

Stichting Appelhof Producties

Jaarrekening 2022

1. Inleiding

Doel

het ondersteunen en bevorderen van theatervoorstellingen alsmede het verrichten van alle verdere handelingen en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woord. De stichting beoogt hiermee niet het behalen van winst.

Bestuur

Bestuur van de Stichting Appelhof Producties wordt gevormd door:

<u>Functie</u>	<u>Naam</u>
Voorzitter:	Judith van den Berg
Penningmeester:	Thomas Roye
Secretaris:	Michiel Bakker
lid:	René Geerlings

Resultaat 2022

Het exploitatiesaldo van het boekjaar 2022 bedroeg € 20.797 negatief.

Het saldo van het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2022	€	39.045
Bij: Ontvangen subsidies en bijdragen 2022	€	44.709
Bij: Directe en indirecte opbrengsten en rentebaten	€	<u>22</u>
	€	44.687
Af: Uitgaven 2022	€	<u>65.484</u>
Saldo van het Eigen Vermogen per 3 december 2022	€	18.248

Het Eigen vermogen is per 31 december 2022 als volgt samengesteld:

Algemene Reserve	€	18.248
------------------	---	--------

Inhoud

Inleiding	BLZ. 3-5
Balans per 31 december 202	BLZ. 6
Functionele exploitatierekening 2021	BLZ .7
Kasstroomoverzicht	BLZ. 8
Toelichting op de balans per 31 december 2021	BLZ. 9
Toelichting bij de functionele exploitatierekening	BLZ. 10-13

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ640 organisaties zonder winststreven uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans en functionele jaarrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Materiële vaste activa aangeschaft gedurende het boekjaar worden naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorderingen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar.

De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn.

Opbrengsten en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voor zover de daarmee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lonen, salarissen en sociale lasten en pensioenen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief.

Rentebaten en -lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Stichting Appelhof Producties
Jaarrekening 2022

Balans

Activa	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
<u>Materiële vaste Activa</u>		
Materiële vaste activa	€ -	€ -
 <u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen	€ 22.857	€ 47.753
Liquide Middelen	€ 3.462	€ 3.438
Totaal Vlottende activa	€ 26.319	€ 57.743
 <u>Totaal Activa</u>	 <u>€ 26.319</u>	 <u>€ 51.191</u>
Passiva	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
<u>Eigen Vermogen</u>		
Algemene Reserve	€ 18.248	€ 39.045
Totaal eigen vermogen	<u>€ 18.248</u>	<u>€ 39.045</u>
 <u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	€ 5.066	€ 9.131
Nog te betalen kosten	€ 15	€ 15
Vooruit ontvangen subsidies	€ 3.000	€ 3.000
Totaal kortlopende schulden	€ 8.071	€ 12.146
 <u>Totaal Passiva</u>	 <u>€ 26.319</u>	 <u>€ 51.191</u>

Functionele exploitatierekening

Baten	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Directe Opbrengsten		
Publieksinkomsten	€ 33.209	€ 32.620
Fondsen/subsidies	€ <u>11.500</u>	€ <u>48.900</u>
Totaal directe opbrengsten	€ <u>44.709</u>	€ <u>81.520</u>
Indirecte Inkomsten		
Overige indirecte Inkomsten	€ <u>0</u>	€ <u>0</u>
<u>Som der Baten</u>	€ <u>44.709</u>	€ <u>81.520</u>
Lasten		
Beheerlasten: Personeelskosten	€ 4.500	€ 7.000
Beheerlasten: Materiële kosten	€ <u>1.897</u>	€ <u>1.532</u>
Totaal Beheerlasten	€ <u>6.397</u>	€ <u>8.532</u>
Activiteitenlasten: Personeelskosten	€ 42.445	€ 58.770
Activiteitenlasten: Materiële kosten	€ <u>16.664</u>	€ <u>13.895</u>
Totaal Activiteitenlasten	€ <u>59.109</u>	€ <u>72.665</u>
<u>Som der Lasten</u>	€ <u>65.506</u>	€ <u>81.197</u>
<u>Exploitatiesaldo</u>	€ <u>20.797</u> -/-	€ <u>333</u>

