

JE MAAKT HET IN HET OOSTEN

Jaarrekening
2024



Inhoudsopgave	Pagina
1. Rapport	
1.1 Bestuursverslag	4
1.2 Resultaatvergelijking	5
2. Jaarrekening	
2.1 Voorgestelde balans	8
2.2 Exploitatierekening	9
2.3 Toelichting op de jaarrekening	11
2.4 Toelichting op de balans	14
2.5 Toelichting op de exploitatierekening	18
2.6 Ondertekening bestuurder en toezichthouder	28
3. Overige gegevens	
3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	30
4. Bijlagen	
4.1 Staat van de materiële vaste activa	34
4.2 Jaaropstelling omzetbelasting	37
4.3 Specificatie subsidies	38

1. Rapport

Stichting Theaterschip
T.a.v. het bestuur
Scheepvaartstraat 9
7411 MB Deventer

Deventer, 31-03-2025

Hiermede brengen wij verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2024 van Stichting Theaterschip.

De balans per 31 december 2024, de exploitatierekening over 2024 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2024 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Bestuursverslag

Het bestuursverslag wordt beschikbaar gesteld op de website van Stichting Theaterschip.

1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de exploitatierekening.

	2024		2023	
	€	%	€	%
Baten	1.066.404	100,0%	1.067.899	100,0%
Activiteitenlasten	693.418	65,0%	666.897	62,4%
Bruto bedrijfsresultaat	372.986	35,0%	401.002	37,6%
Beheerslasten personeel	232.733	21,8%	205.602	19,3%
Afschrijvingen materiële vaste activa	15.873	1,5%	18.523	1,7%
Huisvestingskosten	84.986	8,0%	86.330	8,1%
Verkoopkosten	15.180	1,4%	27.315	2,6%
Kantoorkosten	12.189	1,1%	11.107	1,0%
Autokosten	0	0,0%	56	0,0%
Algemene kosten	16.248	1,5%	52.004	4,9%
Totale beheerslasten	377.209	35,4%	400.938	37,5%
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	-4.223	-0,4%	64	0,0%
Saldo rentebaten/-lasten	5.630	0,5%	260	0,0%
Exploitatieresultaat	1.407	0,1%	324	0,0%

1.2 Resultaatvergelijking

Het exploitatieresultaat 2024 is ten opzichte van 2023 gestegen met € 1083,--. De ontwikkeling van het exploitatieresultaat van 2024 ten opzichte van 2023 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het exploitatieresultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Saldo rentebaten/-lasten	5.370	
<i>Daling van:</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.650	
Huisvestingskosten	1.344	
Verkoopkosten	12.135	
Autokosten	56	
Algemene kosten	35.756	
		57.312
Het exploitatieresultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Activiteitenlasten	-26.522	
Beheerslasten personeel	-27.131	
Kantoorkosten	-1.082	
<i>Daling van:</i>		
Baten	-1.494	
		-56.229
Stijging exploitatieresultaat		<u><u>1.083</u></u>

2. Jaarrekening

2.1 Voorgestelde balans

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2024	31 december 2023
I Immateriële vaste activa	0	0
II Materiële vaste activa	96.560	98.683
III Financiële vaste activa	0	0
Totale vaste activa	96.560	98.683
I Voorraden	0	0
II Vorderingen	123.060	59.785
III Effecten	0	0
IV Liquide middelen	31.447	216.592
Totale vlottende activa	154.507	276.377
TOTALE ACTIVA	251.067	375.060

PASSIVA	31 december 2024	31 december 2023
I Algemene reserves	94.244	92.837
II Bestemmingsreserves	0	0
III Bestemmingsfondsen	0	0
III Overige bestemmingsfondsen	0	0
Totale eigen vermogen	94.244	92.837
Voorzieningen	0	0
Totale voorzieningen	0	0
Totale langlopende schulden	0	0
Overige schulden en overlopende passiva	156.823	282.223
Totale kortlopende schulden	156.823	282.223
TOTALE PASSIVA	251.067	375.060

2.2 Exploitatierekening over 2024

BATEN	Realisatie 2024 €	Begroting 2024 €	Realisatie 2023 €
Directe opbrengsten			
Deelnemersbijdragen	49.887	27.200	37.426
Publieksinkomsten	61.225	71.650	24.041
Sponsorinkomsten	0	0	0
Overige directe inkomsten	17.000	59.950	7.057
Totaal directe opbrengsten	128.111	158.800	68.524
Indirecte opbrengsten	11.334	0	6.172
Totale opbrengsten	139.446	158.800	74.696
Bijdrage uit private middelen			
Bijdrage van particulieren, incl. vrienden(vereniging)	0	0	5.000
Bijdrage van bedrijven	3.689	0	0
Bijdrage van private fondsen	27.900	27.500	10.000
Bijdrage van goede doelen/loterijen	0	0	0
Totaal bijdragen uit private middelen	31.589	27.500	15.000
Totale eigen inkomsten	171.035	186.300	89.696
Subsidies/bijdragen uit publieke middelen			
Meerjarige subsidies FCP	153.853	187.109	156.728
Incidentele subsidie vanuit FCP	66.081	79.940	73.819
Structurele subsidie provincie Overijssel	298.058	308.000	285.000
Incidentele subsidie provincie Overijssel	17.500	15.000	0
Structurele subsidie gemeente Deventer	171.829	171.603	158.806
Incidentele subsidie gemeente Deventer	93.280	139.630	154.885
Overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen	81.640	90.600	139.544
Totaal subsidies/bijdragen uit publieke middelen	882.241	991.882	968.782
Overige baten	13.129	0	9.421
TOTALE BATEN	1.066.404	1.178.182	1.067.899

