

Stichting "Cultura Venray"
Schoutenstraatje 8
5801 BS Venray

1. RAPPORT

INHOUDSOPGAVE**Pagina**

1. Rapport	
1.1 Samenstellingsverklaring	3
1.2 Algemeen	4
1.3 Resultaatvergelijking	5
1.4 Financiële positie	6
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2022	8
2.2 Staat van baten en lasten	10
2.3 Toelichting op de jaarrekening	11
2.4 Toelichting op de balans	13
2.5 Staat van baten en lasten Cultura, Cultuur in de klas en harmonie en fanfare	17
2.6 Toelichting op staat van baten en lasten Cultura	18
2.7 Toelichting op staat van baten en lasten Harmonie en fanfare	21
2.8 Toelichting op staat van baten en lasten Cultuur in de klas	22
2.9 Ondertekening	23

Stichting Cultura Venray
Schoutenstraatje 8
5801 BS VENRAY

Venray, 6 april 2023
Betreft: jaarrekening 2022

Geacht bestuur,

Hiermee brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2022, de staat van baten en lasten over 2022 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2022 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.1. Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting "Cultura Venray" te Venray is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de winst- en verliesrekening over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting "Cultura Venray".

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

VDH Accountants



J.P.J.G. van Ganswinkel RA

1.2 Algemeen

Onderneming

Stichting Cultura Venray is gestart per 28 juli 2016 met als rechtsvorm stichting. De onderneming is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 66555620.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Cultura Venray wordt als volgt omschreven:

- Vragers en aanbieders op het gebied van kunst en cultuur in Venray en omgeving met elkaar te verbinden en op deze wijze samenwerking te bevorderen en kunst en cultuur gerelateerde projecten en activiteiten in Venray te bevorderen.

Bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit:

- A.W.L. Duijghuisen (Voorzitter)
- F.M.T. Vermeulen (Penningmeester)
- A.J.G.J. Wetterhahn
- J.A.G. Lenssen

Directie

De directie van de stichting bestaat uit:

- J.A.G. Lenssen

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2022		2021	
	€	%	€	%
Cultura Venray	272.133	100%	268.418	100%
Totale baten	272.133	100%	268.418	100%
Kantoorkosten	11.236	4%	11.095	4%
Personeelskosten	200.508	74%	187.463	70%
Overige personeelskosten	18.454	7%	11.899	4%
Activiteiten	11.279	4%	3.979	1%
Marketing en communicatie	22.585	8%	7.155	3%
Huisvestingskosten	21.058	8%	16.836	6%
Afschrijvingskosten	2.150	1%	2.125	1%
Totale lasten	287.270	106%	240.552	90%
Resultaat	-15.137	-6%	27.866	10%

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	6.588		4.045	
Liquide middelen	<u>186.092</u>		<u>243.413</u>	
Totaal vlottende activa		192.680		247.458
Kortlopende schulden		<u>165.472</u>		<u>198.406</u>
Werkkapitaal		27.208		49.052
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>10.716</u>		<u>4.009</u>	
		<u>10.716</u>		<u>4.009</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>37.924</u></u>		<u><u>53.061</u></u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>37.924</u>		<u>53.061</u>
		<u><u>37.924</u></u>		<u><u>53.061</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2022 ten opzichte van 31 december 2021 gedaald met € 21.844.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	<u>10.716</u>	10.716	<u>4.009</u>	4.009
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	100		-	
Overlopende activa	<u>6.488</u>	6.588	<u>4.045</u>	4.045
<i>Liquide middelen</i>		186.092		243.413
Totaal activazijde		<u><u>203.396</u></u>		<u><u>251.467</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	28.061		28.061	
Bestemmingsreserve	<u>9.863</u>		<u>25.000</u>	
		37.924		53.061
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	33.420		5.436	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		11.377	
Overlopende passiva	<u>132.052</u>		<u>181.593</u>	
		165.472		198.406
Totaal passivazijde		<u><u>203.396</u></u>		<u><u>251.467</u></u>

