

**Jaarrekening 2023**  
Balans & exploitatierekening

**Stichting Circusdrome**

Van Schendelstraat 7a  
9721 GV Groningen

oprichtingsdatum: 29 april 2003

*datum opstellen: 4 september 2024*  
*datum vaststellen: 17 september 2024*

**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 2023 - Stichting Circusdrome

	31-12-2023	31-12-2022		31-12-2023	31-12-2022
<b>ACTIVA</b>			<b>PASSIVA</b>		
<b><u>Materiele vaste activa</u></b>			<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
Installaties	€ 1.675,81	€ 3.613,45	Stichtingvermogen	€ 8.155,77	€ 34.197,24
Vervoersmiddelen	€ 79,25	€ 269,45			
<b><u>Kortlopende vorderingen</u></b>			<b><u>Kortlopende schulden</u></b>		
Debiteuren	€ -	€ 6.062,00	Crediteuren	€ 7.458,75	€ 27.088,23
Omzetbelasting	€ 3.635,00	€ 6.836,50	Rekening-courant Dave Moore	€ 2.346,57	€ 2.331,20
<b><u>Liquide middelen</u></b>			Voorgeschoten door Dave Moore	€ 386,72	€ 314,31
Triodos	€ 13.232,75	€ 47.470,21	Kosten administratiekantoor	€ 275,00	€ 320,63
	_____ +	_____ +		_____ +	_____ +
	<b><u>€ 18.622,81</u></b>	<b><u>€ 64.251,61</u></b>		<b><u>€ 18.622,81</u></b>	<b><u>€ 64.251,61</u></b>

## Resultaatrekening 2023 - Stichting Circusdrome

	2023		2022
<b>INKOMSTEN</b>			
Netto omzet	€ 65.153,79	+	€ 121.506,01
	<b>€ 65.153,79</b>		<b>€ 121.506,01</b>
<b>KOSTEN</b>			
Inkoopkosten & uitbesteed werk	€ 49.200,53		€ 42.571,60
Afschrijvingen	€ 2.127,84		€ 2.133,50
Huurkosten	€ 6.100,00		€ 1.490,00
Verkoopkosten	€ 14.823,58		€ 24.957,09
Algemene kosten	€ 18.747,48		€ 21.647,22
Rentelasten	€ 195,83	+	€ 196,46
<b>TOTALE KOSTEN</b>	<b>€ 91.195,26</b>	<b>-</b>	<b>€ 92.995,87</b>
<b>RESULTAAT</b>	<b>€ -26.041,47</b>		<b>€ 28.510,14</b>

