



RAPPORT

Jaarstukken over 2023/2024

Stichting Schouwburg Cuijk
Grotestraat 62
5431 DL Cuijk

Kantoor Cuijk

Gildekamp 12, 5431 SP Cuijk

Telefoon: 0485-316844

E-mail: cuijk@oovb.nl

Internet: www.oovb.nl

KvK nummer: 17265202



Aan het bestuur van
Stichting Schouwburg Cuijk
Grotestraat 62
5431 DL Cuijk

Cuijk, 9 april 2025

kenmerk : 0484 NR/IA
betreft : Jaarrekening 2023/2024

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023/2024 met betrekking tot uw onderneming.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd. Mocht u nog vragen hebben dan zijn wij graag bereid deze te beantwoorden.

Hoogachtend,
OOvB adviseurs en accountants

W.J. van Diepenbeek
Accountant-Administratieconsulent

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Algemeen	3
2	Resultaat	4
3	Financiële positie	5
4	Kengetallen	7
5	Opdracht	8
6	Samenstellingsverklaring van de accountant	8

JAARREKENING

1	Balans per 30 juni 2024	9
2	Staat van baten en lasten over 2023/2024	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 30 juni 2024	16
5	Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2023/2024	24

BIJLAGEN

6	Voorziening onderhoud en vervanging inventaris (MJOP)	28
---	---	----



ACCOUNTANTSRAPPORT

1 ALGEMEEN

1.1 Zakelijke gegevens van de onderneming

Rechtsvorm : Stichting
Sedert : 25 oktober 1957
Bedrijfsadres : Grotestraat 62-64, 5431 DL te CUIJK
Statutaire naam : Stichting Schouwburg Cuijk
Kamer van Koophandel : 16027139

Bestuurder : F.J. Funnekotter

Raad van toezicht : R.P. Hoffmann
W.P. van Bergen
A.P.B. de Weerd
I.W.G. Heere
M.M.C. van de Ven

1.2 Omschrijving van de bedrijfsactiviteiten

Stichting Schouwburg Cuijk stelt zich primair ten doel gelegenheid te geven tot het uitoefenen en bevorderen van culturele, sociaal-culturele en maatschappelijke activiteiten. Zij streeft bereiking van deze doelstelling na door de exploitatie en beheer van een centrum voor culturele, sociaal-culturele en maatschappelijke activiteiten, genaamd Schouwburg Cuijk en al hetgeen in de ruimste zin daarmee verband houdt.

1.3 Gebroken boekjaar

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

1.4 Subsidie gemeente Land van Cuijk

Gemeente Land van Cuijk heeft de subsidie vastgesteld tot en met boekjaar 2023-2024. Rekening houdend met het gebroken boekjaar wordt de ontvangen subsidie aan het juiste boekjaar toegekend.

2 RESULTAAT

2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat na belastingen over 2023/2024 bedraagt negatief € 75.000 tegenover negatief € 160.000 over 2022/2023. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Saldo 2023/2024	Budget 2023/2024	Saldo 2022/2023	Verschil 2023/2024	Verschil met Budget
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Baten					
Netto-omzet	2.204	2.040	2.214	-10	164
Kosten					
Directe kosten	990	865	1.091	-101	125
Kosten van beheer en administratie					
Personeelskosten	828	786	905	-77	41
Materiële vaste activa	-	-	3	-3	-
Huisvestingskosten	348	309	293	55	40
Kantoorkosten	76	52	52	24	24
Algemene kosten	37	28	30	7	9
Som der lasten	1.289	1.175	1.283	6	114
Saldo na belastingen	<u>-75</u>	<u>-</u>	<u>-160</u>	<u>85</u>	<u>-75</u>

3 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	30-6-2024		30-6-2023	
	x € 1.000	%	x € 1.000	%
ACTIVA				
Vaste activa				
Financiële vaste activa	332	13	-	-
Vlottende activa				
Vorderingen	462	19	312	11
Liquide middelen	1.679	68	2.658	89
	<u>2.141</u>	<u>87</u>	<u>2.970</u>	<u>100</u>
	<u>2.473</u>	<u>100</u>	<u>2.970</u>	<u>100</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen	151	6	369	12
Voorzieningen	1.120	45	1.416	48
Kortlopende schulden	1.202	49	1.185	40
	<u>2.473</u>	<u>100</u>	<u>2.970</u>	<u>100</u>

