Toneel Vakschool Rotterdam

Jaarrekening 2022-2023

INHOUD

Jaarrekening

1	Balans per 31 juli 2023 na resultaatsbestemming	3
2	Staat van baten en lasten over het boekjaar 2022-2023	5
3	Toelichting algemeen	6
4	Toelichting op de balans per 31 juli 2023	8
5	Toelichting op de staat van baten en lasten	10
6	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	13

Versie 24-6-2024 1.0

Toneel Vakschool Rotterdam
Jaarrekening 2022-2023

1 BALANS PER 31 JULI 2022

ACTIVA	31-07-2023	31-07-2022
Vaste activa		
Materiele vaste activa	€ 15.869	€ 17.386
Totaal vaste activa	*€ 15.869*	*€ 17.386*
Vlottende activa		
Vorderingen	€ 33.425	€ 28.438
Liquide middelen	€ 1.543	€ 2.395
Totaal vlottende activa	*€ 34.968*	*€ 30.833*
Totalen	€ 50.837	€ 48.219

1 BALANS PER 31 JULI 2022

PASSIVA	31-07-2023	31-07-2022
Eigen vermogen		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	€ 2.334	€ 9.754
Schulden op korte termijn	*€ 6.526*	*€ 25.550*
Schulden op lange termijn	*€ 41.976*	*€ 12.913*
Totalen	€ 50.837	€ 48.219

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2022-2023

	Realisatie 2022-2023	Realisatie 2021-2022
REGULIERE BATEN EXPLOITATIE		
Directe inkomsten	96.802	142.260
Indirecte inkomsten	20.658	750
Bijdragen donaties	0	4.250
Subsidies	0	5.070
Overige baten	-	-
Totaal baten	117.460	152.330
REGULIERE LASTEN EXPLOITATIE		
Personeelslasten	57.290	77.089
Huisvestingslasten	50.271	46.529
Bureau- en organisatielasten	11.143	11.446
Activiteitenlasten	3.259	5.448
Afschrijvingslasten	2.917	2.814
Totaal lasten	124.880	143.326
Saldo staat van baten en lasten	***-7.420***	***9.004***
Resultaatsbestemming		
Dotatie algemene reserve	-7.420	9.004

3 TOELICHTING ALGEMEEN

Boekjaar

a. **Boekjaar**
Het boekjaar van de stichting loopt van 01-08-2022 tot 31-07-2023

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen
De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven"

Per balanspost volgt een beschrijving van de gehanteerde waarderingsgrondslagen.

a. Materiële vaste activa
De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische uitgaafprijzen onder aftrek van op lineaire basis gebaseerde afschrijvingspercentages bepaald aan de hand van de te verwachten levensduur.
Over (des)investeringen gedurende het boekjaar wordt naar tijdsevenredigheid afgeschreven.
Het afschrijvingspercentage is voor computerapparatuur 20% en voor overige activa 10%

b. De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen. De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

VERVOLG 2.3 TOELICHTING ALGEMEEN

d. Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de inkomsten en alle hiermee verbonden lasten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.
De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.
Baten worden verantwoord in en toegerekend aan het jaar waarin de diensten zijn verricht.
Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar, worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 JULI

VASTE ACTIVA	31-07-2023	31-07-2022
Materiële vaste activa		
Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:		
Boekwaarde per 1 augustus	17.386	20.200
Investeringen/desinvesteringen per saldo	1.400	3.053
	18.786	23.254
Afschrijvingen	-2.917	-8.785
Totaal materiële vaste activa	15.869	17.386
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Waarborgsommen	6.444	6.444
Kruisposten	1.907	1.907
Nog te ontvangen bedragen	17.777	20.087
Totaal vorderingen	33.425	28.438
Liquide middelen		
Kas	0	0
Bank	1.543	2.395
Totaal liquide middelen	1.543	2.395
TOTAAL ACTIVA	**50.837**	**48.219**

