

Stichting Concert D.J.S.

Grote Kerksplein 1
3311CC Dordrecht

JAARREKENING 2021

25 januari 2022

Stichting concert D.J.S. Jaarrekening 2021.

<u>Inhoudsopgave:</u>	<u>pag.</u>
Doelstelling, organisatie, resultaten en grondslagen	3
Balans per 31-12-2021	5
Toelichting op de balans	6
Kasstroomoverzicht	9
Staat van baten en lasten over 2021	10
Toelichting op de staat van baten en lasten	13

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 2021 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 2021 namen, naast de bestuursleden, de volgende coördinatoren hieraan deel:

- Vrijwilligersbeleid en inzet mevr. I. van Valen
- Huisvestingszaken en verhuurde de hr. R. Bouwer
- 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 2021

In 2021 hebben de voortdurende coronamaatregelen ertoe geleid dat DJS, uitgezonderd de deelname aan de Dordtse Feesten, slechts van oktober tot half november op de eigen locatie concerten kon/mocht organiseren. De rest van het jaarprogramma viel stil.

De volgende concerten zijn uitgevoerd:

- 5 Dordtse feesten
- 1 serie: Dutch Subliem
- 2 serie: Jazz op zondag
- 1 serie: Jazzlab
- 2 serie: Jazz & Beyond
- 6 serie: Bluesconcerten
- 1 serie Blues sessieconcerten
- 2 serie: Werelds
- 1 serie: Homegrown

Het totaal aantal bezoekers van deze concerten was: 680, exclusief 280 bezoekers van de concerten bij de Dordtse feesten

Het aantal donateurs was 69

Het boekjaar sluit af met een positief exploitatieresultaat van € 4.719,85. Dat resultaat is aan de algemene reserve toegevoegd, waarna vanuit de algemene reserve € 5.000 in een nieuwe voorziening op de balans t.b.v. de viering in 2022 van het 75-jarig bestaan is gestort.

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.

2. Balans per 31 december 2021

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Activa			
<u>Vaste Activa</u>			
Inventaris	€ 5.707,72	€ 7.129,73	€ 8.351,74
Instrumentarium	€ 382,91	€ 521,84	€ 660,76
Subtotaal	€ 6.090,63	€ 7.651,57	€ 9.012,50
<u>Vlottende activa</u>			
Vorraden	€ 2.410,59	€ 2.013,98	€ 2.198,57
Waarborgsommen	€ 120,00	€ 120,00	€ 120,00
Debiteuren	€ 7.388,26	€ 3.908,50	€ 7.057,87
BTW	€ 2.848,07	€ 642,00	€ 2.818,00
Vooruitbetaalde kosten	€ 405,79	€ 399,40	€ 946,68
Subtotaal	€ 13.172,71	€ 7.083,88	€ 13.141,12
<u>Liquide middelen</u>			
Kas	€ 534,16	€ 569,01	€ 2.698,51
PayPal	€ 3.836,83	€ 1.953,36	€ 832,19
Bank betaalrekening	€ 13.714,23	€ 19.505,74	€ 6.946,02
Bank spaarrekening	€ 1.012,82	€ 1.012,82	€ 1.012,82
Subtotaal	€ 19.098,04	€ 23.040,93	€ 11.489,54
Totaal activa	€ 38.361,38	€ 37.776,38	€ 33.643,16
Passiva			
Algemene reserve	€ 8.565,85	€ 9.442,59	€ 7.972,67
Voorziening onderhoud inventaris	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 12.940,12
Voorziening 75-jarig bestaan	€ 5.000,00		
Crediteuren	€ 1.355,17	€ 284,30	€ 5.697,52
Schulden (kortlopend)	€ 272,10	€ -	€ -
BTW	€ 1.596,17	€ -	€ 1.388,82
Vooruitontvangen baten	€ 1.572,09	€ 8.049,49	€ 5.644,03
Totaal passiva	€ 38.361,38	€ 37.776,38	€ 33.643,16

3. Toelichting op de balans

Activa:

Inventaris:

