

**STICHTING POPPODIUM NIEUWE NOR
TE HEERLEN**

Rapport inzake jaarstukken 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	3
2	Staat van baten en lasten over 2022	4
3	Kasstroomoverzicht 2022	5
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
5	Toelichting op de balans per 31 december 2022	9
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	14

Stichting Poppodium NIEUWE NOR te Heerlen

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Gebouwen en -terreinen	92.385		96.298	
Inventaris	<u>20.338</u>		<u>59.537</u>	
		112.723		155.835
Vlottende activa				
Vorraden (2)				
		31.615		80
Vorderingen (3)				
Debiteuren	23.736		-	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	-		74.897	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>147.857</u>		<u>368.894</u>	
		171.593		443.791
Liquide middelen (4)				
		145.401		224.023
		<u>348.609</u>		<u>667.894</u>
		<u>461.332</u>		<u>823.729</u>

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	(5)	92.894		353.664
Langlopende schulden	(6)	64.353		73.087
Kortlopende schulden	(7)			
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		8.734		8.247
Crediteuren		55.819		105.451
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		22.761		13.529
Overige schulden en overlopende passiva		216.771		269.751
			304.085	396.978
			<u>461.332</u>	<u>823.729</u>

Stichting Poppodium NIEUWE NOR te Heerlen

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
		€	€	€
Baten				
Gebruikersinkomsten	(8)	1.035.086	1.031.225	96.812
Brutomarge projecten	(9)	8.981	7.500	-2.755
Subsidiebatens	(10)	658.663	597.850	642.293
Sponsorbijdragen	(11)	20.000	23.000	-
Som der baten		1.722.730	1.659.575	736.350
Lasten				
Activiteitlasten				
Horecalasten	(12)	138.206	204.026	1.092
Programmalasten	(13)	492.563	454.113	20.665
Productiekosten	(14)	187.496	191.145	41.126
		818.265	849.284	62.883
Beheerslasten				
Personeelslasten	(15)	725.535	572.396	188.417
Afschrijvingen	(16)	11.840	15.000	16.612
Huisvestingslasten	(17)	183.658	181.500	61.218
Verkooplasten	(18)	57.385	61.268	53.836
Algemene lasten	(19)	74.719	67.150	44.713
Onvoorzien		-	25.000	-
		1.053.137	922.314	364.796
Saldo voor financiële baten en lasten		-148.672	-112.023	308.671
Financiële baten en lasten	(20)	-12.098	-14.799	-6.955
Saldo		-160.770	-126.822	301.716
Resultaatbestemming				
Stichtingsvermogen		-35.770	-	76.716
Bestemmingsreserves		-125.000	-	225.000
		-160.770	-	301.716

Stichting Poppodium NIEUWE NOR te Heerlen

3 KASSTROOMOVERZICHT 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-148.672	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	11.840	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie voorraden	-31.535	
Mutatie vorderingen	272.198	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-93.380	
	<hr/>	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		10.451
Betaalde interest		-12.098
		<hr/>
Kasstroom uit operationele activiteiten		-1.647
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Saldo nog te splitsen materiële vaste activa	37.589	
Investerings in materiële vaste activa	-106.317	
	<hr/>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-68.728
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Overige mutaties vaste activa	100.000	
Mutatie bestemmingsreserves	-100.000	
Aflossing schulden aan kredietinstellingen	-8.247	
	<hr/>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-8.247
		<hr/>
		-78.622

Samenstelling geldmiddelen

	2022	
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari	224.023	
Bankkrediet per 1 januari	-	
	<hr/>	
		224.023
Mutatie liquide middelen		-78.622
		<hr/>
Geldmiddelen per 31 december		145.401

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting poppodium Nieuwe Nor (geregistreerd onder KvK-nummer 41070318), statutair gevestigd te Heerlen (feitelijk gevestigd op Pancratiusstraat 30 te Heerlen) bestaan voornamelijk uit:

- het instandhouden van een poppodium en een plaats waar mensen elkaar kunnen ontmoeten en samenwerken;
- het stimuleren van popmuziek, artiesten, kunst en cultuur in de regio Parkstad;
- het organiseren van of meewerken aan evenementen en/of festivals in de regio Parkstad;
- het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Poppodium NIEUWE NOR zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van RJ 640 "organisaties zonder winststreven". Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) dan wel lagere marktwaarde voorzover nodig onder aftrek van een voorziening voor incurantheid.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn meestal gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde inclusief transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van transactiekosten worden de kortlopende schulden na eerste waardering in het algemeen opgenomen voor bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Gebruikersinkomsten

Onder gebruikers inkomsten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Brutomarge projecten

Dit betreft het saldo van lasten en baten van projecten, die buiten de reguliere activiteiten vallen. Het positieve resultaat is een dekking van de ingezette eigen bijdragen zoals het ter beschikking stellen van de organisatie en faciliteiten.

