

## STICHTING CULTUREEL CENTRUM BULLEKERK Jaarverslag 2022



### **INLEIDING**

Na een langzame opstart is het jaar 2022 voor Cultureel Centrum Bullekerk een succesvol jaar geweest. In de maand januari zaten we nog in een lockdown in verband met de Coronacrisis. Vanaf februari werden de laatste Coronamaatregelen opgeheven en startte ook bij ons alles weer langzaam op. Geleidelijk kwam de bezoekersstroom weer op gang.

In 2022 organiseerden we 333 activiteiten waarvoor we 37812 bezoekers ontvingen. Deze activiteiten zijn onder te verdelen in drie categorieën:

- **Maatschappelijke activiteiten**
- **Culturele activiteiten**
- **Commerciële activiteiten**

## **MAATSCHAPPELIJKE ACTIVITEITEN**

De Uitsmijterij en de Buurtkeuken worden steeds succesvoller. De behoefte om samen te komen blijft voor ouderen in de wijk groot. Met steun van het Oranje Fonds konden we de oude keuken vervangen door een nieuwe waardoor het gemakkelijker werd om verantwoord voor grote groepen te koken. Ook ontvingen we financiële ondersteuning van Stichting DOEN en het VSB-Fonds voor de rol die wij spelen voor ouderen in de buurt.

We gaven aandacht aan belangrijke evenementen zoals de 4/5 mei viering, Pinksteren, de Zaanpride, Allerzielen en Kerst. Op 12 maart organiseerden we een benefietavond ten behoeve van de vluchtelingen uit Oekraïne. Op 5 mei organiseerden we een Vrijheidsmaaltijd in samenwerking met het 4/5 mei Comité. Hiervoor werden vluchtelingen uitgenodigd.

Juvat Dance Academy kwam in de zomer van 2022 voor einduitvoeringen. Ook basisschool de Westerkim kwam voor eindvoorstellingen bij ons. We ontvingen ook veel scholieren bij de diploma-uitreikingen van het Zaanlands Lyceum en het Pascal College.

In het najaar van 2022 werden er 13 kerkdiensten gehouden in verband met de verbouwing van de Noorderkerk in Zaandam. Ook boden we de kerk aan voor uitvaarten.

Voor de maatschappelijke activiteiten ontvingen we in totaal 11026 bezoekers.

## **CULTURELE ACTIVITEITEN**

We organiseren veel concerten. Ook bieden we veel plek aan amateurverenigingen en amateurorkesten zoals het Zaanse Show Orkest, fanfares en koren. We vinden het belangrijk om Zaanse artiesten een podium te bieden.

We richten ons steeds meer op popmuziek. Met name de tributes zijn populair. Ook onze maandelijkse dansavonden voor 50-plussers zijn populair.

We organiseerden twee grote culturele evenementen: het Royal Jazz Festival op Koningsdag in samenwerking met FluXus en de Zaanse UITMarkt in samenwerking met de organisatie Zaanse UITMarkt.

In de zoektocht naar nieuwe wegen na Corona organiseerden wij in de maand augustus een grootse Rembrandt Expositie.

Voor de culturele activiteiten ontvingen we in totaal 21486 bezoekers.

## **COMMERCIËLE ACTIVITEITEN**

We verhuurden de kerk vaak voor vergaderingen, congressen, diners, verjaardagen en bruiloften.

Voor onze commerciële activiteiten ontvingen we in totaal 5300 bezoekers.

## FONDSEN

### VSB-Fonds

Van het VSB-Fonds ontvingen we een bijdrage van € 10.000 voor het zijn van een belangrijk ontmoetingscentrum voor de buurt.

### Stichting DOEN

We ontvingen € 15.000 van Stichting DOEN voor onze maatschappelijke activiteiten.

### Oranje Fonds

Van het Oranje Fonds ontvingen we € 22.000 voor de Buurkeuken. Deze donatie is gebruikt voor de renovatie van de keuken.

## ORGANISATIE

Stichting Cultureel Centrum Bullekerk wordt geleid door een bestuur. De stichting heeft twee vaste medewerkers in dienst en werkt met oproepkrachten en vrijwilligers.

Leerlingen van Compaen VMBO lopen stage bij ons om werkervaring op te doen. Ook hebben we een paar jonge medewerkers in dienst die bij ons werkervaring opdoen. We vinden het belangrijk om jeugd en jongeren bij onze organisatie te betrekken.

De stichting heeft 80 vrijwilligers die bardiensten draaien en allerlei hand- en spandiensten verrichten. Directeur Niels Busch is verantwoordelijk voor de begeleiding en aansturing van de vrijwilligers.

## BESTUUR

Gerbrand Klop – voorzitter  
Fred de Haas – penningmeester  
Bruun Kuijt – lid (in december 2022 afgetreden)  
Gert Schouten – lid  
Rob Bangert – lid  
Indira Andrea – lid (in december 2022 toegetreden)

Het bestuur is in 2022 zes keer bij elkaar gekomen.

Hieronder een overzicht van onze activiteiten over 2022.

