

Stichting Futurists

Financieel Verslag 2023

de Balans per 31 december

ACTIVA	2023	2022
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen	€ 2.091	€ 1.275
Liquide middelen	€ 129.112	€ 2.267
<i>Totaal vlottende activa</i>	<u>€ 131.203</u>	<u>€ 3.542</u>
Totaal Activa	<u>€ 131.203</u>	<u>€ 3.542</u>
PASSIVA	2023	2022
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	€ 724	€ 3.542
Bestemmingsreserve	€ -	€ -
<i>Totaal eigen vermogen</i>	<u>€ 724</u>	<u>€ 3.542</u>
<u>Kortlopende Schulden</u>	€ 130.479	€ -
Totaal Passiva	<u>€ 131.203</u>	<u>€ 3.542</u>

Functionele exploitatierekening

BATEN	2023	2022
Directe inkomsten	€ 2.380	€ 10.800
Indirecte inkomsten	€ -	€ 24.946
Bijdragen uit publieke middelen	€ 11.021	€ 17.500
Totale baten	€ 13.401	€ 53.246
LASTEN	2023	2022
Totale beheerslasten	€ -	€ 1.872
Activiteitenlasten	€ 6.340	€ 48.999
Totale lasten	€ 14.714	€ 50.871
Saldo uit gewone bedrijfsuitvoering	€ (2.818)	€ 2.375
Saldo rentebaten/-lasten	€ -	€ (108)
Exploitatieresultaat	€ (2.818)	€ 2.267
RESULTAATBESTEMMING		
Exploitatieresultaat	€ (2.818)	€ 2.267
Bestemming:		
Mutatie Algemene Reserve	€ (2.818)	€ 2.267
Mutatie Bestemmingreserve	€ -	€ -
	€ (2.818)	€ 2.267

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 december

ACTIVA	2023	2022
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Nog te ontvangen omzetbelasting	€ 2.091	€ 1.034
Debiteuren	€ -	€ 241
Totaal vorderingen	<u>€ 2.091</u>	<u>€ 1.275</u>
Liquide middelen		
Bank	€ 129.112	€ 2.267
Totaal liquide middelen	<u>€ 129.112</u>	<u>€ 2.267</u>
De liquide middelen zijn direct opeisbaar en staan ter vrije beschikking van de stichting.		
Totaal vlottende activa	€ 131.203	€ 3.542
TOTAAL ACTIVA	€ 131.203	€ 3.542

Toelichting op de balans per 31 december

PASSIVA	2023	31-12-2022
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve		
saldo per 1 januari	€ 3.542	€ 1.275
uit resultaatbestemming	€ (2.818)	€ 2.267
saldo per 31 december	€ 724	€ 3.542
VREEMD VERMOGEN		
Kortlopende Schulden		
Nog te betalen administratiekosten	€ 500	€ -
Vooruitontvangen bedragen:		
Fonds Podiumkunsten	€ 68.800	€ -
Cultuurloket DigitALL	€ 61.179	€ -
Totaal Vooruitontvangen bedragen	€ 129.979	€ -
Totaal kortlopende schulden	€ 130.479	€ -
TOTAAL PASSIVA	€ 131.203	€ 3.542

Toelichting functionele exploitatierekening over 2023

BATEN	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Directe inkomsten		
Publieksinkomsten	€ 2.380	€ 10.800
Indirecte inkomsten		
Bijdragen van private fondsen		
Fonds21	€ -	€ 7.500
BNG Cultuurfonds	€ -	€ 5.000
Stichting Norma	€ -	€ 4.250
Overige bijdragen uit private middelen	€ -	€ 8.196
Totaal indirecte inkomsten	€ -	€ 24.946
Bijdragen uit publieke middelen		
Projectsubsidie Fonds Podiumkunsten	€ 4.200	€ 17.500
Cultuurloket DigitALL	€ 6.821	€ -
	€ 11.021	€ 17.500
Totale baten	€ 13.401	€ 53.246

Toelichting functionele exploitatierekening over 2023

LASTEN	2023	2022
Beheerslasten personeel		
Honoraria	€ -	€ -
Reis- en verblijfkosten	€ -	€ -
Totaal Beheerslasten personeel	€ -	€ -
Beheerslasten materieel		
Kantoorkosten	€ -	€ 18
Administratiekosten	€ 953	
Overige kosten	€ 552	€ 1.854
Totaal Beheerslasten materieel	€ 1.505	€ 1.872
Totale beheerslasten	€ 1.505	€ 1.872
Activiteitenlasten personeel voorbereiding		
Honoraria zakelijke leiding	€ 2.200	€ -
Overige honoraria	€ 3.780	
Reis- en verblijfkosten	€ 360	€ -
Totaal Activiteitenlasten voorbereiding	€ 6.340	€ -
Activiteitenlasten personeel uitvoering		
Honoraria zakelijke leiding	€ -	€ 5.787
Honoraria cast	€ -	€ 2.430
Honoraria techniek	€ -	€ 4.441
Overige honoraria	€ 3.413	€ 6.560
Totaal Activiteitenlasten personeel uitv.	€ 3.413	€ 19.218
Activiteitenlasten materieel		
Activiteitenlasten materieel voorbereiding	€ 4.796	€ -
Activiteitenlasten materieel uitvoering	€ -	€ 29.781
Marketing	€ 165	€ -
Totaal Activiteitenlasten materieel	€ 4.961	€ 29.781
Totale activiteitenlasten	€ 14.714	€ 48.999
Totale lasten (beheer + activiteiten)	€ 16.219	€ 50.871
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€ (2.818)	€ 2.375
Saldo rentelasten	€ -	€ 108
Exploitatieresultaat	€ (2.818)	€ 2.267