



## **JAARRAPPORT 2022**

**Stadspodia en Jongeren Cultuurcentrum Vlaardingen  
Kon. Wilhelminahaven ZZ 2 A  
3134 KG Vlaardingen**

## Inhoudsopgave

	<b>Pagina</b>
<b>Bestuursverslag</b>	<b>1</b>
Samenstellingsverklaring	2
<b>Jaarrekening</b>	<b>3</b>
Balans per 31 december	4
Staat van baten en lasten	6
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	8
Toelichting op de balans	9
Toelichting staat van baten en lasten	15

## **Bestuursverslag**

Stadspodia en Jongeren Cultuurcentrum Vlaardingen  
Kon. Wilhelminahaven ZZ 2 A  
3134 KG Vlaardingen

Vlaardingen, 14 februari 2023

Geachte Directie,

Hiermede berichten wij u over de door ons verrichte werkzaamheden.

### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 van Stadspodia en Jongeren Cultuurcentrum Vlaardingen, te Vlaardingen samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

### **Werkzaamheden**

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig de in Nederland algemeen aanvaardbare richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerven, het rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving.

Hoogachtend,

Mondt Adviesgroep B.V.                      akkoord

A. Jansen-Lentjes FA FFP                      Directie Stadspodia en Jongeren Cultuurcentrum Vlaardingen

## **Jaarrekening**

**Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen**

Balans per 31 december	31 december 2022 €	31 december 2021 €
<b>ACTIVA</b>		
Vaste materiële activa	34.442	100.639
Financiële vaste activa	61.538	21.200
<b>Vastgelegde middelen</b>	<b>95.980</b>	<b>121.839</b>
Vorderingen en overlopende activa	923.830	334.858
Liquide middelen	2.959.216	2.299.930
<b>Vlottende activa</b>	<b>3.883.046</b>	<b>2.634.788</b>
<b>ACTIVA</b>	<b>3.979.026</b>	<b>2.756.627</b>

**Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen**

Balans per 31 december	31 december 2022 €	31 december 2021 €
<b>PASSIVA</b>		
Algemene reserve	7.769	1.796
Bestemmingsreserve	<u>1.604.260</u>	<u>850.000</u>
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>1.612.029</b>	<b>851.796</b>
Verplichtingen en voorzieningen	1.664.404	1.352.935
Langlopende schulden	0	27.631
Kortlopende schulden	<u>702.593</u>	<u>524.265</u>
<b>Vreemd vermogen</b>	<b>2.366.997</b>	<b>1.904.831</b>
<b>PASSIVA</b>	<b><u>3.979.026</u></b>	<b><u>2.756.627</u></b>

## Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Staat van baten en lasten	2022 €	2021 €
Omzet activiteiten	441.283	102.140
Kosten tbv activiteiten	674.074	309.587
<b>Marge tbv activiteiten</b>	<b>-232.791</b>	<b>-207.447</b>
Inkomsten uit fondsen	1.392.741	785.987
Ontvangen subsidies	1.367.319	1.158.475
<b>Inkomsten uit fondsen en subsidies</b>	<b>2.760.060</b>	<b>1.944.462</b>
<b>Totale brutomarge</b>	<b>2.527.269</b>	<b>1.737.015</b>
Afschrijvingen	19.079	37.376
Personeelskosten	876.159	752.323
Vervoerskosten	1.105	625
Huisvestingskosten	630.808	424.937
Kosten materiële vaste activa	5.728	4.168
Verkoopkosten	125.497	47.403
Kantoor- en algemene kosten	110.971	84.767
Financiële baten en lasten	7.287	2.741
<b>Totale kosten</b>	<b>1.776.634</b>	<b>1.354.340</b>
Resultaat deelneming	40.338	2.579
<b>Resultaat</b>	<b>790.973</b>	<b>385.254</b>
Toevoeging bestemmingsreserve	-785.000	-400.000
<b>Resultaat tbv algemene reserve</b>	<b>5.973</b>	<b>-14.746</b>



## Bestemming resultaat boekjaar

Het bestuur van de stichting stelt voor het resultaat over 2022, vooruitlopend op de vaststelling van de jaarcijfers, ten bedrage van €790.973 de volgende bestemming te geven:

