



Theaterbureau
VENTURA
evenementen en verhuur

TE KAMPEN

RAPPORT

INZAKE BOEKJAAR 2022

INHOUDSOPGAVE

	<u>Blz.</u>
Inhoudsopgave	1
Voorwoord	2
Jaarverslag bestuur	3
Balans per 31 december 2022	4
Winst- en Verliesrekening 2022	6
Waarderingsgrondslagen	7
Toelichting op de balans per 31 december 2022	8
Toelichting op de winst- en verliesrekening 2022	10
Exploitatieoverzicht Theaterbureau	12
Exploitatieoverzicht Kerst In Oud Kampen	13



Aan het bestuur van de
stichting Jeugdtheater Ventura
Postbus 310
8260 AK Kampen

Kampen, 23 juni 2023

Geachte Bestuur,

In uw opdracht is de jaarrekening over het boekjaar 2022 samengesteld.

De samenstelling geschiedde aan de hand van de door u beschikbaar gestelde administratieve bescheiden.

De balans per 31 december 2022 is uitgewerkt op bladzijde 4 en sluit met totalen ad € 133.269 (2021: € 27.786). Het eigen vermogen per 31 december 2022 bedraagt € 9.010 (2021: € -334).

Op bladzijde 6 treft u de exploitatierekening aan welke sluit met een resultaat ad € 9.344 (2021: € 17.043). De bladzijden 8,9,10 en 11 geven de toelichtingen op de balans per 31 december 2022 en de toelichting op de exploitatierekening over 2022 weer.

Tenslotte zijn op bladzijde 12 en 13 de exploitatieoverzichten 2022 opgenomen van de verschillende afdelingen in het boekjaar.

In het vertrouwen u hiermee van dienst te zijn geweest en tot nadere toelichting gaarne bereid,

Hoogachtend,

J.J. Kolk
penningmeester



Jaarverslag Bestuur 2022

In het boekjaar bestond het bestuur uit 4 personen te weten mevrouw G. Kragt (voorzitter), mevrouw E.M.C. Schoenmaker (secretaris), de heer J.J. Kolk (penningmeester) en de heer H.W.J. Van de Berg (algemeen bestuurslid).

De doelstelling van de stichting is het uitvoeren van theaterproducties en evenementen. Deze doelstelling is in 2022 volledig uitgevoerd.

De organisatie bestaat uit 3 kernactiviteiten te weten:

- Algemene zaken
- Theaterbureau
- Evenementen

De afdeling evenementen heeft Kerst In Oud Kampen in 2022 kunnen uitvoeren en dit is goed verlopen en was een succes. Het Theaterbureau heeft ook verschillende optredens verzorgd, met als grootste evenement het Parkfestival in juli 2022.

De stichting heeft in 2022 zonder problemen aan haar financiële verplichtingen voldaan. Het eigen vermogen is in het boekjaar sterk toegenomen en is positief.

De verwachting is dat dit in het komende boekjaar zal doorzetten en het eigen vermogen zal toenemen.

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>ACTIVA</u>		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Kostuums	4.620	5.275
	<u>4.620</u>	<u>5.275</u>
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	66.360	2.099
Belastingen en sociale verzekeringen	2.741	1.968
Overige vorderingen	27.565	1.852
	<u>96.666</u>	<u>5.919</u>
<u>Liquide middelen</u>	<u>31.983</u>	<u>16.592</u>
	<u>128.649</u>	<u>22.511</u>
Totaal	<u>133.269</u>	<u>27.786</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Kapitaal	<u>9.010</u>	<u>-334</u>
<u>VOORZIENINGEN</u>		
Bestemmingsreserve	<u>15.000</u>	<u>0</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Crediteuren	60.878	8.077
Overige schulden	48.381	20.043
	<u>109.259</u>	<u>28.120</u>
Totaal	<u>133.269</u>	<u>27.786</u>

EXPLOITATIEREKENING 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>OPBRENGSTEN</u>		
Omzet	69.905	55.628
Resultaat Theaterbureau	-9.217	8.297
Resultaat Evenement Kerst In Oud Kampen	9.323	3.461
	<u>70.011</u>	<u>67.386</u>
<u>KOSTEN</u>		
Inkopen	2.089	722
Overige bedrijfskosten	57.591	48.845
Afschrijvingen	655	337
Som der bedrijfskosten	<u>60.335</u>	<u>49.904</u>
	9.676	17.482
Financiële resultaten	-332	-439
<u>Resultaat boekjaar</u>	<u>9.344</u>	<u>17.043</u>

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

A. GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde, verminderd met jaarlijkse lineaire afschrijvingstermijnen, gebaseerd op de economische levensduur.

B. GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen netto-omzet en de kosten hiervan over het verslagjaar met inachtneming van de waarderingsgrondslagen zoals hiervoor vermeld. De winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen en diensten zijn geleverd c.q. verricht. De verliezen op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en verrichte diensten, exclusief omzetbelasting, verminderd met kortingen.