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	30-6-2024	30-6-2023
	x € 1.000	x € 1.000
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen vermogen	151	370
Voorzieningen	1.120	1.416
	<u>1.271</u>	<u>1.786</u>
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Financiële vaste activa	332	-
	<u>939</u>	<u>1.786</u>
Werkkapitaal		
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	462	312
Liquide middelen	1.679	2.658
	<u>2.141</u>	<u>2.970</u>
Af: kortlopende schulden	1.202	1.184
	<u>939</u>	<u>1.786</u>
Werkkapitaal		

4 KENGETALLEN

4.1 Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2023/2024	2022/2023
Omzetontwikkeling <i>Indexgetal (2022/2023=100)</i>	100 %	100 %

4.2 Personeel

Loonkostenontwikkeling <i>Indexgetal (2022/2023=100)</i>	91 %	100 %
---	------	-------

4.3 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 30 juni weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2023/2024	2022/2023
Current ratio <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	1,78	2,51

4.4 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 30 juni weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2023/2024	2022/2023
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	6 %	12 %

5 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023/2024 van de stichting samengesteld, waarin de balans met tellingen van € 2.473.445 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat na belastingen van € 74.625, zijn opgenomen.

6 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

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 2024 en de winst-en-verliesrekening over 2023/2024 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 Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Schouwburg Cuijk.

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 dan ook ervan 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.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

9 april 2025

Hoogachtend,
OOvB adviseurs en accountants

W.J. van Diepenbeek
Accountant-Administratieconsulent



JAARREKENING

		30 juni 2024		30 juni 2023	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(4)				
Stichtingskapitaal		45		45	
Exploitatieresultaat boekjaar		41.405		-15.555	
Bestemmingsreserves		-		215.030	
Egalisatiereserve		-		45.000	
Algemene reserve		109.393		124.948	
			150.843		369.468
Voorzieningen	(5)				
Overige voorzieningen			1.120.107		1.416.384
Kortlopende schulden	(6)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		236.091		282.574	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		51.413		37.554	
Overige schulden en overlopende passiva		914.991		863.994	
			1.202.495		1.184.122
			<u>2.473.445</u>		<u>2.969.974</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023/2024

		Saldo 2023/2024	Budget 2023/2024	Saldo 2022/2023
		€	€	€
Baten				
Netto-omzet	(7)	2.203.984	2.040.000	2.214.444
Lasten				
Directe kosten		989.915	865.000	1.090.779
Kosten van beheer en administratie				
Personeelskosten	(9)	827.489	785.800	904.916
Afschrijvingen		-	-	3.005
Huisvestingskosten	(10)	348.390	308.500	292.956
Kantoorkosten	(11)	75.800	52.300	51.934
Algemene kosten	(12)	37.015	28.400	30.379
		1.288.694	1.175.000	1.283.190
Resultaat na belastingen		-74.625	-	-159.525
Resultaatbestemming				
Exploitatieresultaat boekjaar		-74.625	-	-159.525

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Algemeen

Stichting Schouwburg Cuijk is geregistreerd onder KvK-nummer 16027139 en is statutair gevestigd te Cuijk.

Stichting Schouwburg Cuijk stelt zich primair ten doel gelegenheid te geven tot het uitoefenen en bevorderen van culturele, sociaal-culturele en maatschappelijke activiteiten. Zij streeft bereiking van deze doelstelling na door de exploitatie en beheer van een centrum voor culturele, sociaal-culturele en maatschappelijke activiteiten, genaamd Schouwburg Cuijk en al hetgeen in de ruimste zin daarmee verband houdt.

Consolidatie

LIJST MET KAPITAALBELANGEN

Stichting Schouwburg Cuijk te Cuijk staat aan het hoofd van een groep rechtspersonen. Een overzicht van de gegevens vereist op grond van de artikelen 2:379 en 2:414 BW is onderstaand opgenomen:

Naam, statutaire zetel	Aandeel in het geplaatste kapitaal
	%
Fraterhuis B.V. Cuijk	100,00

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

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.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Reserves en fondsen

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen en verliezen die op balansdatum in rechte afdwingbaar zijn of zijn aan te merken als een 'feitelijke' verplichting, waarbij het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling verplichtingen of verlies, middelen of andere activa de onderneming zullen verlaten en van de verplichtingen en verliezen een betrouwbare schatting is te maken. De voorzieningen zijn opgenomen tegen de nominale waarde. Behalve pensioenverplichtingen en andere uitgestelde personeelsbeloningen die zijn gewaardeerd volgens de waarderinggrondslagen zoals opgenomen onder de personeelsbeloningen.

Overige voorzieningen

Deze voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten. Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

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.

Netto-omzet

De netto-omzet 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.