Boekwaarde 31-12-2020	€ 7.129,73
<u>Mutaties 2021</u>	€ -
	€ 7.129,73
Meerjaren-gespreide afschrijving	€ 1.422,01
Boekwaarde 31-12-2021	€ 5.707,72

Instrumentarium

Boekwaarde 31-12-2020	€ 521,84
<u>Mutaties 2021:</u>	€ -
	€ 521,84
Afschrijving 2021	€ 138,93
Boekwaarde 31-12-2021	€ 382,91

Voorraden

Boekwaarde 31-12-2020	€ 2.013,98
Getelde voorraden 31-12-2021	
Bar btw hoog	€ 1.518,23
Bar btw laag	€ 234,21
Bar emballage	€ 658,15
Boekwaarde 31-12-2021	€ 2.410,59

Debiteuren (incl. btw)

Boekwaarde 31-12-2020	€ 4.252,91
<u>Af: ontvangen in boekjaar:</u>	
Huurrepetities bands	€ 782,50
Fonds Podiumkunsten	€ 1.626,00
Inbev sponsoring	€ 1.844,41
Saldo	€ -
Af: betalingsverschil debiteuren	€ -
Saldo debiteuren	€ -
<u>Bij: Debiteuren 2021</u>	
DTD	€ 140,00
Verwachte sponsorbijdrage Inbev 2021	€ 1.500,00
Subsidie Podiumstartregeling 2021	€ 5.748,26
Boekwaarde 31-12-2021	€ 7.388,26

Waarborgsommen

Waarborgsom koolzuurapparatuur	€ 120,00
--------------------------------	----------

Kortlopende vorderingen (incl. Btw)

Boekwaarde 31-12-2020	€	-
Saldo mutaties in boekjaar	€	-
Boekwaarde 31-12-2021	€	-

Vooruitbetaalde kosten (incl. btw)

Boekwaarde 31-12-2020	€	399,40
Naar kostenrekeningen 2021	€	399,40
Saldo	€	-
<u>Mutaties per 31-12-2021</u>		
Twelve Sports servicekosten kassasysteem	€	100,26
Centraal Beheer verzekering	€	305,53
Boekwaarde 31-12-2021	€	405,79

Liquide middelen**Kas:**

Saldo 31-12-2020	€	569,01
Saldo mutaties 2021	€	-34,85
Per 31-12-2021	€	534,16

PayPal rekening

Saldo 31-12-2020	€	1.953,36
Saldo mutaties 2021	€	1.883,47
Per 31-12-2021	€	3.836,83

Bank: betaalrekening

Saldo 31-12-2020	€	19.505,74
Saldo mutaties 2021	€	-5.791,51
Per 31-12-2021	€	13.714,23

Bank: spaarrekening

Saldo 31-12-2020	€	1.012,82
Bij: rente 2021	€	-
Saldo mutaties 2021	€	-
Per 31-12-2021	€	1.012,82

Passiva:**Eigen vermogen/ algemene reserve**

Boekwaarde 31-12-2020	€	8.846,00
Af: Vorming voorziening 75-jarig bestaan	€	-5.000,00
	€	3.846,00
Bij: het positief exploitatieresultaat 2021	€	4.719,85
Boekwaarde 31-12-2021	€	8.565,85

Voorziening viering 75-jarig bestaan € 5.000,00

Voorziening onderhoud inventaris

Boekwaarde 31-12-2020	€ 20.000,00
<u>Mutaties 2021:</u>	€ -
Bij: deel van het positief exploitatieresultaat 2021	€ -
Boekwaarde 31-12-2021	<u>€ 20.000,00</u>

Crediteuren (incl. btw)

Boekwaarde 31-12-2020	€ 150,00
Mutaties 2021	€ -150,00
	<u>€ -</u>
Naheffing huurbijdrage	€ 1.048,92
Schoonmaakkosten	€ 120,00
Gage artiesten	€ 136,25
ING-betalingsverkeer december	€ 50,00
Boekwaarde 31-12-2021	<u>€ 1.355,17</u>

Schulden (kortlopend + overlopende passiva)