LASTEN	Realisatie 2024 €	Begroting 2024 €	Realisatie 2023 €
Beheerslasten personeel	232.733	383.802	205.602
Beheerslasten materieel	144.476	96.520	195.336
Totale beheerslasten	377.209	480.322	400.938
Activiteitenlasten personeel	492.857	367.838	480.885
Activiteitenlasten materieel	200.561	320.555	186.011
Totale activiteitenlasten	693.418	688.393	666.897
TOTALE LASTEN	1.070.628	1.168.715	1.067.834
Saldo baten en lasten	-4.223	9.467	64
Saldo rentebaten/-lasten	5.630	0	260
EXPLOITATIERESULTAAT	1.407	9.467	324

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving overeenkomstig de richtlijn RJK C1, getiteld "Kleine organisaties zonder winststreven". De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. Ter wille van het gewenste inzicht kunnen posten anders zijn gerubriceerd in de jaarrekening 2024 waar het aankomt op de vergelijkende cijfers.

Schattingen

Opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. Schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Activiteiten en vestigingsplaats

Stichting Theaterschip is een culturele instelling en is gespecialiseerd in talentontwikkeling van jonge mensen en nieuwe makers op het gebied van podiumkunsten. Onze kernwaarden daarbij zijn: Ontwikkeling, Kwaliteit, Avontuur en Samenwerking. Bij de uitvoering van onze activiteiten werken wij samen met andere organisaties en instellingen.

De stichting is feitelijk en statutair gevestigd aan de Scheepvaartstraat 9, 7411 MB te Deventer en is ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 08140412.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de winst- en verliesrekening.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vast activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10%
Inventaris	10, 20 of 33%

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen reële waarde, inclusief transactiekosten (indien materieel), zo nodig onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid. Voorziening wordt bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de organisatie. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

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 DE RESULTAATBEPALING**Algemeen**

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

Baten

Onder baten wordt verstaan de directe en indirecte bijdragen uit private middelen en subsidies. De verantwoording van genoemde baten vindt plaats in de periode waarin de activiteiten plaatsvinden.

Lasten

De lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31 december 2024	31 december 2023
	€	€
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10.192	11.371
Inventaris	86.369	87.313
	96.560	98.683

Het verloop van het totaal der materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	2024	2023
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	98.684	101.466
Bij: investeringen	13.887	15.741
Af: afschrijvingen	16.010	18.523
boekwaarde van de desinvesteringen	0	0
Boekwaarde per 31 december	96.560	98.684
	31 december 2024	31 december 2023
	€	€
Som van de nieuwwaarden	192.353	284.404
Som van de afschrijvingen en waardeverminderingen	95.793	185.721
Boekwaarde	96.560	98.683

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

VLOTTENDE ACTIVA**Vorderingen**

	31 december 2024	31 december 2023
	€	€
Vorderingen		
Debiteuren	8.847	9.573
Nog te factureren omzet	2.580	6.234
Nog te ontvangen bedragen	13.991	3.067
Nog te ontvangen bedragen MDT	5.602	-
Nog te ontvangen subsidie Provincie Gelderland	29.284	-
Nog te ontvangen subsidie Provincie Overijssel	2.000	-
Nog te ontvangen subsidie Cultuurfonds	22.500	7.500
Nog te ontvangen subsidie Creative Europe	11.227	20.228
Nog te ontvangen subsidie FCP	-	4.009
Nog te ontvangen subsidie Nationaal Fond voor Vrede	2.225	-
	<u>98.256</u>	<u>50.612</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	13.577	9.173
BTW-suppletie 2024	11.227	-
	<u>24.804</u>	<u>9.173</u>

Liquide middelen

	31 december 2024	31 december 2023
	€	€
Bank		
Rekening courant NL37RABO0116049898	30.434	36.325
Spaarrekening NL70RABO3629471366	0	80.036
Spaarrekening NL96 TRIO 2300 0911 19	909	99.985
	<u>31.343</u>	<u>216.345</u>
Kas		
	103	246
	<u>103</u>	<u>246</u>

PASSIVA**EIGEN VERMOGEN**

	31 december 2024	31 december 2023
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	92.837	92.513
Resultaatbestemming	1.407	324
Stand per 31 december	<u>94.244</u>	<u>92.837</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2024	31 december 2023
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	19.729	17.636
Pensioenpremie	5.804	6.038
BTW-suppletie 2023	0	29
	<u>25.533</u>	<u>23.703</u>

Overige schulden

Crediteuren	35.462	11.768
Nog te betalen kosten	15.671	22.805
Nog te betalen accountantskosten	10.000	10.000
Vooruit ontvangen bedragen	3.648	3.915
Vooruit ontvangen bedragen Lobby B12 FCP	0	16.116
Vooruit ontvangen subsidies	66.509	193.914
	<u>131.289</u>	<u>258.519</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen*Huurverplichtingen*

Stichting Theaterschip heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Scheepvaartstraat 9 te Deventer. De huurverplichting bedraagt € 53.979 per jaar. De huurverplichting loopt tot 01 januari 2028.