2.2. Staat van baten en lasten

	Werkelijk 2022		Begroting 2022		Begroting 2023		Werkelijk 2021	
	€	€	€	€	€	€	€	€
Cultura Venray	272.133		319.765		349.561		268.418	
Totaal baten		272.133		319.765		349.561		268.418
Kantoorkosten	11.236		16.065		19.700		11.095	
Personeelskosten	200.508		218.000		237.073		187.463	
Overige personeelskosten	18.454		17.400		17.240		11.899	
Activiteiten	11.279		29.250		33.194		3.979	
Marketing en communicatie	22.585		13.000		12.200		7.155	
Huisvestingskosten	21.058		23.050		32.550		16.836	
Afschrijvingskosten	2.150		3.000		3.000		2.125	
Totaal lasten		287.270		319.765		354.957		240.552
Saldo baten en lasten		-15.137		-		-5.396		27.866
Totaal resultaat		<u>-15.137</u>		<u>-</u>		<u>-5.396</u>		<u>27.866</u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Cultura Venray, gevestigd te Venray, bestaan voornamelijk uit:

- Vragers en aanbieders op het gebied van kunst en cultuur in Venray en omgeving met elkaar te verbinden en op deze wijze samenwerking te bevorderen en kunst en cultuur gerelateerde projecten en activiteiten in Venray te bevorderen.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan het Schoutenstraatje 8 te Venray.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Cultura Venray, gevestigd te Venray is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 66555620.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de kosten en andere lasten over het jaar. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

Algemeen

Onder de baten wordt verstaan de subsidie die is ontvangen van de gemeente Venray. Tevens worden hier opbrengsten ondergebracht voor overige leveringen of diensten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris	Totaal 2022	Totaal 2021
	€	€	€
Aanschafwaarde	10.064	10.064	11.219
Cumulatieve afschrijvingen	-6.055	-6.055	-4.384
Boekwaarde per 1 januari	<u>4.009</u>	<u>4.009</u>	<u>6.835</u>
Investeringen	8.857	8.857	-
Desinvesteringen	-	-	-1.155
Afschrijvingen desinvesteringen	-	-	368
Afschrijvingen	-2.150	-2.150	-2.039
Mutaties 2019	<u>6.707</u>	<u>6.707</u>	<u>-2.826</u>
Aanschafwaarde	18.921	18.921	10.064
Cumulatieve afschrijvingen	-8.205	-8.205	-6.055
Boekwaarde per 31 december	<u>10.716</u>	<u>10.716</u>	<u>4.009</u>

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20% - 33,33%

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	<u>100</u>	<u>-</u>

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overlopende activa		
Waarborgsom	1.648	1.648
Vooruitbetaalde huur	1.148	1.079
Vooruitbetaalde verzekeringen	1.369	1.318
Vooruitbetaalde softwarekosten	544	-
Te vorderen inzake foutief verloonde pensioenpremies	1.710	-
Dubbel betaald bedrag	69	-
	<u>6.488</u>	<u>4.045</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rabobank spaarrekening	10	10
Rabobank betaalrekening	24.036	81.611
Rabo CIK	154.908	155.196
Rabo HAFA	7.164	6.596
Creditcard	-26	-
	<u>186.092</u>	<u>243.413</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Reserves		
Overige reserves	28.061	28.061
Bestemmingsreserve Vernieuwing Cultura	9.863	25.000
	<u>37.924</u>	<u>53.061</u>

	2022	2021
	€	€
<i>Overige reserves</i>		
Stand per 1 januari	28.061	25.195
Resultaat	-15.137	27.866
Dotatie bestemmingsreserve	-	-25.000
Onttrekking bestemmingsreserve vernieuwing Cultura	15.137	
Stand per 31 december	<u>28.061</u>	<u>28.061</u>

	2022	2021
	€	€
<i>Bestemmingsreserve Vernieuwing Cultura</i>		
Stand per 1 januari	25.000	-
Dotatie bestemmingsreserve	-	25.000
Onttrekking reserve	-15.137	-
Stand per 31 december	<u>9.863</u>	<u>25.000</u>

