

Haarlem, 9 april 2024

Stichting DIEHELEDING
Rijnlaan 175
3522 BK Utrecht

JAARREKENING 2023

Geacht Bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij, aan de hand van de door U verstrekte bescheiden en informatie, de boekhouding verzorgd en de jaarrekening opgesteld over het jaar 2023. Bijgaand treft U de balans aan per 31 december 2023 en de exploitatierekening over het jaar 2023, alsmede een toelichting bij de balans en exploitatierekening.

In de verwachting hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan, maar altijd bereid tot het verstrekken van nadere informatie, verblijven wij,

Hoogachtend,



A.K. Levison
Levison Administratie



Inhoudsopgave	pagina
---------------	--------

JAARREKENING 2023

Inleiding	3
Grondslagen	4
Balans per 31 december 2023	5 - 6
Functionele exploitatierekening 2023	7
Toelichting bij de balans per 31 december 2023	8 - 10
Toelichting bij de functionele exploitatierekening 2023	11 - 15

Haarlem, 9 april 2024



Inleiding

Resultaat

In het verslagjaar is een exploitatietekort ontstaan van € -733

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2023	€ 17.016
Bij: ontvangen subsidies en bijdragen 2023	€ 24.047
	€ 41.063
Bij: directe- en indirecte opbrengsten en rentebaten 2023	€ 123.059
	€ 164.122
Af: lasten 2023	€ 147.839
Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2023	€ 16.283

Bestuur en directie

De samenstelling van het bestuur bij Stichting DIEHELEDING was op 31 december 2023 als volgt:

Bestuur

Functie	Naam
Voorzitter	H.C. Scholten
Secretaris	R.A. Franzen
Penningmeester	M. van Rest

Artistiek team

Steven Ivo
 Merel Pauw
 Jip Vuik

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

ALGEMEEN

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn Rjk C1 ‘Kleine organisaties zonder winststreven’.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING

Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschafwaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschafwaarde of vervaardigingskosten.

Onderhanden werk

Dit betreffen materiële en immateriële voorbereidingskosten verminderd met de vooruit ontvangen inkomsten voor producties die in het volgend jaar worden uitgevoerd.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Baten en lasten

Alle baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben, respectievelijk waarin deze zijn ontstaan.

De verantwoording vindt plaats op basis van historische kosten.

Bijzondere baten en lasten

Hieronder worden incidentele, niet tot de normale bedrijfsuitoefening van het jaar behorende baten en lasten verantwoord.



Balans	31 december 2023	31 december 2022
--------	------------------	------------------

ACTIVA

Vlottende Activa

Vorderingen	€ 57.375	€ 8.527
Liquide middelen	€ 25.472	€ 13.453
Totaal vlottende activa	€ 82.847	€ 21.980

Totale activa	<u>€ 82.847</u>	<u>€ 21.980</u>
---------------	-----------------	-----------------

Balans	31 december 2023	31 december 2022
--------	------------------	------------------

PASSIVA
Eigen Vermogen

Algemene reserve

€ 16.283

€ 3.716

Bestemmingsreserve COVID-proof

€ -

€ 13.300

Totaal eigen vermogen

€ 16.283

€ 17.016

Kortlopende Schulden

€ 66.564

€ 4.964

Totale passiva

€ 82.847

€ 21.980

Functionele exploitatierekening

BATEN	2023	2022
Directe opbrengsten		
Publieksinkomsten binnenland totaal	€ 56.411	€ 1.901
- Recettes	€ 17.363	€ -
- Uitkopen	€ 39.028	€ 1.750
- Partage	€ -	€ -
- Overige publieksinkomsten	€ 20	€ 151
Publieksinkomsten buitenland	€ -	€ -
Publieksinkomsten totaal	€ 56.411	€ 1.901
Baten coproducties	€ 60.625	€ -
Overige inkomsten	€ 6.023	€ 1.200
Overige directe inkomsten	€ 66.648	€ 1.200
Totaal directe opbrengsten	€ 123.059	€ 3.101
Indirecte opbrengsten	€ -	€ 11.163
Bijdragen uit private middelen	€ 7.047	€ -
Totaal eigen inkomsten	€ 130.106	€ 14.264
Publieke Subsidies / bijdragen		
Overige subsidies uit publieke middelen	€ 17.000	€ -
Publieke Subsidies / bijdragen	€ 17.000	€ -
Totale baten	€ 147.106	€ 14.264
LASTEN		
Beheerslasten personeel	€ 18.327	€ 16.703
Beheerslasten materieel	€ 2.085	€ 4.928
Totaal beheerslasten	€ 20.412	€ 21.631
Activiteitenlasten personeel	€ 109.407	€ 8.605
Activiteitenlasten materieel	€ 18.020	€ 1.285
Totaal activiteitenlasten	€ 127.427	€ 9.890
Som der lasten	€ 147.839	€ 31.521
Exploitatieresultaat	€ -733	€ -17.257
Resultaatbestemming		
Mutatie bestemmingsreserve zakelijk leider	€ -	€ -10.550
Mutatie bestemmingsreserve COVID-19	€ -	€ -13.300
Mutatie bestemmingsreserve COVID-19 proof voorstelling 2023	€ -13.300	€ 13.300
Mutatie algemene reserve	€ 12.567	€ -6.707
Totaal bestemd resultaat	€ -733	€ -17.257

