

RAPPORT

2024

Stichting Pitboel Theater Producties

Montgomerystraat 26
6135 BW SITTARD

PITBOEL
WWW.PITBOELTHEATER.NL • MONTGOMERYSTRAAT 26 SITTARD

Bezoek/corr.adres:
Montgomerystraat 26 6135 BW Sittard-Geleen

Telefoon 046-4584721
E-mail: info@pitboeltheater.nl

Stichting Pitboel Theater Producties

Montgomerystraat 26
6135 BW SITTARD

JAARREKENING 2024

Sittard-Geleen 16-1-2025

Pagina:

<u>INHOUDSOPGAVE</u>	1
<u>Rapport</u>	
A Opdracht	2
B Resultaten	2
C Financiële positie	4
D Kapitaalsvergelijking	5
<u>Bijlagen</u>	
1 Balans per 31 december 2024	6,7
2 Winst- en verlies rekening 2024	8
3 Staat van herkomst en besteding der middelen.	9
4 Grondslagen van waardering.	10
5 Toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening.	11,12
6 Specificaties van de posten van de winst- en verliesrekening.	13,14,15
7 Specificaties van de materiële vaste activa.	16
8 Fiscale positie omzetbelasting 2024	17
9 Fiscale winstberekening 2024	
n.v.t. i.v.m. vrijstelling vennootschapsbelasting tot € 15.000,--	
10 begroting 2025	18

Stichting Pitboel Theater Producties

Ingevolge de verstrekte opdracht brengen ik hierbij rapport uit inzake de jaarrekening 2024 van de Stichting Pitboel Theater Producties.

A Opdracht

Overeenkomstig de opdracht heb ik aan de hand van de administratie de jaarrekening 2024 van de stichting Pitboel Theater Producties samengesteld.

B Resultaten

Het verslagjaar werd afgesloten met een positief resultaat van € 20.932,62.

Het bedrijfsresultaat ad € 20.932,62 in 2024 is als volgt samengesteld:

	2023		2024		
	€	%	€	%	
Baten					
Zaalhuur	€ 78,301,00	87,43%	€ 44,475,00	60,52%	-33,826,00
kaart verkoop	€ 7,096,32	7,92%	€ 10,193,72	13,87%	3,097,40
workshops	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%	0,00
verkoop voorstellingen	€ 0,00	0,00%	€ 5,375,00	7,31%	5,375,00
buitengewone baten	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%	0,00
subsidies	€ 3,800,00	4,24%	€ 6,860,00	9,33%	3,060,00
sponsoring	€ 0,00	0,00%	€ 5,440,00	7,40%	5,440,00
teruggave energie belasting	€ 361,00	0,40%	€ 395,00	0,54%	34,00
bijdrage Volt	€ 0,00	0,00%	€ 750,00	1,02%	750,00
	€ 89,558,32	100,00%	€ 73,488,72	100,00%	-16,069,60
EXPLOITATIEKOSTEN					
Personeelskosten	€ 0,00		€ 27,84		€ 27,84
Huisvestingskosten	€ 3,828,61		€ 6,217,54		€ 2,388,93
Kantoorkosten	€ 6,025,85		€ 7,941,03		€ 1,915,18
Autokosten	€ 2,986,21		€ 2,937,89		-€ 48,32
schoonmaakkosten	€ 580,18		€ 780,76		€ 200,58
algemene kosten	€ 2,469,88		€ 4,101,63		€ 1,631,75
totaal exploitatiekosten	€ 15,890,73	7,87%	€ 22,006,69	41,87%	€ 6,115,96
PROGRAMMERING					
techniek	€ 1,950,00		€ 2,625,00		€ 675,00
Pien, Puk & Co	€ 1,569,00		€ 2,160,87		€ 591,87
Cabaret	€ 2,630,99		€ 2,402,47		-€ 228,52
Muziek	€ 3,631,67		€ 6,659,50		€ 3,027,83
toneel	€ 0,00		€ 68,55		€ 68,55
totaal programmering	€ 9,781,66	4,84%	€ 13,916,39	26,48%	€ 4,134,73
programmering extern		0,00%		0,00%	€ 0,00
reclamekosten	€ 292,73	0,14%	€ 159,56	0,30%	-€ 133,17
Workshops	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%	€ 0,00
producties	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%	€ 0,00
PRODUKTIEHUIS					
productiehuis	€ 0,00	0,00%	€ 3,253,55	6,19%	€ 3,253,55
onderhoud pand					
binnen	€ 115,70		€ 652,61		€ 536,91
buiten			€ 39,33		€ 39,33
onderhoud dak	€ 0,00		€ 0,00		€ 0,00
onderhoud dak bijkosten	€ 0,00		€ 320,00		€ 320,00
pand coronaproef maken	€ 4,102,29		€ 0,00		-€ 4,102,29
kantoor coronaproef maken	€ 0,00		€ 0,00		€ 0,00
coronaproef unit	€ 167,067,71		€ 2,23		-€ 167,065,48
corona proof unit inrichting	€ 4,711,78		€ 9,088,78		€ 4,377,00
aankoop zonnepanelen	€ 0,00		€ 0,00		€ 0,00
	€ 175,997,48	87,14%	€ 10,102,95	19,22%	-€ 165,894,53
Afschrijvingen		0,00%	€ 3,116,96	5,93%	€ 3,116,96
lasten totaal	€ 201,962,60	100,00%	€ 52,556,10	100,00%	-149,406,50
BEDRIJFSRESULTAAT	-€ 112,404,28	-143,6	€ 20,932,62	47,1	133,336,90
RESULTAAT	-€ 112,404,28		€ 20,932,62		
toename bedrijfsresultaat			€ 133,336,90		

