

Stichting Concert D.J.S.

Grote Kerkplein 1
3311CC Dordrecht

JAARREKENING 2022

31 januari 2023

Stichting concert D.J.S. Jaarrekening 2022.

<u>Inhoudsopgave:</u>	<u>pag.</u>
Doelstelling, organisatie, resultaten en grondslagen	3
Balans per 31-12-2022	5
Toelichting op de balans	6
Kasstroomoverzicht	10
Staat van baten en lasten over 2022	11
Toelichting op de staat van baten en lasten	14

1. Doelstelling, organisatie, resultaten en grondslagen

a. Oprichting en doelstelling

Het muziekpodium D.J.S is opgericht op 30 april 1947 en heeft statutair het bevorderen van jazzmuziek en aanverwante muzieksoorten tot doel.

De stichting Concert D.J.S. is opgericht op 4 maart 1987 en heeft als statutaire doelstelling: 'de dienstverlening aan kunstbeoefening en de organisatie van culturele evenementen.' De statuten van de stichting zijn het laatst in 2015 gewijzigd.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Rotterdam onder nummer 4111.99.78. Het fiscaal nummer van de stichting is: 8013.49.825.B01.

b. Organisatie

De stichting wordt bestuurd door een Algemeen Bestuur dat bestaat uit tenminste 3 en ten hoogste 9 leden.

Ultimo 2022 was het bestuur als volgt samengesteld:

- Voorzitter drs. W.A.S. Stevens
- Secretaris drs. R. Baas.
- Penningmeester mevr. M. Groenewegen
- Programmering de hr. T. van der Holst

Het bestuur komt maandelijks in vergadering bijeen.

Tweemaandelijks komt het bestuur met de coördinatoren van deelfunctiegebieden in een Breed Coördinatie Overleg bijeen ter afstemming van de werkuitvoering en het functioneren van de stichting. Ultimo 2022 namen, naast de bestuursleden, de volgende coördinatoren hieraan deel:

- Vrijwilligersbeleid en inzet mevr. I. van Valen
- Huisvestingszaken en verhuurde de hr. E. Houtman
- Communicatie en PR de hr. T. van der Kolk

Het aantal vrijwilligers was 75. Zij werden ingezet voor: deurwacht en kaartverkoop, bardiensten, licht en geluid, inkoop goederen, onderhoudswerkzaamheden, gastheer/vrouw, donateursadministratie.

Het functioneren van de stichting werd mede mogelijk gemaakt door een subsidie van de gemeente Dordrecht in het exploitatietekort en t.b.v. activiteiten tijdens corona.

De programmeringsactiviteiten van de stichting werden mede mogelijk gemaakt door een specifiek voor de programmering tijdens corona bestemde subsidie van het fonds voor de Podiumkunsten in het kader van haar Podiumstartregeling.

c. Resultaten in 2022

In 2022 hebben de voortdurende coronamaatregelen ertoe geleid dat DJIS tot maart geen concerten op de eigen locatie concerten kon/mocht organiseren.

De rest van het jaarprogramma is als volgt:

(Aantallen concerten per serie, met bijbehorend aantal bezoekers)

• 23	Dordt in jazz; 75-jarig bestaan	Enige duizenden bezoekers
• 7	serie: Dutch Subliem	272 bezoekers
• 6	serie: Jazz op zondag	153
• 6	serie: Jazzlab	354
• 7	serie: Jazz & Beyond	282
• 22	serie: Bluesconcerten	1098
• 6	serie Blues sessieconcerten	398
• 7	serie: Werelds	164
• 3	serie: Homegrown	212
• 3	overige	360

Het totaal aantal bezoekers van deze concerten was: 3293, exclusief bezoekers van de concerten bij Dordt in Jazz.

Het aantal donateurs was 56

Het boekjaar sluit af met een positief exploitatieresultaat van € 4.188.14. Dat resultaat is aan de onderhouds- en de algemene reserve toegevoegd.

d. Waarderingsgrondslagen jaarrekening

Waardering van de activa en passiva geschiedt in beginsel tegen de historische kostprijs dan wel de nominale waarde.

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs, verminderd met de hierop gebaseerde afschrijvingen. Vaste activa met een kostprijs lager dan € 450 worden in het jaar van aanschaf geheel afgeschreven.