Toelichting bij de balans per 31 december	2023	2022
--	-------------	-------------

ACTIVA

1. VorderingenDebiteuren

Saldo conform subadministratie debiteuren

	€ 46.236	€ 6.191
	€ 46.236	€ 6.191

Overige vorderingen

Omzetbelasting

	€ -	€ 2.336
--	-----	---------

Te ontvangen subsidies

	€ 10.200	€ -
--	----------	-----

Vooruitbetaalde kosten

	€ 939	€ -
--	-------	-----

	€ 11.139	€ 2.336
--	----------	---------

Totale vorderingen

	€ 57.375	€ 8.527
--	----------	---------

2. Liquide middelen

De aanwezige gelden per 31 december bestaan uit:

Triodos rekening NL06TRIO0379672383

	€ 25.472	€ 13.453
--	----------	----------

	€ 25.472	€ 13.453
--	----------	----------

De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

Toelichting bij de balans per 31 december	2023	2022
--	-------------	-------------

PASSIVA

3. Eigen vermogenAlgemene reserve

Saldo per 1 januari	€ 3.716	€ 10.423
Af / bij : resultaatbestemming	€ 12.567	€ -6.707
Saldo per 31 december	€ 16.283	€ 3.716

Bestemmingsreserve versterking organisatie

Saldo per 1 januari	€ -	€ 10.550
Af / bij : resultaatbestemming	€ -	€ -10.550
Saldo per 31 december	€ -	€ -

Bestemmingsreserve COVID-19

Saldo per 1 januari	€ -	€ 13.300
Af / bij : resultaatbestemming	€ -	€ -13.300
Saldo per 31 december	€ -	€ -

Bestemmingsreserve COVID-proof voorstelling 2023

Saldo per 1 januari	€ 13.300	€ -
Af / bij : resultaatbestemming	€ -13.300	€ 13.300
Saldo per 31 december	€ -	€ 13.300

Toelichting resultaatbestemming

De bestemmingsreserve voor de COVID-proof voorstelling is vrijgevallen ten gunste van de algemene reserve.

Resultaat bestemming

Te verdelen resultaat	€ -733	
Mutatie bestemmingsreserve COVID-19 proof voorstelling 2023	€ -13.300	
Mutatie algemene reserve	€ 12.567	
Verdeeld resultaat	€ -733	

Toelichting bij de balans per 31 december	2023	2022
---	------	------

4. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers

Saldo conform subadministratie crediteuren	€ 18.019	€ 3.140
--	----------	---------

Overige schulden

Vooruitontvangen subsidie DNA inzake Tupac	€ 25.000	€ -
--	----------	-----

Vooruitontvangen subsidie Gemeente Utrecht inzake Tupac	€ 20.000	€ -
---	----------	-----

Af te dragen omzetbelasting	€ 2.545	€ -
-----------------------------	---------	-----

Te betalen kosten	€ 1.000	€ 1.824
-------------------	---------	---------

	<u>€ 48.545</u>	<u>€ 1.824</u>
--	-----------------	----------------

Totaal kortlopende schulden	<u>€ 66.564</u>	<u>€ 4.964</u>
-----------------------------	-----------------	----------------

