

JAARREKENING 2025 - Stichting WMDC / Grounds

BALANS 31 december

Debet			Credit		
	2025	2024		2025	2024
Materiele vaste activa	53.133	39.428	Vermogen	171.183	160.903
Vorraden	16.005	12.435			
Vorderingen	106.822	114.858	Kortlopende schulden	142.858	152.349
Liquide middelen	138.079	146.529			
	-----	-----		-----	-----
	314.040	313.250		314.040	313.250

JAARREKENING 2025 - Stichting WMDC / Grounds

RESULTATENREKENING	2025	2024
--------------------	------	------

Baten

Omzet optredens	503.351	534.367
Subsidies	429.452	439.334
	-----	-----
	932.803	973.701

Lasten

Productiekosten	434.559	510.389
Personeelskosten	433.473	401.965
Afschrijvingen	17.695	17.202
Kantoorkosten	10.485	7.518
Gemengde kosten	209	941
Verkoopkosten	19.696	14.640
Overige kosten	45.598	45.367
	-----	-----
	961.716-	998.022-
	-----	-----
Bedrijfsresultaat	28.912-	24.321-

Bedrijfsresultaat

Financiële baten en lasten

Resultaat

Resultaatbestemming

Algemene reserve	10.281	29.125-
Bestemmingsreserve verbouwing	-	-
	-----	-----
	10.281	29.125-

JAARREKENING 2025 - Stichting WMDC / Grounds

TOELICHTING ALGEMEEN

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Activa en passiva zijn gewaardeerd op nominale waarde. Voor zover nodig is voor oninbare vorderingen een voorziening gevormd. Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waar ze betrekking op hebben. Bij het opstellen van de jaarrekening is de richtlijn *C1 Kleine organisaties zonder winststreven* voor de jaarverslaggeving gevolgd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of kosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of de vervaardigingskosten.

Voorraad

De handelsvoorraden worden, onder toepassing van de FIFO-methode, gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Overige vorderingen, inclusief debiteuren

De overige vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde. Voor debiteuren wordt eventueel een aparte voorziening wegens oninbaarheid opgenomen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde en staan, tenzij anders vermeld, ter vrije beschikking.

Reserves en korte termijn schulden

Deze posten worden opgenomen tegen de nominale waarde.

Resultaatbepaling

De kosten van publieksevenementen worden ten laste van het resultaat gebracht in het jaar waarin de activiteiten bij het aangaan van de verplichtingen gepland zijn. Alle overige subsidies en projectkosten, waaronder de kosten van planontwikkeling, worden ten laste van het resultaat gebracht op het moment dat de kosten gerealiseerd worden.

Opbrengsten worden gewaardeerd naar de werkelijke waarde van de vergoeding die is ontvangen of waarop recht is verkregen.

JAARREKENING 2025 - Stichting WMDC / Grounds

TOELICHTING BALANS	2025	2024
--------------------	------	------

debet

Materiele vaste activa

Inventaris	16.310	20.301
Website	615	1.575
Verbouwing New Grounds	36.208	17.550
	-----	-----
	53.133	39.426

Voorraden

Voorraad catering	16.005	12.435
	-----	-----
	16.005	12.435

Vorderingen

Debiteuren	40.624	78.813
Nog te facturen omzet 2024	-	6.204
Nog te facturen omzet 2025	31.442	-
Vooruitbetaalde bedragen	-	8.262
Subsidie Fonds Cultuur Participatie	9.692	9.692
Nog te ontvangen inkoopkorting	15.794	6.000
Waarborgsom	1.305	1.305
Betalingen onderweg	7.965	4.581
	-----	-----
	106.822	114.858

Liquide middelen

Rabobank .529	80.091	144.541
Rabobank .776	288	174
Rabobank spaarrekening .776	51.256	140
Rabobank spaarrekening .975	481	-
Kas	5.963	1.674
	-----	-----
	138.079	146.529

JAARREKENING 2025 - Stichting WMDC / Grounds

TOELICHTING BALANS	2025	2024
--------------------	------	------

credit

Vermogen

Algemene reserve

Stand per 01-01	104.106	133.230
Resultaat	10.281	29.125-
	-----	-----
Stand per 31-12	114.386	104.106

Bestemmingsreserves

Voorziening verbouwing Lab Grounds

Stand per 01-01	56.797	56.797
Resultaat	-	-
	-----	-----
Stand per 31-12	56.797	56.797
	-----	-----
Totaal vermogen per 31-12	171.183	160.903

Kortlopende schulden

Crediteuren	73.000	42.768
Loonheffing	8.349	7.655
Reservering vakantiegeld	23.513	22.003
Subsidies vooruit ontvangen	18.188	-
Nog te betalen kosten	18.366	27.186
BTW-restant 2024	-	719
BTW-aanvulling 2025	1.442	-
Subsidie Talent Class (FCP) 2023	-	36.602
Subsidie FPK Podiumregeling 2025	-	15.415
	-----	-----
	142.858	152.349

JAARREKENING 2025 - Stichting WMDC / Grounds

TOELICHTING RESULTATENREKENING	2025	2024
--------------------------------	------	------

baten

Omzet optredens

Omzet recettes	90.588	92.353
Omzet catering	304.293	293.886
Omzet verhuur zalen en podium	71.434	100.754
Omzet gebruik keuken	159	4.239
Omzet bijdrage	-	6.000
Omzet buitenland	-	1.905
Overige omzet	25.131	23.172
Omzet Multijam	10.061	6.552
Doorberekende kosten	1.685	5.507
	-----	-----
	503.351	534.367

