

Jaarrekening 2019
Balans & exploitatierekening

Stichting Circusdrome

Van Schendelstraat 7a
9721 GV Groningen

oprichtingsdatum: 29 april 2003

datum opstellen: 31-03-2020

datum vaststellen: 01-04-2020



Buro Bothof, administratieve dienstverlening
Helper Westsingel 98, 9721 BH, Groningen
T (050) 302 41 12 / E info@burobothof.nl
W burobothof.nl

Balans per 31 december 2019 - Stichting Circusdrome

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| ACTIVA | | | PASSIVA | | |
| <u>Materiele vaste activa</u> | | | <u>Eigen vermogen</u> | | |
| Installaties | € 8,860.00 | € 600.00 | Stichtingvermogen | € 3,239.03 | € 27,952.00 |
| Vervoersmiddelen | € 840.05 | € - | | | |
| <u>Kortlopende vorderingen</u> | | | <u>Langlopende schulden</u> | | |
| Debiteuren | € 24,071.23 | € 41,799.00 | Lening o/g Dave Moore Entertainment | € 1,564.17 | € 1,564.00 |
| Overige vorderingen | € - | € 223.00 | | | |
| Omzetbelasting | € 128.00 | € - | | | |
| <u>Liquide middelen</u> | | | <u>Kortlopende schulden</u> | | |
| Triodos | € 5,235.52 | € - | Crediteuren | € 28,842.63 | € 15,798.00 |
| ING bank, rekening-courant | € 938.14 | € 12,041.00 | Omzetbelasting | € - | € 3,472.00 |
| ING spaarrekening | € - | € 33.00 | Rekening-courant D. van Oven | € 4,199.25 | € 4,199.00 |
| Kas | € - | € 297.00 | Rekening-courant J. Damwichers | € 24.86 | € 25.00 |
| | | | Kosten administratiekantoor | € 825.00 | € 750.00 |
| | | | Nog te betalen rente | € 1,378.00 | € 1,233.00 |
| | + | + | | | |
| | <u>€ 40,072.94</u> | <u>€ 54,993.00</u> | | <u>€ 40,072.94</u> | <u>€ 54,993.00</u> |

Resultaatrekening 2019 - Stichting Circusdrome

| | 2019 | 2018 |
|--|-----------------------|----------------------|
| INKOMSTEN | | |
| Netto omzet | € 80,777.32 + | € 102,362.00 + |
| | € 80,777.32 | € 102,362.00 |
| KOSTEN | | |
| Inkoopkosten & uitbesteed werk | € 68,180.16 | € 59,625.00 |
| Afschrijvingen | € 1,100.95 | € 628.00 |
| Huisvestingskosten | € 3,600.00 | € 1,350.00 |
| Verkoopkosten | € 17,626.70 | € 4,490.00 |
| Algemene kosten | € 15,237.05 | € 6,380.00 |
| Rentelasten | € 353.33 + | € 288.00 + |
| TOTALE KOSTEN | € 106,098.19 - | € 72,761.00 - |
| <i>Baten & lasten voorgaande boekjaren</i> | € -607.90 | € - |
| RESULTAAT | € -24,712.97 | € 29,601.00 |

Toelichting balans per 31 december 2019 - Stichting Circusdrome

Debiteuren

| | | |
|--|---|----------|
| Factuur 15/145 - Boschma Cases (deels betaald) | € | 2,468.18 |
| Factuur 19/120 - Magique Belgique bvba | € | 2,677.60 |
| Factuur 19/140 - Kunsten op straat | € | 1,250.78 |
| Factuur 19/141 - Stad Antwerpen | € | 1,380.00 |
| Factuur 19/143 - Detron ICT Groep B.V. | € | 1,444.25 |
| Factuur 19/144 - Artventura B.V. | € | 5,490.35 |
| Factuur 19/145 - Backstage Kitty Hagen | € | 4,040.08 |
| Factuur 19/146 - Kaat & Co B.V. | € | 1,119.25 |
| Factuur 19/147 - DN Leisure | € | 3,535.24 |
| Factuur 19/148 - MAPH BV | € | 665.50 |

Debiteuren per 31 december 2019

€ 24,071.23 +

Berekening stichtingsvermogen

| | | |
|--------------------------------------|----------|------------------------|
| Vermogen 1 januari 2019 | € | 27,952.00 |
| Bij: Resultaat 2019 | € | -24,712.97 + |
| Vermogen per 31 december 2019 | € | <u>3,239.03</u> |