Toelichting bij de functionele exploitatierekening

BATEN	2023	2022
<u>5. Directe inkomsten</u>		
Publieksinkomsten binnenland totaal	€ 56.411	€ 1.901
- Recettes	€ 17.363	€ -
- Uitkopen	€ 39.028	€ 1.750
- Overige publieksinkomsten	€ 20	€ 151
Publieksinkomsten buitenland	€ -	€ -
Publieksinkomsten totaal	€ 56.411	€ 1.901
<u>Overige directe inkomsten</u>		
Baten coproducties	€ 60.625	€ -
Overige directe inkomsten	€ 6.023	€ 1.200
Totaal overige inkomsten	€ 66.648	€ 1.200
<u>6. Indirecte inkomsten</u>		
Uitlenen personeel	€ -	€ 10.346
Overige indirecte inkomsten	€ -	€ 817
Totaal indirecte inkomsten	€ -	€ 11.163
<u>7. Bijdragen uit private middelen</u>		
Elise Mathilde iz ZWAANMEER	€ 2.500	€ -
kf Hein iz ZWAANMEER	€ 4.000	€ -
Donaties	€ 547	€ -
Totaal bijdragen uit private middelen	€ 7.047	€ -
Totaal eigen inkomsten	€ 130.106	€ 14.264
<u>Subsidies</u>		
Gemeente Utrecht iz ZWAANMEER	€ 17.000	€ -
Totaal subsidies	€ 17.000	€ -

Toelichting bij de functionele exploitatierekening
--

LASTEN	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>7. Beheerslasten : Personeelslasten</u>		
<u>Zakelijke leiding</u>		
Honoraria	€ 18.327	€ 16.703
	<u>€ 18.327</u>	<u>€ 16.703</u>
 Totaal beheerslasten: personeel	 <u>€ 18.327</u>	 <u>€ 16.703</u>



Toelichting bij de functionele exploitatierekening

LASTEN	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>8. Beheerslasten : Materiële lasten</u>		
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoor materiaal	€ 15	€ 71
Administratiekosten	€ 1.181	€ 874
Juridische- en advieskosten	€ -	€ 500
Vergader- en bestuurskosten	€ 412	€ 233
Reis- en verblijfskosten	€ 177	€ 323
Bankkosten	€ 160	€ 209
Overige algemene bedrijfskosten	€ 4	€ 867
	<u>€ 1.949</u>	<u>€ 3.077</u>
<u>Algemene publiciteitskosten</u>		
Ontwerpkosten	€ -	€ 1.546
Porti en verspreiding	€ 4	€ 5
Productie audiovisueel	€ -	€ 300
Website	€ 132	€ -
	<u>€ 136</u>	<u>€ 1.851</u>
Totaal beheerslasten: materieel	<u>€ 2.085</u>	<u>€ 4.928</u>

Toelichting bij de functionele exploitatierekening

LASTEN	2023	2022
<u>9. Activiteitenlasten : Personeelslasten</u>		
<u>Artistiek personeel</u>		
Artistiek personeel	€ 10.260	€ 1.548
	<u>€ 10.260</u>	<u>€ 1.548</u>
<u>Uitvoerend personeel</u>		
Uitvoerend personeel en makers	€ 87.766	€ 6.057
	<u>€ 87.766</u>	<u>€ 6.057</u>
<u>Productie</u>		
Honoraria	€ 2.760	€ -
	<u>€ 2.760</u>	<u>€ -</u>
<u>Techniek</u>		
Honoraria	€ 8.621	€ -
	<u>€ 8.621</u>	<u>€ -</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Studiekosten	€ -	€ 1.000
	<u>€ -</u>	<u>€ 1.000</u>
Totaal personeelslasten activiteiten	<u>€ 109.407</u>	<u>€ 8.605</u>
<u>10. Activiteitenlasten : Materiële lasten</u>		
<u>Vorbereidingskosten</u>		
Huur repetitieruimte	€ 694	€ -
Auditie	€ 350	€ 400
Decor/kostuums/rekwisieten	€ 619	€ -
Techniek/muziek	€ 2.357	€ -
Transport/ reis- en verblijfskosten	€ 1.358	€ 585
Overige voorbereidingskosten	€ 98	€ -
	<u>€ 5.476</u>	<u>€ 985</u>
<u>Uitvoeringskosten</u>		
Zaalhuur	€ 2.062	€ -
Impresariaatskosten	€ 5.000	€ -
Techniek	€ 453	€ -
Transport/ reis- en verblijfskosten	€ 1.899	€ -
	<u>€ 9.414</u>	<u>€ -</u>

Toelichting bij de functionele exploitatierekening

LASTEN	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Specifieke publiciteit</u>		
Ontwerpkosten	€ 680	€ -
Productie audiovisueel	€ 950	€ -
Drukwerkkosten	€ -	€ 300
Online marketing	€ 1.000	€ -
Videoregistratie	€ 350	€ -
Aankleding/ randprogramma	€ 150	€ -
	<u>€ 3.130</u>	<u>€ 300</u>
Totaal activiteitenlasten: materieel	<u>€ 18.020</u>	<u>€ 1.285</u>