

Jaarrekening 2024

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 2024

Balans per 31 december

	31 december 2024	31 december 2023
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Inventaris	1.709	2.599
	1.709	2.599
Vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen cliëntvergoedingen	10.088	7.043
Overige vorderingen	500	785
	10.588	7.828
Liquide middelen		
Rekening courant bank	57.920	50.445
Kas	270	250
	58.190	50.695
	70.487	61.122

Balans per 31 december

	31 december 2024	31 december 2023
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	60.846	66.401
Reserve onverdeeld resultaat	8.819	(5.555)
	69.665	60.846
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	774	276
Overlopende passiva	48	-
	822	276
	70.487	61.122

Staat van baten en lasten

	2024	2023
<u>Baten</u>		
Baten uit dagbesteding	191.448	159.462
Baten uit voorstellingen	898	2.754
Gemeente Den Haag	4.800	-
Haags Theaterhuis	4.700	-
Stichting Fonds Haags Groene Kruis Fonds	2.000	-
Stichting Fonds 1818	4.000	-
Baten uit workshops	654	1.175
Overige baten	-	-
Totaal baten	208.500	163.391
Doelbesteding	(155.939)	(128.946)
Totaal baten na aftrek doelbesteding	52.561	34.445
<u>Lasten</u>		
Personeelskosten	12.449	12.376
Afschrijvingskosten	890	811
Huisvestingskosten	20.074	20.371
Kantoorkosten	4.233	2.853
Verkoopkosten	1.368	382
Algemene kosten	4.648	3.024
Totaal kosten	43.662	39.817
Bedrijfsresultaat	8.899	(5.372)
Financiële baten & lasten	(80)	(183)
Saldo baten en lasten	8.819	(5.555)
<u>Resultaatbestemming</u>		
Toevoeging aan de algemene reserve	8.819	(5.555)
	8.819	(5.555)

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		2024
Aanschaffingen begin		4.449
Cum. Afschrijving begin		(1.850)
Boekwaarde begin		2.599
Investerings		-
Afschrijvingen		(890)
Mutaties		(890)
Boekwaarde einde		1.709
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>	<u>31-dec-24</u>	<u>31-dec-23</u>
Nog te ontvangen cliëntvergoedingen		
Nog te ontvangen cliëntvergoedingen	10.088	7.043
	10.088	7.043
Overige vorderingen		
Waarborgsom	500	500
Vooruitbetaalde huurkosten	-	285
	500	785

Toelichting op de balans

Eigen vermogen

	<u>31-dec-24</u>	<u>31-dec-23</u>
Algemene reserve	60.846	66.401
Saldo boekjaar	8.819	-5.555
	<u>69.665</u>	<u>60.846</u>

Resultaatbestemming

Het positieve saldo ad 8.819 Euro is vooruitlopend op het besluit van het bestuur, toegevoegd 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-24</u>	<u>31-dec-23</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	774	276
	<u>774</u>	<u>276</u>

Overlopende passiva

Bankkosten	48	-
	<u>48</u>	<u>-</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2024	2023
Doelbestedingslasten		
Inhuur en declaraties derden	121.531	110.301
Vervoerskosten	19.853	17.311
Project Weefwortels	13.162	-
Overige kosten	1.393	1.334
	155.939	128.946
Personeelskosten		
Salaris directie	11.468	11.403
Opleidingskosten	981	973
	12.449	12.376
<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	811
	890	811
Huisvesting		
Huur kunsthut	16.570	16.896
Huur opslag	3.416	3.386
Overige huisvestingskosten	88	89
	20.074	20.371
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	1.746	488
Telefoonkosten (vast)	238	171
Contributies en abonnementen	220	330
Website en automatiseringskosten	1.568	1.425
Overige kantoorkosten	461	439
	4.233	2.853
Verkoopkosten		
Reclamekosten	1.368	382
	1.368	382
Algemene kosten		
Administratiekosten	1.888	1.815
Verzekeringen	1.923	1.209
Overige algemene kosten	837	-
	4.648	3.024
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankrente	151	-
Bankkosten en provisie	(231)	(183)
	(80)	(183)

Toelichting op de staat van baten en lasten

Ondertekening

Den Haag, 16 juni 2025

Naam bestuurders

A. van der Linden
Voorzitter

M. Kuenen
Directeur

Overige gegevens