

A large, light grey graphic of an open hand with fingers spread, positioned on the left side of the page, partially overlapping the text.

Jaarrekening 2022

Stichting Skorpetind



Aan bestuur en directie van
Stichting Skorpetind

Amsterdam, 27 juni 2023

Betreft: **jaarrekening 2022**

Geacht bestuur, beste directie

Ingevolge uw opdracht heb ik, aan de hand van de door mij gevoerde administratie en de door u verstrekte gegevens, de jaarrekening 2022 van Stichting Skorpetind samengesteld.

Ik vertrouw erop hiermee aan de opdracht te hebben voldaan. Indien nodig ben ik graag bereid nadere toelichting(en) te verstrekken.

Met vriendelijke groet,

Edgar M. Witteveen, BBA, MA
Count@ VOF

Jaarrekening 2022

1. De balans per 31 december 2022
2. De exploitatierekening
3. Prestatieoverzicht
4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling
5. Toelichting op de balans
6. Toelichting op de exploitatierekening

1. De balans per 31 december 2022

ACTIVA	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
vlottende activa		
vorderingen		
debiteuren	€ 13.013	€ 382
nog te ontvangen bedragen	1.250	0
vooruitbetaalde kosten	47	421
belastingen en premie sociale verzekeringen	<u>6.453</u>	<u>576</u>
totaal vorderingen	<u>€ 20.763</u>	<u>€ 1.379</u>
liquide middelen		
totaal liquide middelen	<u>€ 10.595</u>	<u>€ 20.217</u>
<hr/> TOTALE ACTIVA <hr/>	<hr/> € 31.357 <hr/>	<hr/> € 21.596 <hr/>

PASSIVA	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
eigen vermogen		
algemene reserve	€ 802	€ 0
kortlopende schulden		
crediteuren	€ 18.703	€ 0
overige schulden en overlopende passiva	<u>11.852</u>	<u>21.596</u>
totaal kortlopende schulden	<u>€ 30.555</u>	<u>€ 21.596</u>
TOTALE PASSIVA	€ 31.357	€ 21.596

2. De exploitatierekening

BATEN	2022	2021
directe opbrengsten		
publieksinkomsten	€ 6.514	€ 457
	<u>€ 6.514</u>	<u>€ 457</u>
bijdragen		
subsidie Gemeente Utrecht	€ 17.500	€ 3.409
overige subsidies en bijdragen	64.730	5.000
	<u>€ 82.230</u>	<u>€ 8.409</u>
TOTALE BATEN	<u>€ 88.744</u>	<u>€ 8.866</u>
LASTEN		
beheerlasten		
personeelskosten	€ 4.218	€ 0
materiële lasten	4.885	2.839
	<u>€ 9.103</u>	<u>€ 2.839</u>
activiteitenlasten		
personeelskosten	€ 46.184	€ 5.219
materiële lasten	32.458	634
	<u>€ 78.642</u>	<u>€ 5.853</u>
TOTALE LASTEN	<u>€ 87.745</u>	<u>€ 8.692</u>
SALDO uit gewone bedrijfsvoering	<u>€ 999</u>	<u>€ 174</u>
bankrente en -kosten	<u>€ -197</u>	<u>€ -174</u>
EXPLOITATIERESULTAAT	<u>€ 802</u>	<u>€ 0</u>
RESULTAATBESTEMMING		
toevoeging aan de algemene reserve	<u>€ 802</u>	<u>€ 0</u>
exploitatieresultaat na resultaatbestemming	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>

3. Prestatieoverzicht

PRESTATIEOVERZICHT

voorstelling: Stonework

omschrijving	aantal uitvoeringen	aantal bezoekers
Theater Ins Blau, Leiden	2	20
Theater Kikker, Utrecht	2	45
Theater aan de Rijn. Arnhem	1	29
Theater De Nieuwe Vorst, Tilburg	1	14
WORM, Rotterdam	1	30
Theater frascati, Amsterdam	2	86
Grenland Friteater, Porsgrunn, Noorwegen	2	12
totaal Stonework	11	236

4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN DE ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

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

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Vaste activa

Materiële vaste activa:

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

Vlottende activa

Vorderingen:

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

GRONDSLAGEN VERPLICHTINGEN

Verplichtingen worden gewaardeerd op nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT

Algemeen

- Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten en subsidies enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar.
- Opbrengsten zijn verantwoord in het jaar waarin de prestaties zijn geleverd, dan wel de diensten zijn verricht.
- Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra ze zijn voorzien.

Baten en lasten

- Onder baten wordt verstaan de aan de bespelers en bezoekers in rekening gebrachte bedragen voor geleverde diensten.
- Onder publieksinkomsten wordt verstaan de bruto recettes en aanvullende inkomsten inzake voorstellingen aan het boekjaar toe te rekenen.
- De lasten betreffen de op het jaar betrekking hebbende kosten.

