

AGB DIEST CULTUURCENTRUM

Jaarrekening 2022

NBB



Inhoud NBB

Interne jaarrekening

- B** De balans per 31/12/2022
- RR** De resultatenrekening over boekjaar 2022

Externe jaarrekening volgens schema NBB

Bijlagen

- S-LT** Overzicht van de schulden op lange termijn
- At** Afschrijvingstabel
- Vt** Verrekeningstabel
- V-LT** Overzicht van de vorderingen op lange termijn
- DET** Detail van balansposten
- BTW** BTW-omzetaansluiting
- L** Loonaansluiting

Interne jaarrekening

Balans na winstverdeling

Activa

	Codes	2022	2021
Vaste activa	21/28	292.246,17	329.309,08
Immateriële vaste activa	21	0,00	890,00
Materiële vaste activa	22/27	292.246,17	328.419,08
Terreinen en gebouwen	22	179.081,92	178.290,60
Installaties, machines en uitrusting	23	84.148,38	150.128,48
Meubilair en rollend materieel	24	29.015,87	0,00
Vlottende activa	29/58	777.484,90	650.283,65
Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	293.853,58	134.365,81
Handelsvorderingen	40	26.462,22	43.132,57
Overige vorderingen	41	267.391,36	91.233,24
Liquide middelen	54/58	432.874,09	465.349,53
Overlopende rekeningen	490/1	50.757,23	50.568,31
Totaal van de activa	20/58	1.069.731,07	979.592,73

Passiva

	Codes	2022	2021
Eigen vermogen	10/15	329.433,61	250.080,31
Inbreng	10/11	25.000,00	25.000,00
Onbeschikbaar	111	25.000,00	25.000,00
Reserves	13	2.500,00	2.500,00
Onbeschikbare reserves	130/1	2.500,00	2.500,00
Statutair onbeschikbare reserves	1311	2.500,00	2.500,00
Overgedragen winst (verlies)	14 (+)/(-)	294.433,62	211.955,31
Kapitaalsubsidies	15	7.499,99	10.625,00
Voorzieningen en uitgestelde belastingen	16	2.500,00	3.541,66
Uitgestelde belastingen	168	2.500,00	3.541,66
Schulden	17/49	737.797,46	725.970,76
Schulden op meer dan één jaar	17	226.718,13	213.865,19
Financiële schulden	170/4	226.718,13	213.865,19
Overige leningen	174/0	226.718,13	213.865,19
Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	268.719,95	289.685,43
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	42	65.528,39	112.354,56
Handelsschulden	44	146.305,30	137.607,98
Leveranciers	440/4	146.305,30	137.607,98
Vooruitbetalingen op bestellingen	46	9.787,00	6.930,50
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	45	1.650,49	2.233,53
Belastingen	450/3	353,61	290,32
Bezoldigingen en sociale lasten	454/9	1.296,88	1.943,21
Overige schulden	47/48	45.448,77	30.558,86
Overlopende rekeningen	492/3	242.359,38	222.420,14
Totaal van de passiva	10/49	1.069.731,07	979.592,73

Resultatenrekening

	Codes	2022	2021
Brutomarge	9900 (+)/(-)	238.274,66	185.500,34
Bedrijfsopbrengsten	70/74	999.793,03	683.267,78
Omzet	70	976.099,59	405.594,45
Andere bedrijfsopbrengsten	74	23.693,44	277.673,33
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen	60/61	761.518,37	497.767,44
Aankopen	600/8	0,00	450,70
Diensten en diverse goederen	61	761.518,37	497.316,74
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	124.747,19	112.744,28
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	631/4 (+)/(-)	-8.565,25	-441,13
Andere bedrijfskosten	640/8	16.306,09	6.077,40
Bedrijfswinst (bedrijfsverlies)	9901 (+)/(-)	105.786,63	67.119,79
Financiële opbrengsten	75/76B	3.142,78	3.125,00
Recurrente financiële opbrengsten	75	3.142,78	3.125,00
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies	753	3.125,00	3.125,00
Winst (verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903 (+)/(-)	108.929,41	70.244,79
Ottrekking aan de uitgestelde belastingen	780	1.041,67	1.041,67
Winst (verlies) van het boekjaar	9904 (+)/(-)	109.971,08	71.286,46
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	9905 (+)/(-)	109.971,08	71.286,46

Resultaatverwerking

	Codes	2022	2021
Te bestemmen winst (verlies)	9906 (+)/(-)	321.926,39	229.776,93
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905) (+)/(-)	109.971,08	71.286,46
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	14P (+)/(-)	211.955,31	158.490,47
Over te dragen winst (verlies)	(14) (+)/(-)	294.433,62	211.955,31
Uit te keren winst	694/7	27.492,77	17.821,62
Vergoeding van de inbreng	694	27.492,77	17.821,62

Externe jaarrekening volgens schema NBB

**JAARREKENING EN/OF ANDERE OVEREENKOMSTIG HET
WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN NEER
TE LEGGEN DOCUMENTEN**

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: *AGB Cultuurcentrum Diest*

Rechtsvorm: *Autonoom gemeentebedrijf*

Adres: *Grote Markt* Nr.: *1* Bus:

Postnummer: *3290* Gemeente: *Diest*

Land: *België*

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van *Leuven*

Internetadres¹:

E-mailadres¹ *dave.vandenbroeck@ccdient.be*

Ondernemingsnummer **0845.332.432**

DATUM **19 / 12 / 2011** van de neerlegging van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

Deze neerlegging betreft:

☒ de JAARREKENING in **EURO** goedgekeurd door de algemene vergadering van **19 / 06 / 2023**

☒ de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van **01 / 01 / 2022** tot **31 / 12 / 2022**

het vorig boekjaar van de jaarrekening van **01 / 01 / 2021** tot **31 / 12 / 2021**

De bedragen van het vorige boekjaar ~~zijn~~ **zijn niet**² identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen: *20* Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: *6.1.3, 6.2, 6.4, 6.7, 7.1, 7.2, 9, 10, 11, 12, 14, 15, 16, 17*

¹ Facultatieve vermelding.

