

AGB DIEST CULTUURCENTRUM

Jaarrekening 2023

NBB



Inhoud NBB

Interne jaarrekening

- B** De balans per 31/12/2023
- RR** De resultatenrekening over boekjaar 2023

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

Activa

	Codes	2023
Vaste activa	21/28	479.588,92
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	2110000	44.325,66
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke ...	2110009	-44.325,66
Materiële vaste activa	22/27	478.338,92
Terreinen en gebouwen	22	176.568,57
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	2291000	399.228,33
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	2291009	-222.659,76
Installaties, machines en uitrusting	23	62.104,67
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	2350000	831.631,92
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	2350009	-769.527,25
Meubilair en rollend materieel	24	28.291,61
Meubilair - bedrijfsmatige MVA	2450000	6.746,84
Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	2450009	-421,45
Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	2460000	2.889,78
Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	2460009	-2.889,78
Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	2480000	35.248,27
Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	2480009	-13.282,05
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen	27	211.374,07
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering	2700000	211.374,07
Financiële vaste activa	28	1.250,00
Andere aandelen - aanschafwaarde	2840000	5.000,00
Andere aandelen - nog te storten bedragen	2841000	-3.750,00
Vlottende activa	29/58	1.655.142,49
Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	1.366.144,43
Handelsvorderingen	40	58.740,49
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	4000000	50.087,00
Te ontvangen CN's	4041000	1.774,77
Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	4060000	2.849,45
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	4070000	16.117,09
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverm...	4090000	-12.087,82
Overige vorderingen	41	1.307.403,94
Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nomina...	4160000	33.773,28
Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - n...	4161000	14.446,82
R/C AGB-CC/stad-boekhouding	4161050	1.259.183,84
Liquide middelen	54/58	236.027,85
R/C - AGB CC Diest	5540100	235.816,85

	Codes	2023
<i>Kassen (stad + agb cc)</i>	<i>5700000</i>	<i>211,00</i>
Overlopende rekeningen	490/1	52.970,21
<i>Over te dragen kosten</i>	<i>4900000</i>	<i>52.970,21</i>
Totaal van de activa	20/58	2.134.731,41

Passiva

	Codes	2023
Eigen vermogen	10/15	404.155,34
Inbreng	10/11	25.000,00
Onbeschikbaar	111	25.000,00
Andere onbeschikbare inbreng buiten kapitaal	1119000	25.000,00
Reserves	13	2.500,00
Onbeschikbare reserves	130/1	2.500,00
Statutair onbeschikbare reserves	1311	2.500,00
Statutaire onbeschikbare reserves	1311000	2.500,00
Overgedragen winst (verlies)	14 (+)/(-)	355.806,11
Overgedragen overschot	1400000	355.806,11
Kapitaalsubsidies	15	20.849,23
Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	1500000	45.523,94
Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	1500009	-24.674,71
Voorzieningen en uitgestelde belastingen	16	6.949,75
Uitgestelde belastingen	168	6.949,75
Uitgestelde belastingen	1680000	15.174,65
Uitgestelde belastingen - verrekening	1680009	-8.224,90
Schulden	17/49	1.723.626,32
Schulden op meer dan één jaar	17	395.715,86
Financiële schulden	170/4	395.715,86
Overige leningen	174/0	395.715,86
Leningen van gemeenten	1740002	395.715,86
Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	896.773,35
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	42	63.157,52
Leningen van gemeenten	4240002	63.157,52
Handelsschulden	44	79.440,68
Leveranciers	440/4	79.440,68
Leveranciers	4400000	55.146,79
Te ontvangen facturen	4440000	24.293,89
Vooruitbetalingen op bestellingen	46	712.491,76
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	4600000	712.491,76
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	45	10.587,89
Belastingen	450/3	10.300,34
Te betalen btw	4510000	9.191,11
Ingehouden voorheffingen	4530000	1.109,23
Bezoldigingen en sociale lasten	454/9	287,55
Sociale zekerheid	4540000	230,18
Te betalen netto bezoldiging	4550000	57,37
Overige schulden	47/48	31.095,50
Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	4710000	20.457,50
Borgtochten	4880000	4.300,00
Gewone wachtrekening	4891000	30,00

	Codes	2023
<i>verrichtingen voor derden cc diest</i>	<i>4891080</i>	<i>6.308,00</i>
Overlopende rekeningen	492/3	431.137,11
<i>Toe te rekenen kosten</i>	<i>4920000</i>	<i>1.198,11</i>
<i>Over te dragen opbrengsten</i>	<i>4930000</i>	<i>429.939,00</i>
Totaal van de passiva	10/49	2.134.731,41