Kasstroombegroting

	2022	2021
Operationele kasstroom		
Eindresultaat Staat van Baten en Lasten	- / - € 20.797	€ 322
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	€ 0	€ 0
Onttrekking Reserve	€ 0	€ 0
Voorziening dubieuze debiteuren	€ 0	€ 0
<i>Veranderingen in het werkkapitaal:</i>		
Mutatie vorderingen	€ 24.895	€ 21.222 -/-
Mutatie kortlopende schulden		
Overlooppost 2021/2022 (excl. kortlopende schulden aan kredietinstellingen en aflossingsverplichtingen)		€ 13.574 -/-
Mutatie overige schulden	- /- € <u>4.075</u>	€ <u>3.388</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>€ 23</u>	<u>€ 31.086 -/-</u>

Toelichting op het kasstroombegroting

Het kasstroombegroting is opgesteld volgens de indirecte methode. De post geldmiddelen bestaat uit de liquide middelen als eventuele creditposities bij de rekening-courant banken.

<i>Geldmiddelen</i>	<u>31-12-202</u>	<u>31-12-2021</u>
Rekening-courant Rabobank	€ <u>3.461</u>	€ <u>3.438</u>
Totaal Geldmiddelen	€ <u>3.461</u>	€ <u>3.438</u>

De mutatie in de geldmiddelen van 31 december 2022 ten opzichte van 31 december 2021 bedroeg: € 3.461 -/- € 3.438 = € 23.

Toelichting op de Balans

Activa	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Vorderingen</u>		
<u>Te ontvangen subsidies</u>		
Nog te ontvangen subsidies	€ <u>0</u>	€ <u>0</u>
<u>Vorderingen</u>		
Omzetbelastingen	€ 5.182	€ 6.552
Debiteuren	€ <u>22.857</u>	€ <u>47.753</u>
Totaal Vorderingen	€ <u>27.766</u>	€ <u>54.305</u>
<u>Totaal alle Vorderingen</u>	€ <u>28.039</u>	€ <u>54.305</u>
<u>Liquide Middelen</u>		
Bank: rekening courant	€ <u>3.462</u>	€ <u>3.438</u>
Totaal Liquide Middelen	€ <u>3.462</u>	€ <u>3.438</u>
Totaal Activa	€ 31.501	€ 57.743
Passiva		
Eigen Vermogen		
Saldo per 1 januari 2021	€ 39.045	€ 38.722
Bij/af Resultaat 2021	€ <u>20.797</u> -/-	€ <u>323</u>
E.V. Saldo per 31 december	€ <u>18.248</u>	€ <u>39.045</u>
Kortlopende Schulden		
Te betalen kosten	€ 15	€ 15
Vooruit ontvangen subsidies	€ 3.000	€ 3.000
Crediteuren	€ <u>10.238</u>	€ <u>15.683</u>
Totaal kortlopende Schulden	€ <u>13.253</u>	€ <u>18.698</u>
Totaal Passiva	€ <u>31.501</u>	€ <u>57.743</u>

Toelichting Functionele exploitatierekening

Baten	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Eigen Inkomsten</u>		
Uitkoopsummen/garanties	€ 31.828	€ 31.725
Auteursrechten	€ 1.175	€ 270
Recettes/ partageregelingen	<u>€ 207</u>	<u>€ 725</u>
	€ 33.210	€ 32.620
<u>Ontvangen subsidies</u>		
Lira Fonds voor CK	€ 0	€ 4.600
Janivo voor CK	€ 0	€ 3.000
Amarte Fonds deel 2 voor CK	€ 0	€ 4.000
Norma voor CK	€ 0	€ 4.300
Ned Fonds Podiumkunst		
Finale betaling	€ 0	€ 7.500
Stichting Stadkamer	€ 0	€ 2.500
Onttrekking uit vooruit ontvangen		
Subsidies	€ 11.500	€ 23.000
Diverse ontvangsten	<u>€ -</u>	<u>€ 0</u>
Totaal Subsidies	€ 11.500	€ 48.900
<u>Totaal Baten</u>	<u>€ 44.710</u>	<u>€ 81.520</u>

