

Jaarrekening 2022
Balans & exploitatierekening

Stichting Circusdrome

Van Schendelstraat 7a
9721 GV Groningen

oprichtingsdatum: 29 april 2003

datum opstellen: 4-september-2023
datum vaststellen: 23-november-2023

BUR98

**ADMINISTRATIEVE & PRODUCTIONELE
DIENSTVERLENING**

•

Helper Westsingel 98, 9721 BH, Groningen
T (050) 302 41 12 / E info@buro98.nl
W buro98.nl

Balans per 31 december 2022 - Stichting Circusdrome

	31-12-2022	31-12-2021		31-12-2022	31-12-2021
ACTIVA			PASSIVA		
<u>Materiele vaste activa</u>			<u>Eigen vermogen</u>		
Installaties	€ 3,613.45	€ 5,556.75	Stichtingvermogen	€ 34,197.24	€ 5,687.10
Vervoersmiddelen	€ 269.45	€ 459.65			
<u>Kortlopende vorderingen</u>			<u>Kortlopende schulden</u>		
Debiteuren	€ 6,836.50	€ 2,342.00	Crediteuren	€ 27,088.23	€ 3,842.55
Omzetbelasting	€ 6,062.00	€ 1,762.00	Rekening-courant Dave Moore	€ 2,331.20	€ 4,542.97
			Voorgesloten door Dave Moore	€ 314.31	€ 339.91
<u>Liquide middelen</u>			Kosten administratiekantoor	€ 320.63	€ 320.63
Triodos	€ 47,470.21	€ 6,007.52	Nog te betalen rente	€ -	€ 1,394.76
	_____ +	_____ +		_____ +	_____ +
	<u>€ 64,251.61</u>	<u>€ 16,127.92</u>		<u>€ 64,251.61</u>	<u>€ 16,127.92</u>

Resultaatrekening 2022 - Stichting Circusdrome

	2022		2021
INKOMSTEN			
Netto omzet	€ 121,506.01	+	€ 40,480.11
	€ 121,506.01		€ 40,480.11
KOSTEN			
Inkoopkosten & uitbesteed werk	€ 42,571.60		€ 9,309.10
Afschrijvingen	€ 2,133.50		€ 2,178.05
Huurkosten	€ 1,490.00		€ 3,000.00
Verkoopkosten	€ 24,957.09		€ 7,369.63
Algemene kosten	€ 21,647.22		€ 7,844.97
Rentelasten	€ 196.46	+	€ 189.50
TOTALE KOSTEN	€ 92,995.87	-	€ 29,891.25
RESULTAAT	€ 28,510.14		€ 10,588.86

Toelichting balans per 31 december 2022 - Stichting Circusdrome

Debiteuren

De Amsterdamse MAVO	€	1,857.35	
DeFabrique Enement	€	2,662.00	
Theater de Ruchte	€	1,288.65	
Vliegveld Twenthe	€	1,028.50	
			+
Debiteuren per 31 december 2022	€	6,836.50	

Berekening stichtingsvermogen

Vermogen 1 januari 2022	€	5,687.10	
Bij: Resultaat 2022	€	28,510.14	+
Vermogen per 31 december 2022	€	34,197.24	

Crediteuren

André Fouché	€	341.83	
Dave Moore Entertainment	€	22,214.22	
Directvertalen.nl	€	239.87	
Flam	€	1,996.50	
Marius Broeders	€	1,042.91	
Matthijs van der Veer	€	72.60	
Messe	€	561.80	
Tempel Beheer B.V.	€	726.00	
Stuur autoverhuur	€	-107.50	
			+
Crediteuren per 31 december 2022	€	27,088.23	

Voorgesloten

Voorgesloten door Dave Moore	€	314.31	
			+
Voorgesloten Dave Moore 31-12-2022	€	314.31	

BTW

BTW 4e kwartaal 2022	€	-4,771.00	
Suppletie BTW 2022	€	-1,291.00	
			+
BTW per 31 december 2022	€	-6,062.00	

Nog te betalen kosten

Buro Bothof - jaarwerk 2022	€	320.63	
			+
Nog te betalen kosten per 31 december 2022	€	320.63	