Subsidies

Subsidies	429.452	439.334
	-----	-----
	429.452	439.334

JAARREKENING 2025 - Stichting WMDC / Grounds

TOELICHTING RESULTATENREKENING	2025	2024
--------------------------------	------	------

lasten

Productiekosten

Programmering	119.073	135.321
Techniek, zaal en productie	52.662	115.761
(pre)Productie en activiteiten	60.046	34.646
Inkoop catering	145.446	164.122
Inhuur horecamedewerkers*	45.074	44.716
Reis- en verblijfskosten artiesten	11.518	9.276
Beleidsontwikkeling	740	6.547
	-----	-----
	434.559	510.389

Personeelskosten

Brutolonen	332.176	298.908
Sociale lasten	62.290	54.411
Pensioenpremies	50.765	60.548
Wet tegemoetkoming loondomein	18.540-	19.527-
Vrijwilligers	852	3.284
Overige personeelkosten	5.930	4.342
	-----	-----
	433.473	401.965

Afschrijvingen

Afschrijvingen inventaris	3.992	4.270
Afschrijvingen website	960	960
Afschrijvingen verbouwing	12.743	11.972

	17.695	17.202

Kantoorkosten

Kantoorartikelen	1.403	1.039
Automatiseringskosten	8.122	5.499
Telefoonkosten	959	981
	-----	-----
	10.485	7.518

JAARREKENING 2025 - Stichting WMDC / Grounds

TOELICHTING RESULTATENREKENING	2025	2024
lasten		
Gemengde kosten		
Representatie	209	941
	-----	-----
	209	941
Verkoopkosten		
Inhuur marketing en communicatie	18.882	12.085
Drukwerk affiches en entreekaartjes	787	2.530
Distributiekosten communicatie	-	-
Website	27	25
Overige kosten publiciteit	-	-
	-----	-----
	19.696	14.640
Overige kosten		
Administratiekosten	18.875	19.685
Bank- en assuratiekosten	9.516	11.091
Kosten buma / sena	9.429	4.995
Algemene kosten	7.778	9.596
	-----	-----
	45.598	45.367
Financiële baten en lasten		
Incidentele baten en lasten	39.390-	5.623
Voorziening verbouwing New Grounds	-	-
Afrondings en kasverschillen	218	820-
Rente opbrengsten	21-	-
	-----	-----
	39.193-	4.803

JAARREKENING 2025 - Stichting WMDC / Grounds

AFSCHRIJVINGEN

2025

Inventaris

jaar	mnd	omschrijving	aanschaf	levens duur	begin boekwaarde	afschrijving 2025	eind boekwaarde
2021	10	Van Hessen kassasysteem	8.064	5	2.822	1.613	1.210
2021	11	Vergadertafel	600	5	220	120	100
2022	2	Bureaustoelen en ladenblok	700	5	292	140	152
2022	3	Dap drawer case	566	5	245	113	132
2022	3	Icrtouch	1.380	5	598	276	322
2022	4	Benq th671st	660	5	297	132	165
2022	12	Icrtouch	1.490	5	869	298	571
2023	12	Shure SM57LC 2x	779	5	610	156	454
2024	8	Pearl Drumset met versterker	4.050	5	3.712	337	3.375
2024	8	Shure SM48 tripple stand versterkers	3.721	5	3.411	310	3.101
2024	9	Pioneer DCJ-3000 2x, DJM-A9	6.621	5	6.179	441	5.738
2024	10	Yamaha Stagepas 600i en diverser	1.100	5	1.045	55	990
			-----		-----	-----	-----
			29.731		20.301	3.992	16.310

Website

jaar	mnd	omschrijving	aanschaf	levens duur	begin boekwaarde	afschrijving 2025	eind boekwaarde
2021	7	Website huisstijl	2.100	5	630	420	210
2021	10	Website huisstijl	2.700	5	945	540	405
			-----		-----	-----	-----
			4.800		1.575	960	615

JAARREKENING 2025 - Stichting WMDC / Grounds

AFSCHRIJVINGEN

2025

Verbouwingen New Grounds

jaar	mnd	omschrijving	aanschaf	levens duur	begin boekwaarde	afschrijving 2025	eind boekwaarde
2020	3	Verbouwing+inrichting Grounds	2.143	5	71	429	357-
2020	7	Verbouwing+inrichting Grounds	4.022	5	403	804	402-
2020	8	Verbouwing+inrichting Grounds	750	5	88	150	62-
2020	9	Verbouwing+inrichting Grounds	2.022	5	270	404	134-
2020	11	Verbouwing+inrichting Grounds	1.500	5	250	300	50-
2020	12	Verbouwing+inrichting Grounds	2.066	5	379	413	34-
2021	6	Verbouwing+inrichting Grounds	750	5	213	150	63
2021	7	Verbouwing+inrichting Grounds	25.340	5	7.602	5.068	2.534
2021	8	Verbouwing+inrichting Grounds	7.775	5	2.462	1.555	907
2021	9	Verbouwing+inrichting Grounds	2.188	5	729	438	292
2022	1	Verbouwing+inrichting Grounds	3.048	5	1.219	610	610
2022	3	Verbouwing+inrichting Grounds	2.950	5	1.278	590	688
2022	7	Verbouwing+inrichting Grounds	1.205	5	603	241	362
2022	8	Verbouwing+inrichting Grounds	1.924	5	994	385	609
2022	10	Verbouwing+inrichting Grounds	578	5	318	116	202
2023	8	Verbouwing+inrichting Grounds	938	5	672	188	485
2025	10	Isolatiewand	11.400	5	-	570	10.830
2025	12	Box-in-Box studio incl. apparatuur	20.000	5	-	333	19.667
			-----		-----	-----	-----
			90.599		17.552	12.743	36.208