



**Theaterbureau**  
**VENTURA**  
**evenementen en verhuur**

**TE KAMPEN**

**RAPPORT**

**INZAKE BOEKJAAR 2023**

## INHOUDSOPGAVE

	<u>Blz.</u>
Inhoudsopgave	1
Voorwoord	2
Jaarverslag bestuur	3
Balans per 31 december 2023	4
Winst- en Verliesrekening 2023	6
Waarderingsgrondslagen	7
Toelichting op de balans per 31 december 2023	8
Toelichting op de winst- en verliesrekening 2023	10
Exploitatieoverzicht Theaterbureau	12
Exploitatieoverzicht Kerst In Oud Kampen	13



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

Kampen, 24 juni 2024

Geachte Bestuur,

In uw opdracht is de jaarrekening over het boekjaar 2023 samengesteld.

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

De balans per 31 december 2023 is uitgewerkt op bladzijde 4 en sluit met totalen ad € 98.184 (2022: € 133.269). Het eigen vermogen per 31 december 2023 bedraagt € 37.678 (2022: € 9.010).

Op bladzijde 6 treft u de exploitatierekening aan welke sluit met een resultaat ad € 28.668 (2022: € 9.344). De bladzijden 8,9,10 en 11 geven de toelichtingen op de balans per 31 december 2023 en de toelichting op de exploitatierekening over 2022 weer.

Tenslotte zijn op bladzijde 12 en 13 de exploitatieoverzichten 2023 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 2023

In het boekjaar bestond is het bestuur gewijzigd qua samenstelling. Mevrouw G. Kragt, mevrouw E.M.C. Schoenmaker en de heer H.W.J. van den Berg hebben hun bestuursfunctie neergelegd. Aangetreden zijn de heer E.G. Burgman-Van Rijsel als voorzitter, de heer R.A.J. Diender als secretaris en mevrouw E.A.B. Quilligan als algemeen bestuurslid. Samen met de heer J.J. Kolk (penningmeester) vormen zij het voltallige bestuur.

De doelstelling van de stichting is het uitvoeren van theaterproducties en evenementen. Deze doelstelling is in 2023 volledig uitgevoerd.

De organisatie bestaat uit 3 kernactiviteiten te weten:

- Algemene zaken
- Theaterbureau
- Evenementen

De afdeling evenementen heeft Kerst In Oud Kampen in 2023 kunnen uitvoeren en dit is goed en succesvol verlopen. Het Theaterbureau heeft ook verschillende optredens verzorgd.

De stichting heeft in 2023 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 2023

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b><u>ACTIVA</u></b>		
<b><u>VASTE ACTIVA</u></b>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Kostuums	6.292	4.620
	<u>6.292</u>	<u>4.620</u>
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	11.154	66.360
Belastingen en sociale verzekeringen	4.087	2.741
Overige vorderingen	7.641	27.565
	<u>22.882</u>	<u>96.666</u>
<u>Liquide middelen</u>	<u>69.010</u>	<u>31.983</u>
	<u>91.892</u>	<u>128.649</u>
Totaal	<u>98.184</u>	<u>133.269</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b><u>PASSIVA</u></b>		
<b><u>EIGEN VERMOGEN</u></b>		
Kapitaal	<u>37.678</u>	<u>9.010</u>
<b><u>VOORZIENINGEN</u></b>		
Bestemmingsreserve	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
<b><u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u></b>		
Crediteuren	2.671	60.878
Overige schulden	42.835	48.381
	<u>45.506</u>	<u>109.259</u>
Totaal	<u>98.184</u>	<u>133.269</u>

EXPLOITATIEREKENING 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b><u>OPBRENGSTEN</u></b>		
Omzet	82.448	69.905
Resultaat Theaterbureau	96	-9.217
Resultaat Evenement Kerst In Oud Kampen	1.224	9.323
	<u>83.768</u>	<u>70.011</u>
<b><u>KOSTEN</u></b>		
Inkopen	2.397	2.089
Overige bedrijfskosten	50.837	57.591
Afschrijvingen	931	655
Som der bedrijfskosten	<u>54.165</u>	<u>60.335</u>
	<u>29.603</u>	<u>9.676</u>
Financiële resultaten	-935	-332
<u>Resultaat boekjaar</u>	<u>28.668</u>	<u>9.344</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 2023