5. Toelichting op de balans

ACTIVA	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
debiteuren		
debiteurensaldilijst per 31-12	€ 13.013	€ 382
totaal debiteuren	<u>€ 13.013</u>	<u>€ 382</u>
nog te ontvangen bedragen		
nog te ontvangen bedragen	€ 1.250	€ 0
totaal nog te ontvangen bedragen	<u>€ 1.250</u>	<u>€ 0</u>
vooruitbetaalde kosten		
vooruitbetaalde kosten	€ 47	€ 421
totaal vooruitbetaalde kosten	<u>€ 47</u>	<u>€ 421</u>
vorderingen belastingen en premies sociale verzekeringen		
belastingdienst, btw 4e kwartaal boekjaar	€ 6.453	€ 576
totaal vorderingen belastingen en premies soc. verz.	<u>€ 6.453</u>	<u>€ 576</u>
liquide middelen		
NL19TRIO0379316838	€ 10.595	€ 20.217
totaal liquide middelen	<u>€ 10.595</u>	<u>€ 20.217</u>
<i>De liquide middelen zijn vrij opneembaar.</i>		

PASSIVA	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
algemene reserve		
algemene reserve begin boekjaar	€ 0	€ 0
mutatie resultaat boekjaar	<u>802</u>	<u>0</u>
algemene reserve einde boekjaar	<u>€ 802</u>	<u>€ 0</u>
crediteuren		
crediteurensaldilijst per 31-12	<u>€ 18.703</u>	<u>€ 0</u>
totaal crediteuren	<u>€ 18.703</u>	<u>€ 0</u>
overige schulden en overlopende passiva		
vooruitontvangen subsidies	€ 1.500	€ 12.277
nog te betalen kosten	<u>10.352</u>	<u>9.319</u>
totaal overige schulden en overlopende passiva	<u>€ 11.852</u>	<u>€ 21.596</u>

6. Toelichting op de exploitatierekening

BATEN	2022	2021
publieksinkomsten		
recettes en uitkoopsommen eigen producties	€ 6.514	€ 457
totaal publieksinkomsten	€ 6.514	€ 457
totaal inkomsten	€ 6.514	€ 457
subsidie Gemeente Utrecht		
Gemeente Utrecht	€ 17.500	€ 3.409
totaal subsidie Gemeente Utrecht	€ 17.500	€ 3.409
overige subsidies en bijdragen		
Fonds Podiumkunsten	€ 17.023	€ 0
Norsk Kulturfond	19.430	0
Prins Bernhard Cultuurfonds	6.000	0
stichting Dioraphte	10.000	0
stichting Gaudeamus Muziekweek	5.000	0
stichting LIRA Fonds	2.277	0
stichting Melanie	5.000	0
subsidie FPK Nieuwe Makersregeling via Het Huis Utrecht	0	5.000
totaal overige subsidies en bijdragen	€ 64.730	€ 5.000
totaal subsidies en bijdragen	€ 82.230	€ 8.409
LASTEN	2022	2021
beheerlasten: personeelskosten		
honorarium zakelijk leider	€ 4.218	€ 0
totaal beheerlasten: personeelskosten	€ 4.218	€ 0

LASTEN (vervolg)	2022	2021
beheerlasten: materiële lasten		
boekhouding en kantoorkosten	€ 3.407	€ 1.945
verzekeringen	<u>1.479</u>	<u>894</u>
totaal beheerlasten: materiële lasten	<u>€ 4.885</u>	<u>€ 2.839</u>
totaal beheerslasten	<u>€ 9.103</u>	<u>€ 2.839</u>
activiteitenlasten: personeelskosten		
honorarium regisseur voorbereiding	€ 7.435	€ 0
honorarium schrijver	0	3.450
honoraria acteurs	0	1.769
honorarium regisseur productie	14.924	0
honorarium productieleider	3.250	0
honorarium scenograaf	5.000	0
honorarium dramaturgie	1.400	0
honorarium geluidsontwerp	6.250	0
honoraria techniek	<u>7.925</u>	<u>0</u>
totaal activiteitenlasten: personeelskosten	<u>€ 46.184</u>	<u>€ 5.219</u>
activiteitenlasten: materiële lasten		
<i>voorbereidingskosten</i>		
decor, kostuums	€ 4.969	€ 0
locatiekosten	5.599	0
research	<u>0</u>	<u>500</u>
<i>totaal voorbereidingskosten</i>	<u>€ 10.568</u>	<u>€ 500</u>
<i>uitvoeringskosten</i>		
techniek uitvoering	€ 8.827	€ 0
reis- en verblijfskosten uitvoering productie	<u>6.597</u>	<u>134</u>
<i>totaal uitvoeringskosten</i>	<u>€ 15.424</u>	<u>€ 134</u>
<i>specifieke publiciteitskosten</i>		
marketing en publiciteit	€ 5.716	€ 0
videoregistraties	<u>750</u>	<u>0</u>
<i>totaal specifieke publiciteitskosten</i>	<u>€ 6.466</u>	<u>€ 0</u>
totaal activiteitenlasten: materiële lasten	<u>€ 32.458</u>	<u>€ 634</u>