

A large, light gray, stylized graphic of a hand with fingers spread, positioned on the left side of the page, extending from the bottom towards the top.

# Jaarrekening 2021

*Stichting Kapsalon*



Aan bestuur en directie van  
Stichting Kapsalon

Amsterdam, 24 mei 2022

Betreft: **jaarrekening 2021**

Geacht bestuur, beste directie,

Ingevolge uw opdracht heb ik, aan de hand van de door u gevoerde administratie en de door u verstrekte gegevens, de jaarrekening 2021 van Stichting Kapsalon samengesteld.

Ik vertrouw erop hiermee aan de opdracht te hebben voldaan. Indien nodig ben ik graag bereid nadere toelichting(en) te verstrekken.

Met vriendelijke groet,

Edgar Witteveen  
Count@

**Jaarrekening 2021**

1. De balans per 31 december 2021
2. De exploitatierekening
3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling
4. Toelichting op de balans
5. Toelichting op de exploitatierekening

***1. De balans per 31 december 2021***

---

<b>ACTIVA</b>	<b><u>31-12-2021</u></b>	<b><u>31-12-2020</u></b>
<b>vlottende activa</b>		
liquide middelen	€ 4.628	€ 0
totaal vlottende activa	<u>€ 4.628</u>	<u>€ 0</u>

---

<b>TOTALE ACTIVA</b>	<b>€ 4.628</b>	<b>€ 0</b>
----------------------	----------------	------------

---

---



## 2. De exploitatierekening

---

<b>BATEN</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>directe opbrengsten</b>		
directe inkomsten	€ 174	€ 0
<b>bijdragen</b>		
subsidies en bijdragen	€ 66.550	€ 0
<b>TOTALE BATEN</b>	<b>€ 66.724</b>	<b>€ 0</b>
<b>LASTEN</b>		
<b>beheerlasten</b>		
materiële lasten	€ 5.564	€ 0
	€ 5.564	€ 0
<b>activiteitenlasten</b>		
personeelskosten	€ 46.297	€ 0
materiële lasten	13.493	0
	€ 59.790	€ 0
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b>€ 65.354</b>	<b>€ 0</b>
SALDO uit gewone bedrijfsvoering	€ 1.370	€ 0
bankrente en -kosten	€ 286	€ 0
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b>€ 1.084</b>	<b>€ 0</b>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>		
toevoeging aan algemene reserve	€ 1.084	€ 0
exploitatie resultaat na resultaatbestemming	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>

### **3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

---

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN DE ACTIVA EN PASSIVA**

##### *Algemeen*

Voor zover niet anders is vermeld zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

##### *Vaste activa*

Materiële vaste activa:

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

##### *Vlottende activa*

Vorderingen:

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

#### **GRONDSLAGEN VERPLICHTINGEN**

Verplichtingen worden gewaardeerd op nominale waarde.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT**

##### *Algemeen*

- Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten en subsidies enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar.

- Opbrengsten zijn verantwoord in het jaar waarin de prestaties zijn geleverd, dan wel de diensten zijn verricht.

- Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra ze zijn voorzien.

##### *Baten en lasten*

- Onder baten wordt verstaan de aan de bespelers en bezoekers in rekening gebrachte bedragen voor geleverde diensten.

- Onder publieksinkomsten wordt verstaan de bruto recettes en aanvullende inkomsten inzake voorstellingen aan het boekjaar toe te rekenen.

- De lasten betreffen de op het jaar betrekking hebbende kosten.

#### **4. Toelichting op de balans**

---

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<b>liquide middelen</b>		
Rabobank Rekening NL84RABO0352718382	€ 4.628	€
totaal liquide middelen	<u>€ 4.628</u>	<u>€ 0</u>
<i>De liquide middelen zijn vrij opneembaar.</i>		
<b>eigen vermogen</b>		
<b>algemene reserve</b>		
algemene reserve begin boekjaar	€ 0	€ 0
mutatie resultaat boekjaar	<u>1.084</u>	<u>0</u>
algemene reserve einde boekjaar	<u>€ 1.084</u>	<u>€ 0</u>
<b>overige schulden en overlopende passiva</b>		
boekhouding	€ 605	€ 0
nog te betalen kosten	<u>2.940</u>	<u>0</u>
totaal overige schulden en overlopende passiva	<u>€ 3.545</u>	<u>€ 0</u>



## ***5. Toelichting op de exploitatierekening***

---

<b>BATEN</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>directe baten</b>		
donaties	€ 174	€ 0
totaal directe baten	<u>€ 174</u>	<u>€ 0</u>
<b>subsidies en bijdragen</b>		
Fonds Cultuurparticipatie	€ 46.000	€ 0
Gemeente Haarlem - Cultuurstimuleringsfonds	5.000	0
Gemeente Haarlem - SAZ	2.500	0
Gemeente Haarlem - Initiatieven	3.000	0
Ruigrok	2.500	0
VSBfonds	5.900	0
Meurkens (vergoeding huur)	1.650	0
totaal subsidies en bijdragen	<u>€ 66.550</u>	<u>€ 0</u>
<b>totaal inkomsten</b>	<u><b>€ 66.724</b></u>	<u><b>€ 0</b></u>

<b>LASTEN</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>beheerlasten: materiële lasten</b>		
huur kantoor	€ 3.300	€ 0
huur opslag	545	0
kantoorkosten en porti	656	0
oprichtingskosten	459	0
boekhouding	605	0
	<u>5.564</u>	<u>0</u>
totaal beheerslasten: materiële lasten	€ <u>5.564</u>	€ <u>0</u>
<b>totaal beheerslasten</b>	<b>€ <u>5.564</u></b>	<b>€ <u>0</u></b>
<b>activiteitenlasten: personeelskosten</b>		
honorarium projectleiding	€ 23.172	€ 0
honorarium fotosafari	2.700	0
honorarium design	7.652	0
honoraria theaters	6.262	0
honorarium viltkunst	1.525	0
honoraria teksten	990	0
honoraria beeldend	3.997	0
	<u>46.297</u>	<u>0</u>
totaal activiteitenlasten: personeelskosten	€ <u>46.297</u>	€ <u>0</u>
<b>activiteitenlasten: materiële lasten</b>		
<i>voorbereidingskosten</i>		
decor en rekwisieten	€ 3.449	€ 0
forex en t-shirts	533	0
	<u>3.982</u>	<u>0</u>
<i>totaal voorbereidingskosten</i>	€ <u>3.982</u>	€ <u>0</u>
<i>uitvoeringskosten</i>		
podcast	€ 3.189	€ 0
zaalhuur	301	0
portretten	666	0
wandelingen	816	0
kosten opening/sluiting	966	0
	<u>5.936</u>	<u>0</u>
<i>totaal uitvoeringskosten</i>	€ <u>5.936</u>	€ <u>0</u>
<i>specifieke publiciteitskosten</i>		
drukwerk	€ 325	€ 0
doeken	2.500	0
mupi borden	749	0
	<u>3.574</u>	<u>0</u>
<i>totaal specifieke publiciteitskosten</i>	€ <u>3.574</u>	€ <u>0</u>
totaal activiteitenlasten: materiële lasten	€ <u>13.493</u>	€ <u>0</u>
<b>totaal activiteitenlasten</b>	<b>€ <u>59.790</u></b>	<b>€ <u>0</u></b>