

**Kunstenars Centrum Bergen
Hoflaan 26
1861 CR BERGEN NH**

JAARREKENING 2023

CONCEPT

Kunstenars Centrum Bergen
Hoflaan 26
1861 CR BERGEN NH

Jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1. Jaarrekening	
1.1 Balans per 31 december 2023	2
1.2 Winst- en verliesrekening over 2023	4
1.3 Toelichting op de balans	5
1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening	8

1.1 Balans per 31 december 2023
(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris en computers	<u>799</u>	799	<u>10</u>	10
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	1.096		578	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	583		1.405	
Overlopende activa	<u>-</u>		<u>498</u>	
		1.679		2.481
<i>Liquide middelen</i>		49.093		52.533
Totaal activazijde		<u><u>51.571</u></u>		<u><u>55.024</u></u>

1.1 Balans per 31 december 2023
(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Eigen vermogen	<u>46.104</u>	46.104	<u>53.138</u>	53.138
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	473		-	
Overlopende passiva	<u>4.994</u>	5.467	<u>1.886</u>	1.886
Totaal passivazijde		<u><u>51.571</u></u>		<u><u>55.024</u></u>

1.2 Winst- en verliesrekening over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Netto-omzet		17.398		20.513
Inkoopwaarde van de omzet		6.363		5.917
Bruto-marge		<u>11.035</u>		<u>14.596</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		-		24.600
Bruto bedrijfsresultaat		<u>11.035</u>		<u>39.196</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	94		-	
Algemene kosten	17.671		27.058	
Som der bedrijfskosten		<u>17.765</u>		<u>27.058</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-6.730</u>		<u>12.138</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-304		-331	
Som der financiële baten en lasten		<u>-304</u>		<u>-331</u>
Resultaat		<u><u>-7.034</u></u>		<u><u>11.807</u></u>

1.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	<u>Inventaris en computers</u> €
Aanschafwaarde	635
Cumulatieve afschrijvingen	-625
Boekwaarde per 1 januari	<u>10</u>
Investerings	893
Afschrijvingen	-104
Mutaties 2023	<u>789</u>
Aanschafwaarde	1.528
Cumulatieve afschrijvingen	-729
Boekwaarde per 31 december	<u>799</u>

1.3 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>1.096</u>	<u>578</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>583</u>	<u>1.405</u>
----------------	------------	--------------

Overlopende activa

Commissie kunstwerken nog te ontvangen	-	209
Overlopende activa	-	289
	<u>-</u>	<u>498</u>

Liquide middelen

ING NL98 INGB 0000 6435 00	14.093	52.252
ING Zkl Kwartaalrekening	35.000	-
Kas Soos	-	281
	<u>49.093</u>	<u>52.533</u>

1.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Eigen vermogen	<u>46.104</u>	<u>53.138</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren

<u>473</u>	<u>-</u>
------------	----------

Overlopende passiva

Overlopende passiva

GrafiekGroep Bergen

2.994	1.886
<u>2.000</u>	<u>-</u>
<u>4.994</u>	<u>1.886</u>

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Netto-omzet		
Contributies	9.350	10.086
Dichtbundels	495	1.677
Omzet Soos	-	312
Donaties	6.091	5.533
Commissie verkoop kunstwerken	1.671	2.696
Commissie verkoop kunstwerken nog te ontvangen	-209	209
	<u>17.398</u>	<u>20.513</u>
<p>De netto-omzet over 2023 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 15,2% gedaald.</p>		
Inkopen		
Kwijtschelding schuld Soos	281	312
Inrichtingskosten expo's	87	625
Kosten drukwerk exposities	1.978	2.435
Kosten opening	2.381	845
Muziek en Literatuur	-	1.500
De Toekomst is Nu	-	200
Voorleesestafette	185	-
Exposities Hortus	1.451	-
	<u>6.363</u>	<u>5.917</u>
Subsidies en giften		
Subsidie en giften	<u>-</u>	<u>24.600</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>94</u>	<u>-</u>

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Algemene kosten		
Onkosten vrijwilligers	557	1.247
Kantoorkosten	145	238
Drukwerk	1.505	378
Promotie en advertenties	410	-
Internet / websitekosten	468	766
Administratiekosten / ledenadministratie	2.191	1.152
Verzendkosten	1.230	1.109
Drukwerk uitnodigingen / bulletin	3.471	4.978
Donateursprent	1.449	1.376
Bestuurskosten	748	292
Overige algemene kosten	412	643
Kleine aanschaffingen	96	255
Donaties en sponsoring	-	350
Voordruk niet aftrekbaar	1.279	1.728
Afschrijving computer	10	127
Kosten jubileum 75 jaar	3.700	12.419
	<u>17.671</u>	<u>27.058</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>304</u>	<u>331</u>