

Aan het bestuur van
Stichting Popwaarts
Berg en Dalweg 127
6522 BE NIJMEGEN

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

1 Verklaring over de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Popwaarts te Nijmegen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Popwaarts op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met het Handboek verantwoording cultuursubsidies Instellingen 2021-2024;

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de exploitatierekening over 2021; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Handboek verantwoording cultuursubsidies Instellingen 2021-2024 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Popwaarts zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

2 Ter vergelijking opgenomen informatie niet gecontroleerd

Op de jaarrekening 2020 is geen accountantscontrole toegepast. Derhalve zijn de ter vergelijking opgenomen bedragen in de exploitatierekening en de daaraan gerelateerde toelichtingen, evenals de ter vergelijking opgenomen bedragen in de mutatie-overzichten niet gecontroleerd.

3 Verklaring over de in dit jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- o het activiteitenverslag.
- o de overige gegevens

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- o met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- o alle informatie bevat die op grond van het Handboek verantwoording cultuursubsidies Instellingen 2021-2024 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in het Handboek verantwoording cultuursubsidies Instellingen 2021-2024 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het activiteitenverslag en de overige gegevens, in overeenstemming met het Handboek verantwoording cultuursubsidies Instellingen 2021-2024.

4 Beschrijving van de verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het Handboek verantwoording cultuursubsidies Instellingen 2021-2024. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Handboek verantwoording cultuursubsidies Instellingen 2021-2024, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de beheerder en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.



Wij communiceren met het toezichhoudende orgaan onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Nijmegen, 31 maart 2022

Mengedé Accountants B.V.

w.g. R.P.A. Mengedé AA

Bijlage:

gewaarmerkte jaarrekening 2021

Stichting Popwaarts
te Nijmegen

JAARREKENING 2021

Stichting Popwaarts
te Nijmegen

RAPPORT
BETREFFENDE DE JAARREKENING 2021

INHOUDSOPGAVE

RAPPORT		blz.
1	Algemeen	2
2	Samenstelling en presentatie jaarrekening	3
JAARREKENING 2021		
A	Grondslagen voor de financiële verslaggeving	4
B	Balans	5
C	Exploitatierkening	6
D	Toelichting op de balans	7
E	Toelichting op de exploitatierkening	9
F	Overzicht van de vaste activa	13



Het bestuur van Stichting Popwaarts
Berg en Dalseweg 127
6522 BE Nijmegen

Daalseweg 331
6523 CB Nijmegen
Telefoon: 024-3223519
E-mail: mail@cjfs.nl
IBAN: NL40.SNSB.0948.9609.14
BIC: SNSBNL2A
K.v.K. Nijmegen nr. 09103180
Beconnr. 432246
BTW nr. NL 001873757B98

datum: 30 maart 2022
betreft: jaarrekening 2021

Geacht bestuur,

Hiermee brengen wij rapport uit van de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de financiële verslaggeving van de activiteiten van Stichting Popwaarts over het jaar 2021.

1. ALGEMEEN

1.1 DOELSTELLING EN ACTIVITEITEN

De stichting Popwaarts houdt zich bezig met het organiseren van een landelijk reizend festival voor popmuziek. De financiering van het dit festival geschiedt door middel van subsidies van landelijke en lokale overheden, fondsen en entreegelden. Het organiserend bureau heeft drie medewerkers in dienst.

1.2 FISCALE POSITIE

Sponsorbijdragen zijn belast tegen het algemene tarief van de omzetbelasting, entreegelden zijn belast tegen het verlaagde tarief.
Met ingang van 2012 past de stichting de vrijstelling voor de vennootschapsbelasting conform artikel 6, lid van de Wet op de Vennootschapsbelasting toe.

2. SAMENSTELLING EN PRESENTATIE JAARREKENING

Uw opdracht omvat het samenstellen van de jaarrekening vanuit de administratie, welke bestaat uit kasstaten, bank- en giroafschriften en kopieën van verzonden facturen. Deze administratie werd door ons geautomatiseerd verwerkt. Bij het opstellen van de jaarrekening is tevens gebruik gemaakt van de beschikbare balansgegevens per 1/1 en 31/12.

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de door het Ministerie van OC&W aan de financiële verantwoording gestelde eisen, zoals weergegeven in het Handboek verantwoording cultuursubsidies Instellingen 2021-2024.

De in de jaarrekening opgenomen begrotingscijfers zijn ontleend aan de bij het Ministerie van OC&W ingediende begroting 2021-2024.

Wij vertrouwen erop hiermee aan onze opdracht te hebben voldaan.