Activiteitenlasten

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

De activiteitenlasten betreffen de directe inkoopwaarde van de verkochte en geleverde goederen en diensten worden ten laste van het resultaat gebracht in de periode waarin de daarmee verband houdende inkomsten in aanmerking worden genomen.

Brutobedrijfsresultaat

Het brutobedrijfsresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijziging in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten.

Pensioenen

Stichting Poppodium NIEUWE NOR heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van banken, leningen en rekeningen-courant.

Belastingen

De Stichting is voor de vennootschapsbelasting niet belastingplichtig.

ACTIVA**VASTE ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

	Gebouwen en -terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	449.835	181.923	631.758
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-353.537	-122.386	-475.923
	<u>96.298</u>	<u>59.537</u>	<u>155.835</u>
<i>Mutaties</i>			
Investerings	-	106.317	106.317
Afschrijvingen	-3.913	-7.927	-11.840
Verrkening subsidies reeds verwerkte investeringen	-	-37.589	-37.589
Bestemmingsreserve investeringen 2022	-	-100.000	-100.000
	<u>-3.913</u>	<u>-39.199</u>	<u>-43.112</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	449.835	250.651	700.486
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-357.450	-230.313	-587.763
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>92.385</u>	<u>20.338</u>	<u>112.723</u>

De specifiek voor investeringen toegekende subsidies van gemeente Heerlen en het Kickstartfonds van VSB, toegekend in de periode 2020-2021 zijn in 2022 volledig aangewend en in mindering gebracht op de investeringen.

Afschrijvingspercentages

	%
Gebouwen en -terreinen	0.87
Inventaris	10-20

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
2. Voorraden		
Drank en emballage	<u>31.615</u>	<u>80</u>

3. Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	23.736	-
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	74.897
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	147.857	368.894
Overlopende activa		
Nog te factureren omzet	1.614	7.381
Vooruitbetaalde huur	-	4.055
Vooruitbetaalde verzekeringen	12.847	3.573
Vooruitbetaalde activiteitlasten	16.815	5.075
Vooruitbetaald diversen	3.947	1.205
Waarborgsommen	739	739
Vooruitbetaalde pensioenpremie	-	2.784
Nog te ontvangen subsidies	68.236	344.082
Nog te ontvangen ticketburo	34.754	-
Nog te ontvangen bedragen	8.905	-
	<u>147.857</u>	<u>368.894</u>

4. Liquide middelen

Rabobank	34.266	45.559
Rabobank bedrijfsspaarrekening	105.000	180.000
Kas	1.853	761
Gelden onderweg	4.282	-2.297
	<u>145.401</u>	<u>224.023</u>

PASSIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
5. Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen	92.894	128.664
Bestemmingsreserves	-	225.000
	<u>92.894</u>	<u>353.664</u>
	2022	2021
	€	€

Stichtingsvermogen

Stand per 1 januari	128.664	51.948
Resultaatbestemming	-35.770	76.716
Stand per 31 december	<u>92.894</u>	<u>128.664</u>

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve investeringen 2022	-	100.000
Bestemmingsreserve negatieve exploitatie 2022	-	125.000
	<u>-</u>	<u>225.000</u>

	2022	2021
	€	€

Bestemmingsreserve investeringen 2022

Stand per 1 januari	100.000	-
Onttrekking	-100.000	-
Resultaatbestemming	-	100.000
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>100.000</u>

De subsidie die in 2021 ontvangen is ten behoeve van de aanschaf van investeringen is in 2022 aangewend en verrekend met de investeringen.

Bestemmingsreserve negatieve exploitatie 2022

Stand per 1 januari	125.000	-
Resultaatbestemming	-125.000	125.000
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>125.000</u>

Stichting Poppodium NIEUWE NOR te Heerlen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
6. Langlopende schulden		
Lening o/g N.V. Bank Nederlande Gemeenten	64.353	73.087
	2022	2021
	€	€
<i>Lening</i>		
Stand per 1 januari	81.334	89.121
Aflossing	-8.247	-7.787
Stand per 31 december	73.087	81.334
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-8.734	-8.247
Langlopend deel per 31 december	64.353	73.087

De hoofdsom van deze lening bedraagt € 181.512. Aflossing vindt plaats over een periode van 30 jaar. Het rentepercentage bedraagt 5,90%. Van het restant van de lening per 31 december 2021 heeft een bedrag van € 34.936 een looptijd langer dan vijf jaar.

7. Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Leningen	8.734	8.247
Crediteuren		
Crediteuren	55.819	105.451
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	2.161	-
Loonheffing	20.600	13.529
	22.761	13.529
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	216.771	269.751

Stichting Poppodium NIEUWE NOR te Heerlen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	22.380	11.531
Nog te betalen lonen	8.120	-
Nog te betalen kosten	84.733	3.195
Nog te betalen pensioenpremie	12.456	-
Vooruitontvangen subsidies	50.812	232.823
Vooruitontvangen horecapassen	7.991	-
Vooruitontvangen recettes	29.896	21.819
Foaienpot	383	383
	<u>216.771</u>	<u>269.751</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Vanaf 1 april 2022 is met Gemeente Heerlen een huurovereenkomst aangegaan voor een periode van 10 jaar tot en met 31 maart 2032, voor een bedrag van € 140.000 op jaarbaissis. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd.

Huur technische voorzieningen

Met ingang van 1 maart 2022 is met Demo Productions een huurovereenkomst aangegaan voor de duur van 10 jaar. Het huurbedrag is € 73.032 op jaarbasis.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
8. Gebruikersinkomsten			
Omzet horeca	499.431	553.422	4.406
Recettes	356.568	406.096	-115
Verhuur	129.594	47.400	4.911
Dienstverlening	20.675	-	87.269
Garderobe	26.692	24.307	224
Overige opbrengsten	2.126	-	117
	<u>1.035.086</u>	<u>1.031.225</u>	<u>96.812</u>

De wat achterblijvende bezoekersaantallen net na de corona 19 pandemie, zorgen achterblijvende inkomsten. Deze zijn echter gecompenseerd met extra verhuurinkomsten en dienstverlening aan derden.

9. Brutomarge projecten

Brutomarge projecten	<u>8.981</u>	<u>7.500</u>	<u>-2.755</u>
----------------------	--------------	--------------	---------------

10. Subsidiebat

Subsidie Gemeente Heerlen	570.000	570.000	451.000
Subsidie Fonds podiumkunsten	19.397	27.850	12.975
Overige subsidies	69.266	-	8.839
Tegemoetkoming vaste lasten	-	-	169.479
	<u>658.663</u>	<u>597.850</u>	<u>642.293</u>

Door Gemeente Heerlen is voor 2022 een subsidie verleend van € 570.000. Hiervan is 90% uitbetaald. De restant van € 57.000 wordt voldaan na vaststelling van de ingediende aanvraag van de Stichting waarin verantwoording wordt afgelegd over de besteding van de subsidiegelden en de behaalde prestaties.

De overige subsidies betreffen programmasubsidies voor activiteiten, waarvan de kosten zijn opgenomen onder activiteitlasten.

11. Sponsorbijdragen

Sponsoring	<u>20.000</u>	<u>23.000</u>	<u>-</u>
------------	---------------	---------------	----------

Activiteitlasten

12. Horecalasten

Inkoopwaarde omzet horeca	111.242	165.426	2.101
Inhuur horeca personeel	10.626	30.600	-
Apparatuur en barbenodigdheden	16.338	8.000	-1.009
	<u>138.206</u>	<u>204.026</u>	<u>1.092</u>

De inhuur van horeca personeel is grotendeels ingevuld met eigen oproepkrachten.

Stichting Poppodium NIEUWE NOR te Heerlen

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
13. Programmalasten			
Kosten artiesten en commissies	389.462	364.350	19.637
Verblijfkosten artiesten	35.795	28.520	659
Auteursrechten	19.276	-	-99
Overige programmakosten	48.030	61.243	468
	<u>492.563</u>	<u>454.113</u>	<u>20.665</u>

De hogere programmakosten worden gedekt door hogere programmasubsidies.

14. Productiekosten

Inhuur technici	48.963	76.100	5.352
Inhuur security	50.267	24.245	-
Vergoedingen vrijwilligers	15.961	10.800	7.345
Huur geluid/licht	63.861	80.000	28.064
Onderhoud licht en geluid	8.444	-	365
	<u>187.496</u>	<u>191.145</u>	<u>41.126</u>

Een deel van de inhuur technici is ingevuld door personeel in loondienst.

De inhuur van security is te laag begroot, de benodigde inzet bleek hoger te zijn dan eerder aangenomen in de begroting.

De huur van geluid en licht is later ingegaan dan begroot en daardoor lager.

15. Personeelslasten

Lonen en salarissen	525.743	418.076	117.950
Sociale lasten	100.586	91.216	32.684
Pensioenlasten	49.779	39.104	22.839
Overige personeelslasten	49.427	24.000	14.944
	<u>725.535</u>	<u>572.396</u>	<u>188.417</u>

De kosten voor lonen en salarissen zijn hoger dan begroot. Dit komt deels doordat de begrote inhuur van horeca personeel niet door is gegaan. De barmedewerkers zijn door de Stichting als oproepkrachten ingehuurd in loondienst. Daarnaast is de formatie uitgebreid met uren omdat bleek dat de begrote formatie ontoereikend was.

