

**Jaarrekening 2023**

**Stichting Podium Goeree-Overflakkee**

## Balans

Na resultaatbestemming.

### Balans activa

	<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2023</u>	
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Overige vorderingen	<u>72</u>		<u>32</u>	
		<b>72</b>		<b>32</b>
<b>Liquide middelen</b>				
Liquide middelen	<u>33.544</u>		<u>31.925</u>	
		<b>33.544</b>		<b>31.925</b>
<b>Activa</b>		<u><b>33.617</b></u>		<u><b>31.957</b></u>

### Balans passiva

	<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2023</u>	
<b>Eigen vermogen</b>				
Kapitaal stichting	<u>31.760</u>		<u>30.996</u>	
		<b>31.760</b>		<b>30.996</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		<b>1.857</b>		<b>961</b>
<b>Passiva</b>		<u><b>33.617</b></u>		<u><b>31.957</b></u>

## Winst-en-verliesrekening

### Winst-en-verliesrekening

	2022	2023
Baten	10.436	18.590
<b>Brutomarge</b>	<b>10.436</b>	<b>18.590</b>
Organisatiekosten	5.827	5.191
Cultuur	7.353	13.622
<b>Bedrijfslasten</b>	<b>13.180</b>	<b>18.813</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-2.744</b>	<b>-223</b>
Financiële baten en lasten	4	10
Mutatie bestemmingsreserve	-2.739	-213
<b>Resultaat na belasting</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Toelichting op de jaarrekening

## Activiteiten

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon.

Het doel van de stichting luidt conform artikel 2 van de statuten. De stichting heeft ten doel:

\* Het verlenen van geldelijke steun aan openluchttheater en andere culturele activiteiten en daarmee samenhangende projecten.

\* Al hetgeen met het vorenstaande of zijdelings verband heeft of daartoe bevorderlijk kan zijn en alles in de ruimste zin des woords.

## Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Podium Goeree-Overflakkee is statutair gevestigd te Middelharnis en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 24355554.

## Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

## Grondslagen van liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **Grondslagen van kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

## **Grondslagen voor bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

He resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde:

- \* vastgoedbeleggingen
- \* onder vlottende activa opgenomen effecten.

## **Grondslagen van overheidssubsidies**

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

## **Grondslagen van bedrijfskosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

## **Grondslagen van financiële baten en lasten**

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

## Toelichting op de balans

### Liquide middelen

	Vorig jaar 31-12-2022	Verslag jaar 31-12-2023
<b>Liquide middelen</b>		
Tegoeden op bankrekeningen	33.544	31.925
	<b>33.544</b>	<b>31.925</b>

### Tegoeden op bankrekeningen

	Vorig jaar 31-12-2022	Verslag jaar 31-12-2023
<b>Tegoeden op bankrekeningen</b>		
Rabobank zakelijke rekening	9.465	836
Rabobank Bedrijfsspaarrekening	24.079	31.089
	<b>33.544</b>	<b>31.925</b>

### Vorderingen/ vooruitbetaalde posten

Van Helden Praktische Marketing	24	0
De Heeg Internet Solutions	48	32
	<b>72</b>	<b>32</b>

### Eigen Vermogen

	Vorig jaar 31-12-2022	Verslag jaar 31-12-2023
<b>Eigen vermogen</b>		
Kapitaal stichting	31.760	30.996
	<b>31.760</b>	<b>30.996</b>

Per 31-12-2023 zijn de volgende reserves:

Algemeen bestemmingsfonds:	€ 8.891
Risico voorziening	€ 20.000
Culturele dag Oude-Tonge:	€ 2.105

Het negatieve resultaat van € 213,- is onttrokken aan het algemeen bestemmingsfonds.

Toelichting Culturele dag Oude-Tonge: In 2015 is de bankrekening van Werkgroep Oude-Tonge opgeheven. Er wordt geen subsidie meer ontvangen en er worden geen projecten meer georganiseerd. Het banksaldo is overgemaakt naar Stichting Podium, die dit geld reserveert voor een toekomstige Culturele Dag Oude-Tonge.

### Kortlopende schulden

	Vorig jaar	Verslag jaar
	31-12-2022	31-12-2023
<b>Kortlopende schulden</b>		
Overige schulden	1.857	961
	<b>1.857</b>	<b>961</b>

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar.

### Overige schulden

	Vorig jaar	Verslag jaar
	31-12-2022	31-12-2023
<b>Overige schulden</b>		
Accountantskosten	600	400
Vooruit ontvangen Kunstrijk 24	1.235	520
Kosten Rabobank december 23	22	41
	<b>1.857</b>	<b>961</b>

## Toelichting op de winst-en-verliesrekening

### Baten

	Vorig jaar	Verslag jaar
	2022	2023
<b>Baten</b>		
Subsidie Gemeente Goeree Overflakkee	5.496	12.500
Kunstrijk	4.940	6.090
	<b>10.436</b>	<b>18.590</b>

### Bedrijfslasten

	Vorig jaar	Verslag jaar
	2022	2023
<b>Bedrijfslasten</b>		
Organisatiekosten	5.827	5.191
Cultuur	7.353	13.622
	<b>13.180</b>	<b>18.813</b>

### Organisatiekosten

	Vorig jaar	Verslag jaar
	2022	2023
<b>Organisatiekosten</b>		
Kosten bestuur/ vrijwilligers	2.260	2.127
Huur opstal	666	998
Kantoorkosten	888	801
Algemene kosten	2.013	1.265
	<b>5.827</b>	<b>5.191</b>

## Cultuur

	Vorig jaar	Verslag jaar
	2022	2023
<b>Cultuur</b>		
Cultureel festival	5.078	11.506
Reclame- advertentiekosten	2.274	2.116
	<b>7.353</b>	<b>13.622</b>

## Financiële baten en lasten

	Vorig jaar	Verslag jaar
	2022	2021
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-4	-10
	<b>-4</b>	<b>-10</b>

## Rentelasten en soortgelijke kosten

	Vorig jaar	Verslag jaar
	2022	2023
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente Rabobank spaarrekening	-4	-10
	<b>-4</b>	<b>-10</b>

## Mutatie bestemmingsreserve

	Vorig jaar	Verslag jaar
	2022	2023
<b>Mutatie bestemmingsreserve</b>		
Mutatie bestemmingsreserve	-2.739	-213
	<b>-2.739</b>	<b>-213</b>

Middelharnis, .....

J.H.A. Lammers ( voorzitter )

L. Boudesteijn ( penningmeester )

B.W. de Vos ( secreataris )

J.C.M. Trompper

J.M.T. Smit- den Adel

Y. Steginga- Jansen