Directe kosten

Onder de directe kosten wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Indien van toepassing, is hieronder voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Overheidssubsidies en overheidsheffingen

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Overheidsheffingen worden ten laste van het resultaat gebracht op het moment dat aan alle voorwaarden voor de overheidsheffing is voldaan.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Pensioenen

Stichting Schouwburg Cuijk heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen

Afschrijvingen zijn berekend volgens de grondslagen vermeld bij de vaste activa.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 30 JUNI 2024

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Financiële vaste activa

	30-6-2024	30-6-2023
	€	€
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		
Fraterhuis B.V.	1	1
	2023/2024	2022/2023
	€	€
<i>Fraterhuis B.V.</i>		
Stand per 1 juli	1	1
Stand per 30 juni	1	1

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 1 oktober 2024.
 De deelneming heeft een negatief eigen vermogen van € 135.853 en een verlies van € 38.338 per oktober 2024.

	30-6-2024	30-6-2023
	€	€
Overige vorderingen		
Vooruitontvangen bedragen verbouwing/inrichting bibliotheek	332.335	-
Lening u/g Fraterhuis B.V.	1	1
	332.336	1

	2023/2024	2022/2023
	€	€
<i>Vooruitontvangen bedragen verbouwing/inrichting bibliotheek</i>		
Stand per 1 juli	-	-
Mutaties boekjaar	332.335	-
Stand per 30 juni	332.335	-

Over de vordering wordt geen rente berekend.

De vordering zal in jaarlijkse gelijke bedragen vrijvallen ten laste van de staat van baten en lasten.

Lening u/g Fraterhuis B.V.

Stand per 1 juli 2023	1	1
Langlopend deel per 30 juni	1	1

De stand van de lening voor afboeking bedraagt per einde boekjaar € 100.000.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	30-6-2024	30-6-2023
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	98.767	63.074

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Vorderingen op groepsmaatschappijen

Fraterhuis B.V.	53.064	54.800
-----------------	--------	--------

Fraterhuis B.V.

	2023/2024	2022/2023
	€	€
Stand per 1 juli	54.800	-
Mutaties boekjaar	-3.517	54.800
	51.283	54.800
Rente	1.781	-
Stand per 30 juni	53.064	54.800

Over de vordering wordt 2,00% rente berekend.

Er zijn geen afspraken over aflossingen en zekerheden overeengekomen.

	30-6-2024	30-6-2023
	€	€

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	39.370	71.456
----------------	--------	--------

Omzetbelasting

Omzetbelasting 4e kwartaal	37.821	67.013
Suppletie omzetbelasting 2022 - 2023	-	4.443
Suppletie omzetbelasting 2023 - 2024	1.549	-
	39.370	71.456

Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen	1.475	1.525
Overlopende activa	269.078	121.206
	270.553	122.731

Overige vorderingen

Waarborgsommen	1.475	1.525
----------------	-------	-------

	30-6-2024	30-6-2023
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde onderhoudsabonnementen	-	640
Rente	10.855	6.750
Teruggaaf regulerende energiebelasting	13.592	10.815
Ziekengeld	-	1.275
Subsidies	220.599	-
Vooruitontvangen bedragen	4.364	-
Vooruitbetaalde kosten	19.668	101.726
	<u>269.078</u>	<u>121.206</u>

Onder de opgenomen vorderingen bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

3. Liquide middelen

Rabobank NL43 RABO 3663 5291 34 (spaarrekening)	1.000.000	1.000.000
Rabobank NL75 RABO 0110 5586 26	48.040	194.169
Rabobank NL39 RABO 0119 1098 24 (inzake kassa)	32.734	451.643
Rabobank NL11 RABO 1171 2402 28 (spaarrekening)	575.000	1.000.000
Kas	579	889
Gelden onderweg	23.001	11.210
	<u>1.679.354</u>	<u>2.657.911</u>

Alle bedragen staan ter vrije beschikking.

Per balansdatum heeft men geen beschikking over een kredietfaciliteit.

PASSIVA

4. Reserves en fondsen

Stichtingskapitaal	45	45
Exploitatieresultaat boekjaar	41.405	-15.555
Bestemmingsreserves	-	215.030
Egalisatiereserve	-	45.000
Algemene reserve	109.393	124.948
	<u>150.843</u>	<u>369.468</u>

Stichtingskapitaal

Stichtingskapitaal	<u>45</u>	<u>45</u>
--------------------	-----------	-----------