Met vriendelijke groet,
CJ Financiële Service
Daalseweg 331
6523 CB Nijmegen

C.P.T. Janssen

Grondslagen voor de financiële verslaggeving

1. AANVULLENDE INFORMATIE

Naam rechtspersoon : Stichting Popwaarts
Rechtsvorm : Stichting
Zetel rechtspersoon : Nijmegen
Inschrijfnummer Kamer van Koophandel : 10044945

2. ALGEMENE GRONDSLAGEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

3. WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs, onder aftrek van lineair berekende afschrijvingen volgens onderstaande afschrijvingspercentages:

Investeringen

Kantoorapparatuur 20,0%

Vorraden

Deze worden, indien aanwezig, gewaardeerd tegen de historische kostprijs.

Overige activa en passiva

Deze worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

4. GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Publieksinkomsten

Onder publieksinkomsten wordt verstaan inkomsten op basis van recette, uitkoop en partage. De verantwoording geschiedt in de periode waarin de activiteiten plaatsvinden.

Subsidiegelden

Subsidiegelden worden verantwoord in de periode waarover de gelden zijn toegezegd.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend op de hierboven onder het hoofd Waarderingsgrondslagen genoemde percentages.

Kosten

De kosten worden verantwoord ten laste van de rekening van baten en lasten in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Balans

	31 dec 2021		31 dec 2020	
Activa	€	%	€	%
VASTE ACTIVA				
I Immateriële vaste activa	0	0,0	0	0,0
II Materiële vaste activa	11.669	2,4	7.481	2,0
III Financiële vaste activa	0	0,0	0	0,0
<i>Totale vaste activa</i>	<u>11.669</u>	<u>2,4</u>	<u>7.481</u>	<u>2,0</u>
VLOTTENDE ACTIVA				
I Voorraden	0	0,0	0	0,0
II Vorderingen	83.808	17,3	34.324	9,2
III Effecten	0	0,0	0	0,0
IV Liquide middelen	389.446	80,3	331.216	88,8
<i>Totale vlottende activa</i>	<u>473.254</u>	<u>97,6</u>	<u>365.540</u>	<u>98,0</u>
Totaal activa	<u>484.923</u>	<u>100,0</u>	<u>373.021</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
EIGEN VERMOGEN				
I Algemene reserve	96.484	19,9	34.458	9,2
II Bestemmingsreserves	0	0,0	40.147	10,8
<i>Totaal eigen vermogen</i>	<u>96.484</u>	<u>19,9</u>	<u>74.605</u>	<u>20,0</u>
VOORZIENINGEN				
Voorziening Jan Smeets Award	0	0,0	20.000	5,4
<i>V Totaal voorzieningen</i>	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>20.000</u>	<u>5,4</u>
LANGLOPENDE SCHULDEN				
<i>VI Totaal langlopende schulden</i>	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Belastingen en premies sv	7.003	1,4	11.938	3,2
Overige schulden	43.105	8,9	42.127	11,3
Overlopende passiva	338.331	69,8	224.351	60,1
<i>VII Totaal kortlopende schulden</i>	<u>388.439</u>	<u>80,1</u>	<u>278.416</u>	<u>74,6</u>
Totaal passiva	<u>484.923</u>	<u>100,0</u>	<u>373.021</u>	<u>100,0</u>

