

Jaarrekening 2023

Stichting JAM Eersel

Fiscaal nr.: 8064.22.695

1. Inhoudsopgave:

	<u>Pagina:</u>
1. Inhoudsopgave	2
2. Algemeen	2
3. Balans per 31 december 2023	
Activa	3
Passiva	4
4. Verlies- en Winstrekening 2023	5
5. Specificatie Verlies- en Winstrekening 2023	6
6. Specificatie omzetbelasting 2023	8
7. Afschrijvingstaat 2023	9

2. Algemeen:

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening van uw onderneming over 2023 samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Stichting Jam heeft over 2023 een verlies gerealiseerd van € 2.442,-.

De resultaten over de afgelopen vijf jaren bedroegen:

2023:	€	2.442,00-	Verlies
2022:	€	2.678,00	Winst
2021:	€	2.666,00-	Verlies
2020:	€	4.099,00-	Verlies
2019:	€	644,00-	Verlies

3. Balans per 31 december:

Bedragen x € 1,-

ACTIVA :

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Materiele vaste activa		
Instrumenten	508	671
Inventaris	<u>-</u>	<u>204</u>
	508	875
Vlottende activa		
Debiteuren	3.768	5.106
BTW - suppleties	59	114
Overlopende activa	<u>-</u>	<u>435</u>
	3.827	5.655
Liquide middelen		
Kas	1.639	1.712
Bank	4.821	6.106
Spaarrekening	14.665	13.460
Kruisposten	<u>-</u>	<u>-</u>
	21.125	21.278
Totaal der activa:	<u><u>25.460</u></u>	<u><u>27.808</u></u>

3. Balans per 31 december:

Bedragen x € 1,-

PASSIVA

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Eigen Vermogen:		
Stand per 01 januari	25.040	22.362
Resultaat	<u>2.442-</u>	<u>2.678</u>
Stand per 31 december	22.598	25.040
Te betalen belastingen en sociale lasten		
Te betalen loonheffingen	129	270
Te betalen pensioenen	446	472
BTW - suppleties	<u>-</u>	<u>-</u>
	575	742
Crediteuren	743	482
Overige kortlopende schulden		
Te betalen vakantiegeld	431	431
Borg sleutels	413	413
Vooruitgefactureerd omzet	-	-
Overlopende passiva	<u>700</u>	<u>700</u>
	1.544	1.544
Totaal der passiva:	<u><u>25.460</u></u>	<u><u>27.808</u></u>

4. Verlies- en Winstrekening:

Bedragen x € 1,-

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Inkomsten		
Inkomsten	27.945	22.762
Ontvangen subsidies	<u>8.068</u>	<u>11.238</u>
Totaal der inkomsten:	36.013	34.000
Uitgaven (zie spec. blz.6 & 7)		
Personeelskosten	14.235	12.631
Bestuurskosten/onkosten medewerkers	2.383	2.710
Huisvestingskosten	8.811	6.189
Kantoor, administratie- en overige kosten	2.591	3.103
Verkoopkosten	327	410
Afschrijvingen	367	527
Horecakosten	-	-
Kosten projecten	<u>9.901</u>	<u>9.193</u>
Operationele kosten:	<u>38.615</u>	<u>34.763</u>
Exploitatieresultaat	2.602-	763-
Bank- en rentekosten	355-	269-
Incidentele baten & lasten	<u>515</u>	<u>3.710</u>
Bedrijfs Resultaat	<u><u>2.442-</u></u>	<u><u>2.678</u></u>