Resultaat wordt toegevoegd aan:	<u>          </u> €
Bestemmingsreserve Foyerplan	€ 95.000
Bestemmingsreserve websites	€ 60.000
Bestemmingsreserve werkgelegenheid	€220.000
Bestemmingsreserve kostenstijgingen	€100.000
Bestemmingsreserve Stadskaravaan	€160.000
Bestemmingsreserve energiekosten	€ 50.000
Bestemmingsreserve transitiekosten huurcontract	€ 50.000
Bestemmingsreserve wederopbouw post Corona	€ 50.000
Algemene reserve	<u>€ 5.973</u>
	€790.973

## Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

---

#### ALGEMEEN -1-

##### Aard van de bedrijfsactiviteiten

De activiteiten van de onderneming bestaan voornamelijk uit is een stichting op het gebied van sociaal cultureel werk, met een poppodium in Vlaardingen onder de naam Kroepoekfabriek.

##### Vestigingsadres en handelsregister

De stichting is feitelijk gevestigd te Vlaardingen en is ingeschreven in het handelsregister onder nummer 24431184.

Per 1 januari 2019 zijn de stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen en Stichting Stadspodium samengevoegd in Stichting Stadspodia en Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen.

#### GRONDSLAGEN

##### Grondslagen van waardering activa en passiva en bepaling van het resultaat

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen.

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd. De waarderingsgrondslagen zijn uiteengezet bij de toelichting op de afzonderlijke balanshoofden. Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en de schulden opgenomen tegen verkrijgingsprijs of nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald door de opbrengstwaarde van de verrichte diensten te verminderen met de hieraan toe te rekenen kosten, rente en afschrijvingen, gewaardeerd tegen uitgaafprijzen. Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat de winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat met verliezen en risico's is rekening gehouden die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar.

##### Aanvullende toelichting

De onderneming heeft in het boekjaar 2020 te kampen met de gevolgen van het coronavirus. Dit heeft voor de onderneming geresulteerd in een omzetsdaling en een toename van additionele kosten. Het bestuur heeft deze situatie onderkend en heeft maatregelen genomen om deze situatie te doorstaan. Deze maatregelen zijn voor het bestuur reden om te vertrouwen op duurzame voortzetting van de ondernemingsactiviteiten. Derhalve is de jaarrekening opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.

#### Personeel -2-

##### Personeelsleden:

Aantal personeelsleden in dienst bij de onderneming op 31-12-2022: 34,00.

**Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen**

Toelichting op de balans 31 december 2022 31 december 2021  
€ €

---

**MATERIËLE VASTE ACTIVA**

Waardering van de materiële vaste activa vindt plaats op basis van de aanschafwaarde verminderd met lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de desbetreffende activa en zijn uitgedrukt in een percentage van de aanschafwaarde. De aanwezige activa worden afgeschreven op basis van 20% van de aanschafwaarde.

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2022 zijn hieronder samengevat:

**Inventarissen**

Aanschafwaarde inventaris	484.187	404.078
Afschrijving inventaris	-451.745	-308.695
	<b>32.442</b>	<b>95.383</b>

**Vervoermiddelen**

Aanschafwaarde vervoermiddelen	29.788	29.788
Afschrijving vervoermiddelen	-27.788	-24.532
	<b>2.000</b>	<b>5.256</b>

<b>Vaste materiële activa</b>	<b>34.442</b>	<b>100.639</b>
-------------------------------	---------------	----------------

**FINANCIËLE VASTE ACTIVA**

**Deelnemingen**

Stadspodia Vlaardingen B.V. (100%)	61.538	21.200
------------------------------------	--------	--------

De deelnemingen in groepsmaatschappijen worden gewaardeerd op de netto-vermogenswaarde met als minimum 0.

**Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen**

Toelichting op de balans 31 december 2022 31 december 2021  
€ €

---

**VORDERINGEN EN OVERLOPENDE  
ACTIVA**

Alle vorderingen hebben, evenals op 31 december 2021, een overeengekomen looptijd korter dan één jaar.

