



R a p p o r t

betreffende : Jaarrekening 2022-2023

uitgebracht aan : Stichting Schouwburg Cuijk
Grotestraat 62-64
5431 DL CUIJK

INHOUD

Blz.

A. Accountantsverslag

1. Samenstellingsverklaring	1
2. Algemeen	2
3. Resultaatbestemming	3
4. Financiële positie	3

B. Jaarrekening

1. Balans per 30 juni 2023 (30 juni 2022)	5
2. Exploitatierekening 2022/2023	7

C. Toelichtingen

1. Toelichting op algemene zaken	8
2. Toelichting op de balans	11
3. Toelichting op de exploitatie-rekening	20

D. Bijlage(n)

Aan het bestuur van
Stichting Schouwburg Cuijk
Grotestraat 62-64
5431 DL CUIJK

Cuijk, 8 februari 2024

kenmerk: 0484 TR/AvA
betreft : Jaarrekening 2022-2023

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening over het boekjaar 2022-2023, periode 1 juli 2022 tot en met 30 juni 2023, van Stichting Schouwburg Cuijk samengesteld en brengen wij u hiermee een rapport uit omtrent onze bevindingen.

1. SAMENSTELLINGSVERKLARING

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Schouwburg Cuijk te Cuijk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 30 juni 2023 en de winst-en-verliesrekening over de periode 1 juli 2022 tot en met 30 juni 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Schouwburg Cuijk.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

2. ALGEMEEN

2.1 Stichting-gegevens

De Stichting Schouwburg Cuijk is opgericht op 25 oktober 1957. Het doel van de Stichting is de exploitatie en het beheer van een centrum voor culturele, sociaal-culturele en maatschappelijke activiteiten. De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor Brabant onder het dossiernummer 16027139.

2.2 Huidige samenstelling algemeen bestuur en Raad van Toezicht

Bestuurder: De heer L.W.M.G. Vaessen;

Raad van Toezicht

- De heer R.P. Hoffmann;
- De heer W.P. van Bergen;
- De heer A.P.B. de Weerd;
- Mevrouw I.W.G. Heere;
- De heer M.M.C. van de Ven;

2.3 Directie

De heer L.W.M.G. Vaessen.

2.4 Administrateur en gevolmachtigde

Mevrouw L. Wellens.

2.5 Gebroken boekjaar

Bij bestuursbesluit is besloten om ingaande 1 juli 1998 het boekjaar te wijzigen. Gezien het seizoenpatroon in de culturele sector is gekozen voor een boekjaar van 1 juli t/m 30 juni van het jaar daaropvolgend.

2.6 Vergelijkende cijfers

In de jaarrekening zijn als vergelijkende cijfers opgenomen de begroting 2022-2023 en de werkelijke cijfers over het boekjaar 2021-2022.

2.7 Keuze grondslagen

De waarderingsgrondslagen voor de bepaling van het exploitatieresultaat zijn ongewijzigd. Verder wordt verwezen naar de toelichting op de algemene zaken onder C.1 van dit rapport.

2.8 Subsidie gemeente Land van Cuijk

Gemeente Land van Cuijk heeft de subsidie vastgesteld tot en met boekjaar 2021-2022. Rekening houdend met het gebroken boekjaar wordt de ontvangen subsidie aan het juiste boekjaar toegekend.

3. RESULTAATBESTEMMING

3.1 Resultaat boekjaar

Het exploitatieresultaat over het boekjaar 2022-2023 bedraagt € 159.525 negatief, alvorens onttrekking aan het exploitatie-egalisatiefonds. Voor het boekjaar 2022-2023 is besloten om, ingevolge artikel 4.3 en 5.1 van de subsidieovereenkomst, een bedrag van € 143.970 te onttrekken van de reserves.