Boekwaarde 31-12-2020	€ 134,30
<u>Mutaties 2021</u>	
Benut tegoed Twelve-cards	€ - 134,30
Foienpot medewerkers	€ 10,00
Terugvorderbare entree	€ 68,00
Openstaande tegoeden Twelve-cards	€ 194,10
Boekwaarde 31-12-2021	<u>€ 272,10</u>

Vooruitontvangen baten

Boekwaarde 31-12-2020	€ 8.049,49
Naar rekeningen 2021	€ - 8.049,49
Saldo begin boekjaar	€ -
<u>Mutaties 2021:</u>	
Vooruitontvangen donaties	€ 1.572,09
Boekwaarde 31-12-2021	<u>€ 1.572,09</u>

Omzetbelasting

Btw-aangifte 4e kwartaal 2021	
BTW hoog	€ 1.101,48
Btw laag	€ 494,69
Btw overig	€ -
Totaal af te dragen btw	€ 1.596,17
Terug te vorderen voorbelasting	<u>€ 2.848,07</u>
Te verrekenen (te ontvangen) 4e kwartaal 2021	€ 1.596,17

4. Kasstroomoverzicht

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1. Veranderingen Werkkapitaal		
Exploitatieresultaat	€ 4.720	€ 6.095
Afschrijvingen		
Inventaris	€ -1.422	€ -1.222
Instrumentarium	€ -139	€ -139
<i>Cashflow</i>	€ 1.561	€ 1.361
Toename vorderingen en voorraden		
Voorraden	€ 397	€ -185
Vorderingen	€ 3.480	€ -3.149
BTW	€ 2.206	€ -2.176
Vooruit betaald	€ 6	€ -547
Waarborgsommen	€ -	€ -
	€ -4.528	€ 7.418
Toename schulden		
Schulden	€ 1.343	€ -5.413
Btw	€ 1.596	€ -1.389
Vooruit ontvangen	€ -6.477	€ 2.405
	€ -8.066	€ 3.021
Totaal operationele kasstroom	€ -8.066	€ 3.021
2. Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verkoop activa	€ -	€ -
Inkoop activa	€ -	€ -
	€ -8.066	€ 3.021
3. Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Leningen	€ -	€ -
Onderhoudsvoorziening	€ -	€ 7.060
Voorziening 75jarig bestaan	€ 5.000	
Stille reserve	€ -	€ 1.470
Toename algemene reserve	€ -877	€ -
Totaal kasstroom	€ -3.943	€ 11.551
Verandering liquide middelen		
Bank	€ -5.792	€ 12.560
Spaarrekening	€ -	
Paypal	€ 1.883	€ 1.121
Kas	€ -35	€ -2.130
Totaal netto kasstroom	€ -3.943	€ 11.551
Samenstelling werkkapitaal		
Voorraden en vorderingen	€ 13.173	€ 7.084
Liquide middelen	€ 19.098	€ 23.041
	€ 32.271	€ 30.125
Schulden op korte termijn	€ 4.796	€ 8.334
Werkkapitaal einde boekjaar	€ 27.475	€ 21.791

5. Staat van baten en lasten

	<u>2021</u> <u>Uitkomst</u>	<u>2021</u> <u>Begroting</u>	<u>2020</u> <u>Uitkomst</u>
Totaaloverzicht			
<u>Lasten</u>			
Programmering	€ 27.092,97	€ 49.934	€16.788,79
Barexploitatie	€ 2.429,22	€ 18.000	€ 5.058,07
Ondersteunende organisatie	€ 22.918,16	€ 28.104	€ 18.908,70
Totaal lasten	<u>€ 52.440,35</u>	<u>€ 96.038</u>	<u>€40.755,56</u>
<u>Baten</u>			
Programmering	€ 28.862,08	€ 26.500	€ 11.134,41
Barexploitatie	€ 6.995,35	€ 46.500	€13.253,86
Ondersteunende organisatie	€ 21.302,77	€ 23.038	€22.461,97
Totaal baten	<u>€ 57.160,20</u>	<u>€ 96.038</u>	<u>€46.850,24</u>
Exploitatieresultaat DJS	<u>€ 4.719,85</u>	<u>€ 0</u>	<u>€ 6.094,68</u>