² Schrappen wat niet van toepassing is.

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

Handtekening
(naam en hoedanigheid)

**LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN
COMMISSARISSEN EN VERKLARING BETREFFENDE EEN
AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE****LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN**

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (adres, nummer, postnummer en gemeente) en functie in de vennootschap

<i>Freddy Aerts</i> <i>Kerkstraat-Begijnhof 25, 3290 Diest, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Danielle Gheyskens</i> <i>Rodestraat 9, 3290 Diest, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Ilse Cels</i> <i>Molenweg 17, 3294 Molenstede, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Yannick Goemaere</i> <i>Koning Albertstraat 40 bus 00002, 3290 Diest, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Duzgun Demir</i> <i>Demerstraat 20 bus 2, 3290 Diest, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Geert Cluckers</i> <i>Drie Lindekensers 4, 3290 Diest, België</i>	<i>Voorzitter van de Raad van Bestuur</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Sien Degelin</i> <i>Bredestraat 23, 3293 Kaggevinne, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Els Van Attenhoven</i> <i>Boudewijnvest 70, 3290 Diest, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Tanja Jacobs</i> <i>Schaffensestraat 29, 3290 Diest, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Koen Verbeeck</i> <i>Overstraat 62, 3290 Diest, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Bart Dewil</i> <i>Engelandstraat 53 bus 2, 3290 Diest, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>25/02/2019 -</i>
<i>Suzy Deferme</i> <i>Molenbergstraat 53, 3290 Diest, België</i>	<i>Bestuurder</i> <i>24/01/2022 -</i>

VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Het bestuursorgaan verklaart dat geen enkele opdracht voor nazicht of correctie werd gegeven aan iemand die daar wettelijk niet toe gemachtigd is met toepassing van de artikelen 34 en 37 van de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen.

De jaarrekening ~~werd~~ / **werd niet*** geverifieerd of gecorrigeerd door een externe accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is.

In bevestigend geval, moeten hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke externe accountant of bedrijfsrevisor en zijn lidmaatschapsnummer bij zijn Instituut, evenals de aard van zijn opdracht:

- A. Het voeren van de boekhouding van de vennootschap **,
- B. Het opstellen van de jaarrekening**,
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

Indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door erkende boekhouders of door erkende boekhouders-fiscalisten, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke erkende boekhouder of erkende boekhouder-fiscalist en zijn lidmaatschapsnummer bij het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschaps- nummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)
Q&A BV Nr.: 0434.076.186 Husseveldestraat 50, 9270 Laarne, België	2247843N88	B

* Schrappen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20	.....	.....
VASTE ACTIVA		21/28	292.246,17	329.309,08
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	.....	890,00
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	292.246,17	328.419,08
Terreinen en gebouwen		22	179.081,92	178.290,60
Installaties, machines en uitrusting		23	84.148,38	150.128,48
Meubilair en rollend materieel		24	29.015,87	.....
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	.....	.....
Financiële vaste activa	6.1.3	28	.....	.....
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	777.484,90	650.283,65
Vorderingen op meer dan één jaar		29	.....	.....
Handelsvorderingen		290	.....	.....
Overige vorderingen		291	.....	.....
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	.....	.....
Voorraden		30/36	.....	.....
Bestellingen in uitvoering		37	.....	.....
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	293.853,58	134.365,81
Handelsvorderingen		40	26.462,22	43.132,57
Overige vorderingen		41	267.391,36	91.233,24
Geldbeleggingen		50/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	432.874,09	465.349,53
Overlopende rekeningen		490/1	50.757,23	50.568,31
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	1.069.731,07	979.592,73

Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN	10/15	329.433,61	250.080,31
Inbreng	10/11	25.000,00	25.000,00
Beschikbaar	110	.....	.....
Onbeschikbaar	111	25.000,00	25.000,00
Herwaarderingsmeerwaarden	12	.....	.....
Reserves	13	2.500,00	2.500,00
Onbeschikbare reserves	130/1	2.500,00	2.500,00
Statutair onbeschikbare reserves	1311	2.500,00	2.500,00
Inkoop eigen aandelen	1312	.....	.....
Financiële steunverlening	1313	.....	.....
Overige	1319	.....	.....
Belastingvrije reserves	132	.....	.....
Beschikbare reserves	133	.....	.....
Overgedragen winst (verlies)(+)/(-)	14	294.433,62	211.955,31
Kapitaalsubsidies	15	7.499,99	10.625,00
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief ⁴	19	.....	.....
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN	16	2.500,00	3.541,66
Voorzieningen voor risico's en kosten	160/5	.....	.....
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	160	.....	.....
Belastingen	161	.....	.....
Grote herstellings- en onderhoudswerken	162	.....	.....
Milieuverplichtingen	163	.....	.....
Overige risico's en kosten	164/5	.....	.....
Uitgestelde belastingen	168	2.500,00	3.541,66

⁴ Bedrag in mindering te brengen van de andere bestanddelen van het eigen vermogen

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	737.797,46	725.970,76
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	226.718,13	213.865,19
Financiële schulden		170/4	226.718,13	213.865,19
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	.....	.....
Overige leningen		174/0	226.718,13	213.865,19
Handelsschulden		175	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	.....	.....
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	268.719,95	289.685,43
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	65.528,39	112.354,56
Financiële schulden		43	.....	.....
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	.....	.....
Handelsschulden		44	146.305,30	137.607,98
Leveranciers		440/4	146.305,30	137.607,98
Te betalen wissels		441	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	9.787,00	6.930,50
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	1.650,49	2.233,53
Belastingen		450/3	353,61	290,32
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	1.296,88	1.943,21
Overige schulden		47/48	45.448,77	30.558,86
Overlopende rekeningen		492/3	242.359,38	222.420,14
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	1.069.731,07	979.592,73