5. Specificatie Verlies- & Winstrekening:

Bedragen x € 1,-

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Inkomsten		
Verhuur repetitieruimtes	11.942	9.722
Kempensessie	12.442	9.330
Overige inkomsten	3.561	3.710
	<u>27.945</u>	<u>22.762</u>
Subsidie algemeen gemeente Eersel	5.553	5.471
Subsidie jams/coaching gem. Eersel	2.500	1.800
Coronabijdrage gem. Eersel	-	2.500
NOW	15	1.467
	<u>8.068</u>	<u>11.238</u>
Totaal inkomsten	<u><u>36.013</u></u>	<u><u>34.000</u></u>
Personeelskosten		
Bruto Salarissen	9.870	9.929
Vakantiegeld	811	777
Sociala lasten WG	1.625	1.635
Pensioenlasten WG	885	826
Reiskosten personeel	557	504
Ziekteverzuim/arbo verzekering	487	486
	<u>14.235</u>	<u>14.157</u>
Ziekteverzuim uitkeringen	-	1.526-
Totaal personeelskosten	<u>14.235</u>	<u>12.631</u>
Bestuurskosten/onkosten medewerkers		
Inhuur derden	-	-
Bestuurskosten/onkosten medewerkers	2.383	2.710
Representatiekosten	-	-
Vervoerskosten	-	-
	<u>2.383</u>	<u>2.710</u>
Huisvestingskosten		
Huur pand (verrekend met subsidie)	-	-
Gas, water, elektriciteit	6.343	4.289
Verzekeringen/OZB	478	463
Diverse materialen	1.406	949
Schoonmaak- kantinekosten	268	126
Afvalkosten	316	362
Overige huisvestingskosten	-	-
	<u>8.811</u>	<u>6.189</u>

Bedragen x € 1,-

	2023	2022
Kantoor, administratie- en diverse kosten		
Telefoonkosten	598	621
Kantoomaterialen	271	484
Administratiekosten	1.049	1.100
Drukwerk	163	140
Abonnementen	510	472
Portokosten	-	-
Overige kantoorkosten	-	286
	<u>2.591</u>	<u>3.103</u>
Verkoopkosten		
Internetkosten	327	410
Advertentiekosten	-	-
	<u>327</u>	<u>410</u>
Afschrijvingen		
Afschrijving Instrumenten	163	304
Afschrijving Inventaris	204	223
	<u>367</u>	<u>527</u>
Horecakosten		
	-	-
Kosten projecten		
Kempensessie	4.829	4.830
Overige evenementen	5.072	4.363
	<u>9.901</u>	<u>9.193</u>
Interest en financieringskosten		
Bankrente en -kosten	359	270
Renteopbrengsten	4-	1-
Rente Belastingdienst	-	-
	<u>355</u>	<u>269</u>
Incidentele baten & lasten		
Teruggave energiebelasting	683-	919-
Bemiddelingskosten e.d. energiebelasting	118	153
Mutaties voorgaande boekjaren	-	3.102-
Overige baten & lasten	50	158
	<u>515-</u>	<u>3.710-</u>

6. Specificatie omzetbelasting 2023

Bedragen x € 1,-

	%		
Inkomsten 21% :			
Kempensessie 2023, adv.	21%		-
Verkoop drumkit	21%		-
Inkomsten 9% :			
Toegang evenementen	9%	12.442	1.120
Inkomsten vrijgesteld:			
Verhuur repetitieruimten			-
Ontvangen subsidies			-
Overige inkomsten			-
Totaal inkomsten		<u>12.442</u>	
			<u>1.120</u>
Af: voorbelasting			923-
Te ontvangen BTW			<u><u>197</u></u>
1e kwartaal		-	
2e kwartaal		142	
3e kwartaal		-	
4e kwartaal		-	
Reeds aangegeven		<u>142</u>	
Suppletie 2023 te betalen			<u><u>55</u></u>

7. Afschrijvingstaat 2023:

Bedragen x € 1,-

Stichting JAM

	Aanschaf maand waarde	Balans 1-01-23	Nieuw / Verkocht	Afschr. %	Afschr. 2023	Balans 31-12-23
Inventaris leslokalen:						
Muziek instrumenten	divers 21.138	100			-	100
Speakerkasten bas e.d.	apr-17 1.205	-		20%	-	-
Basversterker, drumkrukke	jul-21 816	571		20%	163	408
Totaal leslokalen	<u>23.159</u>	<u>671</u>	-		<u>163</u>	<u>508</u>
Overige inventaris:						
2 Computers	feb-18 1.520	204		20%	204	-
Totaal Inventaris	<u>1.520</u>	<u>204</u>	-		<u>204</u>	<u>-</u>
Totalen	<u>24.679</u>	<u>875</u>	-		<u>367</u>	<u>508</u>