Voor vaste activa worden in nakomende jaren de volgende afschrijvingspercentages gehanteerd:

• Instrumenten:	5 jaar
• Meubilair en kleine verbouwingen:	10 jaar
• Grote verbouwingen	20 jaar
• Automatisering en elektronica:	
○ Hardware:	5 jaar
○ Applicaties	3 à 8 jaar, afhankelijk van werkprocessen.

Baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waar zij betrekking op hebben.

Balans per 31 december 2022				
		<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Activa				
<u>Vaste Activa</u>				
Inventaris	€	5.327,70	€ 5.707,72	€ 7.129,73
Instrumentarium	€	243,98	€ 382,91	€ 521,84
subtotaal	€	5.571,68	€ 6.090,63	€ 7.651,57
<u>Vlottende activa</u>				
Vorraden	€	1.959,21	€ 2.410,59	€ 2.013,98
Waarborgsommen	€	120,00	€ 120,00	€ 120,00
Debiteuren	€	12.677,81	€ 7.388,26	€ 3.908,50
BTW	€	8.515,23	€ 2.848,07	€ 642,00
Vooruitbetaalde kosten	€	439,72	€ 405,79	€ 399,40
subtotaal	€	23.711,97	€ 13.172,71	€ 7.083,88
<u>Liquide middelen</u>				
Kas	€	363,65	€ 534,16	€ 569,01
PayPal	€	-	€ 3.836,83	€ 1.953,36
Bank betaalrekening	€	22.146,34	€ 13.714,23	€ 19.505,74
Bank spaarrekening	€	1.012,82	€ 1.012,82	€ 1.012,82
subtotaal	€	23.522,81	€ 19.098,04	€ 23.040,93
Totaal activa	€	52.806,46	€ 38.361,38	€ 37.776,38
Passiva				
Algemene reserve	€	14.753,99	€ 8.565,85	€ 9.442,59
Voorziening onderhoud inventaris	€	23.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Voorziening 75 jarig bestaan	€	-	€ 5.000,00	
Crediteuren	€	8.304,95	€ 1.355,17	€ 284,30
Schulden (kortlopend)	€	701,93	€ 272,10	€ -
BTW	€	4.394,25	€ 1.596,17	€ -
Vooruitontvangen baten	€	1.651,34	€ 1.572,09	€ 8.049,49
Totaal passiva	€	52.806,46	€ 38.361,38	€ 37.776,38

Toelichting op de balans			
Activa:			
Inventaris:			
		Boekwaarde 31-12-2021	€ 5.707,72
		Aanschaf 2022	€ 1.298,38
			€ 7.006,10
		Afgeboekt kleine aanschaf	€ 193,42
		Meerjarengespreide afschrijving	€ 1.484,98
		Boekwaarde 31-12-2022	€ 5.327,70
Instrumentarium			
		Boekwaarde 31-12-2021	€ 382,91
		Aanschaf 2022	€ -
			€ 382,91
		afschrijving 2021	€ 138,93
		Boekwaarde 31-12-2022	€ 243,98
Vorraden			
		Boekwaarde 31-12-2021	€ 2.410,59
		Getelde voorraden 31-12-2022	
			Bar btw hoog € 1.232,49
			Bar btw laag € 179,52
			Bar emballage € 547,20
		Boekwaarde 31-12-2022	€ 1.959,21
Debiteuren (incl btw)			
		Boekwaarde 31-12-2021	€ 7.388,26
		af: ontvangen in boekjaar:	€ 7.860,43
		Saldo (1)	€ -472,17
		Af: overgeboekt naar nagekomen baten	€ 472,17
			Saldo debiteuren 2021 € -
		<u>bij: Debiteuren 2022</u>	
		huur DTD	€ 100,00
		huur Pietjouw	€ 300,00
		huur De Bruyn	€ 284,20
		Verwachte sponsorbijdrage Inbev 2022	€ 2.493,61
		Verwachte afrekening Sena subsidie jubileumviering	€ 3.000,00
		Subsidie FPK 3e en 4e kwartaal 2022	€ 6.500,00
		Boekwaarde 31-12-2022	€ 12.677,81
		(1) vanwege hogere bijdrage Inbev	