4. FINANCIËLE POSITIE

4.1 Financieringsstructuur

De verhoudingen van het kapitaal en het vermogen zijn ten opzichte van 30 juni 2022 als volgt gewijzigd:

	30 juni 2023		30 juni 2022	
	€	%	€	%
<u>Kapitaalcomponenten</u>				
Vaste activa	2	0,0	22.624	0,8
Vlottende activa	2.969.973	100,0	2.718.549	99,2
	<u>2.969.975</u>	<u>100,0</u>	<u>2.741.173</u>	<u>100,0</u>
<u>Vermogenscomponenten</u>				
Eigen vermogen	369.468	12,4	528.993	19,3
Voorzieningen	1.416.384	47,7	1.206.277	44,0
Kortlopende schulden en overlopende activa	1.184.123	39,9	1.005.903	36,7
	<u>2.969.975</u>	<u>100,0</u>	<u>2.741.173</u>	<u>100,0</u>

4.2 Liquiditeit
(bedragen x € 1.000)

	30 juni 2023		30 juni 2022	
	€	%	€	%
Vastgelegd op korte termijn:				
- Debiteuren	63		16	
- Vorderingen en overlopende activa	249		182	
- Liquide middelen	2.658		2.521	
Liquiditeitsaldo	2.970		2.719	
- Af: Kortlopende schulden en overlopende passiva	1.184		1.006	
Werkkapitaal	1.786		1.713	
Vastgelegd op lange termijn:				
- Vaste activa	0		23	
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	1.786		1.736	
Deze financiering vond plaats met:				
- Eigen vermogen	370	21,0	529	22,0
- Voorzieningen	1.416	79,0	1.207	78,0
	1.786	100,0	1.736	100,0

Hoogachtend,
OOvB adviseurs en accountants

W.J. van Diepenbeek
Accountant-Administratieconsulent



Jaarrekening

Wel degelijk.

B.1 BALANS PER 30 JUNI 2023 (30 JUNI 2022)

	<u>30 juni 2023</u>	<u>30 juni 2022</u>
	€	€
ACTIEF		
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Vervoermiddelen	-	22.622
<i>Financiële vaste activa</i>		
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	1	1
Overige vorderingen	1	1
	<u>2</u>	<u>2</u>
Vlottende activa		
<i>Vorraden</i>	-	-
<i>Vorderingen en overlopende activa</i>		
Debiteuren	63.074	16.258
Belastingen en premies sociale verzekeringen	71.456	40.500
Waarborgsommen	1.525	1.525
Overige vorderingen en overlopende activa	176.006	139.600
	<u>312.061</u>	<u>197.883</u>
Liquide middelen	<u>2.657.912</u>	<u>2.520.666</u>
TOTAAL	<u>2.969.975</u>	<u>2.741.173</u>

	<u>30 juni 2023</u>	<u>30 juni 2022</u>
	€	€
PASSIEF		
Eigen vermogen		
Kapitaal	45	45
Reserves	<u>369.423</u>	<u>528.948</u>
	<u><u>369.468</u></u>	<u><u>528.993</u></u>
Voorzieningen		
Overige voorzieningen	<u>1.416.384</u>	<u>1.206.277</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	282.576	263.252
Belastingen en premies sociale verzekeringen	37.554	41.765
Overige schulden en overlopende passiva	<u>863.993</u>	<u>700.886</u>
	<u><u>1.184.123</u></u>	<u><u>1.005.903</u></u>
TOTAAL	<u><u>2.969.975</u></u>	<u><u>2.741.173</u></u>