Exploitatie Programmering

Kosten programmering

Gage artiesten	€ 13.311,75	€ 46.200	€ 14.578,49
Gage artiesten Dordtse feesten	€ 7.275,00		
Artistieke leiding	€ 350,00	€	€ 700,00
Consumpties artiesten	€ 906,33	€ 1.950	€ 520,00
Reis en verblijfkosten artiesten	€ -	€ -	€ -
Instrumenten onderhoud	€ 94,45	€ 750	€ 153,18
Afschrijvingskosten instrumentarium	€ 138,93	€ 34	€ 133,92
Afdracht Buma/Stemra	€ 325,10	€ 900	€ 465,25
Overige programmakosten	€ 4.691,41	€ 100	€ 232,95
Totaal lasten	<u>€ 27.092,97</u>	<u>€ 49.934</u>	<u>€ 16.788,79</u>

Baten programmering

Entreegelden	€ 3.210,10	€ 16.000	€ 5.331,34
Entreegelden Dordtse feesten	€ 5.768,80	€ -	
Coronasubsidie	€ 5.396,00		
Donaties	€ 4.238,92	€ 5.500	€ 3.560,07
Donatie stichting DJS		€ 5.000	
Bijdrage Podium Start Regeling	€ 10.248,26	€	€ 2.243,00
Totaal baten	<u>€ 28.862,08</u>	<u>€ 26.500</u>	<u>€ 11.134,41</u>

Exploitatieresultaat programmering

	<u>€ 1.769,11</u>	<u>€ -23.434</u>	<u>€ - 5.654,38</u>
--	--------------------------	-------------------------	----------------------------

Exploitatie Bar

Kosten barexploitatie

Inkoopkosten verkoop btw laag	€ 260,86		€ 446,86
Inkoopkosten etenswaren; btw laag	€ 73,98		€ 126,11
Inkoopkosten verkoop btw hoog	€ 2.094,38		€ 4.484,10
	<u>€ 2.429,22</u>	<u>€ 18.000</u>	<u>€ 5.058,07</u>
Baten barexploitatie			
Verkopen btw hoog	€ 5.613,79	€	€ 19.526,83
Verkopen btw laag	€ 1.294,86	€	€ 2.809,30
Betalingsverschillen	€ 86,70		€ -82,27
	<u>€ 6.995,35</u>	<u>€ 46.500</u>	<u>€ 13.253,86</u>
Exploitatieresultaat Bar	<u><u>€ 4.566,13</u></u>	<u><u>€ 28.500</u></u>	<u><u>€ 8.195,79</u></u>

Exploitatie ondersteunende organisatie

Kosten Vrijwilligersinzet

Cursussen	€ -	€ 400	€ -
Activiteiten voor vrijwilligers	€ 942,77	€ 1.500	€ 138,23
Lief en leed	€ 204,33	€ 350	-
Vrijwilligersvergoeding	€ 1.550,00	€ 1.000	€ 2.500,00
Onkosten vrijwilligers	€ 30,99	€ 300	€ 50,00
Consumpties vrijwilligers	€ 403,48	€ 1.950	€ 440,00
Subtotaal	<u>€ 3.131,57</u>	<u>€ 5.500</u>	<u>€ 3.128,23</u>

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	€ 374,76	€ 350	€ 161,91
Externe kosten	€ 114,00	€ 120	€ 114,00
Postbus	€ 235,48	€ 225	€ 219,50
Subtotaal	<u>€ 724,24</u>	<u>€ 695</u>	<u>€ 495,41</u>

