

'23

Stichting Theatergroep Heer Otto
Australiëring 65
3823 XL Amersfoort

Jaarrekening 2023

Jan Bus
Podiumzaken
Administratie | belastingadvies



Inhoudsopgave

Blz.

1. Inleiding	3
2. Balans per 31-december	4
3. Staat van baten en lasten	5
4. Toelichting balans per 31 december	6
5. Toelichting staat van baten en lasten	7
6. Activaregister	9
7. Overige mededelingen	10

1. Inleiding

Stichting Theatergroep Heer Otto
Australiëring 65
3823 XL Amersfoort

Geachte bestuur,

Ingevolge uw opdracht heb ik de in het rapport opgenomen jaarrekening 2023 van de Stichting Theatergroep Heer Otto samengesteld aan de hand van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Mijn werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstelling van opdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. Op basis van de aan mij verstrekte gegevens heb ik op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaglegging. De gepresenteerde balans geeft naar mijn mening een getrouwe weergave van het vermogen en de vastgelegde middelen van uw stichting per ultimo 2023.

Amsterdam, 22 april 2024
Jan Bus - Podiumzaken

Algemeen

Stichting Theatergroep Heer Otto is opgericht op 29 mei 2013 en heeft o.a. ten doel het (doen) ontwikkelen, organiseren en uitvoeren van (educatieve) (theater) voorstellingen voor onderwijsinstellingen, festivals en theater.

Adresgegevens

Statutaire zetel:	Amersfoort
Postadres:	Australiëring 65
Postcode en Plaats:	3823 XL Amersfoort
Website:	heerotto.nl
Kamer van Koophandel:	58032711

Samenstelling bestuur

Voorzitter:	F.A. van der Hulst
Secretaris:	E. Minnee – Visser
Penningmeester:	K.E.C.M. van Gastel

Gevolmachtigden

Directeur:	R. Schellinkhout
Zakelijk leider:	B.B. van der Gulik – Groeneveld

Resultaat en vermogen

Resultaat 2023	€ 1.132	Resultaat 2022	-€ 1.476
Vermogen 2023	€ 43.439	Vermogen 2022	€ 42.307

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Het resultaat wordt bepaald door de kosten en opbrengsten zoveel mogelijk toe te rekenen aan het verslagjaar. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen worden genomen in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Fiscale positie

Stichting Theatergroep Heer Otto is belastingplichtig voor de omzetbelasting en doet kwartaalaangifte.

2. Balans per 31 december

ACTIVA	31-12-23 in €	31-12-22 in €
Inventaris	482	722
Vorderingen Lange Termijn	6.554	20.162
Vorderingen Korte Termijn	53.082	38.049
Liquide middelen	43.381	96.791

Totaal Activa	103.499	155.724
---------------	---------	---------

PASSIVA	31-12-23 in €	31-12-22 in €
Stichtingskapitaal	43.439	42.307
Verplichtingen Lange Termijn (> 1 jaar)	0	15.509
Verplichtingen Korte Termijn (< 1 jaar)	60.060	97.908

Totaal Passiva	103.499	155.724
----------------	---------	---------

3. Staat van baten en lasten

	2023	%	2022	%
<u>BATEN</u>	in €		in €	
Omzet	116.697	74,6%	83.549	51,4%
Subsidies	42.503	27,2%	84.760	52,2%
Subtotaal	159.200	101,8%	168.309	103,6%
Af: Impresariaat	2.839	1,8%	5.895	0,0%
Bruto marge	156.361	100,0%	162.414	100,0%
<u>LASTEN</u>				
Projectkosten	110.022	70,4%	128.249	79,0%
Personele kosten	30.549	19,5%	26.400	16,3%
Afschrijvingen	240	0,2%	240	0,1%
Huisvestingskosten	6.958	4,4%	3.804	2,3%
Reis- en verblijfskosten	1.431	0,9%	853	0,5%
Bureaunkosten	2.937	1,9%	4.654	2,9%
Publiciteit en marketing	3.092	2,0%	1.116	0,7%
	155.228	99,3%	165.315	101,8%
Resultaat uit normale bedrijfsvoering	1.132	0,7%	-2.901	-1,8%
Bijzondere baten	0	0,0%	1.425	0,9%
Exploitatieresultaat	1.132	0,7%	-1.476	-0,9%

4. Toelichting Balans per 31 december

ACTIVA

Materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs minus de hierop gepleegde afschrijvingen

	<u>31-12-23</u>	<u>31-12-22</u>
	in €	in €
Inventaris		
Boekwaarde begin boekjaar	722	962
Afschrijvingen	240	240
Boekwaarde einde boekjaar	<u>482</u>	<u>722</u>

Vorderingen Lange Termijn (> 1 jaar)

Borgsom huisvesting	350	0
Gemeente Amersfoort	20.162	34.120
Vordering komend boekjaar	-13.958	-13.958
Totaal vorderingen Lange Termijn	<u>6.554</u>	<u>20.162</u>

Vorderingen Korte Termijn (< 1 jaar)