Crediteuren

| | | |
|---------------------------------|---|----------|
| Albert Heijn | € | 55.39 |
| Bagels and Beans | € | 6.30 |
| Bastion Hotels | € | 235.80 |
| Bauhaus | € | 12.15 |
| Bed & breakfast "Galge Veld" | € | 90.00 |
| BEMA Shopping B.V. | € | 34.75 |
| Bo Ree Rijzinga | € | 450.00 |
| Boels Verhuur B.V. | € | 481.75 |
| CJIB | € | 104.00 |
| Dave Moore Entertainment | € | 246.62 |
| Dave Moore Entertainment | € | 615.85 |
| Dave Moore Entertainment | € | 4,059.13 |
| Dave Moore Entertainment | € | 7,260.81 |
| De vrienden van de burgemeester | € | 4.50 |
| DSG diensten BV | € | 72.83 |
| DSG diensten BV | € | 10.47 |
| DummyDoll GmbH | € | 74.10 |
| Firma Mulder | € | 36.80 |
| Gamma | € | 16.99 |
| Gamma | € | 16.46 |
| Hema | € | 10.00 |
| Hornbach | € | 4.25 |
| Hornbach | € | 24.20 |
| ibis Budget Rotterdam | € | 17.00 |
| ibis Budget Rotterdam | € | 4.00 |
| Impex Trailers | € | 137.58 |
| Jordi Damwichers | € | 5,357.00 |
| Jordi Damwichers | € | 112.50 |
| Jordi Damwichers | € | 60.00 |
| Majestic on stage | € | 436.00 |
| Majestic on stage | € | 333.98 |
| Makro | € | 48.18 |
| Marc van Vliet | € | 5,203.00 |
| Matthijs Haas | € | 907.50 |
| Pavarotti | € | 27.25 |

Vervolg toelichting balans per 31 december 2019 - Stichting Circusdrome

Crediteuren

| | | |
|--|---|--------|
| Proef- en eetlokaal de stomme van Campen | € | 11.50 |
| Q-Park | € | 30.00 |
| Recessie | € | 10.00 |
| Sander Baan Muziek | € | 141.75 |
| Shell | € | 8.50 |
| Sitecrew | € | 469.90 |
| Stadsschouwburg Groningen | € | 28.60 |
| Stadsschouwburg Groningen | € | 7.00 |
| Stichting Raakvlak | € | 599.50 |
| Taco van Dijk | € | 175.00 |
| Thermen Holiday | € | 13.75 |
| Thermen Holiday | € | 29.00 |
| Vermakelaar Vince van Leth | € | 217.50 |
| V.O.F Agema Metaalbewerking | € | 54.45 |
| V.O.F Agema Metaalbewerking | € | 232.93 |
| Van Gelderen Stoffen B.V. | € | 246.11 |

Crediteuren per 31 december 2019

€ 28,842.63

BTW

| | | |
|----------------------|---|---------|
| BTW 4e kwartaal 2019 | € | 247.00 |
| Suppletie BTW 2019 | € | -375.00 |

BTW per 31 december 2019

€ -128.00

Nog te betalen kosten

| | | |
|-----------------------------|---|--------|
| Buro Bothof - jaarwerk 2019 | € | 825.00 |
|-----------------------------|---|--------|

Nog te betalen kosten per 31 december 2019

€ 825.00

Toelichting resultaatrekening 2019 - Stichting Circusdrome

| | 2019 | 2018* |
|---|--------------|--------------|
| INKOMSTEN | | |
| Omzet voorstellingen & verhuur | | |
| Omzet Metamorfoso | € 10,230.00 | |
| Omzet Morna | € 6,049.84 | |
| Omzet Bombardo | € 13,237.78 | |
| Omzet Maharadja | € 10,475.00 | |
| Omzet De Clown | € 5,325.00 | |
| Omzet Levita | € 1,537.50 | |
| Omzet Circusdecoratie | € 26,593.40 | |
| Reiskosten Metamorfoso | € 362.48 | |
| Reiskosten Morna | € 329.00 | |
| Reiskosten Bombardo | € 885.28 | |
| Reiskosten Maharadja | € 661.44 | |
| Reiskosten Circusdecoratie | € 4,340.60 + | |
| | € 80,027.32 | € 98,944.00 |
| Overige inkomsten | € 750.00 | € 3,418.00 |
| TOTAAL INKOMSTEN | € 80,777.32 | € 102,362.00 |