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge		9900	238.274,66	185.500,34
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten		76A	.....	.....
Omzet*		70	.....	.....
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen*		60/61	.....	.....
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		62	.....	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	124.747,19	112.744,28
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen				
(terugnemingen)		631/4	-8.565,25	-441,13
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen				
(bestedingen en terugnemingen)		635/8	.....	.....
Andere bedrijfskosten		640/8	16.306,09	6.077,40
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A	.....	.....
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)		9901	105.786,63	67.119,79
Financiële opbrengsten	6.4	75/76B	3.142,78	3.125,00
Recurrente financiële opbrengsten		75	3.142,78	3.125,00
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753	3.125,00	3.125,00
Niet-recurrente financiële opbrengsten		76B	.....	.....
Financiële kosten	6.4	65/66B	.....	.....
Recurrente financiële kosten		65	.....	.....
Niet-recurrente financiële kosten		66B	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting		9903	108.929,41	70.244,79
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	1.041,67	1.041,67
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat		67/77	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar		9904	109.971,08	71.286,46
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar		9905	109.971,08	71.286,46

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	321.926,39	229.776,93
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	109.971,08	71.286,46
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	211.955,31	158.490,47
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	.....	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	.....	.....
aan de inbreng	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	.....	.....
aan de overige reserves	6921	.....	.....
Over te dragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	294.433,62	211.955,31
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	27.492,77	17.821,62
Vergoeding van de inbreng	694	27.492,77	17.821,62
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

TOELICHTING

STAAT VAN DE VASTE ACTIVA

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8059P	xxxxxxxxxxxxxxxx	44.325,66
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8029	.....	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8039	.....	
Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)	8049	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8059	44.325,66	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8129P	xxxxxxxxxxxxxxxx	43.435,66
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8079	890,00	
Teruggenomen	8089	.....	
Verworven van derden	8099	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8109	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)	8119	.....	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8129	44.325,66	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(21)	.....	

MATERIËLE VASTE ACTIVA**Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar**

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8199P	xxxxxxxxxxxxxxxx	1.146.002,07

Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

8169 87.684,28

Overdrachten en buitengebruikstellingen

8179

Overboekingen van een post naar een andere(+)/(-)

8189

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

8199 1.233.686,35

Meerwaarden per einde van het boekjaar

8259P	xxxxxxxxxxxxxxxx	
-------	------------------	-------

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

8219

Verworven van derden

8229

Afgeboekt

8239

Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)

8249

Meerwaarden per einde van het boekjaar

8259

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8329P	xxxxxxxxxxxxxxxx	817.582,99
-------	------------------	------------

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

8279 123.857,19

Teruggenomen

8289

Verworven van derden

8299

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

8309

Overgeboekt van een post naar een andere(+)/(-)

8319

Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

8329 941.440,18

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

(22/27) 292.246,17

STAAT VAN DE SCHULDEN

	Codes	Boekjaar
UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN ÉÉN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD		
Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	(42)	65.528,39
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar .	8912	179.295,27
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	47.422,86
GEWAARBORGDE SCHULDEN (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)		
Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden		
Financiële schulden	8921	.....
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	891	.....
Overige leningen	901	.....
Handelsschulden	8981	.....
Leveranciers	8991	.....
Te betalen wissels	9001	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen	9011	.....
Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	9021	.....
Overige schulden	9051	.....
Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden	9061	.....
Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap		
Financiële schulden	8922	.....
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	892	.....
Overige leningen	902	.....
Handelsschulden	8982	.....
Leveranciers	8992	.....
Te betalen wissels	9002	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen	9012	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	9022	.....
Belastingen	9032	.....
Bezoldigingen en sociale lasten	9042	.....
Overige schulden	9052	.....
Totaal der schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap	9062	.....

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

	Codes	Boekjaar
DOOR DE VENNOOTSCHAP GESTELDE OF ONHERROEPELIJK BELOOFDE PERSOONLIJKE ZEKERHEDEN ALS WAARBORG VOOR SCHULDEN OF VERPLICHTINGEN VAN DERDEN	9149	.....
Waarvan		
Door de vennootschap geëndosseerde handelseffecten in omloop	9150	.....
ZAKELIJKE ZEKERHEDEN		
Zakelijke zekerheden die door de vennootschap op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van de vennootschap		
Hypotheken		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91611	.....
Bedrag van de inschrijving	91621	.....
Voor de onherroepelijke mandaten tot hypothekeren, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat inschrijving mag nemen	91631	.....
Pand op het handelsfonds		
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd en waarvoor registratie plaatsvindt	91711	.....
Voor de onherroepelijke mandaten tot verpanding van het handelsfonds, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat tot registratie mag overgaan	91721	.....
Pand op andere activa of onherroepelijke mandaten tot verpanding van andere activa		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91811	.....
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91821	.....
Bedrag van de betrokken activa		
Bedrag van de betrokken activa	91911	.....
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91921	.....
Voorrecht van de verkoper		
Boekwaarde van het verkochte goed	92011	.....
Bedrag van de niet-betaalde prijs	92021	.....

