

CULTUURCENTRUM SCHOTEN

31 december 2023

**Samenstellingsverklaring met betrekking tot de jaarrekening
afgesloten per 31 december 2023**

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening afgesloten per 31 december 2023, bestaande uit de balans op 31 december 2023 en de resultatenrekening voor het boekjaar afgesloten op die datum en de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuursorgaan voor het opstellen van de jaarrekening

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening die een getrouw beeld geeft in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel, alsook voor het implementeren van de interne beheersing die het bestuursorgaan noodzakelijk acht voor het opstellen van de jaarrekening die geen afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is de verantwoordelijkheid van de accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren volgens de Standaard 4410 m.b.t. Samenstellingsverklaringen. In overeenstemming met deze norm bestonden onze werkzaamheden hoofdzakelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel. Wij hebben de aanvaardbaarheid van de bij de samenstelling van de jaarrekening toegepaste waarderingsregels op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. Wij hebben geen echter enkele auditprocedure uitgevoerd op deze jaarrekening. Wij zijn niet gehouden tot het nazicht van de juistheid en van de volledigheid van de informatie ons verstrekt door het bestuursorgaan.

De aard van onze werkzaamheden is derhalve zodanig dat wij geen zekerheid omtrent het getrouw beeld van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons door het bestuursorgaan van de vennootschap verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening van de VZW Cultuurcentrum Schoten afgesloten per 31 december 2023 samengesteld in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestel.

BALANS EN RESULTATENREKENING		
	31/12/2023	31/12/2022
ACTIVA		
Vaste activa	24.708,71	32.443,45
Immateriële vaste activa	22.067,86	29.136,92
Immateriële vaste activa	22.067,86	29.136,92
210000 WEBSITE	35.345,31	35.345,31
210090 WEBSITE - GEBOEKTE AFSCHRIJVINGEN	-13.277,45	-6.208,39
Materiële vaste activa	2.640,85	3.306,53
Installaties, machines en uitrusting	2.640,85	3.306,53
230000 INSTALLATIES	3.328,41	3.328,41
230090 INSTALLATIES - GEBOEKTE AFSCHRIJVINGEN	-687,56	-21,88
Vlottende activa	224.043,58	186.438,25
Vorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
Vorraden	0,00	0,00
340002 VOORRAAD BOEKEN	10.557,50	10.557,50
340092 VOORRAAD BOEKEN - GEBOEKTE AFSCHRIJVINGEN	-10.557,50	-10.557,50
Vorderingen op ten hoogste één jaar	1.990,04	2.181,05
Handelsvorderingen	1.990,04	2.181,05
400000 ALGEMEEN KLANTEN	-3.745,56	2.181,05
404000 NOG TE MAKEN FACTUREN	5.735,60	
Liquide middelen	222.053,54	184.257,20
Liquide middelen	222.053,54	184.257,20
550060 SPAARREKENING BELFIUS BE 2739	14.497,99	14.450,06
550068 ZICHTREKENING BELFIUS BE 9568	310,45	359,05
550081 ZICHTREKENING KBC BE 4181	178.357,35	141.863,50
550088 SPAARREKENING BELFIUS BE 3235	26.795,93	26.707,34
570000 KAS	2.093,23	877,25
580000 INTERNE OVERBOEKINGEN	-1,41	
Overlopende rekeningen	1.112,08	553,06
Overlopende rekeningen	1.112,08	553,06
Overlopende rekeningen	1.112,08	553,06
490000 OVER TE DRAGEN KOSTEN	1.112,08	553,06
Som ACTIVA	249.864,37	219.434,76

