

Jaarrekening 2025

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 2025

Balans per 31 december

	<u>31 december 2025</u>	<u>31 december 2024</u>
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris	<u>819</u>	<u>1.709</u>
	819	1.709
Vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen cliëntvergoedingen	11.322	10.088
Leningen u/g	11.704	
Overige vorderingen	<u>839</u>	<u>500</u>
	23.865	10.588
Liquide middelen		
Rekening courant bank	41.040	57.920
Kas	<u>270</u>	<u>270</u>
	41.310	58.190
	<u>65.994</u>	<u>70.487</u>

Balans per 31 december

	<u>31 december 2025</u>	<u>31 december 2024</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	69.665	60.846
Reserve onverdeeld resultaat	<u>(4.021)</u>	<u>8.819</u>
	65.644	69.665
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	291	774
Overlopende passiva	<u>59</u>	<u>48</u>
	350	822
	<u>65.994</u>	<u>70.487</u>

Staat van baten en lasten

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
<u>Baten</u>		
Baten uit dagbesteding	197.987	191.448
Voorall	5.000	-
Stichting Fonds 1818	4.000	4.000
Stichting Fonds Haags Groene Kruis Fonds	2.000	2.000
Haagse Hogeschool	350	-
Gemeente Den Haag	-	4.800
Haags Theaterhuis	-	4.700
Baten uit voorstellingen	985	898
Baten uit workshops	150	654
Overige baten	85	-
Totaal baten	210.557	208.500
Doelbesteding	(167.737)	(156.309)
Totaal baten na aftrek doelbesteding	42.820	52.191
<u>Lasten</u>		
Personeelskosten	17.096	12.449
Afschrijvingskosten	890	890
Huisvestingskosten	20.101	19.704
Kantoorkosten	2.299	4.233
Verkoopkosten	3.008	1.368
Algemene kosten	4.406	4.648
Totaal kosten	47.800	43.292
Bedrijfsresultaat	(4.980)	8.899
Financiële baten & lasten	959	(80)
Saldo baten en lasten	<u>(4.021)</u>	<u>8.819</u>
<u>Resultaatbestemming</u>		
Toevoeging aan de algemene reserve	(4.021)	8.819
	<u>(4.021)</u>	<u>8.819</u>

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 met aansluiting op 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	2025	
Aanschaffingen begin		4.449
Cum. Afschrijving begin		(2.740)
Boekwaarde begin		1.709
Investerings		-
Afschrijvingen		(890)
Mutaties		(890)
Boekwaarde einde		819
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>	<u>31-dec-25</u>	<u>31-dec-24</u>
Nog te ontvangen cliëntvergoedingen		
Nog te ontvangen cliëntvergoedingen	11.322	10.088
	11.322	10.088
Leningen u/g		
Lening directie	11.704	-
	11.704	-
<p>De lening is door de stichting verstrekt aan de directie in juni 2025. De looptijd van de lening is 5 jaar en wordt op lineaire basis afgelost in maandelijks gelijke termijnen. Over de lening wordt 6% rente gerekend.</p>		
	<u>31-dec-25</u>	<u>31-dec-24</u>
Overige vorderingen		
Waarborgsom	500	500
Vooruitbetaalde huurkosten	295	-
Overige	44	-
	839	500

Toelichting op de balans

<u>Eigen vermogen</u>	<u>31-dec-25</u>	<u>31-dec-24</u>
Algemene reserve	69.665	60.846
Saldo boekjaar	-4.021	8.819
	<u>65.644</u>	<u>69.665</u>

Resultaatbestemming

Het negatieve saldo ad 4.021 Euro is vooruitlopend op het besluit van het bestuur, onttrokken aan de algemene reserves. 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-25</u>	<u>31-dec-24</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	291	774
	<u>291</u>	<u>774</u>
Overlopende passiva		
Bankkosten	59	48
	<u>59</u>	<u>48</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Doelbestedingslasten		
Inhuur en declaraties derden	128.369	121.531
Vervoerskosten	19.296	19.853
Project Monsters	18.203	-
Project Weefwortels	302	13.532
Overige kosten	1.567	1.393
	167.737	156.309
Personeelskosten		
Salaris directie	14.372	11.468
Kosten stagiaires	1.200	-
Opleidingskosten	1.524	981
	17.096	12.449
<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	890	890
	890	890
Huisvesting		
Huur kunsthut	16.200	16.200
Huur opslag	3.532	3.416
Overige huisvestingskosten	369	88
	20.101	19.704
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	599	1.746
Telefoonkosten (vast)	253	238
Contributies en abonnementen	220	220
Website en automatiseringskosten	559	1.568
Overige kantoorkosten	668	461
	2.299	4.233
Verkoopkosten		
Representatie & reis/verblijfkosten	1.605	-
Reclamekosten	1.403	1.368
	3.008	1.368
Algemene kosten		
Administratiekosten	1.982	1.888
Verzekeringen	1.625	1.923
Overige algemene kosten	799	837
	4.406	4.648
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente	343	151
Lening u/g	780	-
Bankkosten en provisie	(164)	(231)
	959	(80)

Toelichting op de staat van baten en lasten

Ondertekening

Den Haag, 2 april 2026

Naam bestuurders

A. van der Linden
Voorzitter

M. Kuenen
Directeur

Overige gegevens