B.2 EXPLOITATIEREKENING 2022/2023

	2022-2023	Begroting 2022-2023	2021-2022
	€	€	€
BATEN			
Subsidies	793.326	793.400	789.699
Opbrengst voorstellingen	1.259.439	900.000	747.650
Opbrengst horeca	136.083	167.600	35.100
Opbrengst verhuur	16.060	11.000	7.455
Opbrengst overige	9.536	-	-
<i>Som van de geworven baten</i>	<u>2.214.444</u>	<u>1.872.000</u>	<u>1.579.904</u>
Overige baten	-	-	575.665
Som van de baten	<u><u>2.214.444</u></u>	<u><u>1.872.000</u></u>	<u><u>2.155.569</u></u>
LASTEN			
Directe kosten	1.090.779	866.000	788.600
Personeelskosten	904.916	677.800	802.847
Afschrijvingen	3.005	-	4.883
Huisvestingskosten	292.956	261.000	264.539
Algemene kosten	82.313	67.200	74.662
<i>Som van de lasten</i>	<u>2.373.969</u>	<u>1.872.000</u>	<u>1.935.530</u>
Lasten van verbonden organisaties	-	-	10.352
Som van de lasten	<u><u>2.373.969</u></u>	<u><u>1.872.000</u></u>	<u><u>1.945.882</u></u>
SALDO VAN BATEN EN LASTEN	159.525-	-	209.687
EXPLOITATIERESULTAAT			
- Voor overige mutaties	159.525-	-	209.687
Mutatie bestemmingsreserve reorganisatie directie;			
- Toevoeging	-	-	90.000-
- Onttrekking	68.970	-	25.000
Mutatie bestemmingsreserve aanpassing oefenruimte;			
- Toevoeging	-	-	144.000-
- Onttrekking	-	-	-
Mutatie egalisereserve;			
- Toevoeging	-	-	-
- Onttrekking	75.000	-	-
EXPLOITATIERESULTAAT			
Exploitatieresultaat boekjaar - na mutatie	<u>15.555-</u>	<u>-</u>	<u>687</u>



Toelichtingen

.1 TOELICHTING OP ALGEMENE ZAKEN

Algemeen

Algemeen

Het doel van de Stichting is de exploitatie en het beheer van een centrum voor culturele, sociaal-culturele en maatschappelijke activiteiten. De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor Brabant onder het dossiernummer 16027139.

Lijst met kapitaalbelangen

De vennootschap heeft een 100% kapitaalbelang in Fraterhuis B.V. te Cuijk, die op nettovermogenswaarde zijn gewaardeerd.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van de historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

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. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Financiële vaste activa

De deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen de nettovermogenswaarde doch niet lager dan € 1,00. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Stichting Schouwburg Cuijk.

Indien de vennootschap geheel of ten dele instaat voor schulden van de desbetreffende deelneming, wordt een voorziening gevormd, primair ten laste van de vorderingen op deze deelneming en voor het overige onder de voorzieningen ter grootte van het aandeel in de door de deelneming geleden verliezen, dan wel voor de verwachte betalingen door de vennootschap ten behoeve van deze deelnemingen.

Deelnemingen waarin deze invloed ontbreekt, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs en indien van toepassing onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen.

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde inclusief de transactiekosten (indien materieel). Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incurantheid.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Overige voorzieningen

Reserveringen in voorzieningen maken deel uit van de liquiditeitspositie en worden derhalve aangewend voor de bedrijfsvoering. De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

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-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten 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.

Baten

De baten betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden verkochte goederen en verleende diensten na aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Subsidiebeschikking 2022-2023

Op 14 juli 2022 is door de gemeente Cuijk de subsidiebeschikking 2022-2023 afgegeven.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

C.2 TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>30 juni 2023</u>	<u>30 juni 2022</u>
	€	€
ACTIEF		
<u>Vaste activa</u>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventaris		
Vervoermiddel	-	22.622
	<u>-</u>	<u>22.622</u>
<u>Vervoermiddel</u>		
Boekwaarde per 1 juli	22.622	-
Investering boekjaar	-	27.505
Afschrijving	3.005-	4.883-
Desinvestering	19.617-	
Boekwaarde per 30 juni	<u>-</u>	<u>22.622</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>		
Vervoermiddel	20%	20,0%
<i>Financiële vaste activa</i>		
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	1	1
Overige vorderingen	1	1
	<u>2</u>	<u>2</u>

Deelnemingen in groepsmaatschappijenFraterhuis B.V.

Het betreft een 100% deelneming in Fraterhuis B.V. welke is opgericht per 16 maart 2020.

De waardering is gebaseerd op een kolommenbalans van het Fraterhuis B.V. met datum 13 september 2023.