Resultatenrekening

	Codes	2023
Brutomarge	9900 (+)/(-)	157.818,45
Bedrijfsopbrengsten	70/74	893.772,37
Omzet	70	882.763,29
Opbrensten uit bar/cafetaria	7005002	13.641,49
Ticketverkoop	7010001	265.629,27
Toegangsgelden	7010003	20.095,86
Andere terugvorderingen en tussenkomsten	7040999	4.896,51
Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	7050001	99.348,20
Opbrengsten uit concessies	7060001	12.198,97
Prijssubsidies	7070000	466.952,99
Andere bedrijfsopbrengsten	74	11.009,08
Specifieke projectsubsidies	7406999	1.500,00
Recuperaties van kosten	7450000	261,38
Schadevergoedingen	7450001	685,38
Sponsoring	7460001	2.892,55
Overige diverse operationele opbrengsten	7479999	5.669,77
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen	60/61	735.953,92
Aankopen	600/8	21.348,30
Aankoop van goederen voor de exploitatie	6030000	21.348,30
Diensten en diverse goederen	61	714.605,62
Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (korte termijn)	6100200	14.350,00
Periodieke erfpachtvergoedingen	6102001	37.979,88
Elektriciteit	6110000	40.737,19
Gas	6111000	36.253,96
Water	6113000	7.200,59
Overige verzekeringen	6120999	11.282,90
Erelonen en vergoedingen consultancy	6131002	9.940,09
Erelonen en vergoedingen auteursrechten	6131005	42.867,42
Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, e.d.	6131006	235.346,36
Programmatie	6131061	5.325,92
Cursussen	6131062	16.436,18
Andere erelonen en vergoedingen	6131999	51.826,81
Kantoorbenodigdheden	6141001	12.801,98
Communicatiekosten telefoon en internet	6141004	8.071,32
Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	6141007	5.877,45
Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	6142001	5.849,72
Overige informaticakosten	6142999	15.040,25
Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	6143001	33.220,99
Kantinekosten	6143003	1.528,48
Publiciteit, advertenties & info	6143007	29.828,18
Aankoop klein materieel	6150001	18.289,13
Lidmaatschappen	6150006	1.539,05
Onderhoud en herstelling technisch materieel	6150300	57.220,84

	Codes	2023
<i>Overige exploitatiekosten</i>	6159999	11.487,02
<i>Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ouderd...</i>	6180000	4.303,91
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	67.340,11
<i>Afschrijvingen op MVA</i>	6302000	67.340,11
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	631/4 (+)/(-)	3.766,96
<i>Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeging</i>	6340000	3.766,96
Andere bedrijfskosten	640/8	7.780,99
<i>Onroerende voorheffing</i>	6400000	5.731,89
<i>Milieubelasting</i>	6400003	2.049,10
Bedrijfswinst (bedrijfsverlies)	9901 (+)/(-)	78.930,39
Financiële opbrengsten	75/76B	2.174,70
Recurrente financiële opbrengsten	75	2.174,70
<i>In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen</i>	7530000	2.174,70
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies	753	2.174,70
<i>In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen</i>	7530000	2.174,70
Winst (verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903 (+)/(-)	81.105,09
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen	780	724,90
<i>In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen</i>	7800000	724,90
Winst (verlies) van het boekjaar	9904 (+)/(-)	81.829,99
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	9905 (+)/(-)	81.829,99

Resultaatverwerking

	Codes	2023
Te bestemmen winst (verlies)	9906 (+)/(-)	376.263,61
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(9905) (+)/(-)	81.829,99
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	14P (+)/(-)	294.433,62
<i>Overgedragen winst vorig boekjaar</i>	7900000	294.433,62
Over te dragen winst (verlies)	(14) (+)/(-)	355.806,11
<i>Overgedragen overschot</i>	1400000	355.806,11
Uit te keren winst	694/7	20.457,50
Vergoeding van de inbreng	694	20.457,50
<i>Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	6940000	20.457,50

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 **17 / 06 / 2024**

☒ de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van **01 / 01 / 2023** tot **31 / 12 / 2023**het vorig boekjaar van de jaarrekening van **01 / 01 / 2022** tot **31 / 12 / 2022**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: *6.2, 6.4, 6.7, 6.9, 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

Freddy Aerts
Kerkstraat-Begijnhof 25, 3290 Diest, België

Bestuurder
25/02/2019 -

Danielle Gheyskens
Rodestraat 9, 3290 Diest, België

Bestuurder
25/02/2019 -

Ilse Cels
Molenweg 17, 3294 Molenstede, België

Bestuurder
25/02/2019 -

Yannick Goemaere
Koning Albertstraat 40 bus 00002, 3290 Diest, België

Bestuurder
25/02/2019 -

Duzgun Demir
Demerstraat 20 bus 2, 3290 Diest, België

Bestuurder
25/02/2019 -

Geert Cluckers
Drie Lindekensers 4, 3290 Diest, België

Voorzitter van de Raad van Bestuur
25/02/2019 -

Sien Degelin
Bredestraat 23, 3293 Kaggevinne, België

Bestuurder
25/02/2019 -

Els Van Attenhoven
Boudewijnvest 70, 3290 Diest, België

Bestuurder
25/02/2019 -

Tanja Jacobs
Schaffensestraat 29, 3290 Diest, België

Bestuurder
25/02/2019 -

Koen Verbeeck
Overstraat 62, 3290 Diest, België

Bestuurder
25/02/2019 -

Bart Dewil
Engelandstraat 53 bus 2, 3290 Diest, België

Bestuurder
25/02/2019 -

Suzy Deferme
Molenbergstraat 53, 3290 Diest, België

Bestuurder
24/01/2022 -

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 artikel 5 van de wet van 17 maart 2019 betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur.

