

M31 Foundation

Financieel Verslag 2022

Inhoud

Balans per 31-12-2022

Functionele exploitatierekening over 2022

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31-12-2022

Toelichting bij de functionele exploitatierekening over 2022

de Balans per 31-12-2022

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2021
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen	€ 12.212	€ 1.162
Liquide middelen	€ 288.634	€ 5.478
<i>Totaal vlottende activa</i>	<u>€ 300.846</u>	<u>€ 6.640</u>
Totaal Activa	<u>€ 300.846</u>	<u>€ 6.640</u>
PASSIVA	31-12-2022	31-12-2021
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	€ 14.621	€ 6.601
<i>Totaal eigen vermogen</i>	<u>€ 14.621</u>	<u>€ 6.601</u>
<u>Kortlopende Schulden</u>	€ 286.225	€ 39
Totaal Passiva	<u>€ 300.846</u>	<u>€ 6.640</u>

Functionele exploitatierekening over 2022

BATEN	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1a. Publieksinkomsten binnenland		
<i>Uitkoop</i>	€ -	€ 26
1. Publieksinkomsten Totaal	€ -	€ 26
2. Sponsorinkomsten	€ -	€ -
3a. Baten coproducties	€ 66.550	€ 3.288
3b. Overige Inkomsten	€ 66.550	€ 3.288
3. Overige Directe Inkomsten	€ -	€ -
4. Totaal Directe Inkomsten (som 1 t/m3)	€ 66.550	€ 3.314
5. Indirecte opbrengsten	€ -	€ -
6. Overige bijdragen uit private middelen	€ 58.000	€ 10.000
7. Totaal Eigen Inkomsten	€ 124.550	€ 13.314
8. Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	€ -	€ -
10. Meerjarige subsidie gemeente	€ -	€ -
12. Overige bijdragen uit publieke middelen	€ 1.500	€ 23.500
13. Totaal bijdragen uit publieke middelen	€ 1.500	€ 23.500
14. Totale baten	€ 126.050	€ 36.814

Functionele exploitatierekening over 2022

LASTEN	2022	2021
1. Beheerslasten personeel	€ -	€ -
2. Beheerslasten materieel	€ 246	€ 1.938
3. Totale beheerslasten	€ 246	€ 1.938
Activiteitenlasten personeel voorbereiding	€ 62.786	€ 31.812
Activiteitenlasten personeel uitvoering	€ -	€ -
4. Activiteitenlasten personeel	€ 62.785	€ 31.811
Activiteitenlasten materieel voorbereiding	€ -	€ -
Activiteitenlasten materieel uitvoering	€ -	€ 244
5. Activiteitenlasten materieel	€ -	€ 244
6. Lasten Coproducties	€ 55.000	€ 1.857
7. Totale activiteitenlasten	€ 117.786	€ 35.902
8. Totale lasten	€ 118.032	€ 37.840
9. Saldo uit gewone bedrijfsuitvoering	€ 8.018	€ (1.026)
10. Saldo rentebaten/-lasten	€ -	€ -
12. Exploitatieresultaat	€ 8.018	€ (1.026)
RESULTAATBESTEMMING		
Exploitatieresultaat	€ 8.018	€ (1.026)
Bestemming:		
Mutatie Algemene Reserve	€ 8.018	€ (1.026)
	€ 8.018	€ (1.026)

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 31-12-2022

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2021
VASTE ACTIVA		
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Te vorderen belastingen en premies		
Omzetbelasting	€ 12.212	€ 1.162
Totaal te vorderen belastingen en premies	€ 12.212	€ 1.162
Overige Vorderingen		
Vooruitbetaalde bedragen	€ -	€ -
Nog te ontvangen bedragen	€ -	€ -
Totaal overige vorderingen	€ -	€ -
Totaal vorderingen	€ 12.212	€ 1.162
Liquide middelen		
Bank	€ 288.634	€ 5.478
Totaal liquide middelen	€ 288.634	€ 5.478
De liquide middelen zijn direct opeisbaar en staan ter vrije beschikking van de stichting.		
Totaal vlottende activa	€ 300.846	€ 6.640