PASSIVA		
Eigen vermogen	156.963,40	157.532,83
Reserves	0,00	
Overgedragen winst/verlies	156.963,40	157.532,83
Overgedragen winst/verlies	156.963,40	157.532,83
140000 OVERGEDRAGEN RESULTAAT	157.532,83	177.944,56
140999 RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	-569,43	-20.411,73
Schulden op ten hoogste één jaar	40.211,57	31.114,33
Handelsschulden	36.382,64	26.422,96
Leveranciers	21.471,23	10.565,62
440000 ALGEMEEN LEVERANCIERS	21.471,23	10.565,62
Te ontvangen aankoopfacturen	14.911,41	15.857,34
444000 TE ONTVANGEN FACTUREN	13.384,29	14.466,34
444100 OP TE MAKEN CREDITNOTA'S	1.527,12	1.391,00
Overige schulden	3.828,93	4.691,37
Overige schulden	3.828,93	4.691,37
470000 TE BETALEN DIVIDENDEN EN TANTIEMES	0,00	
480200 WACHTREKENING CADEAUBONS	1.195,00	325,00
480750 WACHTREKENING CULTUURDIENST		44,14
484000 TICKETVERKOOP DERDEN	2.026,80	3.461,00
489000 R/C GEMEENTE	607,13	861,23
Overlopende rekeningen	52.689,40	30.787,60
Overlopende rekeningen	52.689,40	30.787,60
Overlopende rekeningen	52.689,40	30.787,60
493000 OVER TE DRAGEN OPBRENGSTEN	52.689,40	30.787,60
Som PASSIVA	249.864,37	219.434,76

RESULTATENREKENING

Bedrijfsopbrengsten	274.253,34	253.606,41
Omzet	166.731,99	145.954,41
Omzet	166.731,99	145.954,41
701110 APERITIEFCONCERTEN	5.963,63	6.859,55
701120 AVONDJE UIT	77.223,58	72.262,81
701130 PROJECT	3.849,38	362,00
701140 SENIORENVORSTELLING	10.817,75	7.917,64
701150 FILMVOORSTELLINGEN	6.511,24	4.440,56
701210 VRIJE KINDERVOORSTELLING	12.381,88	14.184,64
701220 FAMILIEFILM	2.269,06	819,74
701240 JEUGD VOORSTELLINGEN	7.551,55	2.556,09
701300 UITPAS	2.082,00	970,00
702110 VORMING VOLW UITSTAP	3.665,75	2.646,86
702120 DAGCURSUS	3.026,18	710,53
702220 WORKSHOP VRIJE TIJD	427,52	20,00
703110 SCHOOL KLEUTER THEATER	3.186,00	4.404,00
703130 SCHOOL KLEUTER WS	687,00	360,00
703140 SCHOOL KLEUTEL FILM	669,00	527,00
703210 SCHOOL BASIS THEATER	7.792,00	9.036,00
703230 SCHOOL BASIS WS	0,00	3.591,00
703250 SCHOOL BASIS FILMVOORSTELLING	1.452,00	2.784,00
703310 SCHOOL SEC PODIUM	10.614,00	4.284,00
703330 SCHOOL SEC FILM	3.020,00	3.548,00
704500 VRIENDENPAS	3.466,47	3.102,99
704510 BELPOP BONANZA BOEK	76,00	567,00
Voorraad goederen in bewerking en bestellingen in uitvoering	1.183,25	
Voorraad goederen in bewerking en bestellingen in uitvoering	1.183,25	
715110 CATERING	1.183,25	
Andere bedrijfsopbrengsten	106.338,10	107.652,00
Andere bedrijfsopbrengsten	106.338,10	107.652,00
746100 SERVICEKOSTEN TICKETS DERDEN	3.838,10	152,00
749100 TOELAGEN GEMEENTE	102.500,00	107.500,00
Bedrijfskosten	-274.769,79	-273.540,09
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen	-195.090,48	-200.439,25
Aankopen	-195.090,48	-199.803,15
601110 APERITIEFCONCERTEN	-6.502,45	-7.742,94
601120 AVONDJE UIT	-69.239,75	-76.592,51
601130 PROJECT	-15.822,62	-4.302,42
601140 SENIORENVORSTELLING	-11.535,00	-9.365,35
601150 FILMVOORSTELLINGEN	-4.106,70	-2.728,11
601210 VRIJE KINDERVOORSTELLING	-14.764,47	-19.801,61
601220 FAMILIEFILMS	-1.180,59	-713,02
601240 JEUGDVOORSTELLING	-7.658,85	-4.912,48
601700 DIV BEN EN KLEIN GEREEDSCHAP	-229,66	-55,87
601710 DIVERSE ACTIVITEITEN VORIG JAAR	-580,00	
602110 VORMING VOLW UITSTAPPEN	-3.289,50	-2.513,00
602120 VORMING VOLW DAGCURSUS	-2.375,00	-960,00
602220 WORKSHOP VRIJE TIJD	-665,50	
603110 SCHOOL KLEUTER THEATER	-8.454,10	-16.975,42
603130 SCHOOL KLEUTER WS	-2.000,00	-3.994,20
603140 SCHOOL BASIS FILM	-383,64	-270,73
603210 SCHOOL BASIS THEATER	-19.761,37	-25.750,74
603230 SCHOOL BASIS WORKSHOPS	-8.717,97	-9.483,12
603250 SCHOOL BASIS FILMVOORSTELLING	-748,88	-1.389,93
603310 SCHOOL SEC PODIUM	-15.338,43	-10.372,49