	<u>30 juni 2023</u>	<u>30 juni 2022</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 juli	1	1
Investering boekjaar	-	-
	<u>1</u>	<u>1</u>
Aandeel in het resultaat	-	-
Bijzondere waardeverminderingen	-	-
Boekwaarde per 30 juni	<u><u>1</u></u>	<u><u>1</u></u>
 <u>Overige vorderingen</u>		
<u>Lening u/g Fraterhuis B.V.</u>		
Boekwaarde per 1 juli	1	10.353
Investering boekjaar	-	-
	<u>1</u>	<u>10.353</u>
Aflossing	-	-
Bijzondere waardeverminderingen	-	10.352-
Boekwaarde per 30 juni	<u><u>1</u></u>	<u><u>1</u></u>

	<u>30 juni 2023</u>	<u>30 juni 2022</u>
	€	€
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren		
Saldo conform postenlijst	<u>63.074</u>	<u>16.258</u>
Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	71.456	40.500
Pensioenpremies	-	-
	<u>71.456</u>	<u>40.500</u>
<u>Omzetbelasting</u>		
Omzetbelasting 2e kwartaal	67.013	39.930
Suppletie omzetbelasting 2021-2022	4.443	570
	<u>71.456</u>	<u>40.500</u>
Waarborgsommen		
Trined	50	50
PostNL	1.475	1.475
	<u>1.525</u>	<u>1.525</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Rekening-courant Fraterhuis BV	54.800	72.000
Overlopende activa	121.206	67.600
	<u>176.006</u>	<u>139.600</u>
<u>Rekening-courant Fraterhuis BV</u>		
Saldo per 1 juli	72.000	-
Mutaties boekjaar	17.200-	72.000
Saldo per 30 juni	<u>54.800</u>	<u>72.000</u>
<u>Overlopende activa</u>		
Onderhoudsabonnementen vooruitbetaald	640	12.488
Teruggaaf regulerende energiebelasting	10.815	27.070
Nog te ontvangen rente	6.750	-
Overige vooruitbetaalde kosten	101.726	14.758
Nog te ontvangen ziekengeld	1.275	-
Nog te ontvangen steunmaatregel TVL	-	13.284
	<u>121.206</u>	<u>67.600</u>

	<u>30 juni 2023</u>	<u>30 juni 2022</u>
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	889	1.553
Rabobank 3663.5291.34	1.000.000	1.000.000
Rabobank 11.05.58.626	194.169	159.351
Rabobank 11.91.09.824 (inzake kassa)	451.643	347.552
Rabobank 11.71.24.02.28 spaarrekening	1.000.000	1.000.000
Kruisposten IDEAL	11.210	12.210
	<u>2.657.912</u>	<u>2.520.666</u>

	<u>30 juni 2023</u>	<u>30 juni 2022</u>
	€	€
PASSIEF		
<u>Eigen vermogen</u>		
<i>Kapitaal</i>		
Stichtingskapitaal	45	45
Saldo per 30 juni	<u>45</u>	<u>45</u>
<i>Reserves</i>		
Algemene reserve	124.948	124.261
Exploitatieresultaat boekjaar	15.555-	687
Bestemmingsreserves	215.030	284.000
Egalisatiereserves	45.000	120.000
	<u>369.423</u>	<u>528.948</u>
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 juli	124.261	62.425
Exploitatiesaldo voorgaand boekjaar	687	332-
	<u>124.948</u>	<u>62.093</u>
Bijdrage stuurgroep en stichtingskosten	-	62.168
Saldo per 30 juni	<u>124.948</u>	<u>124.261</u>
<u>Exploitatieresultaat boekjaar</u>		
Exploitatieresultaat boekjaar		
- voor dotatie exploitatie-egalisatiefonds	159.525-	209.687
Mutatie bestemmingsreserve;	68.970	209.000-
Mutatie egalisatiereserve	75.000	-
	<u>15.555-</u>	<u>687</u>
Dotatie exploitatie-egalisatiefonds	-	-
Exploitatieresultaat boekjaar - na dotatie	<u>15.555-</u>	<u>687</u>
<u>Bestemmingsreserve reorganisatie directie</u>		
Saldo per 1 juli	140.000	75.000
Toevoeging boekjaar	-	90.000
Ottrekking Boekjaar	68.970-	25.000-
Saldo per 30 juni	<u>71.030</u>	<u>140.000</u>