Lonen en salarissen

Bruto lonen	490.709	394.658	226.549
Mutatie vakantiedagenverplichting	38.519	31.418	2.214
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-5.729	-	-
Ontvangen subsidies	-7.700	-8.000	-
Ontvangen bijdragen NOW	9.944	-	-110.813
	<u>525.743</u>	<u>418.076</u>	<u>117.950</u>

Voor 2022 is voor het eerste kwartaal een bedrag van € 15.828 toegekend voor de NOW. Bij de definitieve aanvragen over de NOW 2020 en 2021 is gebleken dat de bedragen van deze aanvragen niet juist zijn opgenomen in voorgaande jaarrekeningen. Deze zijn gecorrigeerd in deze jaarrekening. Dit betreft een correctie van € 25.772

Stichting Poppodium NIEUWE NOR te Heerlen

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
<i>Sociale lasten</i>			
Premies sociale verzekeringswetten	85.810	78.716	32.684
Overige sociale lasten	14.776	12.500	-
	<u>100.586</u>	<u>91.216</u>	<u>32.684</u>
<i>Pensioenlasten</i>			
Pensioenlasten	<u>49.779</u>	<u>39.104</u>	<u>22.839</u>
<i>Overige personeelslasten</i>			
Inhuur personeel	23.368	-	4.817
Reis- en verblijflasten	7.340	-	3.781
Opleidingslasten	3.827	15.000	446
Werkkostenregeling	3.901	-	5.900
Ziekteverzuimverzekering en Arbo	10.991	9.000	-
	<u>49.427</u>	<u>24.000</u>	<u>14.944</u>

Inhuur personeel heeft betrekking op begrote functies in loondienst die vooralsnog extern zijn ingehuurd voor productie- en marketing werkzaamheden.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2022 waren 15 werknemers in loondienst (exclusief oproepkrachten en stagiaires) voor 11.5 Fte (2021: 4 medewerkers voor 4 Fte)).

16. Afschrijvingen

Materiële vaste activa	<u>11.840</u>	<u>15.000</u>	<u>16.612</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Gebouwen en -terreinen	3.913	4.000	3.914
Inventaris	7.927	11.000	12.698
	<u>11.840</u>	<u>15.000</u>	<u>16.612</u>

Overige bedrijfslasten

17. Huisvestingslasten

Huur onroerende zaak	117.164	140.000	47.375
Gas water licht	12.291	5.500	6.325
Onderhoud onroerende zaak	4.508	10.000	209
Onroerendezaakbelasting	4.973	5.000	2.356
Schoonmaakkosten	36.249	15.000	792
Bewakingslasten	8.473	6.000	4.161
	<u>183.658</u>	<u>181.500</u>	<u>61.218</u>

De huurverhoging vanwege de uitbreiding van het pand ging later in dan begroot.

De schoonmaakwerkzaamheden worden deels door onze schoonmaakploeg in eigen beheer uitgevoerd, maar een aanzienlijk deel van de kosten moet toch nog extern ingehuurd worden. Dit was niet voorzien in de begroting.

Stichting Poppodium NIEUWE NOR te Heerlen

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
18. Verkooplasten			
Public relations en marketing	46.817	40.450	53.887
Kosten ticketsysteem	10.568	20.818	-51
	<u>57.385</u>	<u>61.268</u>	<u>53.836</u>
19. Algemene lasten			
Communicatiekosten	2.617	5.000	2.478
Kantoorbenodigdheden	1.246	3.150	1.750
Automatiseringslasten	2.720	5.000	20
Onderhoud inventaris	1.498	-	813
Verzekering	12.762	10.000	6.181
Kleine aanschaf	8.083	8.000	2.789
Accountants - en administratiekosten	35.334	27.000	14.104
Vergaderkosten	2.942	-	279
Advieskosten	1.050	-	8.657
Contributies en abonnementen	7.355	8.000	7.517
Huur inventaris	490	-	147
Overige algemene lasten	-1.378	1.000	-22
	<u>74.719</u>	<u>67.150</u>	<u>44.713</u>

De accountants- en administratiekosten zijn hoger dan begroot vanwege werkzaamheden voor de verantwoordingen van de NOW. Daarnaast zijn de kosten van loonadministratie hoger dan begroot door de extra werkzaamheden voor de oproepkrachten.

20. Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>-12.098</u>	<u>-14.799</u>	<u>-6.955</u>
------------------------------------	----------------	----------------	---------------

Ondertekening bestuur voor akkoord

Heerlen, 22 mei 2023

Namens deze,

Dhr. J. de Niet (directeur/bestuurder)

.....