



STICHTING PODIUM VICTORIE VERKORTE JAARREKENING 2022

INHOUD

A.	Algemeen	3
B.	Financieel verslag	
	1. Grondslagen van financiële verslaggeving	3
	2. Balans per 31 december 2022	6
	3. Staat van Baten en Lasten van het boekjaar 2022	7

A. Algemeen

Samenstelling Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht heeft per 31 december 2022 de volgende samenstelling;

Dhr. R. Hamelynck (voorzitter) vanaf 01-04-2021
Mw. B.S.M.L. de Winter (vicevoorzitter) vanaf 01-04-2019
Mw. M.D. Groot-Glas (lid) vanaf 01-04-2019
Dhr. J.J.A Wiercx (lid) vanaf 01-04-2021

Financiering

De stichting wordt mede gefinancierd ingevolge de Kaderverordening Subsidieverstrekking Gemeente Alkmaar.

B. Financieel verslag

1. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Richtlijnen voor de verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met RJ640 "Organisaties zonder winststreven".

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële Vaste Activa

Waardering vindt plaats tegen de aanschaffingsprijs, minus eventueel ontvangen subsidie, verminderd met lineaire afschrijvingen, welke gebaseerd zijn op de geschatte levensduur en berekend over de aanschaffingsprijs.

De afschrijvingpercentages zijn per jaar:

Verbouwingen	: 10-20
Inventaris	: 10-20

In het jaar van aanschaf wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorraden

De voorraad goederen en materialen wordt gewaardeerd tegen historische kosten.

Vorderingen

Waardering vindt plaats tegen de nominale waarde onder aftrek van een individueel bepaalde voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Algemene reserve

De financiële resultaten betreffende reguliere werkzaamheden en projecten, welke zijn gesubsidieerd door gemeente Alkmaar, komen ten goede c.q. ten laste van deze reserve.

De reserve is gevormd conform de algemene subsidieverordening van de gemeente Alkmaar. Over het ten gunste brengen van het positieve resultaat aan de reserves heeft de gemeente nog geen besluit genomen.

Bestemmingsreserve

Het bestuur heeft ten behoeve van toekomstige herhuisvesting een bestemmingsreserve gevormd. De Raad van Toezicht heeft dit goedgekeurd.

Het bestuur heeft ten behoeve van toekomstige vervangingsinvesteringen een bestemmingsreserve gevormd. De Raad van Toezicht heeft dit goedgekeurd.

Pensioenen

De stichting heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde-bijdrageregeling: de verplichtingen van de onderneming gaan niet verder dan het betalen van een jaarlijkse bijdrage aan PFZW. De in de toekomst te betalen bijdragen zullen mede afhankelijk zijn van de ontwikkelingen van de arbeidsvoorwaarden in de sector en van de rendementen die het pensioenfonds behaalt op de belegde bijdragen. De dekkingsgraad van PFZW bedraagt 111,6% (december 2022). De stichting treft geen voorziening voor eventuele toekomstige verhogingen van de bijdragen.

Voorziening onderhoud

De voorziening onderhoud betreft te verwachten toekomstige uitgaven aan onderhoud, gebaseerd op een onderhoudsplan. De kosten worden in voorafgaande jaren van onderhoud zo gelijkmatig mogelijk verdeeld tot aan de datum van de uitgaven.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van langer dan één jaar.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd op de nominale waarde.

Overige Activa en Passiva

Waardering vindt plaats tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengst in het boekjaar enerzijds en de kosten op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs daarvan anderzijds.

Resultaten worden slechts verantwoord, voor zover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

Vergelijking met voorgaand jaar

De vergelijkende cijfers zijn niet gewijzigd en er hebben geen wijzigingen plaatsgevonden in de grondslagen.

Opbrengsten

Dit is de opbrengst uit ontvangen subsidies, horeca omzet en entreegelden, fondsen, sponsoring en opbrengsten van overige activiteiten.

Eenmalige donaties waaronder subsidies worden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Inkopen

De op de horecaopbrengsten direct drukkende kosten zijn gebaseerd op de historische kostprijs.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiële vaste activa.

