

Stichting Coops & Co

Financieel Verslag 2023

Inhoud

Bestuursverslag

Inleiding

Balans per 31-12-2023

Functionele exploitatierekening over 2023

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31-12-2023

Toelichting bij de functionele exploitatierekening over 2023

Prestatieoverzicht

Speellijst

de Balans per 31-12-2023

ACTIVA	31-12-2023	31-12-2022
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen	€ 131.735	€ 12.212
Liquide middelen	€ 97.486	€ 288.634
<i>Totaal vlottende activa</i>	<u>€ 229.221</u>	<u>€ 300.846</u>
Totaal Activa	<u>€ 229.221</u>	<u>€ 300.846</u>
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	€ 28.864	€ 14.621
<i>Totaal eigen vermogen</i>	<u>€ 28.864</u>	<u>€ 14.621</u>
<u>Kortlopende Schulden</u>	€ 200.357	€ 286.225
Totaal Passiva	<u>€ 229.221</u>	<u>€ 300.846</u>

Functionele exploitatierekening over 2023

BATEN	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1a. Publieksinkomsten binnenland		
<i>Uitkoop</i>	€ 1.000	€ -
1. Publieksinkomsten Totaal	€ 1.000	€ -
2. Sponsorinkomsten	€ -	€ -
3a. Baten coproducties	€ 4.250	€ 66.550
3b. Overige Inkomsten	€ 30	€ -
3. Overige Directe Inkomsten	€ 4.280	€ 66.550
4. Totaal Directe Inkomsten (som 1 t/m3)	€ 5.280	€ 66.550
5. Indirecte opbrengsten	€ -	€ -
6. Overige bijdragen uit private middelen	€ 70.000	€ 58.000
7. Totaal Eigen Inkomsten	€ 75.280	€ 124.550
8. Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	€ -	€ -
10. Meerjarige subsidie gemeente	€ -	€ -
12. Overige bijdragen uit publieke middelen	€ 85.000	€ 1.500
13. Totaal bijdragen uit publieke middelen	€ 85.000	€ 1.500
14. Totale baten	€ 160.280	€ 126.050

Functionele exploitatierekening over 2023

LASTEN	2023	2022
1. Beheerslasten personeel	€ 7.079	€ -
2. Beheerslasten materieel	€ 1.009	€ 246
3. Totale beheerslasten	€ 8.088	€ 246
Activiteitenlasten personeel voorbereiding	€ 129.432	€ 62.786
Activiteitenlasten personeel uitvoering	€ -	€ -
4. Activiteitenlasten personeel	€ 129.432	€ 62.785
Activiteitenlasten materieel voorbereiding	€ 3.131	€ -
Activiteitenlasten materieel uitvoering	€ 5.385	€ -
5. Activiteitenlasten materieel	€ 8.516	€ -
6. Lasten Coproducties	€ -	€ 55.000
7. Totale activiteitenlasten	€ 137.949	€ 117.786
8. Totale lasten	€ 146.037	€ 118.032
9. Saldo uit gewone bedrijfsuitvoering	€ 14.243	€ 8.018
10. Saldo rentebaten/-lasten	€ -	€ -
12. Exploitatieresultaat	€ 14.243	€ 8.018
RESULTAATBESTEMMING		
Exploitatieresultaat	€ 14.243	€ 8.018
Bestemming:		
Mutatie Algemene Reserve	€ 14.243	€ 8.018
	€ 14.243	€ 8.018

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 en het Handboek Verantwoording Meerjarige Activiteitsubsidie 2021-2024 van het Fonds Podiumkunsten. 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.

Materiële vaste activa

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 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.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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 op de balans per 31-12-2023

ACTIVA	31-12-2023	31-12-2022
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Te vorderen belastingen en premies		
Omzetbelasting	€ 18.213	€ 12.212
Totaal te vorderen belastingen en premies	€ 18.213	€ 12.212
Overige Vorderingen		
Vooruitbetaalde bedragen	€ 272	€ -
Nog te ontvangen bedragen	€ 113.250	€ -
Totaal overige vorderingen	€ 113.522	€ -
Totaal vorderingen	€ 131.735	€ 12.212
Liquide middelen		
Bank	€ 97.486	€ 288.634
Totaal liquide middelen	€ 97.486	€ 288.634
De liquide middelen zijn direct opeisbaar en staan ter vrije beschikking van de stichting.		
Totaal vlottende activa	€ 229.221	€ 300.846