Waarborgsommen			
		Waarborgsom koolzuurapparatuur	€ 120,00
Kortlopende vorderingen (incl.btw)			
		Boekwaarde 31-12-2021	€ 1.500,00
		Saldo mutaties in boekjaar	€ -1.500,00
		Boekwaarde 31-12-2022	€ -
Vooruitbetaalde kosten (incl. btw)			
		Boekwaarde 31-12-2021	€ 405,79
		Naar kostenrekeningen 2022	€ 405,79
		saldo	€ -
		<u>Mutaties per 31-12-2022</u>	
		Twelve Sports servicekosten kassasysteem	€ 118,35
		Centraal Beheer verzekering	€ 321,37
		Boekwaarde 31-12-2022	€ 439,72
Liquide middelen			
		Kas:	
		Saldo 31-12-2021	€ 534,16
		saldo mutaties 2022	€ -170,51
		Boekwaarde 31-12-2022	€ 363,65
		Pay-Pal rekening	
		Saldo 31-12-2021	€ 3.836,83
		saldo mutaties 2022	€ -3.836,83
		Boekwaarde 31-12-2022	€ -
		Bank: betaalrekening	
		Saldo 31-12-2021	€ 13.714,23
		saldo mutaties 2022	€ 8.432,11
		Boekwaarde 31-12-2022	€ 22.146,34
		Bank: spaarrekening	
		Saldo 31-12-2021	€ 1.012,82
		bij: rente 2022	€ -
		saldo mutaties 2022	€ -
		Boekwaarde 31-12-2022	€ 1.012,82

Passiva:			
	Eigen vermogen/ algemene reserve		
	Boekwaarde 31-12-2021		€ 8.565,85
	<u>mutaties 2022</u>		
	Af: Ontrekkingen 2022		€ -
	bij: deel van het positief exploitatie resultaat 2020		€ 1.188,14
	bij: voorziening jubileumviering		€ 5.000,00
	Boekwaarde 31-12-2022		€ 14.753,99
	Voorziening jubileumviering/ Dordt in Jazz		€ 5.000,00
	overboeking naar algemene reserve		€ -5.000,00
	Boekwaarde 31-12-2022		€ -
	Voorziening onderhoud inventaris		
	Boekwaarde 31-12-2021		€ 20.000,00
	<u>Mutaties 2022:</u>		€ -
	bij: deel van het positief exploitatie resultaat 2020		€ 3.000,00
	Boekwaarde 31-12-2022		€ 23.000,00
	Crediteuren (incl. btw)		
	Boekwaarde 31-12-2021		€ 1.355,17
	Mutaties 2022		€ -1.355,17
	<u>Nieuw per 31-12-2022:</u>		€ -
	Schoonmaakkosten		€ 452,50
	December nota Inbev		€ 291,95
	Gages jubileumviering: Blunderbuzz		€ 200,00
	Licht, geluid, beveiliging Dolhuis jubileumviering		€ 169,40
	Buma jubileumviering		€ 1.378,07
	Gage Hol en Varekamp		€ 1.471,50
	Gage The Rythm Chiefs		€ 272,50
	Subsidie Dordt in Jazz afrekening		€ 3.949,03
	ING betalingsverkeer december		€ 120,00
	Boekwaarde 31-12-2022		€ 8.304,95
	Schulden (kortlopend + overlopende passiva)		
	Boekwaarde 31-12-2021		€ 68,00
	mutaties 2022		€ -68,00
	Saldo		€ -
	Foienpot medewerkers		€ 389,73
	Openstaande tegoeden Twelvecards		€ 312,20
	Boekwaarde 31-12-2022		€ 701,93

Vooruitontvangen baten				
		Boekwaarde 31-12-2022		€ 1.572,09
		Naar rekeningen 2022		€ -1.572,09
		saldo begin boekjaar		€ -
		<u>mutaties 2022</u>		
		vooruitontvangen donaties 2023		€ 1.651,34
		Boekwaarde 31-12-2022		€ 1.651,34
Omzetbelasting				
		<u>BTW aangifte 4e kwartaal 2022</u>		
		Btw hoog	€ 3.396,04	
		Btw laag	€ 883,51	
		Btw overig	€ 114,70	
		Totaal af te dragen btw		€ 4.394,25
		Terug te vorderen voorbelasting		€ 8.515,23
		Te verrekenen (te ontvangen) 4e kwartaal 2022		€ 4.120,98