	<u>30 juni 2023</u>	<u>30 juni 2022</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve aanpassing oefenruimte</u>		
Saldo per 1 juli	144.000	-
Mutatie boekjaar	-	144.000
Saldo per 30 juni	<u>144.000</u>	<u>144.000</u>
<u>Egalisatiereserve</u>		
Saldo per 1 juli	120.000	120.000
Mutatie boekjaar	75.000-	-
Saldo per 30 juni	<u>45.000</u>	<u>120.000</u>

	<u>30 juni 2023</u>	<u>30 juni 2022</u>
	€	€
Voorzieningen		
<u>Overige voorzieningen</u>		
Voorziening transitievergoeding	-	102.000
Voorziening onderhoud en vervanging inventaris	1.103.215	1.104.277
Voorziening verbouwing/inrichting bibliotheek	313.169	-
	<u>1.416.384</u>	<u>1.206.277</u>
<u>Voorziening transitievergoeding</u>		
Het betreft hier een reservering voor uitgaven aan transitiekosten voor toekomstige verplichtingen		
Saldo per 1 juli	102.000	65.000
Dotaties	102.000-	37.000
Saldo per 30 juni	<u>-</u>	<u>102.000</u>
<u>Voorziening onderhoud en vervanging inventaris</u>		
Het betreft hier een reservering van Stichting Schouwborg Cuijk ten behoeve van uitgaven voor onderhoud en vervanging inventaris, conform het door gemeente Cuijk opgestelde MJOP (Meerjaren Onderhouds Plan).		
Saldo per 1 juli	1.104.277	1.063.620
Dotaties	368.778	363.328
	<u>1.473.055</u>	<u>1.426.948</u>
Uitgaven inzake onderhoud en vervanging inventaris	369.840-	322.671-
Saldo per 30 juni	<u>1.103.215</u>	<u>1.104.277</u>
<u>Voorziening verbouwing/inrichting bibliotheek</u>		
Het betreft hier een reservering van Stichting Schouwborg Cuijk ten behoeve van uitgaven voor het verbouwen en inrichten van de bibliotheek.		
Saldo per 1 juli	-	-
Dotaties	655.350	-
	<u>655.350</u>	-
Uitgaven inzake verbouwing en aanschaf inventaris	342.181-	-
Saldo per 30 juni	<u>313.169</u>	<u>-</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Crediteuren		
Saldo conform postenlijst	<u>282.576</u>	<u>263.252</u>

	<u>30 juni 2023</u>	<u>30 juni 2022</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenpremies	19.367	16.791
Loonheffingen	<u>18.187</u>	<u>24.974</u>
	<u>37.554</u>	<u>41.765</u>

	<u>30 juni 2023</u>	<u>30 juni 2022</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	863.993	700.886
	<u>863.993</u>	<u>700.886</u>
<i><u>Overlopende passiva</u></i>		
Vakantiegeldverplichting en eindejaarsuitkering	7.910	8.835
Vakantiedagenverplichting	43.938	15.222
Tegoedbonnen in omloop	57.244	96.248
Vooruitontvangen recettes volgend theaterseizoen	508.506	465.149
Podiumfonds	10.107	10.107
Vriendenpas	15.840	6.000
Overige kortlopende schulden	5.898	15.355
Accountants- en advieskosten	-	8.000
Budget Cultuuraanjager	46.843	48.632
Vooruitontvangen subsidie Gemeente Cuijk (Dit is land van cultuur)	11.250	-
Terug te betalen steunmaatregel NOW	-	24.956
Musical Academy Cuijk (MAC)	-	2.383
Organiseer Meer	156.458	-
	<u>863.993</u>	<u>700.886</u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Het jaarlijks bedrag van met derden (Gemeente Land van Cuijk) aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 150.183. De financiële verplichtingen lopen tot 30 juni 2035.

Tussentijdse beëindiging van de overeenkomst is niet mogelijk.