UITGAVEN

Inkoopkosten & uitbesteed werk

| | | |
|----------------------|-------------|-------------|
| Gage Werkplaats | € 750.00 | |
| Gage Metamorfoso | € 9,675.00 | |
| Gage Morna | € 7,275.83 | |
| Gage Bombardo | € 14,025.00 | |
| Gage Maharadja | € 10,460.00 | |
| Gage De Clown | € 5,365.76 | |
| Gage Levita | € 1,150.00 | |
| Gage Circusinstuif | € 2,190.00 | |
| Gage Circusdecoratie | € 16,488.57 | |
| Gage Organisatie | € 800.00 + | |
| | € 68,180.16 | € 59,625.00 |

Afschrijvingen

| | | |
|---------------------------------|------------|----------|
| Afschrijving installaties | € 990.00 | € 628.00 |
| Afschrijvingen vervoersmiddelen | € 110.95 + | € - + |
| | € 1,100.95 | € 628.00 |

Huisvestingskosten

| | | |
|------|------------|------------|
| Huur | € 3,600.00 | € 1,350.00 |
|------|------------|------------|

Verkoopkosten

| | | |
|---------------------------|--------------|------------|
| Reiskosten voorstellingen | € 14,506.58 | € 2,790.00 |
| Representatiekosten | € 998.96 | € 930.00 |
| Overige verkoopkosten | € 2,121.16 + | € 770.00 + |
| | € 17,626.70 | € 4,490.00 |

Vervolg toelichting resultaatrekening 2019 - Stichting Circusdrome

Algemene kosten

| | | |
|------------------------------|--------------|------------|
| Maakkosten Levita | € 340.44 | € - |
| Maakkosten De Clown | € 2,854.60 | € - |
| Maakkosten Showtime | € 1,021.22 | € - |
| Maakkosten Woonwagen | € 765.56 | € - |
| Overige maakkosten | € 151.00 | € - |
| Kleine aanschaffingen | € - | € 3,029.00 |
| Onderhoud- & reparatiekosten | € 42.31 | € 1,304.00 |
| Huur circusdecoraties | € 7,471.73 | € 600.00 |
| Kosten administratiekantoor | € 1,015.00 | € 750.00 |
| Opleidingen & trainingen | € 117.15 | € - |
| Kantoorkosten | € - | € 98.00 |
| Overige algemene kosten | € 1,458.04 + | € 599.00 + |
| | € 15,237.05 | € 6,380.00 |

Rentelasten

| | | |
|-------------------------|------------|------------|
| Rente & kosten ING Bank | € 208.33 | € 143.00 |
| Rente lening o/g | € 145.00 + | € 145.00 + |
| | € 353.33 | € 288.00 |

TOTALE KOSTEN

| | | |
|--|----------------|---------------|
| | € 106,098.19 - | € 72,761.00 - |
|--|----------------|---------------|

Baten & lasten voorgaande boekjaren

| | | |
|----------------------------|---------------|-------|
| Afboeken kassaldo | € 297.00 | € - |
| Afboeken debiteur 15/122 | € -50.00 | € - |
| Afboeken debiteur 16/106 | € 250.00 | € - |
| Afboeken crediteur 2018 | € 97.61 | € - |
| Afboeken waarborgsom | € 164.00 | € - |
| Afboeken overige vordering | € 58.49 | € - |
| Afboeken omzetbelasting | € -1,425.00 + | € - + |
| | € -607.90 | € - |

RESULTAAT

| | | |
|--|--------------|-------------|
| | € -24,712.97 | € 29,601.00 |
|--|--------------|-------------|

*over 2018 zijn geen gedetailleerde gegevens beschikbaar, daarom is in sommige gevallen gekozen voor subtotalen.