Stichting Cultureel Centrum Bullekerk  
Westzijde 75  
1506 ED Zaandam

**T:** 06-28681804 (Niels Busch)

**M:** [info@bullekerk.nl](mailto:info@bullekerk.nl)

**W:** [www.bullekerk.nl](http://www.bullekerk.nl)

## ACTIVITEITENOVERZICHT 2022

### CULTUREEL CENTRUM BULLEKERK - 2022

#### MAATSCHAPPELIJKE ACTIVITEITEN

|   | # keren    | # bezoekers  |
|---|------------|--------------|
| Buurtkeuken (maandagavond)                            | 38         | 760          |
| De Uitsmijterij (dinsdagmiddag)                       | 46         | 920          |
| Buurtcirkel   | 4          | 60           |
| Leeskring olv Bouke Vlam (donderdagmiddag)            | 5          | 60           |
| Schoolvoorstellingen                                  | 3          | 1020         |
| Maatschappelijke evenementen                          | 7          | 3256         |
| Uitvaarten  | 24         | 3000         |
| Kerkdiensten Noorderkerk (ivm verbouwing Noorderkerk) | 13         | 1950         |
| <b>totaal</b>   | <b>140</b> | <b>11026</b> |

#### CULTURELE ACTIVITEITEN

|                       |            |              |
|-----------------------|------------|--------------|
| Klassiek              | 14         | 2049         |
| Koren/amateurs        | 18         | 2441         |
| Kleinkunst/cabaret    | 13         | 1143         |
| Wereldmuziek/jazz     | 14         | 870          |
| Popmuziek             | 30         | 4219         |
| Dansavonden           | 8          | 1016         |
| Culturele evenementen | 5          | 7828         |
| Rembrandt Expositie   | 21         | 1920         |
| <b>totaal</b>         | <b>123</b> | <b>21486</b> |

#### COMMERCIEËLE ACTIVITEITEN

|               |           |             |
|---------------|-----------|-------------|
| Evenementen   | 50        | 5000        |
| Vergaderingen | 20        | 300         |
| <b>totaal</b> | <b>70</b> | <b>5300</b> |

|               |            |              |
|---------------|------------|--------------|
| <b>TOTAAL</b> | <b>333</b> | <b>37812</b> |
|---------------|------------|--------------|

## **Jaarrekening**

**Balans per 31 december 2022**
*(na voorstel resultaatverdeling)*

|   |   | 31 december 2022 |         | 31 december 2021 |         |
|---|---|------------------|---------|------------------|---------|
|   |   | €                | €       | €                | €       |
| <b>Activa</b>                                   |   |                  |         |                  |         |
| <b>Vaste activa</b>                             |   |                  |         |                  |         |
| <i>Immateriële vaste activa</i>                 | 1 |                  |         |                  |         |
| Software  |   |                  | 2.173   |                  | 3.432   |
| <i>Materiële vaste activa</i>                   | 2 |                  |         |                  |         |
| Verbouwingskosten                               |   | 31.160           |         | 14.254           |         |
| Inventarissen                                   |   | 167.272          |         | 184.103          |         |
|   |   |                  | 198.432 |                  | 198.357 |
| <b>Vlottende activa</b>                         |   |                  |         |                  |         |
| <i>Voorraden</i>                                | 3 |                  | 1.498   |                  | 1.597   |
| <i>Vorderingen</i>                              |   |                  |         |                  |         |
| Vorderingen op handelsdebiteuren                | 4 | 29.191           |         | 14.807           |         |
| Belastingen en premies sociale<br>verzekeringen | 5 |                  | -       | 338              |         |
| Overige vorderingen en over-<br>lopende activa  | 6 | 15.791           |         | 17.560           |         |
|   |   |                  | 44.982  |                  | 32.705  |
| <i>Liquide middelen</i>                         | 7 |                  | 122.664 |                  | 97.945  |
| Totaal activazijde                              |   |                  | 369.749 |                  | 334.036 |

|  |   | 31 december 2022 |         | 31 december 2021 |         |
|--|---|------------------|---------|------------------|---------|
|  |   | €                | €       | €                | €       |
| <b>Passiva</b>   |   |                  |         |                  |         |
| <b>Stichtingsvermogen</b>                              |   |                  | 17.326  |                  | -45.615 |
| <b>Egalisatierekeningen</b>                            | 8 |                  | -       |                  | 78.545  |
| <b>Langlopende schulden</b>                            | 9 |                  |         |                  |         |
| Onderhandse leningen                                   |   |                  | 268.882 |                  | 278.000 |
| <b>Kortlopende schulden</b>                            |   |                  |         |                  |         |
| Schulden aan leveranciers en hand- 10<br>delskredieten |   | 27.697           |         | 5.652            |         |
| Schulden ter zake van belastingen 11<br>en premies     |   |                  | 7.943   |                  | 1.891   |
| Overige schulden en overlopende 12<br>passiva          |   | 47.901           |         | 15.563           |         |
|  |   |                  | 83.541  |                  | 23.106  |
| <br>   |   |                  |         |                  |         |
| Totaal passivazijde                                    |   |                  | 369.749 |                  | 334.036 |