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

In bevestigend geval, moeten hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke gecertificeerde 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 accountants of door fiscaal accountants, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke accountant of fiscaal accountant en zijn lidmaatschapsnummer bij het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants (IBA), evenals de aard van zijn opdracht.

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)
MOORE FINANCE & TAX BV Nr.: 0451.657.041 Bureau en Design center Esplanade 1 bus 96, 1020 Laken, België	50.631.067	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	479.588,92	292.246,17
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	.....	.....
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	478.338,92	292.246,17
Terreinen en gebouwen		22	176.568,57	179.081,92
Installaties, machines en uitrusting		23	62.104,67	84.148,38
Meubilair en rollend materieel		24	28.291,61	29.015,87
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	211.374,07	.....
Financiële vaste activa	6.1.3	28	1.250,00	.....
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	1.655.142,49	777.484,90
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	1.366.144,43	293.853,58
Handelsvorderingen		40	58.740,49	26.462,22
Overige vorderingen		41	1.307.403,94	267.391,36
Geldbeleggingen		50/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	236.027,85	432.874,09
Overlopende rekeningen		490/1	52.970,21	50.757,23
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	2.134.731,41	1.069.731,07

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	404.155,34	329.433,61
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	355.806,11	294.433,62
Kapitaalsubsidies		15	20.849,23	7.499,99
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief ⁴		19	.....	.....
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	6.949,75	2.500,00
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	6.949,75	2.500,00

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

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	1.723.626,32	737.797,46
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	395.715,86	226.718,13
Financiële schulden		170/4	395.715,86	226.718,13
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	.....	.....
Overige leningen		174/0	395.715,86	226.718,13
Handelsschulden		175	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	.....	.....
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	896.773,35	268.719,95
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	63.157,52	65.528,39
Financiële schulden		43	.....	.....
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	.....	.....
Handelsschulden		44	79.440,68	146.305,30
Leveranciers		440/4	79.440,68	146.305,30
Te betalen wissels		441	.....	.....
Vooruitbetalingen op bestellingen		46	712.491,76	9.787,00
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	10.587,89	1.650,49
Belastingen		450/3	10.300,34	353,61
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	287,55	1.296,88
Overige schulden		47/48	31.095,50	45.448,77
Overlopende rekeningen		492/3	431.137,11	242.359,38
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	2.134.731,41	1.069.731,07

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge		9900	157.818,45	238.274,66
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	67.340,11	124.747,19
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)		631/4	3.766,96	-8.565,25
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)		635/8	.....	.....
Andere bedrijfskosten		640/8	7.780,99	16.306,09
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A	.....	.....
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)		9901	78.930,39	105.786,63
Financiële opbrengsten	6.4	75/76B	2.174,70	3.142,78
Recurrente financiële opbrengsten		75	2.174,70	3.142,78
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753	2.174,70	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	81.105,09	108.929,41
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	724,90	1.041,67
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat		67/77	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar		9904	81.829,99	109.971,08
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar		9905	81.829,99	109.971,08

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	376.263,61	321.926,39
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	81.829,99	109.971,08
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	294.433,62	211.955,31
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)	355.806,11	294.433,62
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	20.457,50	27.492,77
Vergoeding van de inbreng	694	20.457,50	27.492,77
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	44.325,66
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8079	.....	
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	1.233.686,35

Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

8169 253.432,86

Overdrachten en buitengebruikstellingen

8179

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

8189

Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

8199 1.487.119,21

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 941.440,18

Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

8279 67.340,11

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 1.008.780,29

NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

(22/27) 478.338,92

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
FINANCIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen	8365	5.000,00	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8375	.....	
Overboeking van een post naar een andere	8385	.....	
Andere mutaties	8386	.....	
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395	5.000,00	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8415	.....	
Verworven van derden	8425	.....	
Afgeboekt	8435	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere	8445	.....	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455	.....	
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8475	.....	
Teruggenomen	8485	.....	
Verworven van derden	8495	.....	
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8505	.....	
Overgeboekt van een post naar een andere	8515	.....	
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525	.....	
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555P	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	.....
Mutaties tijdens het boekjaar	8545	3.750,00	
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555	3.750,00	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	(28)	1.250,00	

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)	63.157,52
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar .	8912	175.459,38
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	220.256,48
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 hypothekeken, 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 INBEGRIIP VAN DEZE DIE NIET KUNNEN WORDEN BECIJFERD)

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

Boekjaar
3.342.229,49

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

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

Nr.	0845.332.432	VKT-inb 13
-----	--------------	------------

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 2023:

Bestuurder	Vergoeding
Aerts Freddy	452,97
Cels Ilse	452,97
Deferme Suzy	452,97
Degelin Sien	452,97
Dewil Bart	452,97
Gheyskens Danielle	452,97
Goemaere Yannick	299,98
Jacobs Tanja	452,97
Van Attenhoven Els	299,98
Verbeeck Koen	299,98