Financiële baten en lasten

Dit betreft de op de verslagperiode betrekking hebbende ontvangen en te ontvangen respectievelijk betaalde en te betalen rente.

ALGEMEEN

Personeel

Ultimo boekjaar waren er 43 personen (2021: 31 personen) in loondienst bij Podium Victorie. Hiervan zijn 24 medewerkers oproepkrachten (2021: 15 oproepkrachten), dit betreft 0 uren contracten. De niet-oproepcontracten bedragen ultimo 2022 14,24 fte (2021: 12,07 fte). Gemiddeld was het aantal fte inclusief oproepkrachten 2022: 17,3 (2021: 10,87).

Aard van de activiteiten

De stichting heeft ten doel:

- Het realiseren en instandhouden van een gedifferentieerde en laagdrempelige infrastructuur voor popmuziek en popcultuur.
- Het integreren van popmuziek en popcultuur in het culturele leven en uitgaansleven in Alkmaar en de regio Noord-Holland Noord.
- Het ontwikkelen en begeleiden van talent op het gebied van popcultuur, zowel bij de actieve of passieve deelname aan cultuuruitingen als bij alle popcultuur ondersteunende diensten en werkzaamheden.
- Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Inschrijving handelsregister

De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Alkmaar onder nummer 37143113.

2. BALANS NA RESULTAATBESTEMMING

	31 dec. 2022		31 dec. 2021	
	€	€	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>				
Verbouwing en inrichting	138.988		164.858	
Inventaris	<u>134.681</u>		<u>169.380</u>	
		273.669		334.238
<u>Vlottende activa</u>				
<u>Voorraden</u>				
Voorraad goederen		34.939		25.175
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren	32.055		2.399	
Belastingen en sociale premies	11.953		39.164	
Overige vorderingen	149.584		520.778	
Vooruitbetaalde bedragen	<u>93.774</u>		<u>120.099</u>	
		287.366		682.440
<u>Liquide middelen</u>		1.333.877		1.113.318
		<u>1.929.851</u>		<u>2.155.171</u>

	31 dec. 2022		31 dec. 2021	
	€	€	€	€
<u>Passiva</u>				
<u>Eigen vermogen</u>		948.344		1.074.841
<u>Voorziening onderhoud</u>		197.669		167.362
<u>Kortlopende schulden</u>				
Crediteuren	153.106		145.327	
Belastingen en sociale premies	36.588		20.978	
Overige schulden	<u>594.144</u>		<u>746.663</u>	
		783.838		912.968
		<u>1.929.851</u>		<u>2.155.171</u>

3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN VAN HET BOEKJAAR 2022

	Begroting 2022		Realisatie 2022		Realisatie 2021	
	€	€	€	€	€	€
Subsidies		1.230.054		1.417.177		2.319.529
Opbrengst activiteiten		2.934.286		2.718.305		686.330
OPBRENGSTEN		4.164.340		4.135.482		3.005.859
INKOPEN		388.381		325.235		94.159
Activiteitenkosten	1.811.738		1.780.187		820.198	
Personeelskosten	1.055.602		1.146.041		798.809	
Huisvestingskosten	707.225		762.849		638.252	
Afschrijvingskosten	85.000		79.958		72.938	
Kantoorkosten	31.400		37.805		43.857	
Algemene kosten	83.288		114.866		125.578	
OVERIGE KOSTEN		3.774.253		3.921.706		2.499.632
		1.706		111.458-		412.067
Rente lasten		12.000		15.039		9.407
Rente baten		-		-		-
		12.000		15.039		9.407
		10.294-		126.497-		402.661
RESULTAAT	Exploitatie- tekort	10.294-	Exploitatie- tekort	126.497-	Exploitatie- overschot	402.661
Voorstel resultaat bestemming:						
Toevoeging/onttrekking eigen vermogen				238.895-		207.275
Onttrekking/toevoeging bestemmingsreserve herhuisvesting				11.802-		8.121-
Onttrekking/toevoeging bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen				124.200		203.507
Resultaat boekjaar				126.497-		402.661