## Staat van baten en lasten over 2022

|  |    | 2022     |                | 2021           |               |
|--|----|----------|----------------|----------------|---------------|
|  |    | €        | €              | €              | €             |
| <b>Baten</b>   | 13 |          |                |                |               |
| Giften en baten uit fondsenwer-<br>ving                  | 14 |          | 97.858         |                | 56.438        |
|  |    |          | <u>97.858</u>  |                | <u>56.438</u> |
| <b>Nettobaten</b>  | 15 | 468.464  |                | 249.075        |               |
| Inkoopwaarde van de baten                                | 16 | -201.954 |                | -98.722        |               |
|  |    |          | <u>266.510</u> | <u>206.791</u> | 150.353       |
| <b>Brutowinst</b>  |    | 364.368  | 364.368        | 206.791        | 206.791       |
| <b>Lasten</b>  |    |          |                |                |               |
| Lasten uit hoofde van personeels-<br>beloningen          | 17 | 110.219  |                | 77.308         |               |
| Afschrijvingen op immateriële,<br>materiële vaste activa | 18 | 43.144   |                | 35.606         |               |
| Overige lasten   | 19 | 153.524  |                | 91.602         |               |
| <b>Totaal van som der kosten</b>                         |    |          | <u>306.887</u> | <u>204.516</u> |               |
| <b>Totaal van bedrijfsresultaat</b>                      |    |          | 57.481         |                | 2.275         |
| Rentelasten en soortgelijke kosten                       | 20 |          | -11.290        |                | -11.216       |
| <b>Totaal van resultaat</b>                              |    |          | <u>46.191</u>  | <u>-8.941</u>  |               |
| Covid ondersteuning                                      | 21 |          | 1.750          |                | 19.704        |
| Egalisatierekeningen<br>programmering en bijdragen       | 22 |          | 15.000         |                | 568           |
| <b>Exploitatieresultaat</b>                              |    |          | <u>62.941</u>  | <u>11.331</u>  |               |
| <b>Bestemming saldo van baten en lasten</b>              |    |          |                |                |               |
| Bestemmingsreserve                                       |    |          | 39.000         |                | -             |
| Mutatie stichtingsvermogen                               |    |          | 23.941         |                | 11.331        |
|  |    |          | <u>62.941</u>  | <u>11.331</u>  |               |



## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### ***Informatie over de rechtspersoon***

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Cultureel Centrum Bullekerk is feitelijk en statutair gevestigd op Westzijde 75, 1506 ED te ZAANDAM en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 74615696.

### ***Algemene toelichting***

#### **De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

De stichting Stichting Cultureel Centrum Bullekerk heeft ten doel:

- a. het gebouw De Bullekerk, het kerkorgel daarbij inbegrepen, alsmede het kerkplein, staande en gelegen aan de Westzijde 75 te 1506 ED Zaandam - met haar bijgebouwen zodanig te exploiteren en in stand te houden dat deze zo goed mogelijk kan functioneren als centrum van Kunst en Cultuur, daarbij rekening houdend met de authenticiteit en monumentale status van het gebouw;
  - b. het versterken van cultuur in de Zaanstreek;
  - c. het behouden van cultuurbepalende monumenten en gebouwen;
  - d. er voor zorg te dragen dat het voor de gereformeerde kerk te Zaandam mogelijk blijft kerkdiensten, trouwdiensten, rouwdiensten en andere bijeenkomsten in De Bullekerk op waardige wijze te houden;
  - e. het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.
2. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:
- a. het organiseren en stimuleren van muziekuitvoeringen, tentoonstellingen, lezingen en evenementen welke betrekking hebben op kunst, cultuur en maatschappij;
  - b. de exploitatie van een Cultuur-Café als onderdeel van Cultuur Centrum Bullekerk ter ondersteuning van de activiteiten;
  - c. het aanvragen van subsidies en het inzamelen van gelden.
3. De stichting tracht het algemeen belang te dienen zonder winstoogmerk.

#### **De locatie van de feitelijke activiteiten**

Stichting Cultureel Centrum Bullekerk is feitelijk gevestigd op Westzijde 75, 1506 ED te ZAANDAM.

## ***Algemene grondslagen voor verslaggeving***

### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Vennootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de 'Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen' van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

### ***Grondslagen***

#### **Vaste activa**

De vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen.

#### **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.

#### **Vlottende activa**

Vlottende activa worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

#### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

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 staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

#### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **De bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties

worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

### **Omzetverantwoording**

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

### **Verkoopkosten**

Onder verkoopkosten worden die kosten verstaan die ten laste van het jaar komen, en die niet direct aan de kostprijs van de geleverde goederen zijn toe te rekenen.