Zakelijke zekerheden die door de vennootschap op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van derden

	Codes	Boekjaar
Hypotheken		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91612	.....
Bedrag van de inschrijving	91622	.....
Voor de onherroepelijke mandaten tot hypothekeren, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat inschrijving mag nemen	91632	.....
Pand op het handelsfonds		
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd en waarvoor registratie plaatsvindt	91712	.....
Voor de onherroepelijke mandaten tot verpanding van het handelsfonds, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat tot registratie mag overgaan	91722	.....
Pand op andere activa of onherroepelijke mandaten tot verpanding van andere activa		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91812	.....
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91822	.....
Bedrag van de betrokken activa		
Bedrag van de betrokken activa	91912	.....
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91922	.....
Voorrecht van de verkoper		
Boekwaarde van het verkochte goed	92012	.....
Bedrag van de niet-betaalde prijs	92022	.....

BEDRAG, AARD EN VORM VAN BELANGRIJKE HANGENDE GESCHILLEN EN ANDERE BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN

	Boekjaar
.....	
.....	
.....	
.....	

REGELING INZAKE HET AANVULLEND RUST- OF OVERLEVINGSPENSIOEN TEN BEHOEVE VAN DE PERSONEELS- OF DIRECTIELEDEN

Beknopte beschrijving

Genomen maatregelen om de daaruit voortvloeiende kosten te dekken

PENSIOENEN DIE DOOR DE VENNOOTSCHAP ZELF WORDEN GEDRAGEN

Geschat bedrag van de verplichtingen die voortvloeien uit reeds gepresteerd werk

Codes	Boekjaar
9220	

Basis en wijze waarop dit bedrag wordt berekend

AARD, ZAKELIJK DOEL EN FINANCIËLE GEVOLGEN VAN BUITENBALANS REGELINGEN

Mits de risico's of voordelen die uit dergelijke regelingen voortvloeien van enige betekenis zijn en voor zover de openbaarmaking van dergelijke risico's of voordelen noodzakelijk is voor de beoordeling van de financiële positie van de vereniging of stichting; indien vereist moeten de financiële gevolgen van deze regelingen voor de vereniging of stichting eveneens worden vermeld

.....
.....
.....
.....

Boekjaar
.....

ANDERE NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN (MET INBEGRIJ VAN DEZE DIE NIET KUNNEN WORDEN BECIJFERD)

Gebruiksrecht op lange termijn
.....
.....
.....

Boekjaar
3.380.209,37

WAARDERINGSREGELS

Het bestuursorgaan van de vennootschap, VZW, IVZW of stichting bepaalt de regels die gelden voor de waardering van de inventaris bedoeld in artikel III.89, § 1, van het Wetboek van economisch recht en beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

Volgende waarderingsregels worden vastgelegd:

- Vorderingen: waardering aan nominale waarde (eventueel waardeverminderingen te boeken, bij onzekerheid omtrent de inbaarheid)
- Schulden: waardering aan nominale waarde
- Vlottende activa en passiva in vreemde munt : waardering aan slotkoers
- Oprichtingskosten: af te schrijven over 5 jaar
- Materiële en immateriële vaste activa met beperkte levensduur: afschrijving volgens economisch verantwoorde gebruiksduur:
- Licenties en software: 5 jaar
- Bureaumaterieel : 10 jaar
- Computers : 5 jaar

■ Uitrustingsgoederen en installaties: 10 jaar

- Materiële en immateriële vaste activa met 'onbeperkte' gebruiksduur: waardeverminderingen te boeken ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding

- Voorraden: worden gewaardeerd aan nominale waarde

Opmerkingen:

- afschrijvingsritmes worden vermeld in de toelichting bij de jaarrekening
- aanvullende of uitzonderlijke afschrijvingen indien wegens technische, economische of technologische omstandigheden de boekhoudkundige waarde hoger is dan de werkelijke gebruikswaarde
- herwaarderings op materiële en financiële vaste activa

ANDERE IN DE TOELICHTING TE VERMELDEN INLICHTINGEN

De veronderstellingen die gehanteerd worden bij de waardering van de financiële en niet-financiële activa op de balansdatum geven de informatie zoals die op 31 december 2022 beschikbaar was op voorzichtige, redelijke en onderbouwde wijze weer. Hoewel de volledige impact van de COVID-19-crisis op dit moment ongekend is en de voortschrijdende maatregelen niet redelijk kunnen ingeschat worden, is het bestuursorgaan van oordeel dat voldoende maatregelen werden genomen om de negatieve impact ervan zoveel als mogelijk in te perken. Het bestuursorgaan wijst hierbij op de mogelijke financiële risico's als gevolg van de uitzonderlijke omstandigheden waarmee de onderneming geconfronteerd wordt."

AANDEELHOUDERSSTRUCTUUR VAN DE ONDERNEMING OP DE DATUM VAN DE JAARAFSLUITING

zoals die blijkt uit de kennisgevingen die de onderneming heeft ontvangen overeenkomstig het Wetboek van vennootschappen, artikel 631 §2 laatste lid en artikel 632 §2 laatste lid; de wet van 2 mei 2007 betreffende de openbaarmaking van belangrijke deelnemingen, artikel 14 vierde lid; en het koninklijk besluit van 21 augustus 2008 houdende nadere regels betreffende bepaalde multilaterale handelsfaciliteiten, artikel 5.

NAAM van de personen die maatschappelijke rechten van de onderneming in eigendom hebben, met vermelding van het ADRES (van de maatschappelijke zetel, zo het een rechtspersoon betreft) en van het ONDERNEMINGSNUMMER, zo het een onderneming naar Belgisch recht betreft	Aangehouden maatschappelijke rechten			
	Aard	Aantal stemrechten		%
		Verbonden aan effecten	Niet verbonden aan effecten	
<i>Stad Diest</i> 0207.517.345 <i>Grote Markt 1, 3290 Diest, België</i>	<i>Aandelen</i>			100

REMUNERATIEVERSLAG

voor de vennootschappen waarin de overheid of één of meer publiekrechtelijke rechtspersonen een controle uitoefenen (artikel 3:12, §1, 9° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

Zie volgende pagina.