C.3 TOELICHTING EXPLOITATIEREKENING - SCHOUWBURG

	2022-2023	Begroting 2022-2023	2021-2022
	€	€	€
BATEN			
Opbrengsten			
Subsidies	793.326	793.400	789.699
Opbrengst voorstellingen	1.259.439	900.000	747.650
Opbrengst horeca	136.083	167.600	35.100
Opbrengst verhuur	16.060	11.000	7.455
Overige opbrengsten	9.536	-	-
	<u>2.214.444</u>	<u>1.872.000</u>	<u>1.579.904</u>
<i>Subsidies</i>			
Gemeente Cuijk	<u>793.326</u>	<u>793.400</u>	<u>789.699</u>
<i>Opbrengst voorstellingen</i>			
Kaartverkoop	<u>1.259.439</u>	<u>900.000</u>	<u>747.650</u>
<i>Opbrengst horeca</i>			
Bijdrage horeca partner	<u>136.083</u>	<u>167.600</u>	<u>35.100</u>
	<u>136.083</u>	<u>167.600</u>	<u>35.100</u>
<i>Opbrengst verhuur</i>			
Huuropbrengsten oefenruimte	<u>16.060</u>	<u>11.000</u>	<u>7.455</u>
	<u>16.060</u>	<u>11.000</u>	<u>7.455</u>
<i>Overige opbrengsten</i>			
Rentebaten	<u>9.536</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>9.536</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

OVERIGE BATEN**Bijzondere baten**

Tegemoetkoming Vaste Lasten (TVL)	-	-	232.749
Tegemoetkoming Personeelskosten (NOW)	-	-	101.048
Subsidie Gemeente	-	-	234.000
Subsidie CTB	-	-	7.868
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>575.665</u>

LASTEN**Directe kosten**

Kosten voorstellingen	932.990	737.000	634.284
Kosten publiciteit en publiekswerving	61.539	41.500	59.462
Directe kosten horeca	119.117	87.500	69.681
Directe kosten	22.867-	-	25.172
	<u>1.090.779</u>	<u>866.000</u>	<u>788.600</u>

Kosten voorstellingen

Inkoop voorstellingen	923.739	725.000	624.295
Huur instrumenten/pianostemmen	4.574	5.000	4.579
Huur geluidsapparatuur	1.320-	1.000	-
Verbruiksgoederen afdeling toneel	5.996	6.000	5.410
	<u>932.990</u>	<u>737.000</u>	<u>634.284</u>

Kosten publiciteit en publiekswerving

Theatergids	8.438	2.500	17.775
Website (incl. internetaansluiting)	4.960	5.000	5.899
Driehoeksborden	9.419	7.000	7.127
Affiches, flyers en folders	12.951	12.000	13.800
Kosten internetreserveringen	2.800	3.000	3.000
Advertenties	19.116	8.000	9.668
PR en marketing	3.854	4.000	2.193
	<u>61.539</u>	<u>41.500</u>	<u>59.462</u>

Directe kosten horeca

Inkopen food en beverage	118.119	87.500	69.506
Inrichting en aankleding	999	-	175
Koffiemachines	-	-	-
	<u>119.117</u>	<u>87.500</u>	<u>69.681</u>

Directe kosten

Direkte kosten corona	22.867-	-	25.172
	<u>22.867-</u>	<u>-</u>	<u>25.172</u>

Personeelskosten

Personeelskosten Schouwburg	854.229	639.900	719.939
Overige personeelskosten	50.687	37.900	82.908
	<u>904.916</u>	<u>677.800</u>	<u>802.847</u>

Personeelskosten Schouwburg

Lonen en salarissen	832.534	630.900	751.845
Ingeleend personeel (zakelijk directeur)	68.970	-	50.000
Ingeleend personeel	41.225	15.000	28.636
	<u>942.728</u>	<u>645.900</u>	<u>830.481</u>
Ziekengelduitkering	37.274-	6.000-	35.284-
Doorberekende uren	51.225-	-	50.258-
Ontvangen subsidie zakelijk directeur	-	-	25.000-
	<u>854.229</u>	<u>639.900</u>	<u>719.939</u>

Overige personeelskosten

Opleiding, training en scholing	7.229	7.000	9.620
Reis-, verblijf- en onkostenvergoeding	271	500	419
Kosten lease-auto	5.015	-	9.709
Ziekteverzuimverzekering/Arbo-dienst	18.816	20.000	20.797
Kosten vrijwilligers	4.749	5.000	2.370
Werkkleding techniek/publieksdienst	1.934	4.000	2.170
Werkgeversvereniging	2.832	900	823
Kosten transitie	-	-	37.000
Overige personeelskosten	9.841	500	-
	<u>50.687</u>	<u>37.900</u>	<u>82.908</u>

Bij de stichting waren in 2022/2023 gemiddeld 10,46 FTE's werkzaam (2021/2022: 10,32 FTE).