603330 SCHOOL SEC FILM

-1.736,00

-1.879,21

Voorraadwijziging	0,00	-636,10
609400 VOORRAADWIJZIGING HANDELSGOEDEREN	0,00	-636,10
Diensten en diverse goederen	-52.774,78	-48.264,82
Diensten en diverse goederen	-52.774,78	-48.264,82
612400 DRUKWERKEN	-4.562,69	-5.771,48
612420 ADMINISTRATIEKOSTEN	-6.147,33	-5.906,11
612500 TELEFOON-TELEFAX	-3.146,77	-3.063,32
612520 ONKOSTEN BETAALWIJZE	-2.756,91	-2.139,83
612530 POSTZEGELS	-8,74	
613510 VERZEKERING LICHAMELIJKE ONGEVALLEN	-405,95	-56,70
613540 VERZEKERING BURG. AANSPRAK.	-680,88	-696,26
614200 VERVOERSKOSTEN	-32,90	-110,40
615110 CATERING	-6.544,25	-7.060,90
615220 PROSPECTIE	-56,00	
615230 PROMOTIEKOSTEN	-24.774,70	-20.283,03
615240 REPRESENTATIEKOSTEN	-261,40	-184,00
615510 VRIJWILLIGERS	-3.396,26	-2.992,79
Afschrijvingen en waardeverminderingen	-7.734,74	-7.600,76
Waardeverminderingen op voorraden en handelsvorderingen	0,00	-2.557,50
634000 WAARDEVERMINDERING VOORRADEN	0,00	-2.557,50
Afschrijvingen en waardeverminderingen	-7.734,74	-5.043,26
630000 TOEVOEGING AFSCHRIJVINGSKOSTEN	-7.734,74	-5.043,26
Andere bedrijfskosten	-19.169,79	-17.235,26
Andere bedrijfskosten	-19.169,79	-17.235,26
640100 NIET AFTREKBARE BTW	0,00	-10,08
640110 REGISTRATIERECHTEN	-157,42	-78,00
640300 AUTEURSRECHTEN	-19.012,37	-17.147,18
Financiële kosten	-189,50	-478,05
Recurrente financiële kosten	-189,50	-478,05
Kosten van schulden	-189,33	-470,04
650010 BANKKOSTEN	-189,33	-470,04
Andere financiële kosten	-0,17	-8,01
659200 NADELIGE BETALINGSVERSCHILLEN	-0,17	-8,01
Belastingen op het resultaat	-58,53	
Belastingen op het resultaat	-58,53	
Belastingen	-58,53	
670100 ROERENDE VOORHEFFING	-58,53	
Financiële opbrengsten	195,05	
Recurrente financiële opbrengsten	195,05	
Opbrengsten uit vlottende activa	195,05	
751000 INTRESTEN BANKREKENING	195,05	
Som RESULTATENREKENING	-569,43	-20.411,73