

# **Jaarrekening 2023**

**Stichting Beheer Badhuis  
Amsterdam**

<b>Inhoudsopgave</b>	pagina
Balans per 31 december 2023	3
Winst en Verliesrekening 31 december 2023	4
Winst en Verliesrekening (vervolg)	5
toelichting op de Balans	6
Afschrijvingen	6
Grondslagen van waardering en Resultaatbepaling	7
Overige Informatie	8
Toelichting jaarcijfers	8
Bijlage 1: Uitsplitsing naar inkomsten en uitgaven per project	
Bijlage 2: Specificatie inkomsten en uitgaven per project	

**Balans per 31 december 2023**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Apparatuur	0	37
Transportauto	200	400
<b>Vlottende activa</b>		
Overlopende activa	2.713	202
Voorraad	750	750
Emballage	150	69
Debiteuren	3.570	1.699
Nog te ontvangen belastingen	936	1.220
<b>LIQUIDE MIDDELEN</b>		
Kas	150	93
Banken	109.648	121.552
<b>Totaal activa</b>	<b>118.117</b>	<b>126.020</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Eigen vermogen	76.635	
Resultaat lopend jaar	13.104	
Eigen vermogen	89.739	76.635
<b>Reserveringen</b>		
Reserveringen projecten	21.410	39.560
<b>Vlottende passiva</b>		
Crediteuren	-	1.305
Vakantiegelden	1.001	883
Nog te betalen bedragen	2.585	7.023
Nog te betalen belastingen	1.942	115
Voorschotten omzet	1.439	500
<b>Totaal passiva</b>	<b>118.117</b>	<b>126.020</b>

**Resultatenrekening 2023**

<b>Baten</b>	<b>2023</b>		<b>2022</b>	
<b>A Subsidies, fondsen projecten</b>				
AFK - Oosterparkorkest	2.000		2.000	
AFK - Internationaaltheater	7.850		2.000	
AFK-Anderstalig amateurtheater			6.815	
Gemeente Amsterdam - Oost Begroot			6.370	
Gemeente Amsterdam - projecten 2021			6.750	
Subsidie 4/5 mei comité Amsterdam 750	500 10.000			
		20.350		23.935
Reservering 2024 AFK Internationaal	5.850			
Reservering 2024 Amsterdam 750	6.000			
		-11.850		
Overboeking Erasmus 2022>2023	30.000		6.370	
		30.000		-6.370
<b>Overige inkomsten</b>				
Restant NOW 2022	271		5.012	
Ledenbijdragen Badhuisorkest			325	
Ledenbijdragen Toneelvereniging Int.		271		5.337
<b>Bijdragen exploitatie</b>				
Gemeente Amsterdam	11.500		15.000	
Giften, sponsoring en donaties	3.085		383	
		14.585		15.383
<b>Publieksinkomsten</b>				
Kaartverkoop	33.503		17.822	
		33.503		17.822
<b>Horeca</b>				
Baromzet btw hg	23.678		16.459	
Baromzet btw lg	9.617		4.101	
Baromzet-eten			406	
Totaal bruto omzet		33.295		20.966
<b>Opbrengst uit theatergebruik</b>				
Zaalverhuur	22.717		24.562	
Culturele activiteiten		22.717	1.325	25.887
<b>Totaal baten</b>		<b>142.870</b>		<b>102.960</b>

**Resultatenrekening 2023 (vervolg)**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Transport: Totaal baten</b>	142.870	102.960
<b>Lasten</b>		
Directe kosten Projecten	29.595	14.364
Inhuur derden	30.825	1.764
Vrijwilligersvergoedingen	5.701	14.931
kosten theatergezelschappen	8.734	
Inkoop Bar	5.785	4.007
Overboeking directe projectkosten	-3.000	
	77.639	35.066
<b>Bruto Resultaat</b>	<b>65.231</b>	<b>67.894</b>
<b>Overige Lasten</b>		
Personele kosten, zzp, vrijwilligers	24.439	18.566
Huisvestingskosten	13.704	3.876
Publiciteit en marketing algemeen	1.142	1.161
Kosten bar, contracten, rechten (horeca)	1.303	2.025
Communicatie- en beheerskosten	3.346	14.313
Auto- en transportkosten	3.679	3.006
Administratiekosten	2.922	
Bankkosten	1.447	
Diversen / overige kosten	-392	52
	51.590	42.999
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>13.641</b>	<b>24.895</b>
Niet aftrekbare boetes	300	
Afschrijvingskosten	237	
	537	
<b>Resultaat naar Balans</b>	<b>13.104</b>	

## Toelichting balans 2023

### Overlopende activa

Internet advertentie beheer (Deel 2024)	2.240	
AON autoverzekering (Deel 2024)	259	
ANWB Wegenwacht 2024	176	
Borg	38	
	<hr/>	2.713

### Nog te ontvangen belastingen

Suppletie BTW 2023	936	
	<hr/>	936

### Reserveringen projecten

Project Erasmus 2023-2024	9.560	
Amsterdam 750	6.000	
AFK Internationaal theater	5.850	
	<hr/>	21.410

### Nog te betalen bedragen

Van Hall Zes Boekhouding 2023	2.400	
R.C. Mike Gimpel	185	
	<hr/>	2.585

### Nog te betalen belastingen

BTW 4 <sup>e</sup> kwartaal 2023	1.482	
Loonheffing december 2023	460	
	<hr/>	1.942

## Afschrijvingsstaat 2023

	aanschaf jaar	aanschaf prijs	Boekwaarde 31-12-2022	afschrijving 2023	boekwaarde 31-12-2023
Koeling 2 <sup>e</sup> hands	2020	825	37	37	0
Bedrijfswagen		1.000	400	200	200
		<hr/>			
TOTAAL		1.825	437	237	200

## **Grondslagen van Waardering en Resultaatbepaling**

### **Algemeen**

de jaarrekening is opgesteld volgens de algemene bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel. de waardering van de Activa en Passiva en de bepaling van het Resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Voorzover niet anders is vermeld, zijn de Activa en Passiva opgenomen tegen de nominale waarde. De Stichting is vrijgesteld van BTW verplichtingen.

## **Grondslagen van Waardering en Resultaatbepaling van Activa en Passiva**

### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Schulden**

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

## **Grondslagen voor Resultaatbepaling**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-opbrengsten en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Resultaten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

## **Grondslagen voor Resultaatbepaling (vervolg)**

### **Kostprijs van de inkomsten**

Onder de kostprijs van de inkomsten wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

### **Overige informatie**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Gemiddeld aantal werknemers in FTE's	0,90	0,90