Kasstroombegroting

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. Veranderingen Werkkapitaal			
	Exploitatieresultaat	€ 4.188	€ 6.095
	Afschrijvingen		
	inventaris	€ -380	€ -1.422
	instrumentarium	€ -139	€ -139
	Cashflow	€ 519	€ 1.561
	Toename vorderingen en voorraden		
	Vorraden	€ -451	€ -185
	Vorderingen	€ 5.290	€ -3.149
	BTW	€ 5.667	€ -2.176
	Vooruit betaald	€ 34	€ -547
	waarborgsommen	€ -	€ -
		€ -10.020	€ 7.618
	Toename schulden		
	Schulden	€ 7.380	€ -5.413
	btw	€ 2.798	€ -1.389
	vooruit ontvangen	€ 79	€ 2.405
	Totaal operationele kasstroom	€ 237	€ 3.221
2. Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
	Verkoop activa	€ -	€ -
	Inkoop activa	€ -	€ -
		€ 237	€ 3.221
3. Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
	leningen	€ -	€ -
	onderhoudsvoorziening	€ 3.000	€ 7.060
	voorziening 75jarig bestaan	-€ 5.000,00	
	stille reserve	€ -	€ 1.470
	toename algemene reserve	€ 6.188	€ -
	Totaal kasstroom	€ 4.425	€ 11.751
Verandering liquide middelen			
	Bank	€ 8.432	€ 12.560
	Spaarrekening	€ -	
	Paypal	€ -3.837	€ 1.121
	Kas	€ -171	€ -2.130
	Totaal netto kasstroom	€ 4.425	€ 11.551
Samenstelling werkkapitaal			
	Vorraden en vorderingen	€ 23.712	€ 13.141
	liquide middelen	€ 23.523	€ 11.490
		€ 47.235	€ 24.631
	Schulden op korte termijn	€ 15.052	€ 12.730
	Werkkapitaal einde boekjaar	€ 32.182	€ 11.900

Staat van baten en lasten				
		<u>2022</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		<u>Uitkomst</u>	<u>Begroting</u>	<u>Uitkomst</u>
Totaal overzicht				
<u>Lasten</u>				
	Programmering	€ 69.625,10	€ 47.529,00	€ 27.092,97
	Barexploitatie	€ 14.099,47	€ 17.800,00	€ 2.429,22
	Ondersteunende organisatie	€ 39.021,86	€ 28.168,00	€ 22.918,16
	Totaal lasten	<u>€ 122.746,43</u>	<u>€ 93.497,00</u>	<u>€ 52.440,35</u>
<u>Baten</u>				
	Programmering	€ 63.405,52	€ 25.265,00	€ 23.466,08
	Barexploitatie	€ 36.063,63	€ 46.500,00	€ 6.995,35
	Ondersteunende organisatie	€ 27.465,42	€ 21.732,00	€ 26.698,77
	Totaal baten	<u>€ 126.934,57</u>	<u>€ 93.497,00</u>	<u>€ 57.160,20</u>
Exploitatieresultaat DJS		<u>€ 4.188,14</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 4.719,85</u>
Exploitatie Programmering				
Kosten programmering				
	Gage artiesten	€ 37.582,61	€ 40.920,00	€ 13.311,75
	Gage artiesten Dordt in Jazz (jubileum)	€ 24.496,67		
	Gage artiesten Dordtse feesten			€ 7.275,00
	Artistieke leiding	€ 1.904,59	€ 3.150,00	€ 350,00
	Consumpties artiesten	€ 1.650,41	€ 1.875,00	€ 906,33
	Reis en verblijfkosten artiesten		€ -	€ -
	Instrumenten onderhoud	€ 481,76	€ 450,00	€ 94,45
	Afschrijvingskosten instrumentarium	€ 138,93	€ 34,00	€ 138,93
	Afdracht buma/stemra	€ 2.259,02	€ 900,00	€ 325,10
	Overige programmakosten	€ 1.111,11	€ 200,00	€ 4.691,41
	totaal lasten	<u>€ 69.625,10</u>	<u>€ 47.529,00</u>	<u>€ 27.092,97</u>
Baten programmering				
	Entreegelden	€ 12.579,03	€ 17.856,00	€ 3.210,10
	Entreegelden Dordtse feesten			€ 5.768,80
	Donaties	€ 4.122,52	€ 7.409,00	€ 4.238,92
	Bijdrage Sena Dordt in Jazz	€ 10.000,00		
	Doelsubsidie Dordrecht Dordt in Jazz	€ 21.050,97		
	Bijdrage Podium Start Regeling	€ 15.653,00	€ -	€ 10.248,26
	totaal baten	<u>€ 63.405,52</u>	<u>€ 25.265,00</u>	<u>€ 23.466,08</u>
Exploitatieresultaat programmering		<u>€ -6.219,58</u>	<u>€ -22.264,00</u>	<u>€ -3.626,89</u>