**Debiteuren**

Debiteuren	383.258	101.887
Dubieuze debiteuren	-1.500	-2.405
	<u>381.758</u>	<u>99.482</u>

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitstaande vorderingen. Een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid is voorzover noodzakelijk opgebouwd.

**Belasting en premies sociale verzekering**

Omzetbelasting	7.993	0
----------------	-------	---

**Overige vorderingen**

R.C. Stadspodia Vlaardingen B.V.	533.162	235.376
Lening u/g personeel	917	0
	<u>534.079</u>	<u>235.376</u>

<b>Vorderingen en overlopende activa</b>	<u>923.830</u>	<u>334.858</u>
--	----------------	----------------

**Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen**

**Toelichting op de balans** **31 december 2022** **31 december 2021**  
€ €

---

**LIQUIDE MIDDELEN**

**Kasmiddelen**

Kas Kroepoekfabriek	0	153
Kluis Kroepoekfabriek	479	1.019
Kas Stadsgehoorzaal	444	392
Kluis Stadsgehoorzaal	4.731	7.231
	<u>5.654</u>	<u>8.795</u>

**Banktegoeden**

Rabobank Kroepoekfabriek	130.429	25.547
Rabobank Kroepoekfabriek	200.020	250.049
Rabobank Stadsgehoorzaal	279.601	65.820
Rabobank Stadsgehoorzaal	2.342.256	1.948.463
	<u>2.952.306</u>	<u>2.289.879</u>

Het saldo van de spaarrekening van de Stadsgehoorzaal is inclusief de vooruitontvangen coronaregelingen, subsidies en ticketverkoop. Zie de verplichtingen onder de kortlopendeschulden op pagina 13, vooruitontvangen subsidies en vooruitontvangen ticketverkoop.

**Kruisposten**

Kruisposten	1.256	1.256
-------------	-------	-------

## Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting op de balans 31 december 2022 31 december 2021  
€ €

### EIGEN VERMOGEN

#### Algemene reserve

Algemene reserve begin boekjaar	1.796	16.542
Resultaat boekjaar	5.973	-14.746
	<u>7.769</u>	<u>1.796</u>

#### Bestemmingsreserve

Weerstandsreserve	350.000	350.000
Implementatie strategisch plan	73.785	100.000
Foyerplan	190.475	100.000
Plan 4 ambities	300.000	300.000
Nieuwe websites	60.000	0
Werkgelegenheid	220.000	0
Kostenstijgingen	100.000	0
Stadskaravaan	160.000	0
Energiekosten	50.000	0
Transitiekosten huurcontract	50.000	0
Wederopbouw Post Corona	50.000	0
	<u>1.604.260</u>	<u>850.000</u>

In 2022 is €26.215 uitgegeven ten laste van de reserve voor het strategisch plan en €4.525 uitgegeven ten laste van de reserve voor het foyerplan.

<b>Totaal eigen vermogen</b>	<u>1.612.029</u>	<u>851.796</u>
------------------------------	------------------	----------------

### VERPLICHTINGEN EN VOORZIENINGEN

#### Voorzieningen

MJOP Kroepoekfabriek	329.362	279.361
MJOP Stadsgehoorzaal	930.355	611.074
Voorziening coronaverlies	404.687	462.500
	<u>1.664.404</u>	<u>1.352.935</u>

In 2022 is €139.243 uit gegeven ten laste van de voorziening MJOP Stadsgehoorzaal.

**Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen**

**Toelichting op de balans** **31 december 2022** **31 december 2021**  
€ €

---

**LANGLOPENDE SCHULDEN**

De leningen worden opgenomen tegen nominale waarde. De mutaties in de langlopende schulden in het boekjaar 2022 zijn hierna samengevat:

<b>Gepassiveerde investeringsvoorziening</b>		
Gepassiveerde investeringsvoorziening	0	24.926
<b>Leningen o/g</b>		
Lening Renault (0%)	0	2.705
<b>Langlopende schulden</b>	<b>0</b>	<b>27.631</b>