Toelichting Functionele exploitatierekening

Lasten	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Beheerlasten: personeel</u>		
Zakelijke directie	€ 1.500	€ 2.000
Artistieke leiding	€ 3.000	€ 3.500
Publiciteit	<u>€ 0</u>	<u>€ 1.500</u>
Totaal Personeel	€ 4.500	€ 7.000
 <u>Overige personeelskosten</u>		
Studiekosten	€ -	€ -
Reiskosten	€ -	€ -
planningkosten	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
Totaal overige personeelskosten	€ -	€ -
Totaal beheerlasten Personeel	<u>€ 4.500</u>	<u>€ 7.000</u>
 Beheerlasten: Materiële kosten		
<u>Huisvesting</u>		
Huur en onderhoud	<u>€ 861</u>	<u>€ 419</u>
Totaal Huisvesting	€ 861	€ 419
<u>Kantoorkosten</u>		
Verzekering	€ 527	€ 246
Administratiekosten	€ 624	€ 425
Representatiekosten	€ 57	€ 59
Bankkosten	€ 223	€ 205
Reiskosten	€ 66	€ 34
Website	€ 247	€ 0
Vergaderkosten	<u>€ 153</u>	<u>€ 144</u>
Totaal kantoorkosten	€ 1.897	€ 1.113
 <u>Totaal Materiële Kosten</u>	 <u>€ 2.758</u>	 <u>€ 1.532</u>

Toelichting Functionele exploitatierekening

<u>Activiteitenlasten: Personeelskosten</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Overig Personeel:</u>		
Honoraria artistiek personeel	€ 24.160	€ 42.110
Honoraria techniek	€ 6.750	€ 5.700
Honoraria Publiciteit	€ 4.802	€ 0
Honoraria Vormgeving	€ 664	€ 2.500
Honoraria zakelijke leiding	<u>€ 6.070</u>	<u>€ 8.910</u>
Totaal overig Personeel	€ 42.446	€ 58.770
<u>Activiteitenlasten: Materiële Lasten</u>		
<u>Vorbereidingskosten:</u>		
Decors, Rekwisieten, techniek	€ 1.745	€ 3.769
Kostuums, Grime	€ 405	€ 25
Overige voorbereidingskosten	<u>€ 489</u>	<u>€ 437</u>
Totaal voorbereidingskosten	€ 2.639	€ 4.231
<u>Uitvoeringskosten:</u>		
Verkoop voorstellingen	€ 2.500	€ 3.668
Zaalhuur	€ -	€ 0
Decor, rekwisieten	€ 133	€ 691
Technisch materiaal, geluid	€ 811	€ 494
Reiskosten	€ 2.359	€ 1.363
Randprogramma	€ -	€ 0
Verblijfskosten, sejours	€ 998	€ 0
Transportkosten	€ 4.589	€ 0
Overige uitvoeringskosten	<u>€ -</u>	<u>€ 0</u>
Totaal uitvoeringskosten	€ 11.390	€ 6.216
<u>Specifieke publiciteit</u>		
Affiches, folder, drukwerk	€ 973	€ 3.048
Fotografie	<u>€ 800</u>	<u>€ 400</u>
Totaal specifieke publiciteit	€ 1.773	€ 3.448
Totaal Activiteitenlasten	<u>€ 58.248</u>	<u>€ 72.665</u>

Toelichting Functionele exploitatierekening

Samenvatting functionele exploitatierekening

Totaal Baten	€ 44.709	€ 81.520
Lasten:		
Totaal beheerlasten Personeel	€ 4.500	€ 700
Totaal Materiële Kosten	€ 2.758	€ 1.532
Totaal Activiteitenlasten	€ 58.248	€ 72.665
Totale lasten	€ 65.506	€ 81.197
Resultaat exploitatie	€ 20.797 -/-	€ 323