Kosten

De exploitatiekosten worden bepaald op basis van historische kostprijzen en toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de vaste activa zijn berekend op basis van de volgende percentages van de aanschafwaarde per jaar:

Andere vaste bedrijfsmiddelen : 20%

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

<u>ACTIVA</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
<u>Inventaris</u>		
Aanschafwaarde per 1 januari	42.547	39.272
Bij: Investerings	0	3.275
Aanschafwaarde per 31 december	<u>42.547</u>	<u>42.547</u>
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari	37.272	36.935
Afschrijvingen boekjaar	655	337
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	<u>37.927</u>	<u>37.272</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>4.620</u>	<u>5.275</u>
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Vorderingen</u>		
<u>Debiteuren</u>		
De per 31 december uitstaande vorderingen bedragen:	<u>66.360</u>	<u>2.099</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>2.741</u>	<u>1.968</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen</u>		
Afrekening subsidies	11.600	0
Contante stortingen	12.575	1.700
Nog te ontvangen bedragen	3.390	152
	<u>27.565</u>	<u>1.852</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	0	73
Betaalrekeningen	31.945	16.481
Spaarrekening	38	38
	<u>31.983</u>	<u>16.592</u>
<u>P A S S I V A</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Kapitaal</u>		
Stand per 1 januari	-334	-17.377
Resultaat boekjaar,	9.344	17.043
Stand per 31 december	<u>9.010</u>	<u>-334</u>
<u>Bestemmingsreserve</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Resultaat boekjaar,	15.000	0
Stand per 31 december	<u>15.000</u>	<u>0</u>
Dit betreft een reserve ten behoeve van het aanbrengen van een permanent nieuw element voor toekomstige edities van Kerst in oud Kampen		
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
<u>Crediteuren</u>		
Saldo per 31 december	<u>60.878</u>	<u>8.077</u>
<u>Overige schulden</u>		
Vooruitontvangen subsidies en bedragen	26.250	20.043
Organisatiekosten KIOK	18.721	0
Artistieke kosten KIOK	3.410	0
	<u>48.381</u>	<u>20.043</u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>OPBRENGSTEN</u>		
<u>Omzet</u>		
Subsidie Huisvesting	30.077	26.035
Giften en sponsoring	6.316	2.548
Bijdrage huisvestingskosten	17.500	12.500
Verhuur	10.896	9.545
Overige	5.116	5.000
	<u>69.905</u>	<u>55.628</u>
<u>KOSTEN</u>		
<u>Inkopen</u>		
Kostuums	851	0
Techniek	754	689
Grime en rekwisieten	484	33
Totaal kosten overige	<u>2.089</u>	<u>722</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	35.889	33.143
Energiekosten	11.006	5.273
Belastingen	1.121	1.025
Schoonmaak	2.459	2.036
Overige huisvestingskosten	401	0
	<u>50.876</u>	<u>41.477</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Algemene kosten</u>		
Accountants en administratiekosten	3.038	5.719
Communicatie	141	326
Automatisering	748	205
Kantoorbenodigdheden	114	29
Verzekeringen	1.567	484
Representatie	926	83
Contributies en abonnementen	180	225
Overige algemene kosten	1	297
	<u>6.715</u>	<u>7.368</u>
Totaal overige bedrijfskosten	<u>57.591</u>	<u>48.845</u>
<u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijvingen inventaris	<u>655</u>	<u>337</u>
<u>Financiële resultaten</u>		
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rente en kosten rekeningen courant	332	439
Rente en kosten belastingdienst	0	0
	<u>332</u>	<u>439</u>
	<u>-332</u>	<u>-439</u>

THEATERBUREAU

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Opbrengsten</u>		
Optredens	19.893	19.537
Subsidies en donaties	3.027	4.143
	<u>22.920</u>	<u>23.680</u>
 <u>Kosten</u>		
Realisatie optredens	27.137	7.203
Huisvestingskosten	5.000	5.000
Organisatiekosten	0	3.180
	<u>32.137</u>	<u>15.383</u>
 Resultaat	<u>-9.217</u>	<u>8.297</u>

KERST IN OUD KAMPEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<u>Opbrengsten</u>		
Subsidie Gemeente Kampen	33.000	22.042
Overige subsidies	15.000	7.000
Parkeergelden	2.930	0
Sponsoring	51.125	8.250
Entreeheffing/Giften	84.598	0
Catering	12.760	0
Giften en donaties	2.960	2.433
Overige	11.291	0
	<u>213.664</u>	<u>39.725</u>
<u>Kosten</u>		
Artistiek	69.524	5.672
Logistiek, licht en geluid	56.952	8.460
Organisatiekosten	16.285	16.567
Publiciteit	15.394	3.565
Kosten entreeheffing	17.317	0
Huisvestingskosten	12.500	0
Catering	12.968	0
Secretariaat	1.500	2.000
Vrijwilligerskosten	1.901	0
	<u>204.341</u>	<u>36.264</u>
Resultaat	<u>9.323</u>	<u>3.461</u>
Bijzondere baten	0	0
Resultaat	<u>9.323</u>	<u>3.461</u>