### **Lonen**

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

### **Afschrijvingen op materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### **Overige bedrijfskosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### **Overheidssubsidies**

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

### **Rentelasten en soortgelijke kosten**

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

**Toelichting op de balans per 31 december 2022****Activa****Vaste activa****1 Immateriële vaste activa**

|                                    | <u>Software</u> |
|------------------------------------|-----------------|
|                                    | €               |
| Boekwaarde per<br>1 januari 2022   | 3.432           |
| Afschrijvingen                     | -1.259          |
|                                    | <hr/>           |
| Boekwaarde per<br>31 december 2022 | 2.173           |
|                                    | <hr/> <hr/>     |

## 2 Materiële vaste activa

|   | Verbouwing<br>kosten | Inventa-<br>rissen | Totaal         |
|---|----------------------|--------------------|----------------|
|   | €                    | €                  | €              |
| Stand per 1 januari 2022                  |                      |                    |                |
| Verkrijgings- of vervaardi-<br>gingsprijs | 18.059               | 245.583            | 263.642        |
| Cumulatieve afschrijvingen                | -3.805               | -61.480            | -65.285        |
| Boekwaarde per<br>1 januari 2022          | <u>14.254</u>        | <u>184.103</u>     | <u>198.357</u> |
| Mutaties                                  |                      |                    |                |
| Investerings                              | 20.079               | 18.346             | 38.425         |
| Afschrijvingen                            | -3.173               | -35.177            | -38.350        |
| Desinvesteringen                          | -                    | -1.779             | -1.779         |
| Afschrijvingen op desinves-<br>teringen   | -                    | 1.779              | 1.779          |
| Saldo mutaties                            | <u>16.906</u>        | <u>-16.831</u>     | <u>75</u>      |
| Stand per<br>31 december 2022             |                      |                    |                |
| Verkrijgings- of vervaardi-<br>gingsprijs | 38.138               | 262.150            | 300.288        |
| Cumulatieve afschrijvingen                | -6.978               | -94.878            | -101.856       |
| Boekwaarde per<br>31 december 2022        | <u>31.160</u>        | <u>167.272</u>     | <u>198.432</u> |

**VLOTTENDE ACTIVA**

|   | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | €                 | €                 |
| <b>3 Voorraden</b>                                    |                   |                   |
| Emballage   | 1.498             | 1.597             |
|   | <u>          </u> | <u>          </u> |
| <b>Vorderingen</b>                                    |                   |                   |
| <b>4 Vorderingen op handelsdebiteuren</b>             |                   |                   |
| Vorderingen op handelsdebiteuren                      | 23.616            | 14.807            |
| Nog te factureren                                     | 5.575             | -                 |
|   | <u>29.191</u>     | <u>14.807</u>     |
|   | <u>          </u> | <u>          </u> |
| <b>5 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b> |                   |                   |
| Omzetbelasting  | -                 | 338               |
|   | <u>          </u> | <u>          </u> |
| <b>6 Overige vorderingen en overlopende activa</b>    |                   |                   |
| Waarborgsom   | 10.000            | 10.000            |
| Overlopende activa                                    | 5.791             | 7.560             |
|   | <u>15.791</u>     | <u>17.560</u>     |
|   | <u>          </u> | <u>          </u> |
| <b>7 Liquide middelen</b>                             |                   |                   |
| Rabobank  | 107.260           | 95.794            |
| Overlopende kruisposten                               | 15.243            | 2.001             |
| Kas   | 161               | 150               |
|   | <u>122.664</u>    | <u>97.945</u>     |
|   | <u>          </u> | <u>          </u> |

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

## Passiva

### Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

|                                     | Stichtings-<br>kapitaal | Bestem-<br>mingsre-<br>serves | Mutatie<br>stichtings-<br>vermogen | Totaal  |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|------------------------------------|---------|
|                                     | €                       | €                             | €                                  | €       |
| Stand per 1 januari 2022            | -45.615                 | -                             | -                                  | -45.615 |
| Mutatie uit resultaatverde-<br>ling | -                       | 39.000                        | -                                  | 39.000  |
| Exploitatieresultaat boekjaar       | -                       | -                             | 62.941                             | 62.941  |
| Resultaatverdeling                  | -                       | -                             | -39.000                            | -39.000 |
| Stand per<br>31 december 2022       | -45.615                 | 39.000                        | 23.941                             | 17.326  |

| <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|-------------------|-------------------|
| €                 | €                 |

### 8 Egalisatierekeningen

|                                      |   |        |
|--------------------------------------|---|--------|
| Egalisatierekening Stichting Doen    | - | 15.000 |
| Egalisatierekening verbouwing keuken | - | 52.600 |
| Egalisatierekening overigen          | - | 10.945 |
|                                      | - | 78.545 |

| <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|-------------|-------------|
| €           | €           |

#### Egalisatierekening Stichting Doen

|                       |         |         |
|-----------------------|---------|---------|
| Stand per 1 januari   | 15.000  | 25.000  |
| Dotatie               | -       | 15.000  |
| Vrijval               | -15.000 | -25.000 |
| Stand per 31 december | -       | 15.000  |

#### Egalisatierekening verbouwing keuken

|                       |         |        |
|-----------------------|---------|--------|
| Stand per 1 januari   | 52.600  | -      |
| Dotatie               | -       | 52.600 |
| Vrijval               | -52.600 | -      |
| Stand per 31 december | -       | 52.600 |

**Egalisatierekening verbouwing keuken**

|                            |   |        |
|----------------------------|---|--------|
| Bijdrage Oranjefonds       | - | 17.600 |
| Bijdrage gemeente Zaanstad | - | 20.000 |
| Bijdrage Honig-Laanfonds   | - | 15.000 |
| Totaal                     | - | 52.600 |

|             |             |
|-------------|-------------|
| <u>2022</u> | <u>2021</u> |
| €           | €           |