Dit betreft een bestemmingsreserve ten behoeve van de heroriëntatie van Cultura, inclusief het ontwikkelen van een nieuwe strategie met passende vormgeving, marketing en nieuwe functieprofielen. De beslissing om dit project te starten is pas in 2022 genomen, maar bij het opstellen van de jaarcijfers van 2021 wordt reeds een tekort voorzien in het begrote budget voor 2022, waarvoor dit bestemmingsreserve zal worden ingezet. Niet alle uitgaven inzake deze heroriëntatie zijn in 2022 gerealiseerd, dus zal het resterende saldo worden doorgeschoven naar 2023.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Handelscrediteuren		
Handelscrediteuren	<u>33.420</u>	<u>5.436</u>

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	-	10.033
Pensioenpremies	-	1.344
	<u>-</u>	<u>11.377</u>

2.4 Toelichting op de balans

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidie CIK	119.450	167.024
Vooruitontvangen subsidie HaFa	3.107	1.572
Nog te besteden subsidie APPIE	2.500	5.854
Vakantiegeld	6.995	7.143
	<u>132.052</u>	<u>181.593</u>

	2022	2021
	€	€
<i>Vooruitontvangen subsidie CIK</i>		
Beschikbare subsidies oude jaren	75.936	75.936
Beschikbare subsidies schooljaar 2019/2020	49.013	49.013
Beschikbare subsidies schooljaar 2020/2021	38.279	38.279
Beschikbare subsidies schooljaar 2022/2023	-6.528	3.796
Beschikbare subsidies lopend jaar aug-22 / dec 23	-37.250	
	<u>119.450</u>	<u>167.024</u>

	2022	2021
	€	€
<i>Vooruitontvangen subsidie HaFa</i>		
Beschikbare subsidies oude jaren	8.625	8.625
Beschikbare subsidies schooljaar 2019/2020	6.460	6.460
Beschikbare subsidies schooljaar 2020/2021	14.051	14.051
Beschikbare subsidies schooljaar 2021/2022	1.408	-27.564
Beschikbare subsidies lopend jaar aug-22 / dec 23	-27.437	
	<u>3.107</u>	<u>1.572</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Huurverplichtingen

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van een kantoorruimte aan het Schoutenstraatje 8 te Venray. De huurverplichting bedraagt € 12.600,- per jaar en wordt jaarlijks geïndexeerd. De huurverplichting loopt tot 31 augustus 2023 en wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd.

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van een winkelruimte aan de Schoolstraat 11A te Venray. De huurverplichting bedraagt € 12.000,- per jaar en wordt jaarlijks geïndexeerd. De huurverplichting loopt tot 31 december 2022 en wordt telkens met twee maanden stilzwijgend verlengd.

2.5 Staat van baten en lasten Cultura, Cultuur in de klas en harmonie en fanfare

	Werkelijk 2022		Begroting 2022		Begroting 2023		Werkelijk 2021	
	€	€	€	€	€	€	€	€
Cultura Venray								
Cultura Venray	272.133		319.765		349.561		268.418	
Totaal baten		272.133		319.765		349.561		268.418
Kantoorkosten	11.236		16.065		19.700		11.095	
Personeelskosten	200.508		218.000		237.073		187.463	
Overige personeelskosten	18.454		17.400		17.240		11.899	
Activiteiten	11.279		29.250		33.194		3.979	
Marketing en communicatie	22.585		13.000		12.200		7.155	
Huisvestingskosten	21.058		23.050		32.550		16.836	
Afschrijvingskosten	2.150		3.000		3.000		2.125	
Totaal lasten		287.270		319.765		354.957		240.552
Saldo baten en lasten		-15.137		-		-5.396		27.866
Totaal resultaat		-15.137		-		-5.396		27.866