Stichting Pitboel Theater Producties

De toename van het bedrijfsresultaat met € 133.373,06 tov 2023 is als volgt te analyseren:

Baten

Zaalhuur	-€ 33,826,00
kaart verkoop	€ 3,097,40
workshops	€ 0,00
verkoop voorstellingen	€ 5,375,00
buitengewone baten	€ 0,00
subsidies	€ 3,060,00
sponsoring	€ 5,440,00
teruggave energie belasting	€ 34,00
omzet overige	€ 750,00

EXPLOITATIEKOSTEN

Personeelskosten	€ 27,84	
Huisvestingskosten	€ 2,388,93	
Kantoorkosten	€ 1,915,18	
Autokosten	-€ 48,32	
schoonmaakkosten	€ 200,58	
algemene kosten	€ 1,631,75	
totaal exploitatiekosten		€ 6,115,96

PROGRAMMERING

techniek bij voorstellingen	€ 675,00	
Pien, Puk & Co	€ 591,87	
Cabaret	-€ 228,52	
Muziek	€ 3,027,83	
toneel	€ 68,55	
totaal programmering		€ 4,134,73
programmering extern	€ 0,00	
		€ 0,00

reclamekosten	-€ 133,17	-€ 133,17
---------------	-----------	-----------

productiehuis	€ 3,253,55	€ 3,253,55
----------------------	------------	------------

onderhoud pand

binnen	€ 536,91	
buiten	€ 39,33	
onderhoud dak	€ 0,00	
onderhoud dak bijkosten	€ 320,00	
pand coronaproef maken	-€ 4,102,29	
corona proof unit inrichting	€ 4,377,00	
coronaproof unit	-€ 167,065,48	
aankoop zonnepanelen	€ 0,00	
		-€ 165,894,53