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 2023	Voorziene aflossingen 2023 *	Werkelijke aflossingen 2023 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2024
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]

AGB CC Diest

AFSCHRIJVINGSTABEL PER 31/12/2023

Alg Rek	Omschrijving	Waarde	Jaar aanschaf	# jaar
2110000	Website	9.180,00	2015	5
2110000	Ticketmatic	30.695,66	2015	5
2110000	Ticketmatic upgrade TM3	4.450,00	2018	5
2110000	Licenties	44.325,66		
2291000	geluidsplannenDenAmer	2.342,55	2014	10
2291000	signalisatieDenAmer	6.414,87	2014	10
2291000	noodverlichtingDenAmer	1.075,85	2014	10
2291000	noodverlichtingstoestel	241,88	2014	10
2291000	binnensignalisatie	2.830,97	2014	10
2291000	AlgemenebekabelingswerkenD.A.	2.926,40	2014	10
2291000	Aanpassing podium	9.929,40	2015	10
2291000	Inrichting cafe (onroerend)	13.191,03	2016	10
2291000	Dakwerken lakenhalle	2.976,60	2016	10
2291000	Aankoop jaloeziën (395)	2.259,65	2017	10
2291000	Aankoop jaloeziën (F 507)	5.282,35	2017	10
2291000	Camera's (F 394)	2.337,28	2017	10
2291000	Steigerhout - inrichting grote zaal (F 566)	3.054,70	2017	10
2291000	Schilderwerken - inrichting grote zaal (F 627)	2.748,29	2017	10
2291000	akoestische behandeling - inrichting grote zaal	522,02	2017	10
2291000	silent solution - inrichting grote zaal	1.400,43	2017	10
2291000	Beveiliging alarm begijnhof	2.839,87	2017	10
2291000	Escoproject	9.751,33	2017	10
2291000	Escoproject	129.598,72	2017	10
2291000	plaatsen akoestische spuitpleister	23.365,05	2017	10
2291000	Camerabewaking Den Amer	2.666,84	2017	10
2291000	Camerabewaking Den Amer	3.111,18	2017	10
2291000	Bekabelingswerken / elektriciteit Den Amer	2.983,93	2018	10
2291000	Camerabewaking Den Amer	1.168,51	2018	10
2291000	Renovatie sanitair Lakenhalle	28.322,66	2019	10
2291000	Fornuis	3.100,00	2019	10
2291000	Cinema Citadel verbouwingen	47.375,36	2019	10
2291000	investering cinema citadel verbouwing - lichtbak	1.310,00	2020	10
2291000	open ijzer constructie aan het JOC	175,53	2020	10
2291000	open ijzer constructie aan het JOC	78,92	2020	10
2291000	vernieuwing open ijzer constructie aan het JOC	2.217,97	2020	10
2291000	open ijzer constructie aan het JOC	261,77	2020	10
2291000	Installatie bunkerlampen foyer Den Amer (K2021000750)	3.935,60	2021	10
2291000	Bekabeling en plaatsen belichting Foyer	4.649,80	2021	10

2023

BW voor afschrijvingen	Afschrijving 2023	BW na afschrijvingen 23
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
234,21	234,21	0,00
641,46	641,46	0,00
107,54	107,54	0,00
24,17	24,17	0,00
283,07	283,07	0,00
292,64	292,64	0,00
1.985,88	992,94	992,94
3.957,31	1.319,10	2.638,21
892,98	297,66	595,32
903,83	225,97	677,87
2.112,91	528,24	1.584,68
934,90	233,73	701,17
1.221,88	305,47	916,41
1.099,31	274,83	824,48
208,82	52,20	156,62
560,19	140,04	420,15
1.135,93	283,99	851,94
3.900,55	975,13	2.925,42
51.839,50	12.959,87	38.879,63
9.345,99	2.336,51	7.009,49
1.066,76	266,68	800,08
1.244,46	311,12	933,34
1.491,97	298,39	1.193,57
584,26	116,85	467,40
16.993,60	2.832,27	14.161,33
1.860,00	310,00	1.550,00
28.425,22	4.737,54	23.687,68
920,23	131,00	789,23
138,98	17,55	121,43
62,49	7,89	54,60
1.756,15	221,80	1.534,35
207,26	26,18	181,09
3.526,94	393,56	3.133,38
4.168,26	464,98	3.703,28

2291000	Correctie K2019001053 - Theaterstoelen Cinema Citadel
2291000	2291 - licht backstage ombouwen
2291000	2291 - klein materiaal inbouw Easyswitch aanpassing dimmers
2291000	2291 - Werkuren inbouw Easyswitch (aanpassing dimmers)
2291000	2291 - Overboeking investering laadpaal - classificatie
2291000	2291 - Plaatsen stopcontact voor laadpaal - Classificatie investering
2291000	2291 - Aanpassing Dimmers den Amer (subsidiedossier)
2291000	2291 - ventilatie gelijkvloers - airco 1e verdieping Den Amer
2291000	2291 - Afwerken belichting foyer voor 10jaar Amer.
2291000	2291 - raamovereenkomst Diest - deelopdracht : Lakenhal Diest
2291000	2291 - plaatsen raam artiestenloge Den Amer
2291000	CONTROLLUX - LED zaallicht Den Amer - 2023001115
2291000	TERPENTIJN - schilderwerken JOC - 2023000709
2291000	VERBOVEN - nieuwe schilderdeur JOC RF30 - 2023000814
2291000	BATOS ENGINEERING - Verplaatsen van CEE-stopcontact 5polig - 2023000753
2291000	BATOS ENGINEERING - uitbreiding elektriciteit podium - 2023000444