Remuneratieverslag

Conform artikel 3:12 9° van het WVV legt onze entiteit een remuneratieverslag neer.

Hierna vindt u een overzicht op individuele basis van het brutobedrag van de remuneratie die de entiteit heeft toegekend in 2022:

Bestuurder	Totaal
Aerts Freddy	274,43
Cels Ilse	418,60
Deferme Suzy	274,43
Degelin Sien	280,03
Dewil Bart	418,60
Gheyskens Danielle	418,60
Goemaere Yannic	418,60
Jacob Tanja	418,60
Van Attenhoven Els	418,60
Verbeeck Koen	274,43
Demir Duzgun	144,17
Annick	144,17

Voor de persoonlijke gegevens van de bestuurders en deskundige verwijzen wij naar de jaarrekening zoals neergelegd bij de Balanscentrale van de Nationale Bank.

Bijlagen

Overzicht van de schulden op lange termijn

Afschrijvingstabel

Verrekeningstabel

Overzicht van de vorderingen op lange termijn

Detail van balansposten

BTW-omzetaansluiting

Loonaansluiting

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

FINANCIËLE SCHULDEN	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2022	Voorziene aflossingen 2022 *	Werkelijke aflossingen 2022 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2023
Sanerings- en consolidatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1734	Schulden aan kredietinstellingen wegens borgstelling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

AFSCHRIJVINGSTABEL PER 31/12/2022

2022

Datum aanschaf	Alg Rek	Omschrijving	Waarde	Jaar aanschaf	# jaar	BW voor afschrijvingen	Afschrijving 2022	BW na afschrijvingen 22
	2110000	Website	9.180,00	2015	5	0,00	0,00	0,00
	2110000	Ticketmatic	30.695,66	2015	5	0,00	0,00	0,00
	2110000	Ticketmatic upgrade TM3	4.450,00	2018	5	890,00	890,00	0,00
	2110000	Licenties	44.325,66			890,00	890,00	0,00
	2291000	geluidsplannenDenAmer	2.342,55	2014	10	468,47	234,26	234,21
	2291000	signalisatieDenAmer	6.414,87	2014	10	1.282,95	641,49	641,46
	2291000	noodverlichtingDenAmer	1.075,85	2014	10	215,13	107,59	107,54
	2291000	noodverlichtingstoestel	241,88	2014	10	48,36	24,19	24,17
	2291000	binnensignalisatie	2.830,97	2014	10	566,17	283,10	283,07
	2291000	AlgemenebekabelingswerkenD.A.	2.926,40	2014	10	585,28	292,64	292,64
	2291000	Aanpassing podium	9.929,40	2015	10	2.978,82	992,94	1.985,88
	2291000	Inrichting cafe (onroerend)	13.191,03	2016	10	5.276,41	1.319,10	3.957,31
	2291000	Dakwerken lakenhalle	2.976,60	2016	10	1.190,64	297,66	892,98
	2291000	Aankoop jaloeziën (395)	2.259,65	2017	10	1.129,80	225,97	903,83
	2291000	Aankoop jaloeziën (F 507)	5.282,35	2017	10	2.641,15	528,24	2.112,91
	2291000	Camera's (F 394)	2.337,28	2017	10	1.168,63	233,73	934,90
	2291000	Steigerhout - inrichting grote zaal (F 566)	3.054,70	2017	10	1.527,35	305,47	1.221,88
	2291000	Schilderwerken - inrichting grote zaal (F 627)	2.748,29	2017	10	1.374,14	274,83	1.099,31
	2291000	akoestische behandeling - inrichting grote zaal	522,02	2017	10	261,02	52,20	208,82
	2291000	silent solution - inrichting grote zaal	1.400,43	2017	10	700,23	140,04	560,19
	2291000	Beveiliging alarm begijnhof	2.839,87	2017	10	1.419,92	283,99	1.135,93
	2291000	Escoproject	9.751,33	2017	10	4.875,68	975,13	3.900,55
	2291000	Escoproject	129.598,72	2017	10	64.799,37	12.959,87	51.839,50
	2291000	plaatsen akoestische spuitpleister	23.365,05	2017	10	11.682,50	2.336,51	9.345,99
	2291000	Camerabewaking Den Amer	2.666,84	2017	10	1.333,44	266,68	1.066,76
	2291000	Camerabewaking Den Amer	3.111,18	2017	10	1.555,58	311,12	1.244,46
	2291000	Bekabelingswerken / elektriciteit Den Amer	2.983,93	2018	10	1.790,36	298,39	1.491,97
	2291000	Camerabewaking Den Amer	1.168,51	2018	10	701,11	116,85	584,26
	2291000	Renovatie sanitair Lakenhalle	28.322,66	2019	10	19.825,86	2.832,27	16.993,60
	2291000	Fornuis	3.100,00	2019	10	2.170,00	310,00	1.860,00
	2291000	Cinema Citadel verbouwingen	47.375,36	2019	10	33.162,75	4.737,54	28.425,22
	2291000	investering cinema citadel verbouwing - lichtbak	1.310,00	2020	10	1.051,23	131,00	920,23