Afschrijvingen

	€ 3,116,96	€ 3,116,96
--	------------	------------

lasten totaal

BEDRIJFSRESULTAAT

Bijzondere baten

RESULTAAT

afname bedrijfsresultaat

toename bedrijfsresultaat

€ 0,00

€ 0,00

133336,90

Stichting Pitboel Theater Producties

C Financiële positie

	2023	2024
	€	€
Eigen vermogen	-€ 5,881,58	-€ 118,285,86
Langlopende schulden	€ 108,647,36	€ 103,016,36
Totaal beschikbaar vermogen op lange termijn	€ 102,765,78	-€ 15,269,50
Hiervan vastgelegd op lange termijn	€ 10,641,77	€ 9,350,84
Beschikbaar vermogen	€ 92,124,01	-€ 24,620,34
voor financiering op korte termijn		
<u>Dit vermogen is als volgt aangewend:</u>		
Liquide middelen	€ 2,374,72	-€ 46,29
Voorraad	€ 0,00	€ 0,00
Debiteuren & voorderingen BTW	€ 58,813,42	€ 8,336,73
	€ 61,188,14	€ 8,290,44
Kortlopende schulden	€ 81,468,41	€ 11,978,16
werkkapitaal	-€ 20,280,27	-€ 3,687,72

Een analyse van de afname van het werkkapitaal met € 37.642,75 is opgenomen in bijlage 3 van dit rapport

		€ 112,404,28	
landurige schuld		€ 5,631,00	
resultaat	€ 20,932,62	-€ 118,035,28	118,035
		-€ 1,290,93	
Beschikbaar vermogen		-€ 116,744,35	-116,744
		€ 16,592,55	
		€ 0,00	
		€ 0,00	
Liquide middelen		€ 2,421,01	
		€ 0,00	
		€ 0,00	
Debiteuren & voorderingen BTW		€ 50,476,69	
totaaldebiteuren & voorderingen		-€ 52,897,70	52,898
kortlopende schulden		€ 69,490,25	69,490
		€ 16,592,55	-16,593
		€ 133,336,90	

D Kapitaalsvergelijking

<u>Stichting Pitboel theater producties</u>	€	€
Kapitaal per 01 januari 2024		-5,882
Kapitaal per 31 december 2024		<u>-118,286</u>
		-112,404
toename materiale vaste activa	-1,291	
toename vlottende activa	-50,477	
afname liquide middelen	-2,421	
toename langlopende schuld	-5,631	
toename kortlopende schuld	-69,490	
verlies/winst	133336,90	
		<u>112,404</u>
		<u>0</u>
		112,404
		112,404
RESULTAAT 2024		20932,62
		-91471,66

Stichting Pitboel Theater Producties

Activa	31-12-2023	31-12-2024
MATERIELE VASTE ACTIVA		
gebouwen	€ 2,767,69	€ 2,075,77
gereedschappen	€ 740,10	€ 555,07
inventaris en inrichting foyer	€ 704,30	€ 565,72
computers	€ 475,45	€ 1,688,61
geluidsapparatuur	€ 3,612,25	€ 2,709,19
licht apparatuur	€ 1,319,43	€ 989,57
inrichting theaterzaal	€ 459,74	€ 344,80
inventaris en inrichting foyer	€ 562,81	€ 422,11
	€ 10,641,77	€ 9,350,84
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Debiteuren	€ 19,938,50	€ 1,428,75
BTW	€ 38,874,92	€ 6,907,98
	€ 58,813,42	€ 8,336,73
Liquide middelen		
kas	-€ 69,89	€ 87,10
banken	€ 2,419,61	€ 484,41
paypal	€ 25,00	€ 25,00
kruisposten	€ 0,00	-€ 642,80
	€ 2,374,72	-€ 46,29
	<u>71,829,91</u>	<u>17,641,28</u>
		€ 50,476,69
		€ 2,421,01
		€ 54,188,63

Stichting Pitboel Theater Producties

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2023</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen	<u>-€ 5,881,58</u>	<u>-€ 5,881,58</u>
lang lopende schuld		
M. Simonis	€ 44,147,36	
M. Philips	€ 7,500,00	
lening van Pitboel Art School	€ 39,500,00	
lening van simonis theater	-€ 906,00	
lening van M. Daemen	€ 18,500,00	
	€ 108,647,36	€ 108,647,36
kort lopende schulden		
Crediteuren	€ 40,548,50	
Belastingdienst	€ 40,919,91	
Diverse schulden		
	€ 81,468,41	€ 81,468,41
winst/verlies	-112404,28	20932,62
	<u>€ 71,829,91</u>	<u>€ 17,641,28</u>
solvabiliteit	66,11	17,12
	-5	-115
liquiditeit	61,188	8,290
		-7-
		-€ 118,285,86
		€ 2,375,00
		-€ 5,631,00