**Egalisatierekening overigen**

|                       |         |        |
|-----------------------|---------|--------|
| Stand per 1 januari   | 10.945  | -      |
| Dotatie               | -       | 10.945 |
| Vrijval               | -10.945 | -      |
| Stand per 31 december | -       | 10.945 |

|                   |                   |
|-------------------|-------------------|
| <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
| €                 | €                 |

**Egalisatierekening overigen**

|                            |   |        |
|----------------------------|---|--------|
| Bijdrage gemeente Zaanstad | - | 9.432  |
| Bijdrage bankjes plein     | - | 1.513  |
| Totaal                     | - | 10.945 |

**Langlopende schulden**

**9 Langlopende schulden**

|        |                                  |                             |                                    |
|--------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
|        | Stand per<br>31 december<br>2022 | Aflossings-<br>verplichting | Resterende<br>looptijd > 1<br>jaar |
|        | €                                | €                           | €                                  |
| Totaal | 268.882                          | -                           | 268.882                            |

**Resterende looptijd > 5 jaar**

€ 100.000



|  | <u>2022</u>   | <u>2021</u>   |
|--|---------------|---------------|
|  | €             | €             |
| <b>Onderhandse lening Busch Company B.V. I</b> |               |               |
| Stand per 1 januari                            |               |               |
| Hoofdsom                                       | 40.800        | 40.800        |
| Cumulatieve aflossing                          | -800          | -             |
| Saldo per 1 januari                            | <u>40.000</u> | <u>40.800</u> |
| Mutaties                                       |               |               |
| Aflossing                                      | -1.270        | -800          |
| Stand per 31 december                          |               |               |
| Hoofdsom                                       | 40.000        | 40.800        |
| Cumulatieve aflossing                          | -1.270        | -800          |
| Saldo per 31 december                          | <u>38.730</u> | <u>40.000</u> |

Lening Busch Company B.V. I is afgesloten op 31-07-2019. Deze bestaat uit meerdere stortingen, te weten: 31-07-2019 € 25.000,-, 20-09-2019 € 10.000,- en op 17-10-2019 € 5.000,-. Over de schuld is 2% rente per jaar verschuldigd.

|   | <u>2022</u>   | <u>2021</u>   |
|---|---------------|---------------|
|   | €             | €             |
| <b>Onderhandse lening Busch Company B.V. II</b> |               |               |
| Stand per 1 januari                             |               |               |
| Hoofdsom  | 35.000        | -             |
| Saldo per 1 januari                             | <u>35.000</u> | <u>-</u>      |
| Mutaties  |               |               |
| Verhoging                                       | -             | 35.000        |
| Aflossing                                       | -1.111        | -             |
| Saldo mutaties                                  | <u>-1.111</u> | <u>35.000</u> |
| Stand per 31 december                           |               |               |
| Hoofdsom  | 35.000        | 35.000        |
| Cumulatieve aflossing                           | -1.111        | -             |
| Saldo per 31 december                           | <u>33.889</u> | <u>35.000</u> |

Lening Busch Company B.V. II betreft de omzetting van de rekening-courantschuld ultimo 2020 in een lening. Over de schuld is 2% rente per jaar verschuldigd.

|   | <u>2022</u> | <u>2021</u>   |
|---|-------------|---------------|
|   | €           | €             |
| <b>Egalisatierekening verbouwing keuken</b> |             |               |
| Bijdrage Oranjefonds                        | -           | 17.600        |
| Bijdrage gemeente Zaanstad                  | -           | 20.000        |
| Bijdrage Honig-Laanfonds                    | -           | 15.000        |
| Totaal                                      | <u>-</u>    | <u>52.600</u> |

|                                    |          |               |
|------------------------------------|----------|---------------|
| <b>Egalisatierekening overigen</b> |          |               |
| Stand per 1 januari                | 10.945   | -             |
| Dotatie                            | -        | 10.945        |
| Vrijval                            | -10.945  | -             |
| Stand per 31 december              | <u>-</u> | <u>10.945</u> |

|                                    | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                    | €                 | €                 |
| <b>Egalisatierekening overigen</b> |                   |                   |
| Bijdrage gemeente Zaanstad         | -                 | 9.432             |
| Bijdrage bankjes plein             | -                 | 1.513             |
| Totaal                             | <u>-</u>          | <u>10.945</u>     |

**Langlopende schulden**

**9 Langlopende schulden**

|        | Stand per<br>31 december<br>2022 | Aflossings-<br>verplichting | Resterende<br>looptijd > 1<br>jaar |
|--------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
|        | €                                | €                           | €                                  |
| Totaal | <u>268.882</u>                   | <u>-</u>                    | <u>268.882</u>                     |

**Resterende looptijd > 5 jaar**

€ 100.000

|  | <u>2022</u>   | <u>2021</u>   |
|--|---------------|---------------|
|  | €             | €             |
| <b>Onderhandse lening Busch Company B.V. I</b> |               |               |
| Stand per 1 januari                            |               |               |
| Hoofdsom                                       | 40.800        | 40.800        |
| Cumulatieve aflossing                          | -800          | -             |
| Saldo per 1 januari                            | <u>40.000</u> | <u>40.800</u> |
| <br>   |               |               |
| Mutaties                                       |               |               |
| Aflossing                                      | -1.270        | -800          |
| Stand per 31 december                          |               |               |
| Hoofdsom                                       | 40.000        | 40.800        |
| Cumulatieve aflossing                          | -1.270        | -800          |
| Saldo per 31 december                          | <u>38.730</u> | <u>40.000</u> |