2.6 Toelichting staat van baten en lasten Cultura

	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Werkelijk 2021
	€	€	€	€
BATEN				
Cultura Venray				
Gemeentelijke bijdrage Cultura	261.934	262.000	267.958	258.318
Verhuur	5.199	4.200	4.200	5.100
Bijdrage centrumvisie	-	1.200		-
Administratiebijdrage CIK en HaFa	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo voorgaande jaren ivm corona	-	46.865	18.000	-
Bijdrage CIK aan CV website			15.000	
Maggezien reservering			12.000	
Cultuurcafé XXL en presentatie nieuwe CV			8.000	
Bijdrage Mike Borgs			1.500	
Bijdrage gemeente Studio 11			7.673	
Bijdrage Cultuurcafés			5.115	
Bijdrage innovatieve jeugdprojecten			5.115	
Diverse opbrengsten	-	500	-	-
	<u>272.133</u>	<u>319.765</u>	<u>349.561</u>	<u>268.418</u>
LASTEN				
Kantoorkosten				
Kantoorartikelen	1.454	200	500	309
Telefoon / internet / TV	573	1.550	1.500	556
Contributies en abonnementen	2.894	2.900	5.000	2.715
Kantinekosten	822	1.500	1.000	455
Administratiekosten	4.033	6.400	6.400	3.876
Software	862	1.715	-	1.833
Hardware	59	500	4.000	1.072
Bankkosten	280	1.300	1.300	254
Boete belastingdienst	259	-	-	-
Overige algemene kosten	-	-	-	25
	<u>11.236</u>	<u>16.065</u>	<u>19.700</u>	<u>11.095</u>
Personeelskosten				
Bruto lonen	162.201	171.000	194.073	148.710
Vakantiegeld	-	-	-	-
Sociale lasten	29.431	34.000	30.000	25.216
Pensioenpremies	8.876	13.000	13.000	13.537
	<u>200.508</u>	<u>218.000</u>	<u>237.073</u>	<u>187.463</u>

2.7 Toelichting staat van baten en lasten Cultura

	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Werkelijk 2021
	€	€	€	€
Overige personeelskosten				
Ziekengeldverzekering	10.103	7.500	7.500	7.305
Declaraties	269	250	500	340
Parkeerkosten	29	50	50	21
Reiskosten personeel	4.734	1.700	1.500	1.467
Telefoonkostenvergoeding	985	1.050	1.050	936
Ontwikkeling personeel	275	5.000	4.000	-
Onbelaste vergoedingen	-	-	-	-
Vrijwilligerskosten	1.850	1.500	2.140	1.740
Inhuren personeel	-	-	-	-
Overige personeelskosten	209	350	500	89
	18.454	17.400	17.240	11.898
Activiteiten				
Cultuurcafé's	-	-	5.000	-
Deelcafés	230	-	-	-
Cultuurprijs	-	-	-	-
Informatiebijeenkomsten	-	2.500	2.500	-
Evenementen	229	18.300	-	-
Teamactiviteiten	6.022	6.000	1.500	825
Relatiegeschenken	819	250	250	706
the B	-	-	-	-
Centrumvisie	1.707	1.200	-	1.200
Overlegkosten	2.273	500	500	473
Waardebonnen	-	500	-	775
Projecten extern	-	-	16.980	-
Jeugdprojecten	-	-	5.000	-
Schoolstraat 26	-	-	1.464	-
Overige kosten activiteiten	-	-	-	-
	11.279	29.250	33.194	3.979
Marketing en communicatie				
Foto- en beeldmateriaal	3.145	2.500	1.500	420
Websitekosten	15.521	7.000	8.400	6.184
Social media kosten	150	300	300	50
Uitbesteed pr	-	500	-	-
Ontwikkeling en ontwerp	3.202	1.900	1.000	239
Drukkosten	174	300	500	47
Advertentiekosten	393	-	-	-
Overige marketing- en communicatiekosten	-	500	500	215
	22.585	13.000	12.200	7.155

2.7 Toelichting staat van baten en lasten Cultura

	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Werkelijk 2021
	€	€	€	€
Huisvestingskosten				
Huur kantoorruimte	12.940	13.600	15.600	12.153
Gas, water en elektra	4.876	5.500	15.000	3.927
Afvalkosten	258	350	350	188
Onderhoud gebouwen	498	-	-	-
Verzekeringen	-	600	600	-
Overige huisvestingskosten	423	500	500	568
Vervanging hardware	-	-	-	-
Inrichten kantoor en werkplekken	2.064	2.500	500	-
	<u>21.058</u>	<u>23.050</u>	<u>32.550</u>	<u>16.836</u>
 Afschrijvingskosten				
Inventaris	2.150	3.000	3.000	2.039
Boekresultaat materiële vaste activa	-	-	-	85
	<u>2.150</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>2.124</u>