Stichting Pitboel Theater Producties
tot hier gekomen

2 WINST EN VERLIESREKENING OVER 2024

	2023		2024		
	debit	credit	debit	credit	
Baten					
zaalhuur		€ 78,301,00		€ 44,475,00	-€ 33,826,00
kaart verkoop		€ 7,096,32		€ 10,193,72	€ 3,097,40
workshops		€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
voorstellingen		€ 0,00		€ 5,375,00	€ 5,375,00
buitengewone baten		€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
subsidies		€ 4,161,00		€ 6,860,00	€ 2,699,00
schenking bij jazz				€ 5,440,00	€ 5,440,00
teruggave energievbelasting		€ 0,00		€ 395,00	€ 395,00
bijdrage volt bij jazz				<u>€ 750,00</u>	
Baten totaal		€ 89,558,32		€ 73,488,72	-€ 16,069,60
					-€ 16,819,60
exploitatiekosten					
Personeelskosten	€ 0,00		€ 27,84		€ 27,84
Huisvestingskosten	€ 3,828,61		€ 6,217,54		€ 2,388,93
buuro kosten	€ 6,025,85		€ 7,941,03		€ 1,915,18
autokosten	€ 2,986,21		€ 2,937,89		-€ 48,32
reclame	€ 292,73		€ 159,56		-€ 133,17
schoonmaakkosten	€ 580,18		€ 780,76		€ 200,58
Bestuurskosten					€ 0,00
Algeme kosten	€ 2,469,88		€ 4,101,63		€ 1,631,75
	<u>€ 16,183,46</u>		<u>€ 22,166,25</u>		€ 5,982,79
programming					
<u>techniek bij voorstellingen</u>	€ 1,950,00		€ 2,625,00		
cabaret	€ 2,630,99		€ 2,402,47		
muziek	€ 3,631,67		€ 6,659,50		
voorstellingen	€ 0,00		€ 68,55		
pien, puk & Co	€ 1,569,00		€ 2,160,87		
	<u>€ 9,781,66</u>		<u>€ 13,916,39</u>		€ 4,134,73
producties					
			€ 3,253,55		€ 3,253,55
onderhoud pand					
binnen	€ 115,70		€ 652,61		
buiten	€ 0,00		€ 39,33		
onderhoud dak	€ 0,00		€ 0,00		
dak bijkosten	€ 0,00		€ 320,00		
pand corona proof	€ 4,102,29		€ 0,00		
coronaproof unit	€ 167,067,71		€ 2,23		
inrichting unit	€ 4,711,78		€ 9,088,78		
kantoor corona proof make	€ 0,00		€ 0,00		
zonnepanelen	€ 0,00		€ 0,00		
	<u>€ 175,997,48</u>		<u>€ 10,102,95</u>		-€ 165,894,53
afschrijvingen			€ 3,116,96		€ 3,116,96
Lasten totaal	€ 201,962,60		52556,10		-€ 149,406,50
winst/verlies	-€ 112,404,28		20932,62		
totaal	€ 89,558,32		€ 73,488,72		

3 STAAT VAN HERKOMST EN BESTEDING DER MIDDELEN

Werkkapitaal		2024
vlottende activa	€	€
debiteuren	-€ 18,509,75	
belastingdienst	-€ 31,966,94	
liquide middelen	-€ 2,421,01	
		<u>-€ 52,897,70</u>
Vlottende passiva		
crediteuren	-€ 39,680,17	
belastingdienst	-€ 29,810,08	
diverse schulden	€ 0,00	
		<u>-€ 69,490,25</u>
Afname van het werkkapitaal		<u>€ 16,592,55</u>

De afname van de liquide middelen is als volgt te analyseren:

