

Stichting Het Kleine Theater

Jaarrekening 2024

Inhoud

<u>Inleiding</u>	BLZ. 3-5
<u>Balans per 31 december 2024</u>	BLZ. 6-7
<u>Functionele exploitatierekening 2024</u>	BLZ. 8
<u>Toelichting op de balans per 31 december 2024</u>	BLZ. 9
<u>Toelichting bij de functionele exploitatierekening</u>	BLZ. 10-12

Inleiding

Doel

De doelstellingen van de Stichting zijn : het maken, uitvoeren en exploiteren van voorstellingen voor kinderen en ouders van 2 tot 99 jaar.

De stichting beoogt hiermee niet het behalen van winst.

Bestuur

Bestuur van de Stichting Het Kleine Theater wordt gevormd door:

<u>Functie</u>	<u>Naam</u>
Voorzitter:	Helen de Zwart
Penningmeester:	Ferhat Kaplan
Secretaris:	Arthur Pont
Algemeen bestuurslid:	Marloes Marinussen

Vaststelling goedkeuring jaarverslag heeft plaats gevonden op 17 april 2025

Resultaat

Het saldo van het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2024	€	15.531
Bij: Ontvangen subsidies en bijdragen		
Bij: Directe en indirecte opbrengsten en rentebaten	€ 154.292	€ 154.292
	€	169.823
Af: Uitgaven 2024	€	149.346
Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2024	€	20.477
Het vermogen is op 31 december 2024 als volgt samengesteld:		
Algemene Reserve	€	20.477

Balans per 31-12-2024

ACTIVA	2024	2023
<u>Vlottende activa</u>		
Debiteuren	€ 9.954	€ 10.603
Omzetbelasting	€ 2.336	€ 2.650
Overige vorderingen	€ 12.972	€ 16.978
Liquide middelen	€ 5.271	€ 1.964
<u>Totaal activa</u>	€ 30.534	€ 32.195

PASSIVA	2024	2023
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	€ 20.477	€ 15.531
<u>Kortlopende schulden</u>	€ 10.057	€ 16.664
<u>Totaal Passiva</u>	€ 30.534	€ 32.195

Functionele exploitatierekening

BATEN

2024

2023

Directe Opbrengsten

Publieksinkomsten	€ 140.402	€ 98.201
Overige inkomsten	€ -	€ 12.000
sponsoring en overige bijdragen	€ -	€ -
<u>totaal directe opbrengsten</u>	€ 140.402	€ 110.201

Indirecte inkomsten

overige indirecte inkomsten	€ 13.890	€ 3.115
-----------------------------	----------	---------

Som der Baten

€ 154.292	€ 113.316
-----------	-----------

LASTEN

Beheerlasten: Personeelslasten	€ 20.214	€ 19.087
Beheerlasten: Materiele lasten	€ 11.039	€ 12.097

<u>totaal beheerslasten</u>	€ 31.253	€ 31.184
------------------------------------	-----------------	-----------------

Activiteitenlasten: Personeelslasten	€ 84.504	€ 72.956
Activiteitenlasten: Materiele lasten	€ 33.589	€ 30.702

<u>totaal activiteitenlasten</u>	€ 118.093	€ 103.657
---	------------------	------------------

Som der lasten

€ 149.346	€ 134.842
-----------	-----------

Saldo rentebaten en -lasten	€ -	€ -
-----------------------------	-----	-----

Exploitatiesaldo	€ 4.946	€ (21.525)
-------------------------	----------------	-------------------

RESULTAATBESTEMMING

Exploitatieresultaat	€ 4.946	€ (21.525)
Bestemming:		
Mutatie algemene reserve	€ 4.946	€ (21.525)

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ640 organisaties zonder winststreven uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans en functionele jaarrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Materiële vaste activa aangeschaft gedurende het boekjaar worden naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorderingen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en depositio's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar.

De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn.

Opbrengsten en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voorzover de daarmee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lonen, salarissen en sociale lasten en pensioenen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief.

Rentebaten en -lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Toelichting balans per 31 december

ACTIVA	2024	2023
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	€ 9.954	€ 10.603
<u>Te vorderen belastingen en premies</u>		
Omzetbelasting	€ 2.336	€ 2.650
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen subsidies	€ 10.000	€ 10.000
Vooruitbetaalde bedragen	€ 1.219	€ 700
Overige vorderingen	€ 1.753	€ 6.278
<u>Totaal overige vorderingen</u>	€ 12.972	€ 16.978
<u>Totaal vorderingen</u>	€ 25.263	€ 30.231
<u>Liquide middelen</u>		
Bank: rekening courant	€ 5.271	€ 1.964
	€ 5.271	€ 1.964
PASSIVA	2024	2023
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	€ 15.531	€ 37.057
Bij/ af: resultaatbestemming	€ 4.946	€ (21.525)
Saldo per 31 december	€ 20.477	€ 15.531
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	€ 10.057	€ 16.664
Nog te betalen bedragen	€ -	€ -
<u>totaal kortlopende schulden</u>	€ 10.057	€ 16.664

