1.297,36	

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 2023			
		Boekjaar 2023		Vorig Boekjaar 2022	
AKTIVA		Debet	Credit	Debet	Credit
VLOTTENDE AKTIVA					
VORDERINGEN					
Debiteuren					
	debiteuren				
	voorziening debiteuren				
Overige vorderingen					
Overlopende aktiva					
	nog te ontvangen	0,00		0,00	
	<i>Totaal VORDERINGEN</i>	0,00		0,00	
LIQUIDE MIDDELEN					
Liquide middelen					
	kasgeld	259,60		256,90	
	bank	7.860,11		7.828,37	
	Kruisposten KIS	-905,74		0,00	
	<i>Totaal LIQUIDE MIDDELEN</i>	7.213,97		8.085,27	
	<i>Totaal AKTIVA</i>	7.213,97		8.085,27	

Stichting Kunstcentrum de Kolk	Uitgebreide Exploitatie rekening 2023			
	Boekjaar 2023		Vorig Boekjaar 2022	
ONTVANGSTEN	Debet	Credit	Debet	Credit
ONTVANGSTEN				
Inkomsten				
provisie tentoonstelling verkoop		6.147,70		5.962,81
provisie vitrine verkoop		359,88		442,24
workshops		647,50		991,00
		Totaal Inkomsten		7.396,05
Overige ontvangsten				
donaties		6.603,70		4.979,63
subsidies		3.000,00		2.500,00
overige		483,72		549,17
		Totaal Overige		8.028,80
		Totaal ONTVANGSTEN		15.424,85
INKOOP				
afrekeningen		0,00		0,00
		Totaal INKOOP		0,00

Stichting Kunstcentrum de Kolk	Uitgebreide Exploitatie rekening 2023			
	Boekjaar		Vorig Boekjaar	
	2023		2022	
UITGAVEN	Debet	Credit	Debet	Credit
BEDRIJFSKOSTEN				
Algemene kosten				
administratiekosten	0,00		36,84	
Onderhoud inventaris	12,40		0,00	
Verzekeringen	330,57		330,00	
Onkosten bestuur	0,00		0,00	
Overige algemene kosten	286,60		149,14	
Evenementen	0,00		1.975,92	
	629,57		2.491,90	
Exploitatiekosten				
workshop uitgaven	788,46		698,90	
Uitgaven openingen/salons	2.690,55		695,30	
	3.479,01		1.394,20	
Huisvestingskosten				
huur	7.528,28		6.497,86	
energie en water	479,68		127,43	
overige huisvestingskosten	854,45		315,56	
	8.862,41		6.940,85	
Kantoorkosten				
telecommunicatie / internet	325,32		303,00	
computerkosten	0,00		0,00	
Kantoorbenodigdheden	91,34		114,23	
Portokosten	42,52		9,05	
	459,18		426,28	
Verkoopkosten				
Drukwerk / publiciteit	733,56		1.318,48	
relatiegeschenken	0,00		44,91	
Overige verkoopkosten	1.033,98		0,00	
Website / internet	167,65		165,08	
	1.935,19		1.528,47	
Overige personeelskosten				
kantinekosten	0,00		80,79	
reiskosten vergoedingen	0,00		2,60	
vrijwilligers	2.400,00		1.500,00	
	2.400,00		1.583,39	
Totaal BEDRIJFSKOSTEN	17.765,36		14.365,09	

Stichting Kunstcentrum de Kolk	Uitgebreide Exploitatie rekening 2023			
	Boekjaar 2023		Vorig Boekjaar 2022	
	<i>Debet</i>	<i>Credit</i>	<i>Debet</i>	<i>Credit</i>
FINANCIERINGSLASTEN				
Rentelasten en soortgelijke kosten				
rente en kosten bank	240,16		119,40	
<i>Totaal FINANCIERINGSLASTEN</i>	240,16		119,40	
BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN				
Bijzondere baten en lasten				
bijzondere baten				357,00
bijzondere lasten				
betalingsverschillen		3,69		
<i>Totaal BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN</i>		3,69		357,00
Resultaat -----winst/verlies		759,33	1.297,36	

RESULTAAT BESTEMMING

Dankzij donaties en subsidies heeft de stichting weer een mooi jaar kunnen neerzetten, helaas met een klein negatief resultaat. Dit negatieve resultaat zal worden afgeboekt van het Stichting 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.