**KORTLOPENDE SCHULDEN**

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2021, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	76.621	39.095
<b>Belasting en premies sociale verzekering</b>		
Omzetbelasting	0	937
<b>Lonen</b>		
Nettolonen	2.050	0

**Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen**

<b>Toelichting op de balans</b>	<b>31 december 2022</b>	<b>31 december 2021</b>
	€	€
<hr/>		
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Nog te betalen bedragen	69.945	124.319
Vooruitontvangen ticketverkoop/subsidies	440.158	289.404
Terug te betalen coronasteun	80.265	40.266
Voorziening vakantietoeslag en -dagen	33.554	30.244
	<hr/>	<hr/>
	<b>623.922</b>	<b>484.233</b>



## Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting staat van baten en lasten	2022 €	2021 €
<b>BRUTO MARGE</b>		
<b>Omzet activiteiten</b>		
Omzet kaartverkoop KF	63.227	17.455
Omzet verhuringen KF	0	1.945
Omzet kaartverkoop Stads	378.056	76.960
Omzet verhuringen Stads	0	5.780
	<b>441.283</b>	<b>102.140</b>
<b>Kosten tbv activiteiten</b>		
Kosten strategisch plan	0	11.083
Kosten tbv techniek KF	5.006	6.683
Kosten tbv producties KF	158.949	66.699
Kosten tbv verhuringen KF	0	2.800
Kosten tbv relatiebeheer	0	69
Kosten tbv techniek Stads	1.110	78
Kosten tbv producties Stads	509.009	119.592
Kosten tbv verhuringen Stads	0	2.564
Kosten tbv relatiebeheerStads	0	19
Voorziening ivm coronaverlies	0	100.000
	<b>674.074</b>	<b>309.587</b>
<b>Inkomsten uit fondsen</b>		
Ontvangen steun tbv inventaris KF	24.926	37.008
Ontvangen fondsen KF	205.345	80.543
Ontvangen sponsoringen KF	18.606	17.481
Ontvangen fee KF BV	96.505	26.700
Ontvangen fondsen Stads	645.563	350.653
Ontvangen sponsoringen Stads	43.122	35.502
Ontvangen advertenties Stads	655	0
Ontvangen locatiebeheer Stads	192.000	175.800
Ontvangen fee Stads BV	166.019	62.300
	<b>1.392.741</b>	<b>785.987</b>

## Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting staat van baten en lasten	2022 €	2021 €
<b>Ontvangen subsidies</b>		
Ontvangen subsidies KF	195.240	220.650
Ontvangen subsidies Stads	713.555	695.505
Ontvangen subsidies tbv MJOP Stads	458.524	242.320
	<b>1.367.319</b>	<b>1.158.475</b>
 <b>AFSCHRIJVINGEN</b>		
<b>Afschrijving materiële vaste activa</b>		
Afschrijving inventaris	15.823	32.118
Afschrijving vervoermiddelen	3.256	5.258
	<b>19.079</b>	<b>37.376</b>
<b>Afschrijvingen</b>	<b>19.079</b>	<b>37.376</b>
 <b>PERSONEELSKOSTEN</b>		
<b>Personeelskosten KF</b>		
Lonen en salarissen	178.111	179.557
Ontvangen ziekengeld en tegemoetkomingen	-1.969	-12.519
Sociale lasten	39.654	36.198
Pensioenpremies	9.296	6.442
Opleidingskosten	6.432	4.168
Bedrijfskleding personeel	0	967
Reis- en onkostenvergoeding	1.315	815
Kosten vrijwilligers	11.128	9.835
Overige personeelskosten	18.311	7.304
	<b>262.278</b>	<b>232.767</b>

## Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting staat van baten en lasten	2022 €	2021 €
<b>Personeelskosten Stads</b>		
Lonen en salarissen	429.799	424.549
Ontvangen ziekengeld en tegemoetkomingen	-4.595	-39.799
Sociale lasten	92.525	83.948
Pensioenpremies	23.331	18.096
Opleidingskosten	16.891	7.002
Bedrijfskleding personeel	0	1.645
Reis- en onkostenvergoeding	2.770	1.960
Bestuurskosten	3.606	6.208
Kosten vrijwilligers	16.004	6.994
Overige personeelskosten	33.550	8.953
	<b>613.881</b>	<b>519.556</b>
 <b>VERVOERSKOSTEN</b>		
<b>Brandstof, lease en onderhoudskosten</b>		
Brandstoffen	564	116
 <b>Overige vervoerskosten</b>		
Wegenbelasting	541	509
	<b>1.105</b>	<b>625</b>

**Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen**

Toelichting staat van baten en lasten	2022 €	2021 €
---------------------------------------	-----------	-----------

---

**HUISVESTINGSKOSTEN**

**Huurkosten**

Huur KF	99.688	97.068
---------	--------	--------

**Reparatie, onderhoud en schoonmaakkosten**

Onderhoud onroerend goed KF	2.737	1.519
Restyling Stads	3.813	0
Toevoeging voorziening MJOP KF	50.000	70.000
Toevoeging voorziening MJOP Stads	458.524	242.320
Schoonmaakkosten	3.944	1.729
	<b>519.018</b>	<b>315.568</b>

**Overige huisvestingskosten**

Gemeentelijke heffingen	924	1.094
Energiekosten KF	11.178	11.207
	<b>12.102</b>	<b>12.301</b>

**Huisvestingskosten**

	<b>630.808</b>	<b>424.937</b>
--	----------------	----------------

**KOSTEN MATERIELE VASTE ACTIVA**

**Aanschaffingen en onderhoudskosten**

Onderhoud inventaris	5.728	4.168
----------------------	-------	-------

**Kosten materiële vaste activa**

	<b>5.728</b>	<b>4.168</b>
--	--------------	--------------

## Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen

Toelichting staat van baten en lasten	2022 €	2021 €
<b>VERKOOPKOSTEN</b>		
<b>Reis-, verblijf- en representatiekosten</b>		
Relatiegeschenken	2.959	323
Representatiekosten	1.842	645
	<b>4.801</b>	<b>968</b>
<b>Marketingkosten KF</b>		
Drukwerk	3.394	3.621
Vormgeving	0	7.105
Online marketing	3.923	973
Marketingacties	7.909	10.557
	<b>15.226</b>	<b>22.256</b>
<b>Marketingkosten Stads</b>		
Drukwerk	12.559	2.458
Vormgeving	8.533	6.760
Online marketing	9.106	3.000
Marketingacties	59.241	14.746
Brochure	16.119	258
	<b>105.558</b>	<b>27.222</b>
<b>Overige verkoopkosten</b>		
Afschrijving dubieuze debiteur	-88	-3.043
<b>Verkoopkosten</b>	<b>125.497</b>	<b>47.403</b>

**Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen**

Toelichting staat van baten en lasten	2022 €	2021 €
<b>KANTOOR- EN ALGEMENE KOSTEN</b>		
<b>Accountants, advies en juridische kosten</b>		
Accountants- en administratiekosten	19.613	18.359
Advies- en Juridische kosten	3.122	4.450
	<b>22.735</b>	<b>22.809</b>
<b>Kantoorkosten</b>		
Automatiseringskosten	644	3.171
Contributies en abonnementen	38.424	22.756
Kantoorbenodigdheden	4.370	2.642
Telefoon- en internetkosten	5.173	2.679
Porti	-292	253
	<b>48.319</b>	<b>31.501</b>
<b>Algemene kosten</b>		
Verzekeringen	29.996	19.438
Transactieskosten ticketverkoop	7.670	3.268
Overige algemene kosten	2.251	7.751
	<b>39.917</b>	<b>30.457</b>
<b>Kantoor- en algemene kosten</b>	<b>110.971</b>	<b>84.767</b>

**Stichting Jongeren Cultuur Centrum Vlaardingen**

Toelichting staat van baten en lasten	2022 €	2021 €
---------------------------------------	-----------	-----------

---

**FINANCIELE BATEN EN LASTEN**

**Financiële baten en lasten**

Bankkosten	1.163	1.069
Rente bank	6.236	1.645
Betalingskorting en -verschillen	-112	27
	<u>7.287</u>	<u>2.741</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>7.287</b>	<b>2.741</b>