Financiële ratio's

Solvabiliteitspercentage

	31 december 2024	31 december 2023
Eigen vermogen	94.244	92.837
Totale vermogen	251.067	375.059
Eigen vermogen / Totale vermogen	38%	25%

Verklaring verschil: Het totale vermogen is gedaald. Dit komt vooral door het vrijvallen van subsidies, waardoor de post "Vooruitontvangen subsidies" sterk is gedaald.

Liquiditeitspercentage

	31 december 2024	31 december 2023
Vlottende activa	123.060	59.785
Liquide middelen	31.446	216.591
Kortlopende schulden	156.822	282.222
(Vlottende activa + Liquide middelen) / Kortlopende schulden	99%	98%

2.5 Toelichting op de exploitatierekening

BATEN	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2024	2024	2023
	€	€	€
Directe opbrengsten			
Deelnemersbijdragen			
Onderwijs (Trede 1)	10.282	0	8.976
Vrije Tijd (Trede 2)	24.031	22.400	21.639
Talenten met ambitie (Trede 3)	13.603	4.800	3.730
Jonge Makers (Trede 5)	1.970	0	3.080
Overig	0	0	0
Totaal deelnemersbijdragen	49.887	27.200	37.426
Publieksinkomsten			
Onderwijs (Trede 1)	0	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	6.000	5.750	6.800
Talenten met ambitie (Trede 3)	30.787	26.000	16.399
Jonge Makers (Trede 5)	24.438	39.900	842
Overig	0	0	0
Totaal publieksinkomsten	61.225	71.650	24.041
Sponsorinkomsten			
Onderwijs (Trede 1)	0	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	0	0	0
Talenten met ambitie (Trede 3)	0	0	0
Jonge Makers (Trede 5)	0	0	0
Overig	0	0	0
Totaal sponsorinkomsten	0	0	0
Overige directe inkomsten			
Onderwijs (Trede 1)	450	40.950	0
Vrije Tijd (Trede 2)	-143	0	760
Talenten met ambitie (Trede 3)	3.145	0	0
Jonge Makers (Trede 5)	8.400	0	0
Overig	5.148	19.000	6.297
Totaal overige directe inkomsten	17.000	59.950	7.057

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Totaal directe opbrengsten			
Onderwijs (Trede 1)	10.732	40.950	8.976
Vrije Tijd (Trede 2)	29.889	28.150	29.200
Talenten met ambitie (Trede 3)	47.535	30.800	20.129
Jonge Makers (Trede 5)	34.808	39.900	3.922
Overig	5.148	19.000	6.297
Totaal directe opbrengsten	128.111	158.800	68.524

Indirecte opbrengsten

Onderwijs (Trede 1)	300	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	0	0	0
Talenten met ambitie (Trede 3)	0	0	0
Jonge Makers (Trede 5)	0	0	0
Overig	11.034	0	6.172
Totaal indirecte opbrengsten	11.334	0	6.172

Toelichting directe inkomsten:

De indirecte inkomsten bestaan uit:

Beheer gelden Lobby B12 FCP	10.270
Doorbelasting BHV-cursus Kunstenlab en PUNT	764
Deelname presentatiedag Rijnbrink	300

Totaal indirecte inkomsten	11.334
----------------------------	--------

Totale opbrengsten

Onderwijs (Trede 1)	11.032	40.950	8.976
Vrije Tijd (Trede 2)	29.889	28.150	29.200
Talenten met ambitie (Trede 3)	47.535	30.800	20.129
Jonge Makers (Trede 5)	34.808	39.900	3.922
Overig	16.182	19.000	12.469
Totaal opbrengsten	139.446	158.800	74.696

Bijdrage uit private middelen

Bijdrage van particulieren, incl. vrienden(vereniging)

Onderwijs (Trede 1)	0	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	0	0	0
Talenten met ambitie (Trede 3)	0	0	0
Jonge Makers (Trede 5)	0	0	0
Overig	0	0	5.000
Totaal Bijdrage van particulieren, incl. vrienden(vereniging)	0	0	5.000