Exploitatierkening

	exploitatie 2021		begroting 2021-2024		exploitatie 2020	
	€	%	€	%	€	%
BATEN						
1 Publieksinkomsten binnenland (2+3+4+5)	38.370	5,2	0	0,0	0	0,0
2 Recette/kaartverkoop	38.338	5,2	0	0,0	0	0,0
3 Uitkoop	0	0,0	0	0,0	0	0,0
4 Partage	0	0,0	0	0,0	0	0,0
5 Overige publieksinkomsten	32	0,0	0	0,0	0	0,0
6 Publieksinkomsten buitenland	0	0,0	0	0,0	0	0,0
7 <i>Totaal publieksinkomsten (1+6)</i>	<u>38.370</u>	<u>5,2</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>
8 Sponsorinkomsten	0	0,0	35.000	2,9	0	0,0
9 Vergoedingen coproducent	0	0,0	505.000	41,7	0	0,0
10 Overige directe inkomsten	0	0,0	0	0,0	0	0,0
# <i>Totaal overige directe inkomsten (8+9+10)</i>	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>540.000</u>	<u>44,6</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>
# <i>Totaal directe inkomsten (7+11)</i>	<u>38.370</u>	<u>5,2</u>	<u>540.000</u>	<u>44,6</u>	<u>0</u>	<u>0,0</u>
13 Indirecte inkomsten	0	0,0	0	0,0	0	0,0
14 Private middelen - particulieren	0	0,0	0	0,0	0	0,0
15 Private middelen - bedrijven	0	0,0	0	0,0	0	0,0
16 Private middelen - private fondsen	21.903	3,0	80.000	6,6	35.000	10,0
17 Private middelen - goede doelenloterijen	0	0,0	0	0,0	0	0,0
# <i>Totale bijdragen uit private middelen (14+15+16+17)</i>	<u>21.903</u>	<u>3,0</u>	<u>80.000</u>	<u>6,6</u>	<u>35.000</u>	<u>10,0</u>
# <i>Subtotaal eigen inkomsten (12+13+18)</i>	<u>60.273</u>	<u>8,2</u>	<u>620.000</u>	<u>51,2</u>	<u>35.000</u>	<u>10,0</u>
20 Baten in natura	0		0	0,0	0	
21 Structurele subsidies Ministerie OCW	420.327	57,3	390.000	32,2	85.000	24,3
22 Structurele subsidie provincies	0	0,0	0	0,0	0	0,0
23 Structurele subsidies gemeenten	0	0,0	0	0,0	0	0,0
24 Structurele subsidies overig	0	0,0	0	0,0	0	0,0
# <i>Totaal structurele subsidies (21+22+23+24)</i>	<u>420.327</u>	<u>57,3</u>	<u>390.000</u>	<u>32,2</u>	<u>85.000</u>	<u>24,3</u>
26 Incidentele publieke subsidies	252.972	34,5	200.000	16,5	230.316	65,7
# <i>Subtotaal subsidies (25+26)</i>	<u>673.299</u>	<u>91,8</u>	<u>590.000</u>	<u>48,8</u>	<u>315.316</u>	<u>90,0</u>
Totale baten (19+20+27)	<u>733.572</u>	<u>100,0</u>	<u>1.210.000</u>	<u>100,0</u>	<u>350.316</u>	<u>100,0</u>
Berekende Eigen Inkomensquote	8,2%		51,2%		10,0%	
Berekende Andere Inkomensquote	42,7%		67,8%		75,7%	
LASTEN						
1 Beheerlasten personeel	298.284	40,7	270.000	22,3	165.920	47,4
2 Beheerlasten materieel	58.014	7,9	55.000	4,5	33.290	9,5
3 <i>Totale beheerlasten (1+2)</i>	<u>356.298</u>	<u>48,6</u>	<u>325.000</u>	<u>26,9</u>	<u>199.210</u>	<u>56,9</u>
4 Activiteitenlasten personeel	94.363	12,9	0	0,0	50.951	14,5
5 Activiteitenlasten materieel	262.038	35,7	895.000	74,0	87.808	25,1
6 <i>Totale activiteitenlasten (4+5)</i>	<u>356.401</u>	<u>48,6</u>	<u>895.000</u>	<u>74,0</u>	<u>138.759</u>	<u>39,6</u>
<i>Totale lasten (3+6)</i>	<u>712.699</u>	<u>97,2</u>	<u>1.220.000</u>	<u>100,8</u>	<u>337.969</u>	<u>96,5</u>
7 <i>Saldo uit gewone bedrijfsvoering</i>	20.873	2,8	-10.000	-0,8	12.347	3,5
8 Saldo rentebaten / lasten	26	0,0	0	0,0	13	0,0
9 Saldo bijzondere baten / lasten	980	0,1	0	0,0	-6.420	-1,8
Exploitatieresultaat	<u>21.879</u>	<u>3,0</u>	<u>-10.000</u>	<u>-0,8</u>	<u>5.940</u>	<u>1,7</u>
RESULTAATBESTEMMING						
Algemene reserve	62.026				8.661	
Vrijval herbestedingsreserve	-40.147				-2.721	
Toevoeging herbestedingsreserve					0	
Totaal resultaatbestemming	<u>21.879</u>				<u>5.940</u>	

Toelichting op de balans

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
Activa	€	€
VASTE ACTIVA		
I Immateriële vaste activa	n.v.t.	n.v.t.
II Materiële vaste activa	11.669	7.481
III Financiële vaste activa	n.v.t.	n.v.t.
VLOTTENDE ACTIVA		
IV Voorraden	0	0
V Vorderingen		
Op debiteuren	8.850	0
Belastingen en premies sv	31.390	25.461
Te ontvangen subsidies	38.375	5.900
Overige vorderingen	137	137
Overlopende activa	5.056	2.826
<i>totaal vorderingen</i>	<u>83.808</u>	<u>34.324</u>
VI Effecten	n.v.t.	n.v.t.
VII Liquide middelen		
Kasgeld	482	482
Betaalrekeningen	48.622	24.366
Spaarrekeningen	340.342	305.331
Vraagposten	0	1.037
<i>totaal liquide middelen</i>	<u>389.446</u>	<u>331.216</u>