Nog te betalen rente

Saldo 1-1-2022	€	1,394.75	
Af: betaald 2022	€	1,394.75	
			-
Saldo 31-12-2022	€	-	

Toelichting resultaatrekening 2022 - Stichting Circusdrome

	2022	2021
INKOMSTEN		
Omzet algemeen 21%	€ 2,000.00	€ 6,075.00
	€ 2,000.00	€ 6,075.00
Omzet voorstellingen & verhuur		
Omzet Metamorfoso	€ 4,225.00	€ -
Omzet Morna	€ 4,447.50	€ -
Omzet Bombardo	€ 4,675.00	€ -
Omzet Maharadja	€ 2,145.00	€ 2,150.00
Omzet De Clown	€ 12,265.07	€ 2,515.60
Omzet Levita	€ 2,116.25	€ 1,050.00
Omzet de Sleutel van het Circus	€ 13,508.24	€ -
Overige opbrengsten	€ 19,565.00	€ -
Omzet Circusdecoratie	€ 30,045.00	€ 4,365.65
Omzet ICP	€ 6,075.00	€ 1,414.00
Subsidie reiskosten	€ 1,253.00	€ 1,605.00
Reiskosten Maharadja	€ -	€ 292.50
Reiskosten Circusdecoratie	€ 4,034.75 +	€ 397.50
	€ 104,354.81	€ 13,790.25
Overige inkomsten		
Overige opbrengsten	€ 7,662.99	€ 6,612.91
Subsidie RVO - Covid	€ 7,488.21	€ 14,001.95
	€ 15,151.20	€ 20,614.86
TOTAAL INKOMSTEN	€ 121,506.01	€ 40,480.11
UITGAVEN		
Inkoopkosten & uitbesteed werk		
Ontwerp- en vormgevingskosten	€ 2,999.58	€ 281.95
Werk derden	€ 3,100.00	€ 302.50
Gage Werkplaats	€ -	€ 1,775.00
Gage Metamorfoso	€ 2,749.40	€ -
Gage Morna	€ 3,914.46	€ -
Gage Bombardo	€ 4,327.04	€ -
Gage Maharadja	€ 321.10	€ 400.00
Gage De Clown	€ -	€ 470.65
Gage Levita	€ 2,701.10	€ 1,200.00
Gage Circusdecoratie	€ 7,935.75	€ 4,879.00
Gage de Sleutel van het Circus	€ 12,298.17	€ -
Gage Organisatie	€ 2,225.00 +	€ -
	€ 42,571.60	€ 9,309.10
Afschrijvingen		
Afschrijving installaties	€ 1,943.30	€ 1,987.85
Afschrijvingen vervoersmiddelen	€ 190.20 +	€ 190.20 +
	€ 2,133.50	€ 2,178.05
Huisvestingskosten		
Huur	€ 1,490.00	€ 3,000.00
Stallingskosten	€ -	€ -
	€ 1,490.00	€ 3,000.00
Verkoopkosten		
Reiskosten voorstellingen	€ 4,612.73	€ 154.90
Reiskosten Metamorfoso	€ 97.00	€ -
Reiskosten Maharadja	€ 27.90	€ 362.17
Reiskosten Morna	€ 265.60	€ -
Reiskosten Bombardo	€ 81.00	€ -
Reiskosten De Clown	€ -	€ -
Reiskosten Circusdecoratie	€ 13,969.77	€ 829.40
Reiskosten Showtime	€ -	€ -
Reiskosten Levita	€ 242.47	€ 3,820.00
Representatiekosten	€ -	€ 50.86
Reclame/advertentiekosten	€ 4,080.06	€ 677.07
Drukwerk/foldermateriaal	€ 217.25	€ 280.00
Websitekosten	€ 682.39	€ 1,195.23
Beurzen	€ 680.92	€ -
Overige verkoopkosten	€ - +	€ - +
	€ 24,957.09	€ 7,369.63
Vervolg toelichting resultaatrekening 2022 - Stichting Circusdrome		
Algemene kosten		
Inkoop werkplaatsmaterialen	€ 386.55	€ 304.93
Maakkosten Levita	€ -	€ 150.00
Maakkosten De Clown	€ -	€ 447.83
Maakkosten de Sleutel van het Circus	€ 73.17	€ -
Maakkosten Showtime	€ 565.42	€ -
Maakkosten Woonwagen	€ 813.05	€ 107.32
Maakkosten DHGTS	€ -	€ -
Inkoop t.b.v. verhuurobjecten	€ 11,959.00	€ -
Overige maakkosten	€ 4,051.74	€ 3,604.41
Kosten administratiekantoor	€ 694.18	€ 854.99
Kantoorkosten	€ 668.58	€ 1,563.00
Contributies en abonnementen	€ 100.00	€ -
Kantinekosten	€ 117.21	€ -
Eten en drinken horeca	€ 1,091.56	€ -
Overige algemene kosten	€ 1,126.76 +	€ 812.49 +
	€ 21,647.22	€ 7,844.97
Rentelasten/bankkosten		
Rente & kosten ING Bank	€ 196.46	€ 189.50
Rente lening o/g	€ - +	€ - +
	€ 196.46	€ 189.50
TOTALE KOSTEN	€ 92,995.87 -	€ 29,891.25 -
RESULTAAT	€ 28,510.14	€ 10,588.86