	Realisatie 2024 €	Begroting 2024 €	Realisatie 2023 €
Bijdrage van bedrijven			
Onderwijs (Trede 1)	0	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	0	0	0
Talenten met ambitie (Trede 3)	0	0	0
Jonge Makers (Trede 5)	0	0	0
Overig	3.689	0	0
Totaal Bijdrage van bedrijven	3.689	0	0
Bijdrage van private fondsen			
Onderwijs (Trede 1)	0	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	0	0	2.500
Talenten met ambitie (Trede 3)	18.900	0	0
Jonge Makers (Trede 5)	9.000	27.500	7.500
Overig	0	0	0
Totaal Bijdrage van private fondsen	27.900	27.500	10.000
Bijdrage van goede doelen/loterijen			
Onderwijs (Trede 1)	0	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	0	0	0
Talenten met ambitie (Trede 3)	0	0	0
Jonge Makers (Trede 5)	0	0	0
Overig	0	0	0
Totaal Bijdrage van private fondsen	0	0	0
Totaal bijdragen uit private middelen			
Onderwijs (Trede 1)	0	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	0	0	2.500
Talenten met ambitie (Trede 3)	18.900	0	0
Jonge Makers (Trede 5)	9.000	27.500	7.500
Overig	3.689	0	5.000
Totaal Bijdrage van private fondsen	31.589	27.500	15.000
Totale eigen inkomsten			
Onderwijs (Trede 1)	11.032	40.950	8.976
Vrije Tijd (Trede 2)	29.889	28.150	31.700
Talenten met ambitie (Trede 3)	66.435	30.800	20.129
Jonge Makers (Trede 5)	43.808	67.400	11.422
Overig	19.871	19.000	17.469
Totale eigen inkomsten	171.035	186.300	89.696

	Realisatie 2024 €	Begroting 2024 €	Realisatie 2023 €
Subsidies/bijdragen uit publieke middelen			
Structurele subsidie FCP			
Onderwijs (Trede 1)	0	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	0	0	0
Talenten met ambitie (Trede 3)	113.853	127.109	116.728
Jonge Makers (Trede 5)	0	0	0
Overig	40.000	60.000	40.000
Totaal meerjarige subsidies FCP	153.853	187.109	156.728
Incidentele subsidie FCP			
Onderwijs (Trede 1)	0	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	0	25.000	28.798
Talenten met ambitie (Trede 3)	66.081	54.940	45.021
Jonge Makers (Trede 5)	0	0	0
Overig	0	0	0
Totaal incidentele subsidie FCP	66.081	79.940	73.819
Structurele subsidie provincie Overijssel			
Onderwijs (Trede 1)	0	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	0	0	0
Talenten met ambitie (Trede 3)	50.000	50.000	50.000
Jonge Makers (Trede 5)	248.058	258.000	235.000
Overig	0	0	0
Totaal structurele subsidie provincie Overijssel	298.058	308.000	285.000
Incidentele subsidie provincie Overijssel			
Onderwijs (Trede 1)	0	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	17.500	15.000	0
Talenten met ambitie (Trede 3)	0	0	0
Jonge Makers (Trede 5)	0	0	0
Overig	0	0	0
Totaal incidentele subsidie provincie Overijssel	17.500	15.000	0
Structurele subsidie gemeente Deventer			
Onderwijs (Trede 1)	0	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	30.000	43.294	29.828
Talenten met ambitie (Trede 3)	57.298	59.943	86.478
Jonge Makers (Trede 5)	76.000	62.000	42.500
Overig	8.531	6.366	0
Totaal structurele subsidie gemeente Deventer	171.829	171.603	158.806

	Realisatie 2024 €	Begroting 2024 €	Realisatie 2023 €
Incidentele subsidie gemeente Deventer			
Onderwijs (Trede 1)	0	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	37.280	52.130	46.635
Talenten met ambitie (Trede 3)	12.000	45.000	78.250
Jonge Makers (Trede 5)	44.000	42.500	30.000
Overig	0	0	0
Totaal incidentele subsidie gemeente Deventer	93.280	139.630	154.885
Overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen			
Onderwijs (Trede 1)	0	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	11.230	31.000	79.744
Talenten met ambitie (Trede 3)	0	0	0
Jonge Makers (Trede 5)	70.410	59.600	59.800
Overig	0	0	0
Totaal overige sub. en bijdragen uit publieke middelen	81.640	90.600	139.544
Totaal subsidies/bijdragen uit publieke middelen			
Onderwijs (Trede 1)	0	0	0
Vrije Tijd (Trede 2)	96.010	166.424	185.005
Talenten met ambitie (Trede 3)	299.232	336.992	376.477
Jonge Makers (Trede 5)	438.468	422.100	367.300
Overig	48.531	66.366	40.000
Totaal subsidies/bijdragen uit publieke middelen	882.241	991.882	968.782
Overige baten			
Prijscompensatie 2023 FCP	0	0	9.421
Prijscompensatie 2024 FCP	13.129	0	0
Totaal overige baten	13.129	0	9.421
TOTALE BATEN			
Onderwijs (Trede 1)	11.032	40.950	8.976
Vrije Tijd (Trede 2)	125.898	194.574	216.705
Talenten met ambitie (Trede 3)	365.667	367.792	396.606
Jonge Makers (Trede 5)	482.276	489.500	378.722
Overig	81.531	85.366	66.890
TOTALE BATEN	1.066.404	1.178.182	1.067.899