Lening Busch Company B.V. I is afgesloten op 31-07-2019. Deze bestaat uit meerdere stortingen, te weten: 31-07-2019 € 25.000,-, 20-09-2019 € 10.000,- en op 17-10-2019 € 5.000,-. Over de schuld is 2% rente per jaar verschuldigd.

|   | <u>2022</u>   | <u>2021</u>   |
|---|---------------|---------------|
|   | €             | €             |
| <b>Onderhandse lening Busch Company B.V. II</b> |               |               |
| Stand per 1 januari                             |               |               |
| Hoofdsom  | 35.000        | -             |
| Saldo per 1 januari                             | <u>35.000</u> | <u>-</u>      |
| <br>  |               |               |
| Mutaties  |               |               |
| Verhoging                                       | -             | 35.000        |
| Aflossing                                       | -1.111        | -             |
| Saldo mutaties                                  | <u>-1.111</u> | <u>35.000</u> |
| Stand per 31 december                           |               |               |
| Hoofdsom  | 35.000        | 35.000        |
| Cumulatieve aflossing                           | -1.111        | -             |
| Saldo per 31 december                           | <u>33.889</u> | <u>35.000</u> |

Lening Busch Company B.V. II betreft de omzetting van de rekening-courantschuld ultimo 2020 in een lening. Over de schuld is 2% rente per jaar verschuldigd.

|  | <u>2022</u>   | <u>2021</u>   |
|--|---------------|---------------|
|  | €             | €             |
| <b>Onderhandse lening Interklop B.V. I</b> |               |               |
| Stand per 1 januari                        |               |               |
| Hoofdsom                                   | 50.000        | 50.000        |
| Saldo per 1 januari                        | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |
| Mutaties                                   |               |               |
| Aflossing                                  | -1.587        | -             |
| Stand per 31 december                      |               |               |
| Hoofdsom                                   | 50.000        | 50.000        |
| Cumulatieve aflossing                      | -1.587        | -             |
| Saldo per 31 december                      | <u>48.413</u> | <u>50.000</u> |

Lening Interklop B.V. I is afgesloten op 21-8-2019. Deze bestaat uit meerdere stortingen, te weten: 21-08-2019 € 30.000,-, 11-09-2019 € 20.000,-. Over de schuld is 2% rente per jaar verschuldigd.

|   | <u>2022</u>    | <u>2021</u>    |
|---|----------------|----------------|
|   | €              | €              |
| <b>Onderhandse lening Interklop B.V. II</b> |                |                |
| Stand per 1 januari                         |                |                |
| Hoofdsom                                    | 154.000        | 154.000        |
| Cumulatieve aflossing                       | -4.000         | -              |
| Saldo per 1 januari                         | <u>150.000</u> | <u>154.000</u> |
| Mutaties                                    |                |                |
| Aflossing                                   | -2.150         | -4.000         |
| Stand per 31 december                       |                |                |
| Hoofdsom                                    | 150.000        | 154.000        |
| Cumulatieve aflossing                       | -2.150         | -4.000         |
| Saldo per 31 december                       | <u>147.850</u> | <u>150.000</u> |

Lening Interklop B.V. II is afgesloten op 28-01-2020. Deze bestaat uit meerdere stortingen, te weten: 28-01-2020 € 60.500,- en 25-02-2020 € 89.500,-. Over de schuld is 2% rente per jaar verschuldigd.

|   | <u>2022</u>  | <u>2021</u>  |
|---|--------------|--------------|
|   | €            | €            |
| <b>Onderhandse lening horecagroothandel De Kweker</b> |              |              |
| Stand per 1 januari                                   |              |              |
| Hoofdsom  | 10.000       | 10.000       |
| Cumulatieve aflossing                                 | -7.000       | -5.000       |
| Saldo per 1 januari                                   | <u>3.000</u> | <u>5.000</u> |
| Mutaties  |              |              |
| Aflossing   | -3.000       | -2.000       |
| Stand per 31 december                                 |              |              |
| Hoofdsom  | 10.000       | 10.000       |
| Cumulatieve aflossing                                 | -10.000      | -7.000       |
| Saldo per 31 december                                 | <u>-</u>     | <u>3.000</u> |

Lening horecagroothandel De Kweker is ontvangen op 21 oktober 2019 en bedraagt € 10.000. Deze wordt in 4 jaar afgelost.