	2024
	€
afname vaste activa	-€ 1,290,93
afname vlottende activa	-€ 50,476,69
afname eigen vermogen	-€ 112,404,28
afname lang lopende schuld	-€ 5,631,00
toename kortlopende schulden	-€ 69,490,25
winst / verlies	€ 133,336,90
afname van de liquide middelen	<u>-€ 2,421,01</u>

4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING

Algemeen

Indien niet anders vermeld, is bij de opstelling van de balans en de winst- en verliesrekening het waarderingssysteem van de historische kostprijzen toegepast. De activa en passiva, voor zover niet hierna vermeld, worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Hierbij wordt indien dit noodzakelijk is een voorziening in mindering gebracht.

Alle opgenomen bedragen luiden in euro's.

Materiële vaste activa

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijg-, cq vervaardigingprijs en verminderd met afschrijvingen, lineair bepaald op basis van de geschatte levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Vorraden

De handelsgoederen zijn gewaardeerd tegen inkoopprijs of lagere marktwaarde.

Resultaatbepaling

Het resultaat is het verschil tussen de opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderinggrondslagen. Opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd cq de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

5 TOELICHTING OP DE BALANS EN DE WINST- EN VERLIESREKENING

ACTIVA**MATERIELE VASTE ACTIVA**

	Aan- schaf- waarde	Boek- waarde 1-1-2024	Inves- te- ringen 2024	Af- schrij- vingen 2024	Boek- waarde de 31--12-24
	€	€	€	€	€
gebouw		2767,7	0	€ 691,92	€ 2,075,78
gereedachappen		€ 740,10	€ 0,00	€ 185,03	€ 555,07
inventaris en inrichting foyer		€ 704,30	€ 50,00	€ 188,58	€ 565,72
computers	0	€ 475,45	€ 1,776,03	€ 562,87	€ 1,688,61
geluidsapparatuur		€ 3,612,25	€ 0,00	€ 903,06	€ 2,709,19
licht apparatuur	0	€ 1,319,43	€ 0,00	€ 329,86	€ 989,57
theaterzaal		€ 459,74	€ 0,00	€ 114,94	€ 344,80
inventaris en inrichting		€ 562,81	€ 0,00	€ 140,70	€ 422,11
	0	€ 10,641,78	€ 1,826,03	€ 3,116,96	€ 9,350,85

Een specificatie van de materiële vaste activa is opgenomen in bijlage 7 van dit rapport.

Voorraad

Betreft handelsvoorraad

0

De post van de overige vorderingen is als volgt te specificeren:

VLOTTENDE ACTIVA**Vorderingen****BTW**

Handelsdebiteuren

6907,98

1428,75

8,336,73

Liquide middelen

Kas

87,10

Bank

509,41

kruisposten

-642,80

-46,29

17,641,29

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN/KAPITAAL

Stand 1 januari 2024		€	-€ 118,285,86
Resultaat 2024			€ 20,932,62
			<hr/> -€ 97,353,24
Privé-mutaties 2024			€ 0,00
Stand per 31 december 2024			<hr/> -€ 97,353,24 <hr/>

LANGLOPENDE SCHULDEN

FINANCIELE VASTE ACTIVA

Lening van M. Simonis	€ 46,522,36		
Lening van M. Philips	€ 13,500,00		
lening van Pitboel Art School	€ 25,400,00		
lening m. Daemen	€ 18,500,00		
lening aan simonis theater	-€ 906,00		
			<hr/> € 103,016,36 <hr/>
Stand per 01 januari 2024			
afname 2024		€ 0,00	
Stand per 31 december 2024			<hr/> € 103,016,36 <hr/>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren

Betreffen handelscrediteuren	868,33		868,33
------------------------------	--------	--	--------

Omzetbelasting

voordering laatste kwartaal 2024	11,109,83		11,109,83
----------------------------------	-----------	--	-----------