<b><u>ACTIVA</u></b>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b><u>VASTE ACTIVA</u></b>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
<u>Inventaris</u>		
Aanschafwaarde per 1 januari	42.547	42.547
Bij: Investerings	2.603	0
Aanschafwaarde per 31 december	<u>45.150</u>	<u>42.547</u>
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari	37.927	37.272
Afschrijvingen boekjaar	931	655
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	<u>38.858</u>	<u>37.927</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>6.292</u></u>	<u><u>4.620</u></u>
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>		
<u>Vorderingen</u>		
<u>Debiteuren</u>		
De per 31 december uitstaande vorderingen bedragen:	<u>11.154</u>	<u>66.360</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>4.087</u>	<u>2.741</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen</u>		
Afrekening subsidies	7.250	11.600
Contante stortingen	0	12.575
Nog te ontvangen bedragen	391	3.390
	<u>7.641</u>	<u>27.565</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Betaalrekeningen	64.972	31.945
Spaarrekening	4.038	38
	<u>69.010</u>	<u>31.983</u>
<b><u>P A S S I V A</u></b>		
<b><u>EIGEN VERMOGEN</u></b>		
<u>Kapitaal</u>		
Stand per 1 januari	9.010	-334
Resultaat boekjaar,	28.668	9.344
Stand per 31 december	<u>37.678</u>	<u>9.010</u>
<u>Bestemmingsreserve</u>		
Stand per 1 januari	15.000	0
Resultaat boekjaar,	0	15.000
Stand per 31 december	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Dit betreft een reserve ten behoeve van het aanbrengen van een permanent nieuw element voor toekomstige edities van Kerst in oud Kampen		
<b><u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u></b>		
<u>Crediteuren</u>		
Saldo per 31 december	<u>2.671</u>	<u>60.878</u>
<u>Overige schulden</u>		
Vooruitontvangen subsidies en bedragen	3.250	26.250
Organisatiekosten KIOK	0	18.721
Artistieke kosten KIOK	39.585	3.410
	<u>42.835</u>	<u>48.381</u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b><u>OPBRENGSTEN</u></b>		
<u>Omzet</u>		
Subsidie Huisvesting	30.535	30.077
Giften en sponsoring	6.935	6.316
Bijdrage huisvestingskosten	17.500	17.500
Verhuur	24.728	10.896
Overige	2.750	5.116
	<u>82.448</u>	<u>69.905</u>
<b><u>KOSTEN</u></b>		
<u>Inkopen</u>		
Kostuums	1.227	851
Techniek	864	754
Grime en rekwisieten	306	484
	<u>2.397</u>	<u>2.089</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	36.690	35.889
Energiekosten	1.093	11.006
Belastingen	1.120	1.121
Schoonmaak	2.693	2.459
Overige huisvestingskosten	0	401
	<u>41.596</u>	<u>50.876</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Algemene kosten</u>		
Accountants en administratiekosten	5.032	3.038
Communicatie	60	141
Automatisering	689	748
Kantoorbenodigdheden	23	114
Verzekeringen	1.610	1.567
Representatie	1.580	926
Contributies en abonnementen	245	180
Overige algemene kosten	2	1
	<u>9.241</u>	<u>6.715</u>
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>50.837</u></u>	<u><u>57.591</u></u>
<u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijvingen inventaris	<u>931</u>	<u>655</u>
<u>Financiële resultaten</u>		
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rente en kosten rekeningen courant	895	332
Rente en kosten belastingdienst	40	0
	<u>935</u>	<u>332</u>
	<u><u>-935</u></u>	<u><u>-332</u></u>

THEATERBUREAU

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Opbrengsten</u>		
Optredens	12.639	19.893
Subsidies en donaties	0	3.027
	<u>12.639</u>	<u>22.920</u>
 <u>Kosten</u>		
Realisatie optredens	7.543	27.137
Huisvestingskosten	5.000	5.000
	<u>12.543</u>	<u>32.137</u>
 Resultaat	<u>96</u>	<u>-9.217</u>

KERST IN OUD KAMPEN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Opbrengsten</u>		
Subsidie Gemeente Kampen	36.250	33.000
Overige subsidies	28.000	15.000
Parkeergelden	5.377	2.930
Sponsoring	45.600	51.125
Entreeheffing	75.039	84.598
Catering	12.142	12.760
Giften en donaties	2.330	2.960
Overige	8.198	11.291
	<u>212.936</u>	<u>213.664</u>
<u>Kosten</u>		
Artistiek	76.714	69.524
Logistiek, licht en geluid	66.564	56.952
Organisatiekosten	15.643	16.285
Publiciteit	11.244	15.394
Kosten entreeheffing	14.702	17.317
Huisvestingskosten	12.500	12.500
Catering	12.883	12.968
Secretariaat	1.000	1.500
Vrijwilligerskosten	462	1.901
	<u>211.712</u>	<u>204.341</u>
Resultaat	<u>1.224</u>	<u>9.323</u>
Bijzondere baten	0	0
Resultaat	<u>1.224</u>	<u>9.323</u>