Toelichting op de balans per 31-12-2023

PASSIVA	31-12-2023	31-12-2022
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve		
saldo per 1 januari	€ 14.621	€ 6.603
uit resultaatbestemming	€ 14.243	€ 8.018
saldo per 31 december	€ 28.864	€ 14.621
Kortlopende Schulden		
Crediteuren	€ 357	€ -
Vooruit ontvangen bijdragen en subsidies	€ 200.000	€ 228.000
Nog te betalen kosten	€ -	€ 55.000
Overige overlopende passiva	€ -	€ 3.225
Totaal overige kortlopende schulden	€ 200.357	€ 286.225

Toelichting functionele exploitatierekening over 2023

BATEN	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1a. Publieksinkomsten binnenland		
<i>Uitkoop/Partage</i>	€ 1.000	€ -
1. Publieksinkomsten totaal	€ 1.000	€ -
2. Sponsorinkomsten	€ -	€ -
3a. Coproductiebijdragen	€ 4.250	€ 66.550
3b. Overige directe inkomsten	€ 30	€ -
3. Overige directe opbrengsten	€ 4.280	€ 66.550
4. Totaal Directe Inkomsten (som 1 t/m 3)	€ 5.280	€ 66.550
5. Indirecte opbrengsten	€ -	€ -
6c. Bijdragen van private fondsen	€ 70.000	€ 58.000
6d. Overige private bijdragen	€ -	€ -
6. Overige bijdragen uit private middelen	€ 70.000	€ 58.000
7. Totaal Eigen Inkomsten	€ 75.280	€ 124.550

Toelichting functionele exploitatierekening over 2023

BATEN - vervolg	2023	2022
8. Meerjarige subs. Fonds Podiumkunsten	€ -	€ -
9. Meerjarige subsidie provincie	€ -	€ -
10. Meerjarige subsidie gemeente	€ -	€ -
12. Overige bijdragen uit publieke middelen	€ 85.000	€ 1.500
13. Totaal Publieke Subsidies en Bijdragen	€ 85.000	€ 1.500
14. Totale baten	€ 160.280	€ 126.050

Toelichting functionele exploitatierekening over 2023

LASTEN	2023	2022
Honoraria zakelijke leiding projecten	€ 7.079	€ -
1. Beheerslasten personeel	€ 7.079	€ -
Huisvesting	€ 319	€ -
Kantoorkosten	€ 216	€ -
Administratiekosten	€ 237	€ -
Diverse overige kosten	€ 238	€ 246
2. Beheerslasten materieel	€ 1.009	€ 246
3. Totale beheerslasten	<u>€ 8.088</u>	<u>€ 246</u>
Activiteitenlasten personeel voorbereiding:		
Honoraria artistiek team	€ 26.669	€ 19.986
Honoraria productieleiding	€ 3.915	€ -
Honararia PR- en marketingmedewerker	€ 1.925	€ -
Honararia uitvoerend medewerkers	€ 12.466	€ -
Honoraria techniek	€ 84.457	€ 38.700
Overige personele lasten	€ -	€ 4.100
Totaal personeelslasten voorbereiding	<u>€ 129.432</u>	<u>€ 62.786</u>
Activiteitenlasten personeel uitvoering:		
Honoraria artistiek team	€ -	€ -
Honoraria choreograaf/artistiek leider	€ -	€ -
Honoraria productie leider	€ -	€ -
Honararia acteurs, musici, dansers	€ -	€ -
Honoraria productie en techniek	€ -	€ -
Overige personele kosten	€ -	€ -
Totaal personeelslasten uitvoering	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
4. Activiteitenlasten personeel	<u>€ 129.432</u>	<u>€ 62.786</u>

Toelichting functionele exploitatierekening over 2023

LASTEN	2023	2022
Activiteitenlasten materieel voorb.	€ 3.131	€ -
Activiteitenlasten materieel uitv.	€ 5.385	€ -
5. Activiteitenlasten materieel	€ 8.516	€ -
6. Lasten coproducties	€ -	€ 55.000
7. Totaal activiteitenlasten	€ 137.949	€ 117.786
8. Totale lasten	€ 146.037	€ 118.032
9. Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€ 14.243	€ 8.018
10. Saldo rentebaten/-lasten	€ -	€ -
12. Exploitatieresultaat	€ 14.243	€ 8.018