1.732,80	2019	8
1.554,81	2022	10
967,26	2022	10
900,00	2022	10
2.153,51	2022	10
381,63	2022	10
6.744,00	2022	10
6.928,93	2022	10
3.515,53	2022	10
10.746,21	2022	10
1.844,39	2022	10
21.654,31	2023	10
8.127,46	2023	10
1.046,43	2023	10
526,69	2023	10
3.957,06	2023	10

1.299,60	216,60	1.083,00
1.547,14	155,48	1.391,66
943,67	96,73	846,95
873,62	90,00	783,62
2.008,96	215,35	1.793,61
352,15	38,16	313,98
6.507,50	674,40	5.833,10
6.638,48	692,89	5.945,59
3.231,40	351,55	2.879,85
9.877,68	1.074,62	8.803,06
1.672,08	184,44	1.487,64
21.654,31	806,85	20.847,46
8.127,46	302,83	7.824,63
1.046,43	25,80	1.020,63
526,69	17,60	509,09
3.957,06	237,42	3.719,64

2291000 Gebouwen - bedrijfsmatige activa

399.228,33

214.393,86 37.825,30 176.568,56

2291007	PATRIMOON - Werken aan Lakenhalle 01/11/2023 - 30/11/2023 - 2023001177
2291007	PATRIMOON - Werken aan Lakenhalle - 2023001179
2291007	PATRIMOON - Werken aan Lakenhalle - 2023001116
2291007	MARIS JOS - Terugplaatsen kasseien Lakenhalle - 2023001019
2291007	VRM Algemene Bouwservice - opmaak asbestinventaris - 2023000765
2291007	VRM Algemene Bouwservice - opmaak asbestinventaris - 2023000765
2291007	Team van Meer, architecten & co - Lakenhalle Diest - 2023000839
2291007	R&V - Lakenhalle Diest - Fase 1 Voorlopige instandhoudingswerken - 2023000781
2291007	STETO - voorlopige instandhoudingswerken - veiligheidscoördinatie Lakenhalle - 2023
2291007	Team van Meer, architecten & co - raamovereenkomst Diest - deelopdracht : Lakenha
2291007	Werken aan Lakenhalle vorderingsst. Nr. 4 01/12/2023 - 31/12/2023

20.875,17	2023	33
59.652,44	2023	33
6.926,09	2023	33
1.687,95	2023	33
605,00	2023	33
211,75	2023	33
7.128,01	2023	33
105.188,87	2023	33
1.426,59	2023	33
3.254,09	2023	33
4.418,11	2023	33

20.875,17	0,00	20.875,17
59.652,44	0,00	59.652,44
6.926,09	0,00	6.926,09
1.687,95	0,00	1.687,95
605,00	0,00	605,00
211,75	0,00	211,75
7.128,01	0,00	7.128,01
105.188,87	0,00	105.188,87
1.426,59	0,00	1.426,59
3.254,09	0,00	3.254,09
4.418,11	0,00	4.418,11

2291007 Gebouwen in uitvoering - bedrijfsmatige activa

206.955,96

211.374,07 0,00 211.374,07

2350000	Roerende goederen Den Amer
2350000	Toog en toebehoren Lakenhalle
2350000	Roerende goederen Den Amer correctie btw
2350000	geluidsinstallatie
2350000	afkoophuurcontracthoogtewerker
2350000	zwartetrekophanginggeluidset
2350000	wisselversterker-bijkomendeaankoopve
2350000	binnensignalisatieDenAmer
2350000	Klaptafels en stoelen
2350000	Muziekinstallatie
2350000	Parlefoon
2350000	Afzetpalen
2350000	1 kit met coverbag
2350000	Geluidssset
2350000	aankoop panelen tentoonstelling
2350000	AED toestel + buitenkast
2350000	lazerprojector
2350000	aankoop panelen tentoonstelling

558.035,67	2013	10
30.897,35	2013	10
21.832,79	2014	9
57.936,79	2014	10
9.537,03	2014	10
2.596,58	2014	10
6.195,17	2014	10
534,96	2014	10
26.223,66	2015	10
428,42	2015	5
1.720,00	2015	10
1.925,75	2016	10
2.440,08	2016	10
6.776,28	2017	10
4.945,00	2017	10
1.807,01	2017	10
8.766,00	2017	10
5.575,08	2017	10