ACTIVASTAAT 2019

Stichting Circusdrome

| | jaar van aanschaf | aant.mnd. afschr. | afschr. % | aanschaf waarde | afschr. t/m 2018 | boekwaarde 31-12-18 | afschr. 2019 | boekwaarde 31-12-2019 | rest- waarde |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------------|---------------------|------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|
| Installaties | | | | | | | | | |
| De Carroussel Partykrulwerk | 31/07/2012 | 12 | 20% | € 588.00 | € 588.00 | € - | € - | € - | € - |
| Dream Star Staal | 18/10/2012 | 12 | 20% | € 600.00 | € 600.00 | € - | € - | € - | € - |
| Dream Star Facade | 19/10/2012 | 12 | 20% | € 1,900.00 | € 1,900.00 | € - | € - | € - | € - |
| NedCoat Facade | 1/11/2012 | 12 | 20% | € 723.00 | € 723.00 | € - | € - | € - | € - |
| Athena 6-hoek | 5/11/2012 | 12 | 20% | € 3,785.00 | € 3,185.00 | € 600.00 | € - | € 600.00 | € 600.00 |
| Dak- en zijtent doek tenten | 12/11/2012 | 12 | 20% | € 11,000.00 | € 11,000.00 | € - | € - | € - | € - |
| Speelvloer | 1/1/2019 | 12 | 20% | € 2,000.00 | € - | € - | € 400.00 | € 1,600.00 | € - |
| Tribune | 2/1/2019 | 12 | 20% | € 2,950.00 | € - | € - | € 590.00 | € 2,360.00 | € - |
| Zweefapparaat | 21/12/2019 | 0 | 20% | € 4,300.00 | € - | € - | € - | € 4,300.00 | € - |
| | | | | € 27,846.00 | € 17,996.00 | € 600.00 | € 990.00 | € 8,860.00 | € 600.00 |
| Vervoermiddelen | | | | | | | | | |
| Woonwagen, Morna | 3/1/2011 | 12 | 20% | € 3,000.00 | € 3,000.00 | € - | € - | € - | € - |
| Nieuwe achteras & velgen woonwagen | 5/6/2019 | 7 | 20% | € 951.00 | € - | € - | € 110.95 | € 840.05 | € - |
| Totaal | | | | € 3,951.00 | € 3,000.00 | € - | € 110.95 | € 840.05 | € - |

Totale investering 2019: € 10,201.00

Recapitulatie btw 2019 - Stichting Circusdrome

| | omzet | btw |
|---|-------------|--------------------|
| Omzet 21% | € 27,321.80 | € 5,737.57 |
| Omzet 9% | € 43,829.42 | € 3,944.65 |
| Leveringen/diensten naar landen binnen EU | € 9,626.00 | € - |
| Leveringen/diensten uit landen binnen de EU | € 306.00 | € 64.00 + |
| | | € 9,746.22 |
| Voorbelasting | | € 17,294.93 - |
| <i>afronding</i> | | € 0.71- |
| Btw afdracht 2019 | | € 7,548.00- |

Aangiften 2019

| | |
|------------------------------------|--------------------|
| 1e kwartaal | € 4,327.00- |
| 2e kwartaal | € 346.00- |
| 3e kwartaal | € 2,747.00- |
| 4e kwartaal | € 247.00 |
| Totaal reeds ontvangen 2019 | € 7,173.00- |

Te ontvangen suppletie btw 2019 € **375.00-**

Aangiftes 2019

| | kwartaal 1 | kwartaal 2 | kwartaal 3 | kwartaal 4 | totaal | definitief |
|-----------------------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|
| Omzet 21% | € - | € 2,314 | € 8,685 | € 16,185 | € 27,184 | € 27,322 |
| Omzet 9% | € - | € 1,700 | € 25,858 | € 16,271 | € 43,829 | € 43,829 |
| Omzet onbelast | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| Leveringen naar de EU (*) | € 6,852 | € -3,709 | € 3,927 | € 2,556 | € 9,626 | € 9,626 |
| Leveringen uit de EU | € - | € - | € 232 | € 74 | € 306 | € 306 |
| BTW 21% | € - | € 486 | € 1,823 | € 3,398 | € 5,707 | € 5,738 |
| BTW 9% | € - | € 153 | € 2,327 | € 1,464 | € 3,944 | € 3,945 |
| Leveringen uit de EU | € - | € - | € 48 | € 16 | € 64 | € 64 |
| Totaal verschuldigd | € - | € 639 | € 4,198 | € 4,878 | € 9,715 | € 9,746 |
| Af: voorbelasting | € 4,327 | € 985 | € 6,945 | € 4,631 | € 16,888 | € 17,295 |
| Te betalen/ontvangen | € -4,327 | € -346 | € -2,747 | € 247 | € -7,173 | € -7,549 |