**Kortlopende schulden**

|  | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | €                 | €                 |
| <b>10 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>                      |                   |                   |
| Crediteuren  | 27.697            | 5.652             |
|  | <u>          </u> | <u>          </u> |
| <b>11 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</b> |                   |                   |
| Omzetbelasting   | 3.870             | -                 |
| Loonheffing  | 4.073             | 1.891             |
|  | <u>          </u> | <u>          </u> |
|  | <u>7.943</u>      | <u>1.891</u>      |
|  | <u>          </u> | <u>          </u> |
| <b>12 Overige schulden en overlopende passiva</b>                            |                   |                   |
| Nettolonen   | 3.660             | 1.060             |
| Vakantiegeld   | 3.574             | 2.715             |
| Afrekening TVL   | -                 | 7.428             |
| Vooruitgefactureerde termijnen   | 25.763            | -                 |
| Accountantskosten  | 1.498             | -                 |
| Rekening-courant Busch Company B.V.  | 2.706             | -                 |
| Overige schulden   | 10.702            | 4.362             |
| Overlopende passiva  | -2                | -2                |
|  | <u>          </u> | <u>          </u> |
|  | <u>47.901</u>     | <u>15.563</u>     |
|  | <u>          </u> | <u>          </u> |

**Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen**
***Niet in de balans opgenomen verplichtingen inzake betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten***

Huur

Op 1 december 2019 is een huurovereenkomst aangegaan voor onbepaalde tijd. De jaarhuur bedraagt € 20.958.

**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022**

|  | 2022           | 2021           |
|--|----------------|----------------|
|  | €              | €              |
| <b>14 Giften en baten uit fondsenwerving</b>         |                |                |
| Giften en baten Gemeente Zaanstad                    | 41.219         | 20.000         |
| Giften en baten Rembrandt project                    | 39.250         | -              |
| Giften en baten St. VSBfonds                         | 10.000         | -              |
| Giften en baten Oranjefonds                          | 4.400          | 400            |
| Giften en baten uit fondsenwerving van ondernemers   | 1.750          | 2.500          |
| Giften en baten uit fondsenwerving van particulieren | 1.239          | 4.959          |
| Giften en baten Kickstart Cultuurfonds               | -              | 7.729          |
| Giften en baten Coöperatiefonds Rabobank             | -              | 1.805          |
| Giften en baten lokaal                               | -              | 4.045          |
| Giften en baten Stichting Doen                       | -              | 15.000         |
|  | <u>97.858</u>  | <u>56.438</u>  |
| <b>15 Nettobaten</b>                                 |                |                |
| Opbrengst horeca                                     | 254.324        | 126.700        |
| Verhuur locatie                                      | -              | 5.218          |
| Doorbelaste optredens                                | 9.150          | -              |
| Opbrengst kaartverkoop                               | 119.051        | 47.221         |
| Verhuur tbv uitvaart/receptie                        | 29.274         | 40.166         |
| Verhuur wijkteam                                     | 33.704         | 13.302         |
| Exposities   | 971            | -              |
| Doorbelaste overige kosten                           | 21.990         | 16.468         |
|  | <u>468.464</u> | <u>249.075</u> |
| <b>16 Inkoopwaarde baten</b>                         |                |                |
| Kosten optredens                                     | 96.317         | 42.978         |
| Inkoopwaarde horeca                                  | 102.470        | 46.707         |
| Inhuur benodigdheden                                 | -              | 8.362          |
| Overige kosten activiteiten                          | 3.167          | 675            |
|  | <u>201.954</u> | <u>98.722</u>  |
| <b>17 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen</b> |                |                |
| Lonen  | 91.066         | 61.550         |
| Sociale lasten en pensioenlasten                     | 16.655         | 12.173         |
| Overige personeelsbeloningen                         | 2.498          | 3.585          |
|  | <u>110.219</u> | <u>77.308</u>  |
| <b>Lonen</b>   |                |                |
| Brutolonen en -salarissen                            | <u>91.066</u>  | <u>61.550</u>  |

|   | <u>2022</u>    | <u>2021</u>   |
|---|----------------|---------------|
|   | €              | €             |
| <b>Sociale lasten en pensioenlasten</b>                         |                |               |
| Sociale lasten  | 16.655         | 12.173        |
|   | <u>16.655</u>  | <u>12.173</u> |
| <b>Overige personeelsbeloningen</b>                             |                |               |
| Studie- en opleidingskosten                                     | -              | 1.973         |
| Werkkleding   | 991            | 99            |
| Kantinekosten   | 921            | 1.410         |
| Overige personeelskosten  | 586            | 103           |
|   | <u>2.498</u>   | <u>3.585</u>  |
|   | <u>2.498</u>   | <u>3.585</u>  |
| <b>18 Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa</b> |                |               |
| Afschrijvingen immateriële vaste activa                         | 1.259          | 1.603         |
| Afschrijvingen materiële vaste activa                           | 41.885         | 34.003        |
|   | <u>43.144</u>  | <u>35.606</u> |
|   | <u>43.144</u>  | <u>35.606</u> |
| <b>Afschrijvingen immateriële vaste activa</b>                  |                |               |
| Afschrijvingskosten van software                                | 1.259          | 1.603         |
|   | <u>1.259</u>   | <u>1.603</u>  |
|   | <u>1.259</u>   | <u>1.603</u>  |
| <b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>                    |                |               |
| Inventarissen   | 35.177         | 32.197        |
| Gebouwen en -terreinen  | 3.173          | 1.806         |
|   | <u>38.350</u>  | <u>34.003</u> |
| Boekwinst inventaris  | 3.535          | -             |
|   | <u>41.885</u>  | <u>34.003</u> |
|   | <u>41.885</u>  | <u>34.003</u> |
| <b>19 Overige lasten</b>  |                |               |
| Huisvestingskosten  | 53.989         | 44.637        |
| Verkoopkosten   | 62.049         | 24.912        |
| Kantoorkosten   | 16.410         | 8.451         |
| Algemene kosten   | 21.076         | 13.602        |
|   | <u>153.524</u> | <u>91.602</u> |
|   | <u>153.524</u> | <u>91.602</u> |
| <b>Huisvestingskosten</b>                                       |                |               |
| Betaalde huur   | 18.198         | 20.958        |
| Onderhoud gebouwen  | 17.652         | 3.976         |
| Schoonmaakkosten  | 5.004          | 2.739         |
| Overige huisvestingskosten                                      | 15             | 3.056         |
| Vaste lasten  | 725            | 708           |
| Servicekosten   | 12.395         | 13.200        |
|   | <u>53.989</u>  | <u>44.637</u> |
|   | <u>53.989</u>  | <u>44.637</u> |