## Toelichting balans per 31 december 2023 - Stichting Circusdrome

### Debiteuren

Debiteuren per 31 december 2023

€ -

### Berekening stichtingsvermogen

Vermogen 1 januari 2023

€ 34.197,24

Bij: Resultaat 2023

€ -26.041,47 +

Vermogen per 31 december 2023

€ **8.155,77**

### Crediteuren

Buro 98

€ 739,80

Circus Snor

€ 3.381,18

Clinch

€ 654,00

Club van Circusvrienden

€ 64,50

Dave Moore

€ -3.893,38

Duo Musa

€ 872,00

Jordi Damwichers

€ 1.710,00

Larissa Timmer

€ 300,00

Lejo

€ 1.493,30

Marco Bonisimo

€ 1.253,50

Stadsschouwburg Groningen

€ -102,00

Stichting Strtfstvl

€ 907,50

V.O.F. Agema Metaakbewing

€ 78,35

Crediteuren per 31 december 2023

€ **7.458,75**

### Rekening courant Dave Moore

Per 1-1-2023

€ 2.331,20

Bij

€ 15,37

Rekening courant Dave Moore 31-12-2023

€ **2.346,57**

### Voorgesloten

Voorgesloten door Dave Moore

€ 314,31

Bij

€ 72,41

Voorgesloten Dave Moore 31-12-2023

€ **386,72**

### BTW

BTW 4e kwartaal 2023

€ -2.517,00

Suppletie BTW 2023

€ -1.118,00

BTW per 31 december 2023

€ **-3.635,00**

### Nog te betalen kosten

Buro Bothof - jaarwerk 2023

€ 275,00

Nog te betalen kosten per 31 december 2023

€ **275,00**

Toelichting resultaatrekening 2023 - Stichting Circusdrome

	2023	2022
<b>INKOMSTEN</b>		
Omzet algemeen 21%	€ 1.784,88	€ 2.000,00
Omzet algemeen 9%	€ 11.538,91	€ -
	+ € 13.323,79	+ € 2.000,00
<b>Omzet voorstellingen &amp; verhuur</b>		
Omzet Metamorfoso	€ 1.400,00	€ 4.225,00
Omzet Morna	€ -	€ 4.447,50
Omzet Bombardo	€ -	€ 4.675,00
Omzet Maharadja	€ 1.100,00	€ 2.145,00
Omzet De Clown	€ -	€ 12.265,07
Omzet Levita	€ -	€ 2.116,25
Omzet de Sleutel van het Circus	€ 12.676,00	€ 13.508,24
Overige opbrengsten	€ -	€ 19.565,00
Omzet Circusdecoratie	€ 15.665,00	€ 30.045,00
Omzet ICP	€ 15.652,50	€ 6.075,00
Subsidie reiskosten	€ 1.940,00	€ 1.253,00
Reiskosten Metamorfoso	€ 750,00	€ -
Reiskosten Circusdecoratie	€ 2.646,50 +	€ 4.034,75
	€ 51.830,00	€ 104.354,81
<b>Overige inkomsten</b>		
Overige opbrengsten	€ -	€ 7.662,99
Subsidie RVO - Covid	€ -	€ 7.488,21
	€ -	€ 15.151,20
<b>TOTAAL INKOMSTEN</b>	<b>€ 65.153,79</b>	<b>€ 121.506,01</b>

	2023	2022
<b>UITGAVEN</b>		
<b>Inkoopkosten &amp; uitbesteed werk</b>		
Ontwerp- en vormgevingskosten	€ 600,00	€ 2.999,58
Werk derden	€ 4.330,00	€ 3.100,00
Gage Metamorfoso	€ 500,00	€ 2.749,40
Gage Morna	€ 500,00	€ 3.914,46
Gage Bombardo	€ 3.250,00	€ 4.327,04
Gage Maharadja	€ 4.210,00	€ 321,10
Gage Levita	€ 2.819,81	€ 2.701,10
Gage Circusdecoratie	€ 16.715,72	€ 7.935,75
Gage de Sleutel van het Circus	€ 14.275,00	€ 12.298,17
Gage Organisatie	€ 2.000,00 +	€ 2.225,00
	€ 49.200,53	€ 42.571,60
<b>Afschrijvingen</b>		
Afschrijving installaties	€ 1.937,64	€ 1.943,30
Afschrijvingen vervoersmiddelen	€ 190,20 +	€ 190,20 +
	€ 2.127,84	€ 2.133,50
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur	€ 4.000,00	€ 1.490,00
Overige huisvestingskosten	€ 2.000,00	€ -
Stallingskosten	€ 100,00	€ -
	€ 6.100,00	€ 1.490,00
<b>Verkoopkosten</b>		
Reiskosten voorstellingen	€ 487,79	€ 4.612,73
Reiskosten Metamorfoso	€ 90,00	€ 97,00
Reiskosten Maharadja	€ 347,96	€ 27,90
Reiskosten Morna	€ -	€ 265,60
Reiskosten Bombardo	€ -	€ 81,00
Reiskosten De Clown	€ 3.261,00	€ -
Reiskosten Circusdecoratie	€ 6.857,86	€ 13.969,77
Reiskosten Levita	€ 241,00	€ 242,47
Reiskosten Sleutel van het Circus	€ 855,85	€ -
Reclame/advertentiekosten	€ 120,00	€ 4.080,06
Drukwerk/foldermateriaal	€ 446,69	€ 217,25
Websitekosten	€ 642,50	€ 682,39
Beurzen	€ 1.472,93	€ 680,92
Overige verkoopkosten	€ - +	€ - +
	€ 14.823,58	€ 24.957,09