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
		€	€
LASTEN			
Beheerslasten personeel			
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	127.704	325.802	135.029
Overuren	0	0	0
Eindejaarsuitkering	13.624	0	13.039
Vakantietoeslag	20.111	0	20.645
Uitbetaling verzuimverzekering	0	0	-8.626
Uitbetaling UWV	0	0	-19.108
Totaal lonen en salarissen	161.439	325.802	140.979
Sociale lasten en pensioenpremies			
Werkgeversdeel SVW	24.109	0	24.293
Pensioenpremie personeel	24.995	35.000	26.058
Totaal sociale lasten en pensioenpremies	49.105	35.000	50.352
Overige personeelskosten			
Onbelaste vergoedingen	1.400	0	1.756
Vrijwilligersvergoeding	1.175	2.000	2.325
Opleidingskosten	630	2.000	2.064
Verzuimverzekering	8.457	7.000	1.033
Kantinekosten	394	0	766
Reis- en verblijfkosten	8.982	12.000	5.775
Overige personeelskosten	1.153	0	553
Totaal overige personeelskosten	22.190	23.000	14.272
Totaal beheerslasten personeel	232.733	383.802	205.602
Beheerslasten materieel			
Afschrijvingen op materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.179	0	1.304
Inventaris	14.694	20.000	17.219
Totaal afschrijvingen op materiële vaste activa	15.873	20.000	18.523
Overige lasten			
Huisvestingskosten	84.986	38.620	86.330
Verkoopkosten	15.180	14.000	27.315
Kantoorkosten	12.189	7.900	11.107
Autokosten	0	0	56
Algemene kosten	16.248	16.000	52.004
Totaal overige lasten	128.603	76.520	176.812
Totaal beheerslasten materieel	144.476	96.520	195.336
Totale beheerslasten	377.209	480.322	400.938

	Realisatie 2024 €	Begroting 2024 €	Realisatie 2023 €
Activiteitenlasten personeel			
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	237.050	153.878	243.356
Overuren	0	0	0
Eindejaarsuitkering	5.860	0	3.099
Vakantietoeslag	8.682	0	8.588
Totaal lonen en salarissen	251.593	153.878	255.043
Sociale lasten en pensioenpremies			
Werkgeversdeel SVW	48.086	0	47.356
Pensioenpremie personeel	10.482	0	10.441
Totaal sociale lasten en pensioenpremies	58.568	0	57.797
Overige personeelskosten			
Onbelaste vergoedingen	600	0	-
Reis- en verblijfkosten	11.735	0	-
Overige personeelskosten	899		
Totaal overige personeelskosten	13.234	0	-
Inhuur personeel			
Inhuur - Docenten	51.199	73.090	47.325
Inhuur - Acteurs	29.283	23.475	4.600
Inhuur - Muzikanten	13.450	15.250	3.293
Inhuur - Schrijver	2.300	9.000	8.000
Inhuur - Componist	2.300	2.500	0
Inhuur - Choreograaf	0	0	0
Inhuur - Regisseur	30.972	25.295	21.202
Inhuur - Regieassistent	100	1.400	0
Inhuur - Repetitor	600	1.500	0
Inhuur - Vormgever	1.625	12.000	6.275
Inhuur - Technicus	4.678	17.000	6.348
Inhuur - Reiskosten	9.189	8.950	16.711
Inhuur - Overig	23.767	24.500	54.291
Totaal inhuur personeel	169.462	213.960	168.045
Totaal activiteitenlasten personeel	492.857	367.838	480.885
Toelichting personele lasten	2024 €	2023 €	
Totaal personele lasten	725.590	686.487	
Waarvan vast contract	347.833	332.166	
Waarvan tijdelijk contract	208.296	186.276	
Waarvan inhuur	169.462	168.045	

	2024	2023
	fte	fte
Totaal personele lasten	10,8	11,5
Waarvan vast contract	3,1	3,6
Waarvan tijdelijk contract	5,2	5,1
Waarvan inhuur	2,5	2,8

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
Activiteitenlasten materieel			
Inkoop - Huur speelruimte	12.265	55.680	11.794
Inkoop - Decor	21.960	25.450	9.163
Inkoop - Kostuums	2.787	12.200	663
Inkoop - Rekwisieten	1.472	0	2.051
Inkoop - Techniek (aanschaf en inhuur)	23.686	9.750	21.256
Inkoop - Reiskosten deelnemers	9.942	28.500	5.625
Inkoop - Transportkosten	1.083	6.750	758
Inkoop - Overnachtingskosten	7.667	10.050	3.745
Inkoop - Eten en drinken	18.347	21.450	13.649
Inkoop - Marketing	26.117	34.000	24.471
Inkoop - Horeca	510	2.625	1.788
Inkoop - Overig	36.187	114.100	36.905
Inkoop - Onderzoek	38.539	0	54.144
Totaal activiteitenlasten materieel	200.561	320.555	186.011
Totale activiteitenlasten	693.418	688.393	666.897
Saldo rentebaten/-lasten			
Rentebaten	6.300	0	955
Rente- en bankkosten	670	0	-695
Totaal saldo rentebaten/ -lasten	5.630	0	260