Exploitatie Bar				
Kosten barexploitatie				
	Inkoopkosten verkoop btw laag	€ 1.140,91		€ 260,86
	Inkoopkosten etenswaren; btw laag	€ 256,28	€ 17.800,00	€ 73,98
	Inkoopkosten verkoop btw hoog	€ 12.435,88		€ 2.094,38
	Emballage verlies	€ 266,40		€ -
		€ 14.099,47	€ 17.800,00	€ 2.429,22
Baten barexploitatie				
	Verkopen btw hoog	€ 29.142,97		€ 5.613,79
	Verkopen btw laag	€ 6.866,85	€ 46.500,00	€ 1.294,86
	Betalingsverschillen	€ 53,81		€ 86,70
		€ 36.063,63	€ 46.500,00	€ 6.995,35
	Exploitatieresultaat Bar	€ 21.964,16	€ 28.700,00	€ 4.566,13
Exploitatie ondersteunende organisatie				
Kosten Vrijwilligersinzet				
	Cursussen	€ -	€ 400,00	€ -
	Activiteiten voor vrijwilligers	€ 2.853,69	€ 1.000,00	€ 942,77
	Lief en leed	€ 100,04	€ 1.200,00	€ 204,33
	Vrijwilligersvergoeding	€ 3.000,00	€ 2.000,00	€ 1.550,00
	Onkosten vrijwilligers	€ 21,13	€ 400,00	€ 30,99
	Consumpties vrijwilligers	€ 1.361,91	€ 1.875,00	€ 403,48
	subtotaal	€ 7.336,77	€ 6.875,00	€ 3.131,57
Kantoorkosten				
	Kantoorbenodigdheden	€ 225,59	€ 200,00	€ 374,76
	Postbus	€ 245,06	€ 226,00	€ 235,48
	subtotaal	€ 470,65	€ 426,00	€ 610,24
Organisatiekosten				
	Representatie	€ 1.719,49	€ -	€ 18,17
	Bestuurskosten	€ 365,87	€ 290,00	€ 124,82
	Contributies en abonnementen	€ 1.005,00	€ 970,00	€ 927,12
	Drukwerk organisatie	€ 75,00	€ 570,00	€ 292,50
	Kosten betalingsverkeer	€ 4.119,69	€ 1.520,00	€ 1.762,40
	Verzekeringen	€ 426,10	€ 407,00	€ 421,97
	Afschrijving inventaris	€ 672,28	€ 997,00	€ 323,39
	Afschrijving ICT en electronica	€ 1.130,00	€ 597,00	€ 1.130,00
	Diverse organisatiekosten	€ 530,94	€ 481,00	€ 37,34
	subtotaal	€ 10.044,37	€ 5.832,00	€ 5.037,71