Toelichting functionele exploitatierekening

BATEN	2024	2023
<u>Publieksinkomsten binnenland</u>		
Uitkoopsommen / garanties	€ 126.760	€ 84.250
Auteursrechten	€ 24	€ -
Recettes	€ 9.646	€ 11.622
Partage regelingen	€ 3.972	€ 2.329
<u>totaal publieksinkomsten</u>	€ 140.402	€ 98.201
 <u>Subsidies</u>		
Stichting Norma	€ -	€ 10.000
Zadelhof Cultuurfonds	€ -	€ -
Stichting Triodos Foundation	€ -	€ -
Overige subsidies	€ -	€ 2.000
	€ -	€ 12.000
 <u>Indirecte opbrengsten</u>		
Diversen / verkoop CD	€ 5.762	€ 3.026
Donaties	€ 8.128	€ 50
Bijdrage rijksoverheid Corona	€ -	€ -
Bijdragen / Co-producties	€ -	€ -
Overige inkomsten	€ -	€ 39
<u>totaal indirecte opbrengsten</u>	€ 13.890	€ 3.115
 <u>Totaal baten</u>	€ 154.292	€ 113.316

Toelichting functionele exploitatierekening

LASTEN	2024	2023
<u>Beheerslasten: Personeel</u>		
zakelijke Directie	€ 6.000	€ 6.000
	€ 6.000	€ 6.000
<u>OVERIGE PERSONEELSKOSTEN</u>		
Reiskosten	€ 250	€ 1.007
Honoraria publiciteit	€ 7.964	€ 4.580
Honoraria planning	€ 6.000	€ 7.500
	€ 14.214	€ 13.087
<i><u>totaal personeelskosten</u></i>	€ 20.214	€ 19.087
<u>Beheerslasten: Materiële lasten</u>		
<u>Huisvesting</u>		
huur	€ 7.195	€ 7.075
Onderhoud	€ -	€ 480
	€ 7.195	€ 7.555
<u>Kantoorkosten</u>		
Verzekeringen	€ 436	€ 218
Administratiekosten	€ 1.179	€ 1.807
Representatie	€ 188	€ 301
Bankkosten	€ 290	€ 187
kantoorkosten	€ 266	€ 149
Toegangskaarten	€ 310	€ 421
Verblijfskosten	€ -	
Automatisering / website	€ 419	€ 919
Overige algemene bedrijfskosten	€ 591	€ 69
Advertentiekosten algemeen	€ 165	€ 470
Porti verzendkosten	€ -	€ -
	€ 3.844	€ 4.542
<i><u>totaal materiële kosten</u></i>	€ 11.039	€ 12.097

Toelichting functionele exploitatierekening

- vervolg lasten -

2024

2023

Activiteitenlasten: Personeel

Zakelijke leiding projecten	€ 1.000	€ 2.000
Honoraria artistiek personeel vb.	€ 5.400	€ 12.175
Honoraria artistiek personeel uitv.	€ 65.616	€ 47.825
Salariskosten stagaires vb.	€ -	€ -
Salariskosten stagaires uitv.	€ -	€ -
Honoraria techniek vb.	€ 175	€ 125
Honoraria techniek uitv.	€ 9.045	€ 5.800
Honoraria Regie	€ 301	€ -
Honoraria decor	€ 542	€ 3.070
Honoraria geluidsontwerp	€ -	€ 81
Honoraria productie	€ 400	€ -
Vrijwilligers vergoedingen / kassa	€ 1.825	€ 455
Honoraria Film / video	€ -	€ 1.250
Honoraria Ontwerpers	€ -	€ 150
Honoraria sociale projecten	€ -	€ -
Honoraria overig	€ 200	€ 25
Totaal : Personeelslasten	€ 84.504	€ 72.956

Activiteitenlasten: Materiële lasten

Vorbereidingskosten

Decors / rekwisieten	€ 306	€ 509
Kostuums / Grime	€ 576	€ 1.402
Technisch materiaal	€ 500	€ -
Auteursrechten	€ -	€ 341
Reiskosten	€ 95	€ 627
Verblijfskosten / sejours	€ 121	€ 550
Huur repetitieruimte / Locatiekosten	€ 170	€ -
Overige voorbereidingskosten	€ 23	€ 1.550
Huur opslag	€ -	€ 579
Geluid	€ 217	€ 112
Kosten merchandise	€ 2.423	€ 37
Totaal : voorbereidingskosten	€ 4.431	€ 5.707

Toelichting functionele exploitatierekening

- vervolg lasten -	2024	2023
<u>Overige activiteitenlasten</u>		
<u>Uitvoeringskosten</u>		
Verkoop voorstellingen	€ 14.272	€ 11.057
Decors/ Rekwisieten	€ -	€ 46
Technisch materiaal / geluid	€ 3.326	€ 5.100
Reiskosten	€ 6.575	€ 5.620
Verblijfskosten / sejours	€ 928	€ 642
Kosten premiere	€ 108	€ 86
Huur theaterzaal	€ -	€ 1.125
Transport kosten	€ -	€ -
Overige uitvoeringskosten	€ 2.538	€ 275
<i>Totaal : uitvoeringskosten</i>	€ 27.748	€ 23.950
 <u>Specifieke publiciteit</u>		
Affiches en folders en drukwek	€ 514	€ 599
Vormgeving	€ -	€ -
Foto's / registratie	€ 350	€ 445
Advertentiekosten	€ -	€ -
Overige publiciteitskosten	€ 546	€ -
<i>Totaal Publiciteitskosten</i>	€ 1.410	€ 1.044
 Totaal activiteitenlasten: Personele lasten	€ 84.504	€ 72.956
Totaal activiteitenlasten: Materiële lasten	€ 33.589	€ 30.702
 TOTAAL BATEN	€ 154.292	€ 113.316
TOTAAL LASTEN	€ 149.346	€ 134.842
 TOTAAL	€ 4.946	€ (21.525)