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
5.793,67	5.793,67	0,00
953,73	953,73	0,00
259,64	259,64	0,00
619,49	619,49	0,00
53,46	53,46	0,00
5.244,70	2.622,37	2.622,33
0,00	0,00	0,00
344,00	172,00	172,00
577,69	192,58	385,12
732,01	244,01	488,00
2.710,50	677,63	2.032,87
1.978,00	494,50	1.483,50
722,81	180,70	542,11
3.506,40	876,60	2.629,80
2.230,02	557,51	1.672,51

2350000	Dimmers
2350000	breedhoekl zoomlens
2350000	aankoop projectieschermen techniek progr
2350000	Luminex full redundant A/V ethernet swit
2350000	Divers exploitatiemateriaal
2350000	Divers exploitatiemateriaal
2350000	Spots verlichting voor tentoonstellingsp
2350000	Sputmachine
2350000	Poetsmachine
2350000	Scherf Cinema Citadel
2350000	6 ETC ledparren + toebehoren
2350000	Chamsys lichttafel + flightcase
2350000	ETC parren + lampenkar
2350000	Kinderzitjes tribune Den Amer
2350000	Tentoonstellingspanelen (K2021/771 + 2021/684)
2350000	2350 - aankoop stoelen en tafels begijnhof
2350000	2350 - herstelling trek Den Amer - overboeking classificatie
2350000	2350 - herstelling trek Den Amer - correctie btw verlegd
2350000	2350 - herstelling tribune volgens proforma factuur 1001942 - correctie btw verlegd

2.119,97	2017	10
3.450,00	2017	10
1.897,54	2017	10
4.893,66	2017	10
4.061,41	2017	10
4.869,62	2017	10
2.541,00	2017	10
3.536,33	2018	10
5.380,10	2019	10
3.292,46	2019	10
3.408,99	2020	10
3.070,00	2020	10
2.889,31	2020	10
2.250,00	2020	10
19.098,17	2021	10
5.518,91	2022	10
1.441,51	2022	10
8.266,48	2022	10
1.472,84	2022	10

847,97	212,00	635,97
1.380,00	345,00	1.035,00
759,04	189,75	569,29
1.957,44	489,37	1.468,07
1.624,57	406,14	1.218,43
1.947,86	486,96	1.460,90
1.016,40	254,10	762,30
1.768,17	353,63	1.414,53
3.228,06	538,01	2.690,05
1.975,48	329,25	1.646,23
2.701,04	340,90	2.360,14
2.445,07	307,00	2.138,07
2.121,47	288,93	1.832,53
1.785,21	225,00	1.560,21
17.151,73	1.909,82	15.241,91
5.304,20	551,89	4.752,31
1.365,68	144,15	1.221,53
7.675,37	826,65	6.848,72
1.367,52	147,28	1.220,24

2350000 Installaties,machinesenuitrustng-bedrijfsmatigeMVA

831.631,92

84.148,38

22.043,71

62.104,68

24500000 Duurzame buitentafel

6.746,84

2023

10

6.746,84

421,45

6.325,39

2450000 Bureaumeubilair - bedrijfsmatige goederen

6.746,84

6.746,84

421,45

6.325,39

2460000 Wifi

2.889,78

2016

5

0,00

0,00

0,00

2460000 Informaticamateriaal

2.889,78

0,00

0,00

0,00

2480000 2480 - elektrische wagen

34.978,27

2022

5

28.787,60

6.995,65

21.791,94

2480000 2480 - belettering voertuig

270,00

2022

5

228,28

54,00

174,28

2480000 Rollend materieel

35.248,27

29.015,87

7.049,65

21.966,22

TOTAAL

1.529.235,82

545.679,03

67.340,11

478.338,92

VERREKENINGSTABEL PER 31/12/2023

Alg Rek	Omschrijving	Waarde	Jaar aanschaf	%	Boekwaarde 2023 voor verrekening	Verrekening 2023	Boekwaarde 2023 na verrekening
1500000	Toog en toebehoren Lakenhalle	25.000,00	2013	10	0,00	0,00	0,00
1500000	Cinéma	15.000,00	2020	9	9.999,99	1.666,67	8.333,32
1500000	Subsidie dimmers	6.251,77	2023	9	6.251,77	694,64	5.557,13
1500000	LED zaallicht (controllux 2023)	14.446,82	2023	10	14.446,82	538,29	13.908,53
1500000	Ontvangen kapitaalsubsidies	60.698,59			30.698,58	2.899,60	27.798,98
TOTAAL		60.698,59			30.698,58	2.899,60	27.798,98

UITSPLITSING 15xxxx/16xxxx

150000	Ontvangen kapitaalsubsidies	45.523,94	0,7500	23.023,94	2.174,70	20.849,23
	Belastingspercentage	25,00%			7530000	
168000	Uitgestelde belastingen	15.174,65	0,2500	7.674,65	724,90	6.949,74
					780000	
TOTAAL		60.698,84		30.698,58	2.899,60	27.798,98

VLT-1

[illegible]