	Communicatie en Prkosten			
	Reclame en advertenties	€ 2.015,87	€ -	€ -
	Maandfolder		€ 2.460,00	€ -
	Overige PR	€ 3.895,06	€ 150,00	€ 100,00
	Bezorgkosten		€ 570,00	€ -
	Verzorging website en PR	€ 1.650,00	€ 1.200,00	€ 500,00
	subtotaal	€ 7.560,93	€ 4.380,00	€ 600,00
	Externe kosten			
	Accountant en administratiekosten	€ 114,00	€ 120,00	€ 114,00
	subtotaal	€ 114,00	€ 120,00	€ 114,00
	Huisvestingskosten			
	Afdracht huur en huurderskosten	€ 5.400,00	€ 4.320,00	€ 5.308,92
	Schoonmaakkosten	€ 2.400,72	€ 3.300,00	€ 891,06
	Onderhoudskosten	€ 1.189,56	€ 400,00	€ 814,39
	Energie	€ 4.104,55	€ 2.000,00	€ 3.230,16
	Overige huisvestingslasten	€ 322,16	€ 315,00	€ 303,16
	subtotaal	€ 13.416,99	€ 10.335,00	€ 10.547,69
	Overige kosten			
	Onvoorzien	€ 40,15	€ 200,00	€ 925,32
	Nagekomen lasten	€ -		€ 1.951,63
	Oninbare vorderingen	€ 38,00		€ -
	subtotaal	€ 78,15	€ 200,00	€ 2.876,95
	Totaal kosten ondersteunende organisatie	€ 39.021,86	€ 28.168,00	€ 22.918,16
	Baten			
	Subsidie Gemeente Dordrecht	€ 15.532,00	€ 15.532,00	€ 15.300,00
	Gemeentesubsidie Dordtse feesten	€ -	€ -	€ 5.396,00
	Sponsors	€ 3.674,01	€ 3.000,00	€ 1.500,00
	Verhuur	€ 5.524,65	€ 3.200,00	€ 1.915,00
	Nagekomen baten	€ 2.314,78	€ -	€ 1.602,90
	Overige baten	€ 419,98	€ -	€ 984,87
	Totaal baten	€ 27.465,42	€ 21.732,00	€ 26.698,77

6. Toelichting op de staat van baten en lasten

Algemeen.

De resultaten 2022, zowel baten als lasten, zijn maar ten dele vergelijkbaar met de begroting 2022 en de jaarrekening 2021. Dit wordt veroorzaakt door de coronamaatregelen in 2021, mat als gevolg een lange periode van niet mogen programmeren, en de herstart in 2022 per maart, waardoor dit jaar de programma-exploitatie voor 2 maanden is weggevallen.

Programmering

Vanwege de coronamaatregelen kon DJS pas in maart van 2022 de programmering hervatten.

DJS heeft met plezier vastgesteld dat ondanks de lange sluitingsperiode het publiek weer de weg naar ons wist te vinden; diverse concerten waren uitverkocht. Maar ook bleek dat als nasleep van de coronasluiting het aantal bezoekers ongeveer 10% lager uitviel t.o.v. 2019. Dit werkt door in lagere entree-baten, donaties en de baromzet.

Voor de donateurs is i.p.v. een jaarkaart de mogelijkheid van halfjaarkaarten aangeboden.

De vanwege de coronamaatregelen royale, extra subsidies van het Fonds voor de podiumkunsten vertekenen het beeld van de exploitatie. Het FPK heeft in 2022 van alle professionele concerten 100% van het tekort gedekt. Komende twee jaren zal DJS een maximale bijdrage van €13.750 per jaar van het FPK ontvangen.

Specificatie exploitatie DJS-jubileum 'Dordt in Jazz':

In november 2022 werd het 75-jarig jubileum op prachtige wijze gevierd. Op vijf locaties werden drie dagen lang topconcerten van topartiesten uitgevoerd. De toegang voor het publiek was gratis; het aantal bezoekers was bijzonder groot.

De kosten van het jubileum zijn v.w.b de gages apart vermeld. Daarnaast zijn uitgaven voor PR en overige programmakosten gemaakt, waardoor deze posten hoger uitvallen dan in voorgaande jaren. Ook zijn activiteiten voor de vrijwillige medewerkers georganiseerd waardoor de post 'activiteiten vrijwilligers' hoger dan in voorgaande jaren uitvalt.

Kosten

• Diverse programmakosten	€.	2.013.75
• Representatie en verzorging artiesten	€.	3.911.01
• PR	€.	5.629.54
• Gages artiesten	€.	<u>24.496.67</u>
• Totaal kosten	€.	36.050.97

Baten:

• Doelsubsidie gemeente Dordt	€.	21.050.97
• Subsidie SENA	€.	10.000,00
• Bijdrage DJS	€.	<u>5.000,00</u>
• Totaal baten	€.	36.050,97

De bareexploitatie

De omzet is in het boekjaar vanwege het beperkte aantal concerten en het iets lagere aantal bezoekers vanzelfsprekend minder dan geraamd. De winstmarge is +/- 60% van de omzet.

