

Stichting Stadsgehoorzaal Kampen, Kampen

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa	(1)			
Vervoermiddelen		200		200
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden	(2)	14 275		5 763
Vorderingen	(3)			
Debiteuren		27 458		4 007
Belastingen en premies sociale verzekeringen		67 321		46 125
Overlopende activa		67 969		154 626
		<hr/>	<hr/>	
		162 748		204 758
Liquide middelen	(4)	853 363		594 753
		<hr/>	<hr/>	
		1 030 586		805 474
		<hr/>	<hr/>	

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
BESTEMMINGSRESERVE	(5)			
Bestemmingsreserve weerstand	46 501		89 310	
Bestemmingsreserve theaterprogramma	20 000		20 000	
		66 501		109 310
KORTLOPENDE SCHULDEN	(6)			
Vooruitontvangen bedragen	427 944		304 564	
Crediteuren	246 535		81 493	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6 787		10 151	
Overlopende passiva	282 819		299 956	
		964 085		696 164
		<u>1 030 586</u>		<u>805 474</u>

Stichting Stadsgehoorzaal Kampen, Kampen

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

		Begroting 2022	2022	2021
		€	€	€
BATEN				
Theater	(7)	352.000	402.282	59.016
Horeca	(9)	170.000	199.924	36.261
Subsidie	(10)	949.426	1.042.306	1.281.475
		<u>1.471.426</u>	<u>1.644.512</u>	<u>1.376.752</u>
LASTEN				
Theater	(8)	1.353.744	1.521.011	1.271.063
Horeca	(9)	120.000	166.310	143.953
		<u>1.473.744</u>	<u>1.687.321</u>	<u>1.415.016</u>
Exploitatie resultaat		-2.318	-42.809	-38.264
Mutatie bestemmingsreserve		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Nettoresultaat		<u><u>-2.318</u></u>	<u><u>-42.809</u></u>	<u><u>-38.264</u></u>

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Vervoer- middelen
	€
Boekwaarde per 1 januari 2022	200
Afschrijvingen	0
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>200</u>
Aanschaffingswaarde	6 095
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>(5 895)</u>
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>200</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	%
Vervoermiddelen	20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Voorraden		
Voorraad horeca	11 560	6 585
Voorraad emballage	2 715	1 143
Voorziening incurante voorraad	0	(1 965)
	<u>14 275</u>	<u>5 763</u>

Dit betreft de voorraad drank, etenswaren en emballage.

3. Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren	34 408	6 852
Voorziening dubieuze debiteuren	(6 950)	(2 845)
	<u>27 458</u>	<u>4 007</u>

Voor eventuele oninbaarheid wordt, op basis van individuele beoordeling, een voorziening getroffen.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>67 321</u>	<u>46 125</u>
----------------	---------------	---------------

Overlopende activa

Ziekengeld	4 351	721
Contributies en abonnementen	2 527	4 116
Vooruitbetaalde uitkoopsommen prof	4 375	0
Subsidie gemeente Kampen inzake vervangingsinvesteringen	0	2 080
Nog te vorderen subsidie Podiumstartregeling	18 273	0
Nog te vorderen Tegemoetkoming Vaste Lasten	0	86 531
Nog te vorderen NOW	38 443	58 183
Overige vorderingen	0	2 995
	<u>67 969</u>	<u>154 626</u>

Stichting Stadsgehoorzaal Kampen, Kampen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank, Rekening-courant	288 790	27 483
Rabobank, BedrijfsSpaarRekening	558 278	560 436
Kas, Kaartverkoop	1 481	2 230
Kas, Horeca	3 892	4 604
Gelden onderweg	922	0
	<u>853 363</u>	<u>594 753</u>

PASSIVA

5. BESTEMMINGSRESERVE

	2022	2021
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	0	27 574
Vanuit exploitatieresultaat	(42 809)	(38 264)
Dotatie vanuit weerstand reserve	42 809	10 690
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

Bestemmingsreserve weerstand

Stand per 1 januari	89 310	100 000
Onttrekking	(42 809)	(10 690)
Stand per 31 december	<u>46 501</u>	<u>89 310</u>

Het bestuur acht versterking van het weerstandsvermogen noodzakelijk. Hoewel er -mede door getroffen maatregelen- geen acute financiële problemen zijn, hebben de coronacrisis en de plotselinge explosieve stijging van energieprijzen laten zien, dat zich geheel onverwachts incidenten met grote impact kunnen voordoen. Om hierop te kunnen inspelen moet gestreefd worden naar een groter weerstandsvermogen.