VERVOLG 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 JULI

PASSIVA	31-07-2023	31-07-2022
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve		
Saldo per 1 augustus	9.754	748
Toevoeging bestemming vanuit saldo staat van baten en lasten	-7.420	9.006
Saldo per 31 juli	2.334	9.754
SCHULDEN OP KORTE TERMIJN		
Overige schulden en nog te betalen kosten		
Crediteuren	920	5.480
Transitorische posten	306	-3.067
Nog te betalen omzetbelasting	5.258	6.389
Nog te betalen kosten	42	16.748
Totaal schulden op korte termijn	6.526	25.550
SCHULDEN OP LANGE TERMIJN		
Overige schulden		
Lening stichting Fonds Cultuurfinanciering	41.976	12.913
Totaal schulden op lange termijn	41.976	12.913
TOTAAL PASSIVA	**50.837**	**48.219**

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2022-2023	Realisatie 2021-2022
BATEN		
Directe inkomsten		
Recette inkomsten	2.515	3.994
Opbrengsten voorstellingen overig	1.795	16.846
Omzet educatieve activiteiten	92.492	120.878
Omzet Horeca	0	542
Totaal directe inkomsten	96.802	142.260
Indirecte inkomsten		
Opbrengsten verhuur ruimtes	20.658	750
Totaal indirecte inkomsten	20.658	750
Bijdragen donaties		
Bijdrage donaties	0	4.250
Subsidie Gemeente Rotterdam	0	0
Subsidies	0	5.070
Totaal bijdragen donaties	0	9.320
Overige inkomsten		
Overige bijzondere baten en lasten	0	0
Totaal overige baten	0	0
Totaal baten	**117.460**	**152.330**

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2022-2023	Realisatie 2021-2022
LASTEN		
Personeelslasten		
Honoraria acteurs	0	1.177
Honoraria organisatie	12.207	12.017
Honoraria educatiemedewerkers	40.399	56.246
Honoraria workshopmedewerkers	0	2.395
Honoriaria Marketing	0	4.204
Vrijwilligersvergoedingen	1.719	1.050
Totaal personeelslasten	57.290	77.089
Huisvestingslasten		
Huur	6.674	12.265
Huisvestingskosten	40.992	27.194
Reparatie en onderhoud gebouw	863	459
Verlichting/verwarming/elektra	939	2.475
Schoonmaakkosten	802	4.136
Totaal huisvestingslasten	50.271	46.529
Bureau- en organisatielasten		
Kleine aanschaffingen	1.886	1.726
Huur machines/materiaal	0	1.389
Verzekeringspremies	1.439	1.413
Bankkosten	319	274
Administratiekosten	357	408
Representatiekosten	699	657
Autokosten / reiskosten	1.655	1.590
Telefoon & ICT kosten	916	2.375
Diverse kosten	3.871	1.614
Totaal bureau- en organisatielasten	11.143	11.446

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2022-2023	Realisatie 2021-2022
Activiteitenlasten		
Decormaterialen	0	341
Kostuummaterialen	143	45
Rekwisieten	0	4
Transportkosten	0	253
Uitkoopsommen	0	523
Eten en drinken	362	1.020
Reiskosten	525	2.388
Online Promotie	1.271	120
Advertentiekosten	75	94
Drukwerk kosten	400	383
Foto / videoregistratie	0	0
Inkoop horeca	483	277
Totaal activiteitenlasten	3.259	5.448
Afschrijvingslasten		
Afschrijving materiële vaste activa	2.917	2.814
Totaal afschrijvingslasten	2.917	2.814
Totaal lasten	**124.880**	**143.326**
Saldo staat van baten en lasten	**-7.420**	**9.006**

6 VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING

Het bestuur en de raad van toezicht van stichting Toneel Vakschool te Rotterdam verklaren hierbij de jaarrekening over het boekjaar 2022-2023 op 24 juni 2024 te hebben vastgesteld.

Bestuur

Marijke De Kerf

Phillippe Lemaire

Raad van Toezicht

Hans Stam

Brenda Wigleven

Harry Starren