Toelichting op de balans (2)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Passiva		
EIGEN VERMOGEN		
I Algemene reserve		
stand per 1/1	34.458	28.518
resultaat boekjaar (exclusief reserveringen)	62.026	5.940
<i>stand per 31/12</i>	<u>96.484</u>	<u>34.458</u>
II Herbestedingsreserve		
stand per 1/1	40.147	42.868
vrijval boekjaar	-40.147	-2.721
reservering boekjaar	0	0
<i>stand per 31/12</i>	<u>0</u>	<u>40.147</u>
<p>Door het bestuur is in 2020 een bestemmingsreserve gevormd ad € 40.147 voor kosten van het jubileumboek. Ter dekking van deze kosten is in 2021 de voorziening Jan Smeets Award aangewend. Derhalve valt deze bestemmingsreserve dit boekjaar vrij.</p>		
VOORZIENINGEN		
V Voorziening Jan Smeets Award		
stand per 1/1	20.000	20.000
dotatie	0	0
vrijval	-20.000	0
	0	0
<i>stand per 31/12</i>	<u>0</u>	<u>20.000</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Belastingen en premies sv		
Loonheffing	7.003	11.938
	<u>7.003</u>	<u>11.938</u>
Overige schulden		
Crediteuren	32.975	35.011
Reservering vakantiegeld	10.130	7.116
Te betalen nettoloon	0	0
	<u>43.105</u>	<u>42.127</u>
Overlopende passiva		
Vooruit ontvangen bedragen Covid-19	319.664	206.900
Vooruit ontvangen bedragen projecten	12.000	9.500
Te betalen projectkosten	620	2.951
Te betalen overige kosten	6.047	5.000
	<u>338.331</u>	<u>224.351</u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Vanaf 1 december 2014 huurt de stichting een kantoorruimte aan de Berg en Dalseweg 127 te Nijmegen. De huurprijs bedraagt € 10.488 op jaarbasis inclusief servicekosten. Het huurcontract heeft een looptijd van één jaar en de opzeggingstermijn bedraagt drie maanden.

Toelichting op de exploitatierekening

	exploitatie 2021	exploitatie 2020
BATEN	€	€
1 Publieksinkomsten		
2 Recette/kaartverkoop		
Recettes optredens	38.338	0
	<u>38.338</u>	<u>0</u>
4 Overige publieksinkomsten		
Merchandise	32	0
	<u>32</u>	<u>0</u>
 16 Private middelen - private fondsen		
Bijdragen van private fondsen		
De Versterking	0	35.000
Fonds Cultuurparticipatie	19.010	0
Prins Bernhard Cultuurfonds	2.893	0
	<u>21.903</u>	<u>35.000</u>
 21 Structurele subsidie Ministerie OCW		
Subsidie Basisinfrastructuur 2021-2024	420.327	0
Subsidie Fonds Cultuurparticipatie	0	85.000
	<u>420.327</u>	<u>85.000</u>
 26 Incidentele publieke subsidies		
Incidentele subsidies Ministerie OCW	0	0
Incidentele subsidies provincies	16.000	30.000
Incidentele subsidies gemeenten	236.972	200.316
	<u>252.972</u>	<u>230.316</u>

Toelichting op de exploitatierekening (2)

	exploitatie 2021	exploitatie 2020
LASTEN	€	€
1 Beheerlasten personeel		
Medewerkers in loondienst		
Brutolonen	199.654	146.599
Werkgeverspremies svw	32.056	26.015
Pensioenlasten	12.778	11.086
Overige loonkosten	3.178	2.672
af: Uitkering ziekteverzuim	0	0
	<u>247.666</u>	<u>186.372</u>
Kosten arbodienst	562	659
Inhuur personeel	48.879	0
Overige personeelslasten	1.177	889
Doorberekening publiciteit	0	-22.000
	<u>298.284</u>	<u>165.920</u>
2 Beheerlasten materieel		
Huisvesting		
Huur	7.843	7.738
Servicekosten	2.626	2.476
Overige huisvestingskosten	231	0
	<u>10.700</u>	<u>10.214</u>
Afschrijvingen		
Afschrijving apparatuur	2.714	973
	<u>2.714</u>	<u>973</u>
Vervoerskosten		
Brandstofkosten	2.294	0
Bushuur	5.400	0
Belastingen en verzekeringen	616	0
Kilometervergoedingen	0	1.082
Verblijfkosten	0	120
Openbaar vervoer	0	200
Overige vervoerskosten	690	0
	<u>9.000</u>	<u>1.402</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	678	919
Portokosten	229	264
Telecommunicatie	3.424	2.640
Automatiseringskosten	1.479	0
Inventariskosten	2.416	256
	<u>8.226</u>	<u>4.079</u>