Vervolg toelichting resultaatrekening 2023 - Stichting Circusdrome

<b>Algemene kosten</b>		
Inkoop werkplaatsmaterialen	€ 835,62	€ 386,55
Maakkosten Levita	€ 442,26	€ -
Maakkosten de Sleutel van het Circus	€ -	€ 73,17
Maakkosten Showtime	€ -	€ 565,42
Maakkosten Woonwagens	€ 825,22	€ 813,05
Inkoop t.b.v. verhuurobjecten	€ 9.200,25	€ 11.959,00
Overige maakkosten	€ 3.552,58	€ 4.051,74
Kosten administratiekantoor	€ 853,20	€ 694,18
Kantoorkosten	€ 408,86	€ 668,58
Contributies en abonnementen	€ 100,00	€ 100,00
Literatuur en tijdschriften	€ 64,50	€ -
Kantinekosten	€ 24,79	€ 117,21
Eten en drinken horeca	€ 1.262,52	€ 1.091,56
Overige algemene kosten	€ 1.177,68 +	€ 1.126,76 +
	€ 18.747,48	€ 21.647,22
<b>Rentelasten/bankkosten</b>		
Rente & kosten ING Bank	€ 195,83	€ 196,46
Rente lening o/g	€ - +	€ - +
	€ 195,83	€ 196,46
<b>TOTALE KOSTEN</b>	<b>€ 91.195,26 -</b>	<b>€ 92.995,87 -</b>
<b>RESULTAAT</b>	<b>€ -26.041,47</b>	<b>€ 28.510,14</b>



## Recapitulatie btw 2023 - Stichting Circusdrome

	omzet	btw
<b>Omzet 21%:</b>		
gbr 8001	€ 1.785,00	€ 374,85
gbr 8301	€ 15.665,00	€ 3.289,65
gbr 8306	€ 2.647,00	€ 555,87
	<u>€ 20.097,00</u>	<u>€ 4.220,25</u>
<b>Omzet 9%:</b>		
gbr 8002	€ 1.400,00	€ 126,00
gbr 8005	€ 1.100,00	€ 99,00
gbr 8008	€ 12.676,00	€ 1.140,84
gbr 8011	€ 11.539,00	€ 1.038,51
gbr 8302	€ 750,00	€ 67,50
	<u>€ 27.464,99</u>	<u>€ 2.471,84</u>
<b>ICP:</b>		
gbr 8307	€ 15.653,00	
	<u>€ 15.653,00</u>	
<b>Omzet onbelast:</b>		
gbr 8308	€ 1.940,00	
	<u>€ 1.940,00</u>	
	<u><b>€ 65.154,99</b></u>	<u><b>€ 6.692,09</b></u>

Voorbelasting	€ 13.070,58	-
<b>Btw afdracht 2023</b>	<u><b>€ 6.378,49-</b></u>	

<b>Aangiften 2023</b>		
1e kwartaal	€ 907,00	
2e kwartaal	€ 1.114,00-	
3e kwartaal	€ 2.536,00-	
4e kwartaal	€ 2.517,00-	
<b>Totaal reeds afgedragen 2023</b>	<u><b>€ 5.260,00-</b></u>	
Verschil	€ 1.118,49-	
Afrondingsverschil btw	€ 0,49	
<b>Suppletie btw 2023 (te ontvangen)</b>	<u><b>€ 1.118,00-</b></u>	

<b>Aangiftes 2023</b>	kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4	totaal
Omzet 21%	€ 4.724	€ 7.511	€ 4.705	€ 3.155	€ 20.095
Omzet 9%	€ 10.646	€ 9.172	€ 7.646	€ 1.827	€ 29.291
Subsidie					€ -
Leveringen naar de EU (*)	€ 1.397	€ -	€ 8.460	€ 5.795	€ 15.652
Leveringen uit de EU	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
BTW 21%	€ 992	€ 1.577	€ 988	€ 662	€ 4.219
BTW 9%	€ 958	€ 825	€ 688	€ -	€ 2.471
Leveringen uit de EU			€ -		€ -
Totaal verschuldigd	€ 1.950	€ 2.402	€ 1.676	€ 662	€ 6.690
Af: voorbelasting	€ 1.043	€ 3.516	€ 4.212	€ 3.179	€ 11.950
<b>Te betalen/ontvangen</b>	<u><b>€ 907</b></u>	<u><b>€ -1.114</b></u>	<u><b>€ -2.536</b></u>	<u><b>€ -2.517</b></u>	<u><b>€ -5.260</b></u>