	2023/2024	2022/2023
	€	€
Exploitatieresultaat boekjaar		
Stand per 1 juli	-15.555	687
Exploitatiesaldo voorgaand boekjaar	15.555	-687
	-	-
Mutatie bestemmingsreserve	71.030	68.970
Resultaatbestemming	-74.625	-159.525
Mutatie egalisatiereserve	45.000	75.000
Stand per 30 juni	41.405	-15.555
	30-6-2024	30-6-2023
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve reorganisatie directie	-	71.030
Bestemmingsreserve aanpassing oefenruimte	-	144.000
	-	215.030
	Stand per 1 juli 2023	Stand per 30 juni 2024
	€	€
Bestemmingsreserve reorganisatie directie	71.030	-71.030
Bestemmingsreserve aanpassing oefenruimte	144.000	-144.000
	215.030	-215.030
	2023/2024	2022/2023
	€	€
<i>Bestemmingsreserve reorganisatie directie</i>		
Stand per 1 juli	71.030	140.000
Onttrekking	-71.030	-68.970
Stand per 30 juni	-	71.030
<i>Bestemmingsreserve aanpassing oefenruimte</i>		
Stand per 1 juli	144.000	144.000
Onttrekking	-144.000	-
Stand per 30 juni	-	144.000

	2023/2024	2022/2023
	€	€
Egalisatiereserve		
Stand per 1 juli	45.000	120.000
Onttrekking	-45.000	-75.000
Stand per 30 juni	-	45.000

Algemene reserve

Stand per 1 juli	124.948	124.261
Exploitatiesaldo voorgaand boekjaar	-15.555	687
Stand per 30 juni	109.393	124.948

5. Voorzieningen

	30-6-2024	30-6-2023
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening onderhoud en vervanging inventaris	874.722	1.103.215
Voorziening verbouwing/inrichting bibliotheek	-	313.169
Voorziening opstart Louis (Stichting Kunstencentrum Land van Cuijk)	177.463	-
Voorziening onderhoud en vervanging noodstroomvoorziening n.a.v. de brand	67.922	-
	1.120.107	1.416.384

	2023/2024	2022/2023
	€	€
<i>Voorziening onderhoud en vervanging inventaris</i>		
Stand per 1 juli	1.103.215	1.104.277
Dotatie	379.838	368.778
	1.483.053	1.473.055
Onttrekking	-608.331	-369.840
Stand per 30 juni	874.722	1.103.215

Het betreft hier een reservering van Stichting Schouwburg Cuijk ten behoeve van uitgaven voor onderhoud en vervanging inventaris, conform het door gemeente Land van Cuijk opgestelde MJOP (Meerjaren Onderhouds Plan).

	2023/2024	2022/2023
	€	€
<i>Voorziening verbouwing/inrichting bibliotheek</i>		
Stand per 1 juli	313.169	-
Dotatie	-	655.350
Onttrekking	-313.169	-342.181
Stand per 30 juni	-	313.169

Het betreft hier een reservering van Stichting Schouwburg Cuijk ten behoeve van uitgaven voor het verbouwen en inrichten van de bibliotheek.

Voorziening opstart Louis (Stichting Kunstencentrum Land van Cuijk)

Stand per 1 juli	-	-
Dotatie	177.463	-
Stand per 30 juni	177.463	-

Het betreft hier een reservering van Stichting Schouwburg Cuijk ten behoeve van de opstart van Louis (Stichting Kunstencentrum Land van Cuijk).

Voorziening onderhoud en vervanging noodstroomvoorziening n.a.v. de brand

Stand per 1 juli	-	-
Dotatie	67.922	-
Stand per 30 juni	67.922	-

Het betreft hier een reservering van Stichting Schouwburg Cuijk ten behoeve van uitgaven voor het onderhoud en vervanging van de noodstroomvoorziening n.a.v. de brand.

6. Kortlopende schulden

	30-6-2024	30-6-2023
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	236.091	282.574

	30-6-2024	30-6-2023
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	29.215	18.187
Pensioenen	22.198	19.367
	<u>51.413</u>	<u>37.554</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>914.991</u>	<u>863.994</u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen recettes volgend theaterseizoen	641.654	508.506
Budget Cultuuraanjager	67.420	46.843
Organiseer Meer	57.551	156.458
Tegoedbonnen in omloop	54.952	57.244
Cultuur aan de Maas	24.000	-
Overige kortlopende schulden	17.516	5.898
Podiumfonds	15.161	10.107
Reservering vakantiedagen	13.603	43.938
Vriendenpas	12.789	15.840
Reservering vakantiegeld	10.345	7.910
Vooruitontvangen subsidie Gemeente Land van Cuijk	-	11.250
	<u>914.991</u>	<u>863.994</u>

Onder de opgenomen schulden bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Het jaarlijks bedrag van met derden (Gemeente Land van Cuijk) aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 147.176. De financiële verplichtingen lopen tot 30 juni 2035. Tussentijdse beëindiging van de overeenkomst is niet mogelijk.