Diverse schulden

17,641,28

0

6 SPECIFICATIES VAN DE POSTEN VAN DE WINST- EN VERLIESREKENING

Baten		€		
600	Buitengewone baten			
600	omzet overige baten totaal			€ 0,00
582	omzet subsidies			€ 0,00
	omzet kopiëren			
	Pop in Limburg			
	subsidie gemeente sittard-Geleen	€ 3,500,00		
	afkoppeling hemelwater	€ 3,360,00		
	teruggave energie belasting	€ 395,00		
582	omzet subsidies totaal			€ 7,255,00
583	sponsoring			
	schenking jazz	€ 5,440,00		
				€ 5,440,00
585	recette kaart verkoop			
	pien puk en co	€ 3,452,40		
	cabaret	€ 2,221,59		
	Jazz muziek	€ 4,519,73		
	bijdrage Volt bij Jazz	€ 750,00		
585	recette kaart verkoop totaal			€ 10,943,72
587	omzet zaalhuur			
	huuropbrengsten	€ 44,475,00		
				€ 44,475,00
588	omzet voorstellingen			
	voorstellingen	€ 5,375,00		
				€ 5,375,00
589	rente baten			
	rente			€ 0,00
baten				€ 73,488,72
				€ 73,488,72

6 Lasten			
610 exploitatie			
4100 medewerkers	medewerkers	€ 27,84	
totaal medewerkers			€ 27,84
4500 huisvestingskosten	gas, water & electra	€ 3,777,82	
	alarminstallatie	€ 785,25	
	onderhoud licht & geluid	€ 425,25	
	onderhoud bar & foyer		
	servicekosten div	€ 506,60	
	aankleding tuin	€ 54,77	
	aankleding foyer	€ 667,85	
totaal huisvestingskosten			€ 6,217,54
4300 burokosten	kantoorartikelen	€ 131,83	
	printer	€ 2,459,31	
	telefonie	€ 782,82	
	internet pagina's	€ 1,289,73	
	software	€ 1,412,42	
	repro/buma	€ 1,864,92	
totaal burokosten			€ 7,941,03
4400 autokosten	belasting auto	€ 502,00	
	verzekeringen auto	€ 443,57	
	onderhoud auto	€ 741,88	
	brandstof auto	€ 980,94	
	bekeuringen	€ 259,00	
	perkeertickets	€ 10,50	
totaal auto kosten			€ 2,937,89
4500 algemene kosten	bankkosten	€ 393,26	
	verzekeringen algemeen	€ 2,423,41	
	vergunningen		
	woz	€ 1,119,36	
	contributies & abonnementen	€ 61,98	
	weticketvkosten	103,62	
totaal algemene kosten			€ 4,101,63
4600 schoonmaakkosten	afval verwerking	€ 501,84	
	schoonmaakkosten	€ 278,92	
totaal schoonmaakkosten kosten			€ 780,76
4700 reclame kosten	reclamekosten	€ 114,95	
	advertentiekosten	€ 44,61	
totaal reclame kosten			€ 159,56
610 totaal exploitatie kosten			€ 22,138,41

4900 afschrijvingen			
	gebouw	€ 691,92	
	gereedschappen	€ 185,03	
	inventaris foyer	€ 188,58	
	pc	€ 562,87	
	geluidsapparatuur	€ 903,06	
	licht installaties	€ 329,86	
	theaterzaal	€ 114,94	
	inventaris & inrichting	€ 140,70	
	totaal afschrijvingen		€ 3,116,96
615 onderhoud gebouw			
	onderhoud gebouw binne	€ 652,61	
	onderhoud gebouw buiten	€ 39,33	
	onderhoud dak bij kosten	€ 320,00	
	corona proof unit	€ 2,23	
	corona proof unit inrichting	€ 9,088,78	
	zonnepanelen	€ 0,00	
	totale onderhoudskosten pand		€ 10,102,95
620 programmering			
	techniek bij voorstellingen	€ 2,625,00	€ 2,625,00
	programmering zaal		
6460 kosten pien, puk & co			
	gages	€ 2,115,00	
	materialen	€ 45,87	
	totaal kosten pien puk & Co		€ 2,160,87
	kosten cabaret		
	gages	€ 2,175,00	
	catering	€ 218,45	
	materialen	€ 9,02	
6470 totaal cabaret			€ 2,402,47
muziek			
	gages jazz	€ 6,382,65	
	catering jazz	€ 276,85	
	zaalhuur	€ 0,00	
	totaal k. muziek		€ 6,659,50
toneel			
	gage	€ 0,00	
	catering	€ 0,00	
	materialen	€ 68,55	
	totaal k. toneel		€ 68,55
620 programmering totaal			€ 11,291,39
productiehuis			3253,55
totaal			€ 52,556,10
Verlies			€ 20,932,62