Bestemmingsreserve theaterprogramma

Stand per 1 januari	<u>20 000</u>	<u>20 000</u>
Stand per 31 december	<u>20 000</u>	<u>20 000</u>

6. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Vooruitontvangen bedragen		
Vooruitontvangen omzet kaartverkopen	287 821	176 534
Vooruitontvangen sponsor-/subsidiebijdragen	56 977	42 806
Teveel ontvangen NOW uitkeringen	83 146	85 224
	<u>427 944</u>	<u>304 564</u>

De afrekeningen NOW van de teveel ontvangen voorschotten welke zijn berekend op huidige voorwaarden.

Crediteuren

Crediteuren	<u>246 535</u>	<u>81 493</u>
-------------	----------------	---------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	6 458	9 948
Pensioenpremie	329	203
	<u>6 787</u>	<u>10 151</u>

Overlopende passiva

Vakantiegeld- en vakantiedagenverplichting	26 313	21 644
Accountants-, advies- en administratiekosten	36 310	30 493
Te betalen personeelskosten	57 044	60 762
Te betalen energiekosten	18 162	0
Te betalen inkopen	8 084	16 142
Voorziening inzake voorstellingen i.v.m. Corona	66 395	157 000
Vooruitontvangen subsidie onderhoudskosten	47 635	0
Overig	22 876	13 915
	<u>282 819</u>	<u>299 956</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

Door de stichting is met de Gemeente Kampen een huurovereenkomst aangegaan voor onbepaalde tijd. De huurprijs bedraagt circa € 97 000 per jaar en wordt jaarlijks per 1 juli geïndexeerd.

5 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Begroting 2022	2022	2021
	€	€	€
7.Theater baten			
Omzet kaartverkoop	300.000	320.499	64.024
Advertenties, sponsoring en subsidies	10.000	1.389	-6.922
Omzet reserveringskosten	5.000	5.219	-17.343
Theaterpassen	5.000	8.815	101
	<u>320.000</u>	<u>335.922</u>	<u>39.860</u>
Omzet verhuringen	32.000	66.360	19.156
Theater baten	<u><u>352.000</u></u>	<u><u>402.282</u></u>	<u><u>59.016</u></u>
8.Theater lasten			
Personeelskosten	584.000	703.773	591.699
Huisvestingskosten	285.464	358.399	343.383
Algemene kosten	82.780	94.091	92.708
Voorstellingskosten	381.500	343.906	211.008
Projecten	20.000	20.842	32.265
Theater Lasten	<u><u>1.353.744</u></u>	<u><u>1.521.011</u></u>	<u><u>1.271.063</u></u>

In de projecten zijn de verkregen subsidies ad € 0 (2021: € 0), de kaartverkoop ad € 31 158 (2021: € 0) en de toegerekende kosten ad € 52 000 (2021: € 32 265) gesaldeerd.

Personeelsleden:

Bij de stichting waren in 2022 gemiddeld 12 personeelsleden werkzaam (2021: 12).

Onderverdeeld naar	2022	2021
Directie	1	1
Horeca	2	2
Overig	9	9
<i>Totaal</i>	<u><u>12</u></u>	<u><u>12</u></u>

Stichting Stadsgehoorzaal Kampen, Kampen

	Begroting 2022	2022	2021
	€	€	€
9.Horeca			
Horeca baten	170.000	199.924	36.261
Inkopen horeca	40.000	92.933	27.905
Loonkosten horeca	80.000	73.377	116.048
Exploitatieresultaat horeca	50.000	33.614	-107.692
10.Subsidies			
Exploitatiesubsidie Gemeente Kampen	754.709	754.336	708.843
Subsidiëring huurlasten	87.205	87.205	85.941
Inhouding 0,5% Cultuurfonds	(4.367)	(4.367)	(4.812)
Eenmalige subsidie onderhoud	111.879	111.879	114.000
Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW) Ned. Podia	0	15.429	172.667
Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW) Horeca	0	2.493	21.772
Tegemoetkoming Vaste Lasten (TVL)	0	75.331	183.064
	949.426	1.042.306	1.281.475