AGB DIEST CULTUURCENTRUM

TOELICHTING BIJ SPECIFIEKE POSTEN

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
4000000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	50.087,00	50.087,00	Zie openstaande klantenbalans
4041000		Te ontvangen CN's	1.774,77	133,60	2024000055/Cipal Schaubroeck/Peppol-korting 2023
				1.641,17	2024000085/De wWatergroep/Creditnota water Den Amer 11/02/2023 - 07/02/2024
4060000		Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	2.849,45	2.190,00	2023001278/Sanza/Ontwerp affiches voorjaar 2024
				659,45	Van Marcke - voorschot kleine afnemers
4070000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	16.117,09	16.117,09	
4090000		Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverm...	12.087,82	12.087,82	75 % WV
4151000		Vorderingen wegens investeringssubsidies	14.446,82	14.446,82	Investeringstoelage LED verlichting
4160000		Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nomina...	33.773,28	0,00	416 - nog te ontv Edenred en sodexo
				60,00	Cultuurcheques stad Diest
				33.067,28	416 - tegoed Molly
				646,00	Wachtrekening ticketmatic
4161050		R/C AGB-CC/stad-boekhouding	1.259.183,84	228.316,16	Opname lening 2023
				-66.107,41	Aflossing 2023
				-37.979,88	Erfpacht 2023
				201.196,88	Toestand RC 31/12/2022
				-27.492,77	Dividenden 2022
				4.418,11	Saldo lening 2023
				37.939,65	Prijssubsidie Q1/2023
				64.539,00	PS okt / nov 2023
				849.218,40	PS dec (F 25,28)
				5.135,70	3e betaalsysteem
4240002		Leningen van gemeenten	63.157,52	63.157,52	Renteloze leningen stad Diest (tranche 2024)
4400000		Leveranciers	55.146,79	55.146,79	Zie openstaande leveranciersbalans
4440000		Te ontvangen facturen	24.293,89	49,37	2024000021/Twikey/Transactiekosten Twikey december 2023
				100,00	2024000024/IVA Sportpromotie Diest/Aankoop cadoosje pensioe Marie-Claire
				4.418,11	2024000043/Patrimoon/Werken aan Lakenhalle vorderingsst. Nr. 4 01/12/2023 - 31/12/2023
				600,00	2024000045/Entropie/Choreografische rechten voorstelling Rosas 30/11/2023
				384,37	2024000048/Cipal Schaubroeck/Afrekening CaaS Cipal Schaubroeck 2023
				168,00	2024000087/Belgische verenging der auteurs/Auteursrechten 'Met vallen en opstaan' 19/12/2023
				769,13	2024000031/Vlaams energiebedrijf/Afrekeningsfactuur elektriciteit begijnhof 01/12/2023
				1.921,04	2024000030/Vlaams energiebedrijf/Afrekeningsfactuur elektriciteit Den Amer 01/12/2023
				389,49	2024000029/Vlaams energiebedrijf/Afrekeningsfactuur elektriciteit Lakenhalle 01/12/2023
				15.122,60	Drank spiegeltent
				58,00	2024000182/Provincie Vlaams Brabant/Parkeerboete begijnhof 07/12/2023

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
				127,20	2024000153/Fonk/Filmrechten 'Beest' 13/12/2023
				32,33	2024000154/Fonk/Filmrechten 'En Courts de Route 1' 07/12/2023
				154,25	2024000259/Worldline/Transactiekosten Worldline 01/12/2023 - 31/12/2023
4491000		Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	699.929,76	315,00	Factuur stad diest (F 2022/341) aangaande huur 2023
				1.037,19	Vorming dec enkel voor 2024 (7010003)
				26.282,08	Tickets dec enkel voor 2024 (7010001)
				672.295,49	Prijssubsidie dec enkel voor 2024 (7070000)
4491010		Ontvangen vooruitbetalingen op huren/pachten/erfpachten	12.562,00	9.472,00	Saldo tegoedbonnen 2022
				6.996,00	Uitgereikte bonnen 2023
				-3.906,00	aangewende bonnen 2023
4493000		Borgtochten ontvangen in contanten (algemeen)	3.950,00	500,00	LEGENDS of ROCK Tribute Tour / Zaalverhuur Den Amer 21 januari 2023
				350,00	BIEBEL AKABE / Zaalverhuur Den Amer: 18/02/23
				-450,00	LEGENDS of ROCK Tribute Tour / Zaalverhuur Den Amer 21 januari 2023
				500,00	Onderwijsinrichtingen Voorzienigheid / Zaalverhuur Den Amer: Galabal (23 juni 2
				500,00	SCHOLENGROEP 12 : AARSCHOT - DIEST - TESSENDERLO / Zaalreservatie Den Amer: P
				350,00	SCHOLENGROEP 12 : AARSCHOT - DIEST - TESSENDERLO / Zaalreservatie Den Amer: P
				500,00	Feestbouwers / Zaalverhuur Den Amer: 20+21 oktober 2023
				500,00	K.S.J. ZELEM / Zaalreservatie Den Amer: 10 november 202
				350,00	K.S.J. ZELEM / Zaalreservatie Den Amer: 10 november 202
				500,00	Samen Actief / Zaalreservatie Den Amer: 8 + 9 december
				350,00	Biebel Akabe
4493030		Borgtochten ontvangen in contanten (zaalverhuur)	350,00	350,00	Vespaclub
4530000		Ingehouden voorheffingen	1.109,23	1.109,23	Aangfite dec (zitpenningen)
4540000		Sociale zekerheid	230,18	230,18	RSVZ 2023
4550000		Te betalen netto bezoldiging	57,37	57,37	Partijinhoudingen Q4 / 2023
4750000		Te betalen btw	9.191,11	9.191,11	verschuldigd BTW saldo
4891000		Gewone wachtrekening	30,00	30,00	Dubbele betaling voorzienigheid
4891080		verrichtingen voor derden cc diest	6.308,00	3.427,00	RECLICT STAD
				1.111,00	The Stones vs The Beatles Battle
				848,00	Ultima Vez & Zoë Demoustier
				922,00	Yannick Bovy
				0,00	0
4900000		Over te dragen kosten	52.970,21	36.731,23	Erfpacht 2023
				342,38	2023000607/Kingspan/Onderhoudscontract brand periode 01/06/2023 - 31/05/2024
				143,22	2023000736/Julia Van Mechelen/Gastenboek seizoen 2023 - 2024
				171,68	2023000381/Tunify/Abonnement Tunify
				7.439,86	2023000579/Sanza/Programmabrochure 2023-2024
				5.497,37	2023000580/Sanza/Programmabrochure 2023-2024 extra
				42,90	2023001266/Mediahuis/Abonnement De Standaard 28/12/2023 - 28/01/2024
				1.938,30	2023000783/Flexmail/Abonnement mailing 25/08/2023 - 24/08/2024