2.7 Toelichting staat van baten en lasten Harmonie en fanfare

	Werkelijk 2022	Begroting 2022/2023	Begroting 2021/2022	Werkelijk 2021
	€	€	€	€
BATEN VERLENGD KALENDERJAAR 2022/2023				
Harmonie en fanfare				
Inkomsten dienstverlening Harmonie en fanfare	-	-	-	-
Gemeentelijke bijdrage Harmonie en fanfare	-	91.642	-	-
Overige inkomsten	-	-	-	-
Overhevelen saldo naar kalenderjaar 2023	-	-	-	-
	-	91.642	-	-

LASTEN VERLENGD KALENDERJAAR 2022/2023**Kosten Harmonie en fanfare**

Leerlingssubsidie	19.350	62.100	-	-
Project "The sky is no limit"	-	-	-	-
Steunpunt	4.417	13.500	-	-
Examens	278	4.500	-	-
Administratiekosten	2.500	2.500	-	-
Overige kosten	892	9.042	-	-
Overhevelen saldo naar kalenderjaar 2023	-27.437	-	-	-
	-0	91.642	-	-

BATEN SCHOOLJAAR 2021/2022**Harmonie en fanfare**

Inkomsten dienstverlening Harmonie en fanfare	1.375	-	-	30
Gemeentelijke bijdrage Harmonie en fanfare	57.500	-	67.970	-
Overige inkomsten	250	-	-	-
Overhevelen saldo naar balans	-59.125	-	-	-30
	-	-	67.970	-

LASTEN SCHOOLJAAR 2021/2022**Kosten Harmonie en fanfare**

Leerlingssubsidie	35.150	41.400	17.650
Project "The sky is no limit"	5.745	-	3.227
Steunpunt	9.221	9.000	3.449
Examens	2.954	3.000	68
Administratiekosten	2.500	2.500	2.500
Overige kosten	2.147	12.070	701
Overhevelen saldo naar balans	-57.717	-	-27.595
	0	-	67.970

2.8 Toelichting staat van baten en lasten Cultuur in de klas

	Werkelijk 2022	Begroting 2022/2023	Begroting 2021/2022	Werkelijk 2021
	€	€	€	€
BATEN VERLENGD KALENDERJAAR 2022/2023				
Cultuur in de klas				
Overige inkomsten Cultuur in de klas		-	-	-
Gemeentelijke bijdrage Cultuur in de klas	33.333	150.000	-	-
Inzet restant saldo voorgaand kalenderjaar	-	107.500	-	-
Overhevelen saldo naar kalenderjaar 2022	-33.333	-	-	-
	<u>0</u>	<u>257.500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

LASTEN VERLENGD KALENDERJAAR 2022/2023

Kosten Cultuur in de klas				
Aanbieders	25.496	147.500	-	-
Project "The music station"	20.328		-	-
Overige CIK projecten	22.200	107.500	-	-
Administratiekosten	2.500	2.500	-	-
Overige kosten	59		-	-
Overhevelen saldo naar kalenderjaar 2022	-70.583	-	-	-
	<u>0</u>	<u>257.500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

BATEN SCHOOLJAAR 2021/2022

Cultuur in de klas				
Overige inkomsten Cultuur in de klas	2.220			2.220
Gemeentelijke bijdrage Cultuur in de klas	100.000		100.000	33.333
Inzet restant saldo voorgaand kalenderjaar			139.584	
Overhevelen saldo naar balans	-102.220			-35.553
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>239.584</u>	<u>-</u>

LASTEN SCHOOLJAAR 2021/2022

Kosten Cultuur in de klas				
Aanbieders	60.958		62.625	17.648
Project "The music station"	12.372		42.000	3.250
Overige CIK projecten	29.139		131.953	5.825
Administratiekosten	2.500		2.500	2.500
Overige kosten	3.778		506	2.534
Overhevelen saldo naar balans	-108.748		-	-31.757
	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>239.584</u>	<u>-</u>