|  | <u>2022</u>          | <u>2021</u>          |
|--|----------------------|----------------------|
|  | €                    | €                    |
| <b>Verkoopkosten</b>   |                      |                      |
| Restaurantbenodigdheden  | 16.275               | 4.310                |
| Reclame- en advertentiekosten                                      | 17.149               | 9.846                |
| Onderhoud apparatuur   | 5.899                | 726                  |
| Representatiekosten  | 2.982                | 1.383                |
| Kosten Eventbrite  | 13.053               | 4.480                |
| Decoratie en muziek  | 1.943                | 3.839                |
| Reis- en verblijfkosten  | 8                    | 296                  |
| Overige verkoopkosten  | 186                  | 32                   |
| Wasserijkosten   | 4.554                | -                    |
|  | <u>62.049</u>        | <u>24.912</u>        |
|  | <u><u>62.049</u></u> | <u><u>24.912</u></u> |
| <b>Kantoorkosten</b>   |                      |                      |
| Reparatie en onderhoud kantoorinventaris                           | 7.884                | 2.535                |
| Porti  | 91                   | 211                  |
| Communicatiekosten   | 3.098                | 3.815                |
| Kosten automatisering  | 4.499                | 1.624                |
| Kantoorbenodigdheden   | 838                  | 266                  |
|  | <u>16.410</u>        | <u>8.451</u>         |
|  | <u><u>16.410</u></u> | <u><u>8.451</u></u>  |
| <b>Algemene kosten</b>   |                      |                      |
| Abonnementen en contributies                                       | 3.024                | 916                  |
| Assurantiepemie  | 4.039                | 3.642                |
| Accountantskosten, administratieve dienstverlening                 | 11.680               | 7.335                |
| Advieskosten   | 640                  | 639                  |
| Boetes en verhogingen belastingen en premies sociale verzekeringen | 81                   | -                    |
| Kosten Salarisadministratie  | 1.613                | 738                  |
| Overige algemene kosten  | -1                   | 332                  |
|  | <u>21.076</u>        | <u>13.602</u>        |
|  | <u><u>21.076</u></u> | <u><u>13.602</u></u> |
| <b>20 Rentelasten en soortgelijke kosten</b>                       |                      |                      |
| Rente leningen o/g   | 6.994                | 7.307                |
| Betaalde bankrente   | 4.296                | 3.909                |
|  | <u>11.290</u>        | <u>11.216</u>        |
|  | <u><u>11.290</u></u> | <u><u>11.216</u></u> |
| <b>21 Covid ondersteuning</b>                                      |                      |                      |
| Ondersteuning Covidmaatregelen TOGS-TVL                            | -                    | 14.206               |
| Ondersteuning Covidmaatregelen NOW                                 | 1.750                | 5.498                |
|  | <u>1.750</u>         | <u>19.704</u>        |
|  | <u><u>1.750</u></u>  | <u><u>19.704</u></u> |

|   | <u>2022</u>    | <u>2021</u> |
|---|----------------|-------------|
|   | €              | €           |
| <b>22 Egalisatierekeningen programmering en bijdragen</b> |                |             |
| Egalisatierekening Stichting Doen                         | -15.000        | -10.000     |
| Egalisatierekening gemeente Zaanstad                      | -              | 9.432       |
|   | <u>-15.000</u> | <u>-568</u> |

**Overige toelichtingen**

**Gemiddeld aantal werknemers**

|   | <u>2022</u>        | <u>2021</u>        |
|---|--------------------|--------------------|
| Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland | <u>2,82</u>        | <u>1,14</u>        |
| Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode                | <u><u>2,82</u></u> | <u><u>1,14</u></u> |

ZAANDAM, 26 mei 2023

G.G. Klop  
Voorzitter

F.A.M. de Haas  
Penningmeester

I.C. Andrea  
Bestuurslid

R.A.J. Bangert  
Bestuurslid

G.C. Schouten  
Bestuurslid

## Overige gegevens

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2022 van Stichting Cultureel Centrum Bullekerk te ZAANDAM.

## Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Cultureel Centrum Bullekerk te ZAANDAM is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Cultureel Centrum Bullekerk. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Purmerend, 26 mei 2023

DHV Accountancy B.V.

B. de Wit AA