Exploitatierekening Talenten met ambitie (Trede 3) 2024

	Realisatie 2024	Begroting 2024
	€	€
BATEN		
Directe opbrengsten		
Deelnemersbijdragen	13.603	4.800
Publieksinkomsten	30.787	26.000
Sponsorinkomsten	0	0
Overige directe inkomsten	3.145	0
Totaal directe opbrengsten	47.535	30.800
Indirecte opbrengsten	0	0
Totale opbrengsten	47.535	30.800
Bijdrage uit private middelen		
Bijdrage van particulieren, incl. vrienden(vereniging)	0	0
Bijdrage van bedrijven	0	0
Bijdrage van private fondsen	18.900	0
Bijdrage van goede doelen/loterijen	0	0
Totaal bijdragen uit private middelen	18.900	0
Totale eigen inkomsten	66.435	30.800
Meerjarige subsidies FCP	113.853	127.109
Incidentele subsidie FCP	66.081	54.940
Structurele subsidie provincie Overijssel	50.000	50.000
Incidentele subsidie provincie Overijssel	0	0
Structurele subsidie gemeente Deventer	57.298	59.943
Incidentele subsidie gemeente Deventer	12.000	45.000
Overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen	0	0
Totaal subsidies/bijdragen uit publieke middelen	299.232	336.992
TOTALE BATEN	365.667	367.792
LASTEN		
Beheerslasten personeel	95.421	157.359
Beheerslasten materieel	59.235	39.573
Totale beheerslasten	154.656	196.932
Activiteitenlasten personeel	137.882	47.925
Activiteitenlasten materieel	71.407	119.300
Totale activiteitenlasten	209.289	167.225
TOTALE LASTEN	363.944	364.157

	Realisatie 2024 €	Begroting 2024 €
Saldo uit gewone bedrijfsvoering		
Saldo rentebaten/-lasten	2.308	0
EXPLOITATIERESULTAAT	4.031	3.635

Toelichting:

De gerealiseerde bedragen voor "beheerslasten personeel", "beheerslasten materieel" en "Saldo rentebaten/-lasten" zijn, net als bij de begrote bedragen, berekend door 41% van de totale posten te nemen. Dit is conform de ingediende meerjarenbegroting.

2.6 Ondertekening bestuurder en toezichthouder

Aldus opgemaakt te:

Deventer, 31-03-2025

Directeur bestuurder, E.J. Post

Namens de Raad van Toezicht:

Voorzitter RvT, R.H. de Breij

3. Overige gegevens

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: bestuur en Raad van Toezicht van Stichting Theaterschip

Oude Velperweg 79
6824 HC ARNHEM
T 026-3792011
info@auditnloost.nl
www.auditnloost.nl

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

BTW-nr: NL008119181B01
IBAN: NL24 RABO 0381 6975 33
KvK: 09060593

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting Theaterschip te Deventer gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Theaterschip op 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor Kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2024;
2. de winst- en verliesrekening over 2024; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Theaterschip zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW en Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor Kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1) is vereist voor het bestuursverslag en de overige gegevens.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW en Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor Kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1) en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor Kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1).

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en Raad van Toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor Kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1). In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de vennootschap.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel. Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude en fouten ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel-kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;

- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Arnhem, 26 maart 2025

Was getekend

Auditnl Oost B.V.
G.W. Slijkhuis RA

4. Bijlagen

4.1 Staat van de materiële vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen					Boek-waarde per 31-12-2024	Residu-waarde	Afschrij- vings- percentage
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2024	Investeren- en 2024	Desinveste- ringen 2024	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2024	Afschrijving-en tot 01- 01-2024	Afschrij-vingen 2024	Afschrij-vingen desinves- teringen	Afschrij-vingen t/m 31-12- 2024			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Materiële vaste activa												
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>												
Mulder onderhoud	30-4-2014	1.380			1.380	1.344	36		1.380	0		10,00
Onderhoud	28-2-2014	243			243	240	3		243	0		10,00
Verbouwing 08/09-2017	30-9-2017	5.973			5.973	3772	600		4.372	1.601		10,00
Voorzetwand theaterzaal	30-6-2022	8.937			8.937	703	444		1.147	7.790		5,00
Verbouwing foyer	23-2-2023	985			985	88	96		184	801		10,00
		<u>17.518</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>17.518</u>	<u>6.147</u>	<u>1.179</u>	<u>0</u>	<u>7.326</u>	<u>10.192</u>		
<i>Inventaris</i>												
Podium HvdA	13-5-2013	4.244			4.244	4.244	0		4.244	0		10,00
Vloer HvdA	21-5-2013	4.086			4.086	4.086	0		4.086	0		10,00
Kabelwerk HvdA	8-6-2013	3.178			3.178	3.178	0		3.178	0		10,00
Stoelen HvdA	22-7-2013	1.081			1.081	1.081	0		1.081	0		20,00
Verlichting HvdA	30-5-2013	22.084			22.084	22.084	0		22.084	0		10,00
Meubels HvdA	14-8-2013	1.536			1.536	1.536	0		1.536	0		20,00
Star light lessenaarlampjes + flightcases	28-2-2017	2.063			2.063	2.063	0		2.063	0		20,00
LG 49UH610V TV + Newstar standaard	27-6-2017	780			780	780	0		780	0		20,00
HP ProDesk 400 + beeldschermen	14-2-2018	848			848	848	0		848	0		20,00
Geluidsinstallatie Theaterzaal	14-5-2018	3.375			3.375	1.904	336		2.240	1.135		10,00
LED lampen theaterzaal	30-7-2018	3.701			3.701	2.024	372		2.396	1.305		10,00
Geluidsinstallatie theaterzaal	6-8-2018	3.375			3.375	1.820	336		2.156	1.219		10,00
PC HP ProDesk 400 G4	11-10-2018	495			495	495	0		495	0		20,00
Frames voor lampen theaterzaal	18-11-2018	716			716	367	72		439	277		10,00
Gaasdoeken	21-1-2019	2.150			2.150	2.150	0		2.150	0		20,00
Website Klassedans.nl	2-9-2019	2.275			2.275	1.968	307		2.275	0		20,00