Debiteuren	17.995	19.696
Subsidies	28.107	13.407
BTW	6.979	4.945
Overige vorderingen	0	0
Totaal vorderingen Korte Termijn	<u>53.082</u>	<u>38.049</u>

Liquide Middelen

Triodos betaalrekening	23.602	96.489
Triodos Spaarrekening	17.704	0
Rabobank betaalrekening	2.075	302
Totaal Liquide Middelen	<u>43.381</u>	<u>96.791</u>

PASSIVA

Stichtingskapitaal

Stand begin boekjaar	42.307	43.783
Mutatie resultaat boekjaar	1.132	-1.476
Stand einde boekjaar	<u>43.439</u>	<u>42.307</u>

Verplichtingen Lange Termijn (> 1 jaar)

Meerjarige subsidie Amersfoort 2021-2024	15.509	31.018
Verplichting komend boekjaar	-15.509	-15.509
Totaal verplichting Lange Termijn	<u>0</u>	<u>15.509</u>

Verplichtingen Korte Termijn (< 1 jaar)

Crediteuren	26.271	48.593
Te besteden subsidie FPK	0	14.027
Te besteden subsidies	11.300	0
Amersfoort ¼ deel meerjarig	15.509	15.509
Te betalen posten en overlopende passiva	6.980	19.779
Totaal schulden Korte Termijn	<u>60.060</u>	<u>97.908</u>

5. Toelichting staat van baten en lasten

<u>BATEN</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>in €</u>	<u>in €</u>
Opbrengsten		
Uitkoopsommen en recettes	116.697	83.549
Publieke subsidies	34.968	82.760
Private fondsen	7.535	2.000
Totaal opbrengsten	159.200	168.309
Af: Kosten impresariaat en rechten	2.839	5.895
Totaal bruto marge	156.361	162.414

LASTEN

PROJECT KOSTEN

Projecten		
Studio Einstein	20.143	400
Grote Socials Show	1.031	0
Kosmik	0	21.017
Pats!Boem!	45.337	36.178
Ridder Florian	0	3.254
Piraten Kamer 16	1.504	10.668
Zirkøes Fantaztika	18.869	35.817
Carouselvoorstellingen	0	1.941
Jonkheer Otto Bijzonder	22.495	7.058
Carrousel Zirkøes	643	11.916
Totaal Projectkosten	110.022	128.249

ORGANISATIE- EN BUREAUKOSTEN

Personeelskosten		
Artistieke leiding	10.004	19.420
Zakelijke leiding	17.320	6.980
Overige personeelskosten	3.225	0
Totaal organisatie en bureaunkosten	30.549	26.400

Afschrijvingen		
Kantoorinventaris	240	240
Totaal afschrijvingen	240	240

Huisvestingskosten		
Huisvesting	3.034	0
Opslag	3.924	3.384
Overige huisvestingskosten	0	420
Totaal Huisvestingskosten	6.958	3.804

Reis- en verblijfskosten		
Reiskosten kernteam	349	331
Catering	1.082	522
Overige vervoerskosten	0	0
Totaal organisatie en bureaunkosten	1.431	853

Vervolg organisatie- en bureaunkosten

Bureau- en algemene kosten		
Administratiekosten	1.018	1.470
Notariskosten	0	1.003
Belastingrente	0	316
Verzekeringen	684	651
Overige kosten	1.235	1.214
Totaal organisatie en bureaunkosten	<u>2.937</u>	<u>4.654</u>
Publiciteit en Marketing		
Publiciteit algemeen	2.540	1.116
Website	552	0
Totaal organisatie en bureaunkosten	<u>3.092</u>	<u>1.116</u>

6. Overzicht materiële vaste activa

		DVA	A %	PVA	RW	< '23	A '23	> '23	BW
Investerings			in %	in €	in €	in €	in €	in €	in €
1.	Headsets	8-05-18	20	1.113	0	1.112	0	1.112	1
2.	Microfoon	9-05-18	20	146	0	145	0	145	1
3.	Aanhangwagen	9-07-20	20	1.200	0	480	240	720	480
				2.459	0	1.737	240	1.977	482

Verklaring afkortingen:

DVA	Datum van aanschaf
A %	Afschrijvingspercentage
PVA	Prijs van aanschaf
RW	Restwaarde
< '23	Afschrijving tot 2023
A '23	Afschrijving 2023
> '23	Afschrijving t/m 2023
BW	Boekwaarde 31-12

7. Overige gegevens

Mededeling in gevolge artikel 392, lid 1a, boek 2 BW

Aangezien Stichting Theatergroep Heer Otto wordt aangemerkt als een kleine rechtspersoon volgens artikel 396, boek 2 BW, is de stichting vrijgesteld van accountantscontrole.

Verwerking saldo

Het voorstel is het resultaat ten bate te laten komen aan de algemene reserve.

Vooruitlopend op de vaststelling door het bestuur is dit voorstel in de jaarrekening verwerkt.

Vaststelling

Het bestuur van Stichting Theatergroep Heer Otto heeft de jaarrekening 2023 vastgesteld in de vergadering gehouden op DATUM, te Amersfoort.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen significante gebeurtenissen na balansdatum.