Afschrijvingen

Afschrijvingskosten	<u>3.005</u>	<u>-</u>	<u>4.883</u>
---------------------	--------------	----------	--------------

Huisvestingskosten

Huur accommodatie	150.183	133.000	132.582
Elektriciteit	33.339	28.000	30.221
Gas	23.897	23.000	23.434
Water	907	1.000	871
Gebruikerslasten	26.282	26.500	26.625
Assurantiën	6.433	5.000	4.332
Gebouwtechnische storingen en aanpassingen	808	1.000	603
Schoonmaak	48.834	42.000	44.396
Overige kosten	2.274	1.500	1.475
	<u>292.956</u>	<u>261.000</u>	<u>264.539</u>

Algemene kosten

Advieskosten	-	2.000	3.394
Abonnementen en contributies	8.528	7.500	7.327
Jaarrekening en administratieve dienstverlening	6.994	9.000	6.952
Salarisadministratie	3.690	2.500	2.539
Kopieerkosten	4.365	3.500	2.502
Kantoorbenodigdheden	688	600	473
Drukwerk	451	500	594
Portikosten	436	600	462
Telefoonkosten	8.021	4.000	4.996
Assurantiën	5.341	5.000	6.791
Automatisering	29.445	24.000	25.503
Representatie artiesten en techniek	5.833	4.000	3.538
Kosten betalingsverkeer	6.356	4.000	9.590
Onvoorzien	-	-	-
Overige kosten	2.165	-	-
	<u>82.313</u>	<u>67.200</u>	<u>74.662</u>

Baten en/of lasten van verbonden organisaties

Aandeel resultaat Fraterhuis B.V. (baten)	-	-	-
Aandeel resultaat Fraterhuis B.V. (lasten)	-	-	10.352
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10.352</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Opmaak jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt door het bestuur.

Cuijk,

L.W.M.G. Vaessen
Bestuurder



Bijlagen

D.1 Bijlage meerjaren onderhoudsplan

Beginstand meerjaren onderhoudsplan	1.104.277
Stortingen	
Subsidie 2022-2023	368.778
Totaal Stortingen	<u>368.778</u>
Uitgaven	
Automatisering en telefonie	8.804
Inventaris	16.238
Uren Onderhoud en begeleiding	50.000
Bouwkosten/ Gebouwaanpassing	7.627
Vervanging vloeren	99.000
Onderhoudscontracten	84.520
Storingen (onderhoudscontracten)	3.285
Deuren en Kozijnen incl. hang en sluitwerk	1.422
Correctie bibliotheek aanpassing	28.449
Theatertechniek onderhoud en vervanging	27.677
Verlichting Theatertechniek	11.407
Electra gebouw	6.884
Audio Publieksruimten	396
Audio Theaterzaal	13.587
Stoelen en stoffering Theaterzalen	3.524
Schilderwerken	5.254
Werkplaats	1.766
	<u>369.840</u>
Beginstand meerjaren onderhoudsplan	1.104.277
Stortingen	<u>368.778</u>
	1.473.055
Uitgaven	<u>-369.840</u>
Eindstand meerjaren onderhoudsplan	<u>1.103.215</u>

D.2 Bijlage onderhoud en inrichting bibliotheek

Beginstand onderhoudsplan bibliotheek	-
Stortingen	
Opbrengst bibliotheekaanpassing	655.350
Totaal Stortingen	<u>655.350</u>
Uitgaven	
Bibliotheekaanpassing	342.181
	<u>342.181</u>
Beginstand meerjaren onderhoudsplan	-
Stortingen	655.350
Uitgaven	-342.181
Eindstand meerjaren onderhoudsplan	<u>313.169</u>