Recapitulatie btw 2022 - Stichting Circusdrome

	omzet	btw
Omzet 21%:		
gbr 8001	€ 2,000.00	€ 420.00
gbr 8301	€ 30,045.00	€ 6,309.45
gbr 8306	€ 4,034.75	€ 847.30
	<u>€ 36,079.75</u>	<u>€ 7,576.76</u>

Omzet 9%:		
gbr 8002	€ 4,225.00	€ 380.25
gbr 8003	€ 4,448.00	€ 400.32
gbr 8004	€ 4,675.00	€ 420.75
gbr 8005	€ 2,145.00	€ 193.05
gbr 8006	€ 12,265.07	€ 1,103.86
gbr 8007	€ 2,116.00	€ 190.44
gbr 8008	€ 13,508.00	€ 1,215.72
gbr 8201	€ 19,565.00	€ 1,760.85
	<u>€ 62,947.06</u>	<u>€ 5,665.24</u>

ICP:	
gbr 8307	€ 6,075.00
	<u>€ 6,075.00</u>

Omzet onbelast:	
gbr 8308	€ 1,253.00
	<u>€ 1,253.00</u>

Leveringen diensten uit landen binnen de EU:		
N.v.t.	€ -	€ -

Coronasteun:		
gbr 8201 TVL	€ 7,662.99	
Subsidie RVO-Covid	€ 7,488.21	
	<u>€ 15,151.20</u>	
	<u>€ 121,506.01</u>	<u>€ 13,241.99</u>

Voorbelasting	€ 12,512.84	-
---------------	-------------	---

Btw afdracht 2022	<u>€ 729.15</u>
--------------------------	-----------------

Aangiften 2022		
1e kwartaal	€ 320.00-	
2e kwartaal	€ 443.00	
3e kwartaal	€ 6,669.00	
4e kwartaal	€ 4,771.00-	
Totaal reeds afgedragen 2022	<u>€ 2,021.00</u>	

Verschil	€ 1,291.85-
Afrondingsverschil btw	€ 0.85
Suppletie btw 2022 (te ontvangen)	<u>€ 1,291.00-</u>

Aangiftes 2022	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4	totaal
Omzet 21%	€ -	€ 8,004	€ 19,440	€ 8,635	€ 36,079
Omzet 9%	€ -	€ 9,004	€ 52,115	€ 1,827	€ 62,946
Subsidie					€ -
Leveringen naar de EU (*)	€ -	€ 3,170	€ 2,905	€ -	€ 6,075
Leveringen uit de EU	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
BTW 21%	€ -	€ 1,680	€ 4,082	€ 1,813	€ 7,575
BTW 9%	€ -	€ 810	€ 4,690	€ 164	€ 5,664
Leveringen uit de EU			€ -		€ -
Totaal verschuldigd	€ -	€ 2,490	€ 8,772	€ 1,977	€ 13,239
Af: voorbelasting	€ 320	€ 2,047	€ 2,103	€ 6,748	€ 11,218
Te betalen/ontvangen	<u>€ -320</u>	<u>€ 443</u>	<u>€ 6,669</u>	<u>€ -4,771</u>	<u>€ 2,021</u>