Organisatiekosten

Representatie	€ 18,17	€ -	€ 53,06
Bestuurskosten	€ 124,82	€ 350	€ 499,47
Contributies en abonnementen	€ 927,12	€ 985	€ 927,18
Drukwerk organisatie	€ 292,50	€ 575	€ 491,68
Kosten betalingsverkeer	€ 1.762,40	€ 2.350	€ 2.478,97
Verzekeringen	€ 421,97	€ 395	€ 417,02
Afschrijving inventaris	€ 323,39	€ 997	€ 292,01
Afschrijving ICT en elektronica	€ 1.130,00	€ 597	€ 1.130,00
Diverse organisatiekosten	€ 37,34	€ 700	€ 54,36
Subtotaal	<u>€ 5.037,71</u>	<u>€ 6.949</u>	<u>€ 6.343,75</u>

Communicatie en PR-kosten

Maandfolder	€ -	€ 2.460	€ 491,68
Overige PR	€ 100,00	€ 100	€ -
Bezorgkosten	€ -	€ 540	€ 93,30
Verzorging website en PR	€ 500,00	€ 1.200	€ 800,00
Subtotaal	€ 600,00	€ 4.300	€ 1.384,98

Huisvestingslasten

Huurbijdrage	€ 5.308,92	€ 3.600	€ 3.600,00
Energie	€ 3.230,16	€ 2.300	€ 1.710,64
Kosten afval ed.	€ 303,16	€ 410	€ 294,44
Schoonmaakkosten	€ 891,06	€ 3.400	€ 980,22
Onderhoud	€ 814,39	€ 700	€ 132,06
Subtotaal	€ 10.547,69	€ 10.410	€ 6.717,41

Overige Kosten

Onvoorzien	€ 925,32	€ 250	€ -2,65
Nagekomen lasten	€ 1.951,63		€ 781,77
Oninbare vorderingen	€ -		€ 59,80
Subtotaal	€ 2.876,95	€ 250	€ 838,92

Baten

Subsidie Gemeente Dordrecht	€ 15.300,00	€ 15.300	€15.000,00
Sponsors	€ 1.500,00	€ 3.500	€ 3.674,98
Verhuur	€ 1.915,00	€ 2.500	€ 2.025,00
Nagekomen baten	€ 1.602,90	€ -	€ 1.088,71
Onttrekking aan algemene reserve	€ -	€ 1.738	€ -
Overige baten	€ 984,87	€ -	€ 673,28
Totaal baten	€ 21.302,77	€ 23.038	€22.461,97

Exploitatieresultaat ondersteunende organisatie	€ - 1.615,39	€ - 5.066	€ 3.553,27
--	---------------------	------------------	-------------------

6. Toelichting op de staat van baten en lasten

Programmering

Omdat in maart 2020 de coronacrisis uitbrak met o.a. de anderhalve meter maatregel als gevolg, was het vanaf toen niet mogelijk op eigen locatie te programmeren. Die maatregelen hebben ook 2021 geheel ingekleurd. Het werd daarmee een uitzonderlijk jaar. Pas per oktober 2021 zijn de concertseries weer uitgevoerd, tot half november de nieuwe coronamaatregelen DJS dwongen alles opnieuw stil te leggen.

DJS heeft in juli 2021 wel van de mogelijkheid gebruikgemaakt deel te nemen aan de Dordtse feesten. Een gehele zaterdag werd succesvol geprogrammeerd, waarmee DJS een goed teken van leven aan de stad en achterban heeft afgegeven. De kosten voor deelname aan de Dordtse feesten waren voor DJS-begrippen erg hoog, vooral ook door de hoge organisatiekosten. Deelname was daarom alleen mogelijk door het inzetten van de van de gemeente ontvangen extra coronasubsidie 2021.

Specificatie exploitatie DJS-aandeel in de Dordtse feesten:

Kosten

- Organisatie (o.a. Balie advies): €. 4.588,72
- Kosten verzorging artiesten €. 528,83
- Gages artiesten €. 7.275,00
- Totaal kosten €. 12.392,55

Baten:

- Coronasubsidie gemeente Dordt €. 5.396,00
- Subsidiefonds podiumkunsten €. 1.500,00
- Bijdrage uit omzet horeca €. 599,87
- Opbrengst entree €. 5.768,80
- Totaal baten €. 13.264,67

DJS heeft met plezier vastgesteld dat ondanks de lange sluitingsperiode het publiek in oktober/november weer de weg naar ons wist te vinden; diverse concerten waren uitverkocht. Het is een stimulans om vol te houden.