Omschrijving	Datum	Aanschaf- fingen tot 01-01-2024	Investerings- en 2024	Desinveste- ringen 2024	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2024	Afschrijving-en tot 01- 01-2024	Afschrij-vingen 2024	Afschrij-vingen desinves- teringen	Afschrij-vingen t/m 31-12- 2024	Boek-waarde per 31-12-2024	Residu-waarde	Afschrij- vings- percentage
Balletvloer festivals	26-8-2019	695			695	610	85		695	0		20,00
Gevelbelettering	16-12-2019	581			581	471	110		581	0		20,00
Mobiele telefoons	12-9-2019	996			996	859	137		996	0		20,00
Lijsten en ophangstelsysteem gang	9-10-2020	529			529	339	108		447	82		20,00
Sunfolie Climat Screens	30-10-2020	1.587			1.587	507	156		663	924		10,00
Laptop HP 15S-FQ1050ND	5-11-2020	545			545	341	108		449	95		20,00
Kast studio	29-12-2020	2.486			2.486	740	252		992	1.494		10,00
Sony Alpha A6400 Videocamera + toebehoren	17-2-2021	3.536			3.536	2.060	708		2.768	768		20,00
Beamer Optoma Optoma DZ500	28-4-2021	1.487			1.487	810	300		1.110	377		20,00
Microfoon Sennheiser ew 100 G4-865-S-E	28-4-2021	550			550	297	108		405	145		20,00
Microfoon Sennheiser ew 100 G4-ME2-835	28-4-2021	740			740	396	144		540	200		20,00
Lampen ExpoLite TourLED 50 IP65 XCR	4-10-2021	539			539	108	48		156	383		10,00
Laptops HP 15S-EQ1815ND (2 stuks)	17-11-2021	1.089			1.089	468	216		684	405		20,00
Banken tribune theaterzaal	31-12-2021	17.467			17.467	3.625	1.740		5.365	12.102		10,00
Laptop HP 155-FQ4442ND	5-2-2022	602			602	230	120		350	252		20,00
Lampen en geluidstafel theaterzaal	9-6-2022	16.788			16.788	2.647	1.680		4.327	12.461		10,00
Vlaggen en banners Poolshoogte	15-6-2022	1.625			1.625	513	324		837	788		20,00
Afwasmachine Miele G5022 SCU CLST	20-6-2022	726			726	228	144		372	354		20,00
Tourled lampen theaterzaal Chauvet Pro Rogue R1I	8-7-2022	5.290			5.290	792	528		1.320	3.970		10,00
Zitzakken	29-7-2022	1.316			1.316	389	264		653	663		20,00
Tafels Foyer	29-7-2022	2.145			2.145	306	216		522	1.623		10,00
Vergaderunits foyer	3-8-2022	6.596			6.596	929	660		1.589	5.007		10,00
Bartafels en -krukken foyer	5-8-2022	2.385			2.385	323	240		563	1.822		10,00
Speakers foyer	11-8-2022	1.719			1.719	238	168		406	1.313		10,00
Keuken foyer	15-9-2022	11.570			11.570	1.536	1.152		2.688	8.882		10,00
TV's Foyer LG 55NANO786QA	6-10-2022	1.242			1.242	471	204		675	567		20,00
Raamstickers foyer	30-12-2022	4.460			4.460	962	888		1.850	2.610		20,00
Aixfoam geluidsdempende panelen	16-3-2022	914			914	330	180		510	404		20,00
Trap-Voorraadkast	20-1-2023	13.625			13.625	1.356	1.356		2.712	10.913		10,00
Laptops	21-6-2023	1.131			1.131	126	216		342	789		20,00
Apple MacBook Pro 14"	3-4-2024		2.408		2.408	0	360		360	2.048		20,00

Omschrijving	Datum	Aanschaf- fingen tot 01-01-2024	Investerings- en 2024	Desinveste- ringen 2024	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2024	Afschrijving-en tot 01- 01-2024	Afschrij-vingen 2024	Afschrij-vingen desinves- teringen	Afschrij-vingen t/m 31-12- 2024	Boek-waarde per 31-12-2024	Residu-waarde	Afschrij- vings- percentage
Design en drukwerk signing Poolshoogte	24-6-2024		2.410		2.410	0	280		280	2.130		20,00
Geluidsinstallatie theaterzaal	17-10-2024		7.155		7.155	0	177		177	6.978		10,00
Nilfisk schrobmachine	3-12-2024		826		826	0	13		13	813		20,00
Headset microfoons	10-12-2024		1.088		1.088	0	18		18	1.070		20,00
		160.949	13.887	0	174.836	73.635	14.831	0	88.466	86.370		
Totaal materiële vaste activa		178.467	13.887	0	192.353	79.783	16.010	0	95.793	96.560		
Totaal vaste activa		178.467	13.887	0	192.353	79.783	16.010	0	95.793	96.560		