De kosten van de ondersteunende organisatie

Het kosten en inkomstenniveau van de ondersteunende organisatie is in het boekjaar weinig veranderd voor wat betreft de vaste uitgaven zoals huur, verzekeringen en abonnementen. DJS zal in 2023 te maken gaan krijgen met de doorwerking van de hoge inflatie.

Toelichting:

a. Kosten vrijwilligersinzet.

Deze kosten zijn bescheiden gelet op de grote, benodigde inzet, zeker gelet op het grote belang dat de vrijwilligersinzet voor het functioneren heeft en de werkdruk die samenhangt met het werk op late uren.

In november is in het kader van de jubileumviering voor alle DJS-vrijwilligers een gezamenlijk diner bij restaurant RebelRebel georganiseerd. De kosten zijn verwerkt in de post 'activiteiten vrijwilligers'. In 2022 zijn de verdere kosten beperkt tot enige persoonsgebonden lief en leeduitgaven en een gedeeltelijke coördinatievergoeding voor enige uitvoerende/coördinerende sleutelpersonen. Het jaarlijkse uitje en een Nieuwjaarsreceptie hebben niet plaatsgevonden.

b. Kantoorkosten.

De kantoorkosten zijn onveranderd laag.

c. Organisatiekosten

Hiervoor geldt hetzelfde. Het betreft o.a.

- De kosten voor het betalingsverkeer.
Deze zijn hoger dan normaal uitgevallen wegens werkzaamheden t.b.v. de invoering van een nieuw reserveringssysteem.
- Afschrijvingskosten voor inventaris en elektronica overeenkomstig een meerjaren-afschrijfsysteem.
- Kosten voor verzekeringen en abonnementen.

d. Communicatie en PR

Besloten is de wee maandelijkse papieren folder (tijdelijk) niet uit te brengen.

De PR-kosten zijn aanzienlijk hoger vanwege Dordt in Jazz, de jubileumviering (zie eerdere specificatie).

e. Externe kosten

Deze betreffen louter het abonnement op het boekhoudprogramma.

Echter, indien de gemeente, zoals aangegeven in de subsidiebeschikking 2022, ondanks het beperkte subsidiebedrag, een jaarlijkse formele verantwoording in de vorm van een jaarrekening eist, dan zullen na het wegvallen van de huidige vrijwillige inzet daarvoor, net als in vroegere jaren, ongeveer €3.000 aan kosten ontstaan.

f. Huisvestingslasten

Deze uitgaven liggen grotendeels vast. De hoogte van de huurbijdrage aan stichting DJS is gekoppeld aan de daadwerkelijke kosten die deze stichting heeft.

Een tegenvaller was de hoge nota die Eneco presenteerde. DJS probeert het verbruik zoveel als mogelijk is te beheersen, maar als gevolg van de hogere energietarieven is het termijnbedrag in de loop van het boekjaar fors verhoogd.

g. Baten

Gekoppeld aan het aantal concerten dat mogelijk was, zijn baten als entree en verkoop bar lager uitgevallen. Sponsorinkomsten vielen iets hoger uit vanwege een hogere bijdrage van Inbev.

De subsidie van de gemeente Dordrecht is gehandhaafd en een aanvullende doelsubsidie werd verkregen voor de viering van het jubileum. Geraamd is dat bij de afrekening van deze subsidie ad €25.000 DJS €3.949.03 zal moeten terugbetalen. Het Fonds voor de Podiumkunsten besloot de podiumstartregeling in te voeren. Deze regeling voorziet in een subsidie in het volledige tekort aan: kosten gages verminderd met de entree-opbrengst. Onder aanname dat de declaratie over het 3^e en 4^e kwartaal (geraamd is een bijdrage van €6.500 voor een declaratie van €8.744) wordt gehonoreerd, komt de bijdrage van het Fonds uit op €15.653.

De nagekomen baten betreffen een latere bijdrage van het FPK in de kosten van een concert van Dulfer en de hogere dan geraamde bonus van Inbev.

Exploitatieresultaat.

Het boekjaar sluit af met een positief resultaat van € 4.188.14 Dit resultaat is voor €3.000 toegevoegd aan de onderhoudsreserve (gebouw en inventaris) en het restant aan de algemene reserve.