	2291000	open ijzer constructie aan het JOC	175,53	2020	10	156,53	17,55	138,98
	2291000	open ijzer constructie aan het JOC	78,92	2020	10	70,38	7,89	62,49
	2291000	vernieuwing open ijzer constructie aan het JOC	2.217,97	2020	10	1.977,94	221,80	1.756,15
	2291000	open ijzer constructie aan het JOC	261,77	2020	10	233,44	26,18	207,26
17/12/2021	2291000	Installatie bunkerlampen foyer Den Amer (K20210007)	3.935,60	2021	10	3.920,50	393,56	3.526,94
18/12/2021	2291000	Bekabeling en plaatsen belichting Foyer	4.649,80	2021	10	4.633,24	464,98	4.168,26
	2291000	Correctie K2019001053 - Theaterstoelen Cinema Citad	1.732,80	2019	8	1.516,20	216,60	1.299,60
13/12/2022	2291000	2291 - licht backstage ombouwen	1.554,81	2022	10	1.554,81	7,67	1.547,14
3/10/2022	2291000	2291 - klein materiaal inbouw Easyswitch aanpassing	967,26	2022	10	967,26	23,59	943,67
15/09/2022	2291000	2291 - Werkuren inbouw Easyswitch (aanpassing dimm	900,00	2022	10	900,00	26,38	873,62
30/04/2022	2291000	2291 - Overboeking investering laadpaal - classificatie	2.153,51	2022	10	2.153,51	144,55	2.008,96
24/03/2022	2291000	2291 - Plaatsen stopcontact voor laadpaal - Classificat	381,63	2022	10	381,63	29,48	352,15
25/08/2022	2291000	2291 - Aanpassing Dimmers den Amer (subsidiedossie	6.744,00	2022	10	6.744,00	236,50	6.507,50
31/07/2022	2291000	2291 - ventilatie gelijkvloers - airco 1e verdieping Den	6.928,93	2022	10	6.928,93	290,45	6.638,48
11/03/2022	2291000	2291 - Afwerken belichting foyer voor 10jaar Amer.	3.515,53	2022	10	3.515,53	284,13	3.231,40
11/03/2022	2291000	2291 - raamovereenkomst Diest - deelopdracht : Lake	10.746,21	2022	10	10.746,21	868,53	9.877,68
24/01/2022	2291000	2291 - plaatsen raam artiestenloge Den Amer	1.844,39	2022	10	1.844,39	172,31	1.672,08
								0,00

2291000 Gebouwen - bedrijfsmatige activa

363.916,38

214.026,86

34.944,95

179.081,91

	2350000	Roerende goederen Den Amer	558.035,67	2013	10	55.803,54	55.803,54	0,00
	2350000	Toog en toebehoren Lakenhalle	30.897,35	2013	10	3.089,69	3.089,69	0,00
	2350000	Roerende goederen Den Amer correctie btw	21.832,79	2014	9	2.425,83	2.425,83	0,00
	2350000	geluidsinstallatie	57.936,79	2014	10	11.587,35	5.793,68	5.793,67
	2350000	afkoophuurcontracthoogtewerker	9.537,03	2014	10	1.907,43	953,70	953,73
	2350000	zwartetrekophanginggeluidset	2.596,58	2014	10	519,30	259,66	259,64
	2350000	wisselversterker-bijkomendeaankoopve	6.195,17	2014	10	1.239,01	619,52	619,49
	2350000	binnensignalisatieDenAmer	534,96	2014	10	106,96	53,50	53,46
	2350000	Klaptafels en stoelen	26.223,66	2015	10	7.867,07	2.622,37	5.244,70
	2350000	Muziekinstallatie	428,42	2015	5	0,00	0,00	0,00
	2350000	Parlefoon	1.720,00	2015	10	516,00	172,00	344,00
	2350000	Afzetpalen	1.925,75	2016	10	770,27	192,58	577,69
	2350000	1 kit met coverbag	2.440,08	2016	10	976,02	244,01	732,01
	2350000	Geluidsset	6.776,28	2017	10	3.388,13	677,63	2.710,50
	2350000	aankoop panelen tentoonstelling	4.945,00	2017	10	2.472,50	494,50	1.978,00
	2350000	AED toestel + buitenkast	1.807,01	2017	10	903,51	180,70	722,81
	2350000	lazerprojector	8.766,00	2017	10	4.383,00	876,60	3.506,40
	2350000	aankoop panelen tentoonstelling	5.575,08	2017	10	2.787,53	557,51	2.230,02
	2350000	Dimmers	2.119,97	2017	10	1.059,97	212,00	847,97
	2350000	breedhoekl zoomlens	3.450,00	2017	10	1.725,00	345,00	1.380,00
	2350000	aankoop projectieschermen techniek progr	1.897,54	2017	10	948,79	189,75	759,04
	2350000	Luminex full redundant A/V ethernet swit	4.893,66	2017	10	2.446,81	489,37	1.957,44
	2350000	Divers exploitatiemateriaal	4.061,41	2017	10	2.030,71	406,14	1.624,57
	2350000	Divers exploitatiemateriaal	4.869,62	2017	10	2.434,82	486,96	1.947,86
	2350000	Spots verlichting voor tentoonstellingsp	2.541,00	2017	10	1.270,50	254,10	1.016,40
	2350000	Spuitmachine	3.536,33	2018	10	2.121,80	353,63	1.768,17

	2350000	Poetsmachine	5.380,10	2019	10	3.766,07	538,01	3.228,06
	2350000	Scherf Cinema Citadel	3.292,46	2019	10	2.304,72	329,25	1.975,48
	2350000	6 ETC ledparren + toebehoren	3.408,99	2020	10	3.041,94	340,90	2.701,04
	2350000	Chamsys lichttafel + flightcase	3.070,00	2020	10	2.752,07	307,00	2.445,07
	2350000	ETC parren + lampenkar	2.889,31	2020	10	2.410,40	288,93	2.121,47
	2350000	Kinderzitjes tribune Den Amer	2.250,00	2020	10	2.010,21	225,00	1.785,21
24/12/2021	2350000	Tentoonstellingspanelen (K2021/771 + 2021/684)	19.098,17	2021	10	19.061,54	1.909,82	17.151,73
11/08/2022	2350000	2350 - aankoop stoelen en tafels begijnhof	5.518,91	2022	10	5.518,91	214,71	5.304,20
22/06/2022	2350000	2350 - herstelling trek Den Amer - overboeking classificatie	1.441,51	2022	10	1.441,51	75,83	1.365,68
14/04/2022	2350000	2350 - herstelling trek Den Amer - correctie btw verleden	8.266,48	2022	10	8.266,48	591,11	7.675,37
14/04/2022	2350000	2350 - herstelling tribune volgens proforma factuur 10	1.472,84	2022	10	1.472,84	105,32	1.367,52
	2350000							
	2350000							
	2350000	Installaties,machinesenuitrusting-bedrijfsmatigeMVA	831.631,92			166.828,22	82.679,84	84.148,38
	2460000	Wifi	2.889,78	2016	5	0,00	0,00	0,00
	2460000	Informaticamateriaal	2.889,78			0,00	0,00	0,00
11/02/2022	2480000	2480 - elektrische wagen	34.978,27	2022	5	34.978,27	6.190,67	28.787,60
24/03/2022	2480000	2480 - belettering voertuig	270,00	2022	5	270,00	41,72	228,28
	2480000	Rollend materieel	35.248,27			35.248,27	6.232,40	29.015,87
	TOTAAL		1.278.012,01			416.993,35	124.747,18	292.246,17