De donateurs die in 2020 een jaarkaart hadden gekocht is een voucherregeling aangeboden, die recht gaf op kosteloze verlenging van de kaart tot eind 2021. Een deel van de opbrengst donaties 2020 is voor dat doel doorgeboekt als baten naar 2021.

De totale baten van de programmering: subsidies podiumstartregeling, entreegelden, donaties en barwinst, waren in 2021 toereikend om de kosten van de programmering te dekken.

De barexploitatie

De omzet is in het boekjaar vanwege het beperkte aantal concerten vanzelfsprekend aanzienlijk minder dan geraamd. De winstmarge is 65%. De winst bedroeg €4.556.

De kosten van de ondersteunende organisatie

Deze worden gedekt uit de exploitatiesubsidie van de gemeente Dordrecht en een deel van het resultaat van de barexploitatie. Het kosten en inkomstenniveau van de ondersteunende organisatie is in het boekjaar weinig veranderd voor wat betreft de vaste uitgaven zoals huur en abonnementen. Voor zover mogelijk is op overige posten bespaard.

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 2021 is de inzet uiteraard beperkt geweest. De kosten zijn daardoor in het boekjaar ook beperkt tot enige persoonsgebonden lief en leeduitgaven en een gedeeltelijke coördinatievergoeding voor een paar uitvoerende sleutelpersonen. Het jaarlijkse uitje en een Nieuwjaarsreceptie hebben niet plaatsgevonden.

b. Kantoorkosten.

De kantoorkosten zijn onveranderd laag.

c. Organisatiekosten

Hiervoor geldt hetzelfde.

Een belangrijk deel van de kosten is ondanks de coronastop vanwege contractuele verplichtingen doorgedaan. Dit betreft o.a.,

- De kosten voor het betalingsverkeer.
- Vaste afschrijvingskosten voor inventaris en elektronica.
- Kosten voor verzekeringen en abonnementen

d. Communicatie en PR

Deze kosten zijn sterk gedaald omdat een groot deel van de concerten niet is doorgedaan. Vanwege de voortdurende onzekerheid over de coronamaatregelen, met als gevolg veel last-minute werk, is besloten de wee maandelijkse papieren folder in het boekjaar niet uit te brengen.

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 bijv. 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 en onttrekken zich daarmee aan de gevolgen van de coronamaatregelen.

Een tegenvaller was de hoge nota die Eneco presenteerde voor het verbruik in de winter van 2020-2021. Dat verbruik was sterk gestegen als gevolg van onjuist gebruik van de verwarming door bands die bij DJS oefenen. Dit is inmiddels bijgesteld. Wel is als gevolg van het verbruik in de vorige winter het termijnbedrag voor het lopende jaar verhoogd.

g. Overige kosten

Deze betreffen een aantal nagekomen rekeningen voor:

- Eneco, v.w.b. de maanden die in 2020 vielen.
- Ook moest € 834 van de drankvoorraad wegens bederf, a.g.v. de lange sluitingsperiode, worden afgeboekt.

h. Baten

Gekoppeld aan het beperkte aantal concerten dat mogelijk was, zijn baten als entree en verkoop bar sterk lager uitgevallen. Ook sponsorinkomsten zijn weggevallen. De subsidie van de gemeente Dordrecht is gehandhaafd en een aanvullende coronasubsidie werd verkregen.

Het was voor DJS heel belangrijk dat tijdens coronatijd 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. Ook gecancelde concerten konden worden gedeclareerd. De bijdrage van het Fonds kwam uit op €10.248.

De nagekomen baten betreffen een nagekomen bijdrage van stichting Door in concerten die in het najaar van 2020 zijn uitgevoerd op locatie bij Door.

Exploitatieresultaat.

Het boekjaar sluit af met een positief resultaat van € 4.720. Dit resultaat is toegevoegd aan een nieuwe voorziening op de balans voor het vieren van het 75-jarig bestaan van DJS in 2022.

