

Jaarrekening 2023

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 2023

Balans per 31 december

	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>
ACTIVA			
Materiële vaste activa			
Inventaris	2.599		2.776
	2.599		2.776
Vorderingen en overlopende activa			
Nog te ontvangen cliëntvergoedingen	7.043		8.480
Overige vorderingen	785		1.024
	7.828		9.504
Liquide middelen			
Rekening courant bank	50.445		56.135
Kas	250		610
	50.695		56.745
	61.122		69.025

Balans per 31 december

	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	66.401	48.554
Reserve onverdeeld resultaat	<u>(5.555)</u>	<u>17.847</u>
	60.846	66.401
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	276	18
Overlopende passiva	<u>-</u>	<u>2.606</u>
	276	2.624
	<u>61.122</u>	<u>69.025</u>

Staat van baten en lasten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Baten		
Baten uit dagbesteding	159.462	161.104
Baten uit voorstellingen	2.754	2.114
Subsidie Prins Bernard Cultuurfonds	-	2.000
Stichting Fonds 1818	-	3.861
Baten uit workshops	1.175	
Overige baten	-	13
Totaal baten	163.391	169.092
Doelbesteding	(128.946)	(113.188)
Totaal baten na aftrek doelbesteding	34.445	55.903
Lasten		
Personeelskosten	12.376	10.462
Afschrijvingskosten	811	619
Huisvestingskosten	20.371	20.448
Kantoorkosten	2.853	1.484
Verkoopkosten	382	145
Algemene kosten	3.024	4.714
Totaal kosten	39.817	37.872
Bedrijfsresultaat	(5.372)	18.031
Financiële baten & lasten	(183)	(184)
Saldo baten en lasten	(5.555)	17.847
Resultaatbestemming		
Toevoeging aan de algemene reserve	(5.555)	17.847
	(5.555)	17.847

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		2023
Aanschaffingen begin		3.814
Cum. Afschrijving begin		(1.039)
Boekwaarde begin		2.775
Investeringen		635
Afschrijvingen		(811)
Mutaties		(176)
Boekwaarde einde		2.599
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
Nog te ontvangen cliëntvergoedingen		
Nog te ontvangen cliëntvergoedingen	7.043	8.480
	7.043	8.480
Overige vorderingen		
Waarborgsom	500	500
Vooruitbetaalde huurkosten	285	524
	785	1.024

Toelichting op de balans

Eigen vermogen

	<u>31-dec-23</u>	<u>31-dec-22</u>
Algemene reserve	66.401	48.554
Saldo boekjaar	-5.555	17.847
	<u>60.846</u>	<u>66.401</u>

Resultaatbestemming

Het negatieve saldo ad -5.556 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-23</u>	<u>31-dec-22</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	276	18
	<u>276</u>	<u>18</u>

Overlopende passiva

Nog te betalen inhuurkosten	-	1.711
Nog te betalen administratiekosten	-	847
Telefoon en bankkosten	-	48
	<u>-</u>	<u>2.606</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Doelbestedingslasten		
Inhuur en declaraties derden	110.301	96.221
Vervoerskosten	17.311	8.611
Project Mongens & Jeisjes	-	7.114
Overige kosten	1.334	1.243
	128.946	113.188
Personeelskosten		
Salaris directie	11.403	9.920
Opleidingskosten	973	542
	12.376	10.462
<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	811	619
	811	619
Huisvesting		
Huur kunstthut	12.846	13.378
Huur opslag	3.386	2.970
Huur Locaties	4.050	4.050
Overige huisvestingskosten	89	50
	20.371	20.448
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	488	306
Telefoonkosten (vast)	171	185
Contributies en abonnementen	330	170
Website en automatiseringskosten	1.425	94
Overige kantoorkosten	439	729
	2.853	1.484
Verkoopkosten		
Reclamekosten	382	145
	382	145
Algemene kosten		
Administratiekosten	1.815	3.388
Verzekeringen	1.209	1.175
Overige algemene kosten	-	150
	3.024	4.714
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	183	184
	183	184

Toelichting op de staat van baten en lasten

Ondertekening

Den Haag, 30 juni 2024

Naam bestuurders

A. van der Linden
Voorzitter

M. Kuenen
Directeur

Overige gegevens