AGB CC Diest

VERREKENINGSTABEL PER 31/12/2022

Alg Rek	Omschrijving	Waarde	Jaar aanschaf	%	Boekwaarde 2021 na verrekening	Verrekening 2022	Boekwaarde 2022 na verrekening
1500000	Toog en toebehoren Lakenhalle	25.000,00	2013	10	2.500,00	2.500,00	0,00
1500000	Cinéma	15.000,00	2020	9	11.666,67	1.666,67	9.999,99

150000	Ontvangen kapitaalsubsidies	40.000,00		14.166,67	4.166,68	9.999,99
TOTAAL		40.000,00		14.166,67	4.166,68	9.999,99

UITSPLITSING 15xxxx/16xxxx

150000	Ontvangen kapitaalsubsidies	28.168,00	0,7042	10.625,00	3.125,01	7.499,99
	Belastingspercentage	25,00%		753000		753000
168000	Uitgestelde belastingen	11.832,00	0,2958	3.541,67	1.041,67	2.500,00
				780000		780000
TOTAAL		40.000,25		14.166,66	4.166,68	9.999,99

[illegible]

AGB DIEST CULTUURCENTRUM

TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
4000000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar	18.827,94	18.827,94	Zie openstaande klantensbalans
4041000		Te ontvangen CN's	578,35	578,35	202300098 - creditnota van factuur van 2022
4060000		Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	4.282,31	2.380,00	2022000921 - programmabrochure
				80,00	2022000894 - lichamelijke ongevallen bestuursleden
				1.388,00	2022000895 - algemene burgerlijke aansprakelijkheid
				434,31	2022000896 - burgerlijke aansprakelijkheid brand of ontploffing
4070000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi	11.094,48	11.094,48	Zie openstaande DD
4090000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waar	8.320,86	8.320,86	75 % Waardevermindering
4160000		Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties -	10.103,21	70,00	416 - nog te ontv Edenred en sodexo
				20,00	Cultuurcheques stad Diest
				6.026,71	416 - tegoed Molly
				3.986,50	Wachtrekening ticketmatic
4161000		Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacti	108,80	108,80	Wim Clubs (journaal 2022/3496) -> ontvangen in 2023
4161050		R/C AGB-CC/stad-boekhouding	201.196,88	87.684,28	Opname lening 2022
				52.727,71	Saldo 31/12/2021
				-350.000,00	Voorschotten prijssubsidie
				-37.979,88	Erfpachtvergoeding 2022
				4.124,46	3e betalerssysteem tentoonstellingen (nog te ontvangen van Dave)
				295.605,39	Prijssubsidie Q2
				82.063,16	Prijssubsidie q1
				88.675,26	Prijssubsidie Q3
				99.954,01	Prijssubsidie Q4
				-121.657,51	Aflossing renteloze leningen 2022
4400000		Leveranciers	138.318,64	138.318,64	Zie openstaande leveranciersbalans
4440000		Te ontvangen facturen	7.986,66	48,32	202300065/Cipal/afrekening CAAS
				365,00	202300063/Sanza/bestickering auto 2022
				629,01	202300005/De Watergroep/tussentijdse factuur water den Amer
				633,81	202300030/Vlaams energiebedrijf/Afrekening elek december lakenhalle
				1.640,11	202300029/Vlaams energiebedrijf/Afrekening elek december Begijnhof
				3.790,79	202300028/Vlaams energiebedrijf/Afrekening elek december Amer
				15,62	202300026/Vlaams Brabant/AGB Cultuurcentrum Diest - ontlening 2022-08733
				864,00	202300009/SABAM/CC den Amer / Joc december 2022
4490000		Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	27.492,77	27.492,77	Dividenden 2022
4491000		Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	315,00	315,00	Factuur stad diest (F 2022/341) aangaande huur 2023
4491010		Ontvangen vooruitbetalingen op huren/pachten/erfpachten	9.472,00	6.930,50	Tegoedbonnen 2021