Toelichting op de exploitatierekening (3)

	exploitatie 2021	exploitatie 2020
	€	€
2 Beheerlasten materieel (vervolg)		
Algemene kosten		
Representatie, zakenlunches, -diners	1.868	1.641
Bezoek seminars/optredens	1.922	1.428
Reis- en verblijfkosten	3.037	0
Verzekeringen	901	864
Contributies en abonnementen	4.377	2.264
Administratie, accountantskosten	14.408	10.072
Bankkosten	774	354
Diverse algemene kosten	87	-1
	<u>27.374</u>	<u>16.622</u>
	<u>58.014</u>	<u>33.290</u>
4 Activiteitenlasten personeel		
Inhuur lokale organisaties	32.112	20.084
Personeel publiciteit	45.895	25.500
Vrijwilligers	16.356	5.367
	<u>94.363</u>	<u>50.951</u>
5 Activiteitenlasten materieel		
Optredens	180.294	20.381
Techniek/livestreams	17.930	27.111
Reis- en verblijfksten	4.442	1.216
Publiciteit	48.285	35.624
Catering	8.382	3.476
Overige kosten	2.705	0
	<u>262.038</u>	<u>87.808</u>
8 Rentebaten en -lasten		
Renteopbrengsten	26	13
	<u>26</u>	<u>13</u>
9 Buitengewone baten en lasten		
Verschillen		26
Nagekomen baten en lasten	980	577
Afschrijving debiteuren		-7.006
Boetes/aanmaningskosten		-17
	<u>980</u>	<u>-6.420</u>

Toelichting op de exploitatierekening (4)

Werkzame personen

	exploitatie 2021			exploitatie 2020		
	aantal pers	aantal fte/uur	bedrag €	aantal pers	aantal fte/uur	bedrag €
Uren per werkweek fte		38 uur		38 uur		
Werknemers in vaste dienst (onbepaalde tijd)	3	3,0 fte	215.000	3	3,0 fte	187.920
Werknemer in tijdelijke dienst (bepaalde tijd)	1	0,4 fte	33.000	3	3,0 fte	5.367
Ingehuurde zelfstandigen / freelancers	15	3,0 fte	140.000	6	0,6 fte	23.584
Overige werkzame personen	60		58.872	60		45.000
Stagiair(e)s	2	1,0 fte	2.500	1	1,0 fte	0
Vrijwilligers	640			140		

Ondertekening

Datum: 30 maart 2022

B.A.S. Broeder

M. van den Ouweland



Overzicht van de vaste activa

	aanschaf- datum	afschr perc	aanschaf- waarde	boek- waarde 1-jan	afschrij- ving 2021	boek- waarde 31-dec
Apparatuur		%	€	€	€	€
Apple iMac 21"	feb-17	20,0	1.411,57	305,85	282,36	23,49
Apple iMac 21.5	mrt-19	20,0	1.409,84	892,89	282,00	610,89
MacBook 13	aug-20	20,0	990,91	908,33	247,80	660,53
MacBook Air 13	aug-20	20,0	1.238,84	1.135,60	198,24	937,36
MacBook 16	okt-20	20,0	2.230,58	2.119,05	446,16	1.672,89
MacBook 16	okt-20	20,0	2.230,58	2.119,05	446,16	1.672,89
<i>Aanschaffingen boekjaar</i>						
Apple iMac 21.5	jan-21	20,0	1.677,31		312,87	1.364,44
Apple iMac 21.5	feb-21	20,0	1.009,22		183,84	825,38
Camera Sony A7 mark III	jul-21	20,0	1.907,44		162,13	1.745,31
Fotolamp Nanlite Forza	jul-21	20,0	808,26		68,70	739,56
DJ draaitafel occasion	sep-21	20,0	750,00		41,63	708,37
DJ draaitafel occasion	sep-21	20,0	750,00		41,63	708,37
totaal apparatuur			16.414,55	7.480,77	2.713,52	11.669,48