

Jaarrekening 2022

Stichting Fenix Theatermakers
Zaanstraat 80 B
2515 TN Den Haag



Inhoud

Jaarrekening	2
Balans	3
Staat van baten en lasten	5
Grondslagen	6
Toelichting balans	8
Toelichting SvBeL	10
Ondertekening	11
Overige gegevens	12

Jaarrekening 2022

Balans per 31 december

	<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>
ACTIVA			
Materiële vaste activa			
Inventaris	2.776		2.613
	2.776		2.613
Vorderingen en overlopende activa			
Nog te ontvangen cliëntvergoedingen	8.480		13.372
Overige vorderingen	1.024		742
	9.504		14.114
Liquide middelen			
Rekening courant bank	56.135		33.996
Kas	610		250
	56.745		34.246
	69.025		50.973

Balans per 31 december

	<u>31 december 2022</u>	<u>31 december 2021</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	48.554	42.509
Reserve onverdeeld resultaat	<u>17.847</u>	<u>6.045</u>
	66.401	48.554
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	18	(383)
Overlopende passiva	<u>2.606</u>	<u>2.802</u>
	2.624	2.419
	<u>69.025</u>	<u>50.973</u>

Staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Baten</u>		
Baten uit dagbesteding	161.104	121.175
Baten uit voorstellingen (Mongens & Jeisjes)	2.114	2.166
Subsidie Prins Bernard Cultuurfonds	2.000	-
Stichting Fonds 1818	3.861	-
Overige baten	13	40
Totaal baten	169.092	123.381
Doelbesteding	(113.188)	(81.552)
Totaal baten na aftrek doelbesteding	55.903	41.829
<u>Lasten</u>		
Personeelskosten	10.462	10.688
Afschrijvingskosten	619	419
Huisvestingskosten	20.448	18.830
Kantoorkosten	1.484	1.995
Verkoopkosten	145	139
Algemene kosten	4.714	3.486
Totaal kosten	37.872	35.557
Bedrijfsresultaat	18.031	6.272
Financiële baten & lasten	(184)	(227)
Saldo baten en lasten	17.847	6.045
<u>Resultaatbestemming</u>		
Toevoeging aan de algemene reserve	17.847	6.045
	17.847	6.045

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Fenix Theatermakers, statutair gevestigd op de Zaanstraat 80B te Den Haag bestaan voornamelijk uit het aanbieden van zorg, verzorgen van dagbesteding voor jongvolwassen en volwassen met een verstandelijke beperking

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 'Kleine organisaties-zonder-winststreven'.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke kosten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur van de stichting verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien noodzakelijk worden deze schattingen herzien in toekomstige perioden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Baten uit dienstverlening worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten worden aan dezelfde periode toegerekend.

Doelbesteding

De doelbestedingslasten zijn lasten die direct toerekenbaar zijn aan de uitvoering van de doelstelling van de stichting. De lasten worden toegerekend aan de periode waarin ook de eventuele baten zijn verantwoord van de activiteit.

Subsidies en bijdragen

Subsidies en bijdragen worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar waarin deze zijn ontvangen en het jaar waarop deze betrekking hebben.

Lasten

De lasten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben en/of voorzien worden.

Toelichting op de balans

Inventaris		<u>2022</u>
Aanschaffingen begin		3.032
Cum. Afschrijving begin		<u>(419)</u>
Boekwaarde begin		2.613
Investeringen		782
Afschrijvingen		<u>(619)</u>
Mutaties		163
Boekwaarde einde		<u><u>2.776</u></u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
Nog te ontvangen cliëntvergoedingen		
Nog te ontvangen cliëntvergoedingen	8.480	13.372
	<u>13.372</u>	<u>13.372</u>
Overige vorderingen		
Waarborgsom	500	500
Vooruitbetaalde huurkosten	242	242
	<u>742</u>	<u>742</u>

Toelichting op de balans

Eigen vermogen

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
Algemene reserve	48.554	42.509
Saldo boekjaar	17.847	6.045
	<u>66.401</u>	<u>48.554</u>

Resultaatbestemming

Het batig saldo ad 17.847 Euro is vooruitlopend op het besluit van het bestuur, toegevoegd aan het eigen vermogen. Het formele besluit van de resultaatbestemming van het bestuur zal bij de vaststelling van de jaarrekening worden bekrachtigd in de notulen.

Kortlopende schulden

	<u>31-dec-22</u>	<u>31-dec-21</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	18	(383)
	<u>18</u>	<u>(383)</u>

Overlopende passiva

Nog te betalen inhuurkosten	1.711	2.356
Nog te betalen administratiekosten	847	-
Nog te betalen vervoerskosten	-	348
Telefoon en bankkosten	48	98
	<u>2.606</u>	<u>2.802</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Doelbestedingslasten		
Inhuur en declaraties derden	96.221	79.363
Vervoerskosten	8.611	2.022
Project Mongens & Jeisjes	7.114	-
Overige kosten	1.243	167
	113.188	81.552
Personeelskosten		
Salaris directie	9.920	9.813
Opleidingskosten	542	875
	10.462	10.688
<u>Gemiddeld aantal FTE over de periode: nihil</u>		
	-	-
<i>(personeel wordt geheel ingehuurd en geen werknemers in dienst op basis van een vast dienstverband)</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingen inventaris	619	419
	619	419
Huisvesting		
Huur kunstthut	13.378	15.350
Huur opslag	2.970	2.806
Huur Locaties	4.050	
Overige huisvestingskosten	50	674
	20.448	18.830
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	306	523
Telefoonkosten (vast)	185	797
Contributies en abonnementen	170	340
Website en automatiseringskosten	94	94
Overige kantoorkosten	729	241
	1.484	1.995
Verkoopkosten		
Reclamekosten	145	139
	145	139
Algemene kosten		
Administratiekosten	3.388	876
Verzekeringen	1.175	1.167
Overige algemene kosten	150	1.443
	4.714	3.486
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	184	227
	184	227

Toelichting op de staat van baten en lasten

Ondertekening

Den Haag, 30 juni 2023

Naam bestuurders

A. van der Linden
Voorzitter

M. Kuenen
Directeur

Overige gegevens