Toelichting op de balans per 31-12-2022

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2021
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve		
saldo per 1 januari	€ 6.603	€ 7.627
uit resultaatbestemming	€ 8.018	€ (1.026)
saldo per 31 december	€ 14.621	€ 6.601
Kortlopende Schulden		
Crediteuren	€ -	€ -
Vooruit ontvangen bijdragen en subsidies	€ 228.000	€ -
Nog te betalen kosten	€ 55.000	€ 39
Overige overlopende passiva	€ 3.225	€ -
Totaal overige kortlopende schulden	€ 286.225	€ 39

Toelichting functionele exploitatierekening over 2022

BATEN	2022	2021
1a. Publieksinkomsten binnenland		
<i>Uitkoop/Partage</i>	€ -	€ 26
1. Publieksinkomsten totaal	€ -	€ 26
2. Sponsorinkomsten	€ -	€ -
3a. Coproductiebijdragen	€ 66.550	€ 3.288
Overige directe inkomsten	€ -	€ -
3b. Totaal overige inkomsten	€ -	€ -
3. Overige directe opbrengsten	€ 66.550	€ 3.288
4. Totaal Directe Inkomsten (som 1 t/m 3)	€ 66.550	€ 3.314
5. Indirecte opbrengsten	€ -	€ -
6c. Bijdragen van private fondsen	€ 58.000	€ 10.000
6d. Overige private bijdragen	€ -	€ -
6. Overige bijdragen uit private middelen	€ 58.000	€ 10.000
7. Totaal Eigen Inkomsten	€ 124.550	€ 13.314

Toelichting functionele exploitatierekening over 2022

BATEN - vervolg	2022	2021
8. Meerjarige subs. Fonds Podiumkunsten	€ -	€ -
9. Meerjarige subsidie provincie	€ -	€ -
10. Meerjarige subsidie gemeente	€ -	€ -
12. Overige bijdragen uit publieke middelen	€ 1.500	€ 23.500
13. Totaal Publieke Subsidies en Bijdragen	€ 1.500	€ 23.500
14. Totale baten	€ 126.050	€ 36.814

Toelichting functionele exploitatierekening over 2022

LASTEN	2022	2021
Honoraria zakelijke leiding projecten	€ -	€ -
1. Beheerslasten personeel	€ -	€ -
Huisvesting	€ -	€ 702
Kantoorkosten	€ -	€ -
Administratiekosten	€ -	€ 258
Diverse overige kosten	€ 246	€ 978
2. Beheerslasten materieel	€ 246	€ 1.938
3. Totale beheerslasten	<u>€ 246</u>	<u>€ 1.938</u>
Activiteitenlasten personeel voorbereiding:		
Honoraria artistiek team	€ 19.986	€ 15.893
Honoraria productieleiding	€ -	€ -
Honararia PR- en marketingmedewerker	€ -	€ -
Honararia uitvoerend medewerkers	€ -	€ 100
Honoraria techniek	€ 38.700	€ 15.819
Overige personele lasten	€ 4.100	€ -
Totaal personeelslasten voorbereiding	<u>€ 62.786</u>	<u>€ 31.812</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>€ 62.786</u>	<u>€ 31.812</u>

Toelichting functionele exploitatierekening over 2022

LASTEN	2022	2021
Activiteitenlasten materieel voorb.	€ -	€ -
Activiteitenlasten materieel uitv.	€ -	€ 244
Publiciteit en marketing	€ -	€ 1.989
5. Activiteitenlasten materieel	€ -	€ 2.233
6. Lasten coproducties	€ 55.000	€ 1.857
7. Totaal activiteitenlasten	€ 117.786	€ 35.902
8. Totale lasten	€ 118.032	€ 37.840
9. Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€ 8.018	€ (1.026)
10. Saldo rentebaten/-lasten	€ -	€ -
12. Exploitatieresultaat	€ 8.018	€ (1.026)