4.2 Jaaropstelling omzetbelasting

Boekjaar: 2023

BTW nummer: 815533378B01

Omzet

		€	€
Omzet hoog	1a	30.095	6.320
Omzet laag	1b	50.957	4.586
Omzet overige tarieven	1c		
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	58.394	

Verschuldigde omzetbelasting			10.906
------------------------------	--	--	--------

Voorbelasting

Voorbelasting	5b	63.496	
			63.496
Te ontvangen/ betalen omzetbelasting	5g		-52.590

Afdrachten omzetbelasting

1e kwartaal		-10.383	
2e kwartaal		-6.344	
3e kwartaal		-11.156	
4e kwartaal		-13.577	
			-41.460

Suppletie omzetbelasting 2023

-11.130

4.3 Specificatie subsidies

FCP regeling Talent en Festival

Subsidie	Bedrag totaal in 2024 ontvangen	Opgenomen in de exploitatierekening	Opgenomen in de balans (Vooruit ontvangen subsidies)
1. Bijdrage meerjarige subsidie (kenmerk: 12831582)	€ 93.853	€ 93.853	€ 0
2. Bijdrage B-lijst gelden (kenmerk: 13719621)	€ 40.090	€ 40.090	€ 0
3. Loon- en prijsbijstelling 2024	€ 13.129	€ 13.129	€ 0
Totaal	€ 147.072	€ 147.072	€ 0

1. Bijdrage meerjarige subsidie: € 93.853 (kenmerk: 12831582)

Van dit bedrag is € 93.853,-- vrijgevallen in de exploitatierekening onder Structurele subsidie FCP voor de projecten binnen "Talent met ambitie (Trede 3)" (zie pagina 21 en 26 van de jaarrekening)

De ontvangen bedragen uit 2021 t/m 2023 die in de balans opgenomen waren onder de post "Vooruit ontvangen subsidies" zijn allemaal vrijgevallen.

2. Bijdrage B-lijst gelden: € 40.090 (kenmerk: 13719621)

Van dit bedrag is € 36.081 vrijgevallen in de exploitatierekening onder Incidentele subsidie FCP voor de projecten binnen "Talent met ambitie (Trede 3)" (zie pagina 21 en 26 van de jaarrekening). Het overgebleven bedrag van € 4.009,-- was in 2023 al in de exploitatierekening opgenomen.

3. Loon- en prijsbijstelling 2024

Dit bedrag is in zijn geheel vrijgevallen in de exploitatierekening onder Overige baten (zie pagina 22 van de jaarrekening)

Provincie Overijssel Subsidie Kader culturele instellingen Overijssel 2021-2024

Jaar	Bedrag totaal ontvangen	Opgenomen in de exploitatierekening	Opgenomen in de balans (Vooruit ontvangen subsidies)
2021	€ 50.000	€ 50.000	€ 0
2022	€ 50.000	€ 50.000	€ 0
2023	€ 50.000	€ 50.000	€ 0
2024	€ 50.000	€ 50.000	€ 0
Totaal	€ 200.000	€ 200.000	€ 0

De, in 2021 ontvangen, subsidie van € 50.000,-- is volledig vrijgevallen in de exploitatierekening onder Structurele subsidie provincie Overijssel voor de projecten binnen "Talent met ambitie (Trede 3)"

De, in 2022 ontvangen, subsidie van € 50.000,-- is volledig vrijgevallen in de exploitatierekening onder Structurele subsidie provincie Overijssel voor de projecten binnen "Talent met ambitie (Trede 3)"

De, in 2023 ontvangen, subsidie van € 50.000,-- is volledig vrijgevallen in de exploitatierekening onder Structurele subsidie provincie Overijssel voor de projecten binnen "Talent met ambitie (Trede 3)"

De, in 2024 ontvangen, subsidie van € 50.000,-- is volledig vrijgevallen in de exploitatierekening onder Structurele subsidie provincie Overijssel voor de projecten binnen "Talent met ambitie (Trede 3)" (zie pagina 21 van de jaarrekening)

Gemeente Deventer Budgetsubsidie

Subsidie	Bedrag totaal ontvangen	Opgenomen in de exploitatierekening	Opgenomen in de balans (Vooruit ontvangen subsidies)
1. Budgetsubsidie	€ 163.298		€ 0
<i>Projecten "Vrije tijd (Trede 2)"</i>		€ 30.000	€ 0
<i>Projecten "Talent met ambitie (Trede 3)"</i>		€ 57.298	€ 0
<i>Projecten "Jonge Makers (Trede 5)"</i>		€ 76.000	€ 0
2. Aanvullende budgetsubsidie 2023-2024	€ 8.531	€ 8.531	€ 0
Totaal	€ 171.829	€ 171.829	€ 0

1. Bijdrage budgetsubsidie

Zie pagina 21 van de jaarrekening voor de vrijval van de bedragen in de exploitatierekening.

2. Aanvullende budgetsubsidie 2023-2024

Van dit bedrag is in de exploitatierekening onder Structurele subsidie gemeente Deventer € 8.531,-- vrijgevalle binnen de post "Overig" als tegemoetkoming in de huisvestingskosten. (zie pagina 21 van de jaarrekening)