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
				8.117,00	Uitgereikte bonnen 2022
				-5.575,50	aangewende bonnen 2022
4493000		Borgtochten ontvangen in contanten (algemeen)	350,00	350,00	Biebel Akabe
4493030		Borgtochten ontvangen in contanten (zaalverhuur)	350,00	350,00	Vespaclub
4530000		Ingehouden voorheffingen	353,61	353,61	bv zitpenningen 4de kwartaal 2022
4540000		Sociale zekerheid	352,96	203,09	aangifte mandatarissen bijdragejaar 2022 over beloningen mandatarissen 2021 (betaald
				149,87	RSVZ 2022
4550000		Te betalen netto bezoldiging	943,92	907,87	zitpenningen 4de kwartaal 2022
				36,05	inhouding partijkas zitpenningen 4de kwartaal 2022
4891080		verrichtingen voor derden cc diest	17.256,00	0,00	LEGENDS of ROCK Tribute Festival (geannuleerd? Staat in min bij Ticketmatic)
				0,00	Gérard Lenorman (doorgestort op 03/05/2022)
				0,00	Koen De Preter (doorgestort op 13/05/2022)
				0,00	Melanie (doorgestort op 02/12/2022)
				3.427,00	RECLICT STAD (to do in 2023)
				5.994,00	Herman van Veen (nog te ontvangen 2023)
				0,00	afrekening dans
				0,00	Circus & Dansatelier Twist
				0,00	Danscentrum Aike Raes vzw
				0,00	Roba's dancefactory
				1.471,00	Meskerem Mees (door te storten 2023)
				416,00	Jan Martens / GRIP (betaald 2023)
				546,00	There There Company (door te storten 2023)
				1.592,00	Bart Van Loo (door te storten 2023)
				3.780,00	Youp van 't Hek (NL) (door te storten 2023)
				0,00	Günther Neefs (doorgestort -> verschil al fee tickets te boeken
				30,00	Szilárd Piano Projekt
				0,00	Roba's dancefactory -> doorstorting lager dan opbrengst? Fee aangerekend?
				0,00	Sancta Maria voorstelling Santre & de Beauvoir, Sien Eggers & Frank Focketeyn -> ontva
				0,00	Circus & Dansatelier Twist -> doorstorting lager dan ontvangst? Fee aangerekend?
4900000		Over te dragen kosten	50.757,23	36.731,23	Erfpacht 2022
				291,98	2022000430/Kingspan/onderhoud brandcentrale
				80,74	2022000446/Technisch Bureau Verbrugghen/periodieke keuring personenlift
				31,94	2022000431/Encima/abonnement encimail
				7.529,62	2022000387/Sanza/programmabrochure
				1.200,31	2022000388/Sanza/programmabrochure - extra
				4.452,11	2022000389/Sanza/programmabrochure - verzendingskosten
				35,93	2022000210/P&V verzekeringen/verzekering vervoer en verblijf
				138,86	2022000586/Van Mechelen Julia/gastenboek artiesten
				101,34	2022000407/Verdoodt Els/prospectietickets 2022-2033
				163,17	2022000369/Tunify/abonnement muziekdiensten

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
4920000		Toe te rekenen kosten	4.858,77	4.735,67	202300100/De Watergroep/afrekening water den Amer
				14,96	202300086/De Watergroep/afrekening water begijnhof
				0,52	202300061/Maes/kosten kaart electrisch laden
				58,15	202300085/De Watergroep/tussentijds factuur water lakenhalle
				49,47	202300084/De Watergroep/tussentijds factuur water begijnhof
4930000		Over te dragen opbrengsten	237.500,61	87.139,62	Over te dragen tickets
				142.037,58	Over te dragen prijssubdie op tickets
				7.690,08	Over te dragen vorming
				633,33	Studie laken halle

AGB DIEST CULTUURCENTRUM

BTW-OMZETAANSLUITING

BTW-KWARTAALAANGIFTEN - OMZET

Kwartaalaangever

Periode / Vak	Vak 00	Vak 01	Vak 02	Vak 03	Vak 45	Vak 46	Vak 47	Vak 48	Vak 49	Totaal
2022-KW1	7.714,00	47.684,43		6.178,52					60,00	61.516,95
2022-KW2	34.290,50	527.633,55		29.523,94					3.624,51	587.823,48
2022-KW3	8.157,50	135.167,23		6.155,82					2.918,00	146.562,55
2022-KW4	0,00	0,00		0,00					0,00	0,00
	50.162,00	710.485,21	0,00	41.858,28	0,00	0,00	0,00	0,00	6.602,51	795.902,98

BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2022	Correctie	31/12/2022
700	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
701	Verkopen en dienstprestaties	339.921,06		339.921,06
702	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
703	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
704	Verkopen en dienstprestaties	7.627,10		7.627,10
705	Verkopen en dienstprestaties	85.063,29		85.063,29
706	Verkopen en dienstprestaties	15.229,73		15.229,73
707	Verkopen en dienstprestaties	528.258,41		528.258,41
Totaal BTW-omzet		976.099,59	0,00	976.099,59

BTW-OMZETAANSLUITING

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	31/12/2022
Omzet uit BTW-aangiften	795.902,98
Omzet uit boekhouding	976.099,59
Te verantwoorden verschil	-180.196,61

Verantwoording	AR	-180.196,61
Q 5 / 2022 (aan te geven Q1 / 2023) -> deel op 70 rek		-193.204,00
OTDO 2021-2022		-222.398,06
Opbrengsten BATALJONG zonder BTW op AR 7050001 -> is vak 0		-5.400,00
OTDO 2022-2023		237.500,61
CN nummer 369: voor dubbele fact met ticketmatic (nr 18, 38, 39, 45, 46, 52, 53, 78, 149, 150, 151)		3.680,71
Opbr 373, 374, 375		-690,87
Vooruitbetaling (4491)		315,00
Te verantwoorden verschil		0,00

(+) = rubriek omzet uit boekhouding wordt verhoogd / (-) rubriek omzet uit boekhouding wordt verlaagd

[illegible]

AR	OMSCHRIJVING	31/12/2022	Correctie	31/12/2022
620	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	0,00		0,00
621	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	0,00		0,00
622	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	0,00		0,00
623	Overige personeelskosten	0,00		0,00
624	Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00		0,00
		0,00	0,00	0,00

LOONAANSLUITING

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	31/12/2022
Loonkost uit loonstaten	0,00
Loonkost uit boekhouding	0,00
Te verantwoorden verschil	0,00

Verantwoording	AR	0,00
Te verantwoorden verschil		0,00