5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2023/2024

7. Netto-omzet

	Saldo 2023/2024	Saldo 2022/2023
	€	€
Subsidies	881.400	793.326
Opbrengst voorstellingen	1.146.989	1.256.801
Opbrengst horeca	121.318	138.721
Opbrengst verhuur	28.469	16.060
Overige opbrengsten	25.808	9.536
	<u>2.203.984</u>	<u>2.214.444</u>

8. Directe kosten

Kosten voorstellingen	824.994	932.990
Kosten publiciteit en publiekswerving	59.407	61.539
Directe kosten horeca	116.985	119.117
Directe kosten	-11.471	-22.867
	<u>989.915</u>	<u>1.090.779</u>

9. Personeelskosten

Lonen en salarissen	783.658	854.229
Overige personeelskosten	43.831	50.687
	<u>827.489</u>	<u>904.916</u>

Lonen en salarissen

Brutolonen	758.574	832.533
Ingeleend personeel (zakelijk directeur)	71.030	68.970
Ingeleend personeel	54.724	41.225
	<u>884.328</u>	<u>942.728</u>
Ziekengelduitkering	-4.493	-37.274
Subsidies personeel	-5.725	-
Doorbelaste personeelskosten	-90.452	-51.225
	<u>783.658</u>	<u>854.229</u>

	Saldo 2023/2024	Saldo 2022/2023
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
Ziektewet- en arboverzekering	17.664	18.816
Reis- en verblijfkostenvergoeding	-	271
Scholingskosten	7.140	7.229
Bedrijfskleding	4.553	1.934
Kosten vrijwilligers	6.536	4.749
Kosten lease-auto	-	5.015
Werkgeversvereniging	614	2.832
Overige personeelskosten	7.324	9.841
	<u>43.831</u>	<u>50.687</u>
Personeelsleden		
Bij de vennootschap waren in 2023/2024 gemiddeld 11,03 FTE's werkzaam (2022/2023: 10,46)		
Afschrijvingen		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Vervoermiddelen	-	3.005
	<u>-</u>	<u>3.005</u>
Overige bedrijfskosten		
10. Huisvestingskosten		
Huur	147.176	150.183
Gas, water en elektra	84.096	58.142
Vaste lasten	26.657	26.282
Verzekering onroerende zaken	5.888	6.433
Schoonmaakkosten	79.283	48.834
Gebouwtechnische storingen en aanpassingen	1.670	808
Overige huisvestingskosten	3.620	2.274
	<u>348.390</u>	<u>292.956</u>
11. Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	372	688
Drukwerk	552	451
Automatiseringskosten	55.233	29.445
Telefoon- en internetkosten	4.803	8.021
Porti en verzendkosten	1.184	436
Contributies en abonnementen	9.816	8.528
Kopieerkosten	3.840	4.365
	<u>75.800</u>	<u>51.934</u>

	Saldo 2023/2024	Saldo 2022/2023
	€	€
12. Algemene kosten		
Accountantskosten	7.888	6.994
Juridisch advies	9.845	-
Kosten betalingsverkeer	6.804	6.356
Bedrijfsverzekeringen	5.500	5.341
Kosten loonadministratie	3.133	3.690
Representatie artiesten en techniek	4.012	5.833
Overige algemene kosten	-167	2.165
	<u>37.015</u>	<u>30.379</u>

Ondertekening directie voor akkoord

Cuijk, 9 april 2025

F.J. Funnekotter



BIJLAGEN

Voorziening onderhoud en vervanging inventaris (MJOP)

Beginstand meerjaren onderhoudsplan 1.103.215

Stortingen

Subsidie 2023-2024

379.838

Totaal Stortingen

379.838

Uitgaven

Automatisering en telefonie

95.612

Inventaris

6.845

Uren Onderhoud en begeleiding

47.000

Bouwkosten/ Gebouwaanpassing

4.217

Vervanging vloeren

-

Onderhoudscontracten

133.464

Storingsen (onderhoudscontracten)

19.752

Deuren en Kozijnen incl. hang en sluitwerk

2.803

Dakwerken en riolering

1.176

Theatertechniek onderhoud en vervanging

63.468

Verlichting Theatertechniek

69.449

Electra gebouw

14.360

Audio Publieksruimten

5.232

Audio Theaterzaal

35.576

Stoelen en stoffering

3.065

Schilderwerken

104.233

Werkplaats

2.078

608.331

Beginstand meerjaren onderhoudsplan

1.103.215

Stortingen

379.838

1.483.053

Uitgaven

-608.331

Eindstand meerjaren onderhoudsplan

874.722