AR BBC	AR NBB	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	DETAIL	VERANTWOORDING / TOELICHTING
				230,16	2023000972/Sanza/Opmaak powerpoint seizoen 2023-2024
				159,58	2023001173/Miko Coffee Service/Huur koffiemachine 30/12/2023 - 29/01/2024
				94,12	2023000114/Praxis/Alarm monitoring Den Amer
				179,41	2023000502/Els Verdoodt/Terugbetaling prospectietickets 2023-2024
4920000		Toe te rekenen kosten	1.198,11	112,23	2024000035/De Watergroep/Tussentijds factuur Lakenhalle 21/10/2023 - 20/01/2024
				425,01	2024000033/De Watergroep/Tussentijds factuur begijnhof 21/10/2023 - 20/01/2024
				91,33	2024000034/De Watergroep/Tussentijds factuur water Lakenhalle 21/10/2023 - 20/01/2024
				21,81	2024000032/De Watergroep/Tussentijds factuur water Lakenhalle 21/10/2023 - 20/01/2024
				547,25	2024000042/Karteria/Catering artiesten - drank seizoen 2023-2024 deel 1
				0,48	2024000064/Etablissement J. Maes Zonen/Kaartkosten elektrisch laden januari 2024
4930000		Over te dragen opbrengsten	429.939,00	8.272,73	Vorming jan - nov (7010003)
				168.666,51	Tickets jan - nov (7010001)
				252.999,76	Prijssubsidie jan - nov (7070000)

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
2023-KW1	22.424,00	60.502,60		6.371,97					1.140,00	88.158,57
2023-KW2	24.737,00	478.380,66		12.625,79					4.118,23	511.625,22
2023-KW3	7.319,00	119.905,90		5.829,21					672,00	132.382,11
2023-KW4	25.165,50	941.869,45		55.475,74					3.142,27	1.019.368,42
	79.645,50	1.600.658,61	0,00	80.302,71	0,00	0,00	0,00	0,00	9.072,50	1.751.534,32

BOEKHOUDING - OMZET

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2023	Correctie	31/12/2023
700	Verkopen en dienstprestaties	13.641,49		13.641,49
701	Verkopen en dienstprestaties	285.725,13		285.725,13
702	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
703	Verkopen en dienstprestaties	0,00		0,00
704	Verkopen en dienstprestaties	4.896,51		4.896,51
705	Verkopen en dienstprestaties	99.348,20		99.348,20
706	Verkopen en dienstprestaties	12.198,97		12.198,97
707	Verkopen en dienstprestaties	466.952,99		466.952,99
Totaal BTW-omzet		882.763,29	0,00	882.763,29

BTW-OMZETAANSLUITING

ANALYSE VAN HET VERSCHIL

	31/12/2023
Omzet uit BTW-aangiften	1.751.534,32
Omzet uit boekhouding	882.763,29
Te verantwoorden verschil	868.771,03

Verantwoording	AR	868.771,03
OTDO 2022-2023		-237.500,61
74 met BTW (sponsoring)		2.942,55
BTW periode 5 op 70 rek (aan te geven 2024)		-25.774,66
Overlopende 2023-2024	493	429.939,00
Overlopende 2023-2024	4491	699.614,76
Betaljon		-450,00
		-0,01
Te verantwoorden verschil		0,00

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

[illegible]

AR	OMSCHRIJVING	31/12/2023	Correctie	31/12/2023
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

	31/12/2023
Loonkost uit loonstaten	0,00
Loonkost uit boekhouding	0,00
Te verantwoorden verschil	0,00

Verantwoording	AR	0,00
Te verantwoorden verschil		0,00