7 SPECIFICATIES VAN DE MATERIËLE VASTE ACTIVA

MATERIELE VASTE ACTIVA

	Aan- schaf- waarde	Boek- waarde 1-1-2024	Inves- te- ringen 2023	subtotaal	Af- schrij- vingen 2023	Boek- waarde de 31--12-23
	€	€	€		€	€
gebouw		2767,69	0	€ 2,767,69	€ 691,92	€ 2,075,77
gereedschappen		€ 740,10	€ 0,00	€ 740,10	€ 185,03	€ 555,08
inventaris en inrichting foyer		€ 704,30	€ 50,00	€ 754,30	€ 188,58	€ 565,73
computers		€ 475,45	€ 1,776,03	€ 2,251,48	€ 562,87	€ 1,688,61
geluidsapparatuur		€ 3,612,25	€ 0,00	€ 3,612,25	€ 903,06	€ 2,709,19
licht apparatuur		€ 1,319,43	€ 0,00	€ 1,319,43	€ 329,86	€ 989,57
theaterzaal		€ 459,74	€ 0,00	€ 459,74	€ 114,94	€ 344,81
inventaris en inrichting		€ 562,81	€ 0,00	€ 562,81	€ 140,70	€ 422,11
		€ 10,641,77	€ 1,826,03	€ 12,467,80	€ 3,116,95	€ 9,350,85

investeringen 2023

begin balans

€ 10,641,77

eindbalans

€ 9,350,85

-€ 1,290,92

8 FISCALE POSITIE OMZETBELASTING 2024

	1e kwartaal		2e kwartaal		3e kwartaal		4e kwartaal		totaal	
	omzet	btw	omzet	btw	omzet	btw	omzet	btw	omzet	btw
hoog	750	157	0	0	1,524	320	17,289	3,630	19,563	4,107
laag	3,831	344	3,253	292	83	7	3,766	338	10,933	981
omzet 0%	1,995		13,055		0		25,225		40,275	
totaal		501		292		327		3,968		5,088
voorbelasting		3,608		1,193		922		1,039		6,762
afdracht		-3,107		-901		-595		2,929	70771,00	-1,674

Er is een verschil in de omzet uit de verlies en winstrekening en de omzet opgegeven BTW.

Zie hiervoor het schema op de volgende bladzijde

		opgegeven	
Omzet hoog	19563	4107	
Omzet laag	10933	981	
omzet 0%	40275		
	<u>70771</u>	<u>5088</u>	
Voorheffing	73489	6762	€ 2,717,72
	2718	<u>-1674</u>	
Afgedragen			
1e kwartaal	-3107		
2e kwartaal	-901		
3e kwartaal	-595		
4e kwartaal	2929		
	-1674	-1674	
nog te ontvangen		0	

9 FISCALE WINSTBEREKENING 2024

In 2024 is er een winst gemaakt door de stichting.

in 2024 is er een winst gemaakt van € 20.932,62.

Hiernaast beschikt de Stichting over een Culturele ANBI status. Hierdoor heeft de Stichting een vrijstelling van vennootschapbelasting tot € 15.000,-.

Dit zou betekenen dat de stichting hiermee dit bedrag met € 5.932,62 zou overschreiden.

Echter verliezen vanuit het verleden mogen verrekend worden met winst in het heden.

Het bedrag van € 5.932,62 wordt verrekend met verliezen uit de volgende jaren:

2018	91,73
2020	5840,89
TOTAAL	5932,62

10 BEGROTING 2025

Baten	€		
582 omzet subsidies			
gemeente Sittard-Geleen	€ 3,500,00		
teruggave energie belasting	€ 400,00		
Jan Smeets fonds	€ 1,200,00	€ 5,100,00	
585 recette kaart verkoop			
pien puk en co	€ 3,100,00		
cabaret	€ 4,100,00		
Jazz muziek	€ 6,300,00	€ 13,500,00	
587 omzet zaalhuur			
omzet huur Simonis theater	€ 15,000,00		
omzet huur Pitboel Art School	€ 15,000,00		
omzet huur Lotjes Dotjes reurns	€ 1,500,00		
omzet huur record sound	€ 3,600,00		
omzet huur derden	€ 5,000,00	€ 40,100,00	
giften voor jazz programmering	€ 5,800,00		
bijdrage Volt bij jazz programmering	€ 2,250,00	€ 8,050,00	
baten		€ 66,750,00	€ 66,750,00

6 Lasten		
610 exploitatie		
4500 huisvestingskosten	gas, water & electra	€ 3,500,00
	alarminstallatie	€ 800,00
	onderhoud licht & geluid	€ 500,00
	onderhoud bar & foyer	€ 500,00
	servicekosten div	€ 500,00
	aankleding tuin	€ 200,00
	aankleding foyer	€ 200,00
		€ 6,200,00
4300 burokosten	kantoorartikelen	€ 500,00
	printer	€ 1,400,00
	telefonie	€ 800,00
	internet pagina's	€ 1,300,00
	software	€ 1,500,00
	repro/buma	€ 1,900,00
		€ 7,400,00
4400 autokosten	belasting auto	€ 500,00
	verzekeringen auto	€ 450,00
	onderhoud auto	€ 750,00
	brandstof auto	€ 1,000,00
	perkeertickets	€ 10,00
		€ 2,710,00
4500 algemene kosten	bankkosten	€ 400,00
	verzekeringen algemeen	€ 2,500,00
	woz	€ 1,200,00
	contributies & abonnementen	€ 100,00
	we ticket kosten	325,00
		€ 4,525,00
4600 schoonmaakkosten	afval verwerking	€ 500,00
	schoonmaakkosten	€ 350,00
		€ 850,00
4700 reclame kosten	reclamekosten	€ 250,00
	representatiekosten	€ 25,00
		€ 275,00
totaal reclame kosten		
610 totaal exploitatie kosten		€ 21,960,00
4900 afschrijvingen	gebouw	€ 925,00
	gereedschappen	€ 245,00
	inventaris foyer	€ 230,00
	pc	€ 160,00
	geluidsapparatuur	€ 880,00
	licht installaties	€ 440,00
	theaterzaal	€ 155,00
	inventaris & inrichting	€ 185,00
totaal afschrijvingen		€ 3,220,00

615 onderhoud gebouw				
	onderhoud gebouw binne	€ 1,250,00		
	onderhoud gebouw buiten	€ 2,500,00		
	totale onderhoudskosten pand			€ 3,750,00
620 programmering				
	techniek bij voorstellingen derden			€ 3,000,00
	programmering zaal			
6460 kosten pien, puk & co	gages	€ 1,575,00		
	materialen	€ 25,00	€ 1,600,00	
	kosten cabaret			
	gages	€ 2,700,00		
	catering	€ 450,00		
	techniek	€ 450,00	€ 3,600,00	
	muziek			
	gages muziek	7425		
	catering	€ 675,00		
	techniek	€ 2,475,00	€ 10,575,00	
620 programmering totaal				€ 15,775,00
	totaal			€ 47,705,00
	retour betaling leningen			€ 40,000,00
	totaal			€ 87,705,00
	resultaat			-€ 20,955,00
	In bovengenoemde begroting is niet opgenomen:			
	zakelijk leider	20.000		
	productiehuis	30.000		
	extra bedrag voor reservering herinvestering	20.000		