

**Stichting Gelijkspel**

**Jaarrekening 2023**

21 oktober 2024

## **INHOUDSOPGAVE**

<b>Omschrijving</b>	<b>Pagina nr.</b>
<b>Inhoudsopgave</b>	<b>2</b>
<b>Balans</b>	<b>3</b>
<b>Functionele exploitatierekening</b>	<b>4</b>
<b>Categoriale exploitatierekening</b>	<b>5</b>
<b>Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling</b>	<b>6</b>
<b>Toelichting op de balans</b>	<b>7</b>
<b>Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen</b>	<b>8</b>
<b>Toelichting op de functionele resultatenrekening</b>	<b>9</b>
<b>Resultaatbestemming</b>	<b>11</b>

Aan  
Het bestuur van  
Stichting Gelijkspel

Datum  
8-okt-24

Onderwerp  
Jaarrekening 2023

Geacht bestuur

Op grond van uw mondelinge opdracht brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2023 met daarin begrepen de balans met tellingen van € 32.312 sluitende met een resultaat van -€121.92. De administratie is door u gevoerd. De cijfers zijn opgesteld op basis van door u geleverde gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de gegevens en de daarop gebaseerde ligt bij het bestuur. Op de jaarrekening is geen accountantscontrole toegepast.

Jan Bruin  
JB\_VZE

**BALANS**

( in euro's )

	<b>31-dec-23</b>	<b>31-dec-22</b>
<b>ACTIVA</b>		
<b>1 Vlottende activa</b>		
Voorraden	25.803	25.803
Vorderingen	5.000	0
Belastingen	753	13.971
Overige vorderingen overlopende activa	0	70.857
Liquide middelen	756	1.028
	<u>32.312</u>	<u>111.659</u>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<u><u>32.312</u></u>	<u><u>111.659</u></u>
<b>1. PASSIVA</b>		
<b>2 Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve (stichtingsvermogen)	-116.616	-94.695
Bestemmingsfonds Dhlomo	0	100.000
	<u>-116.616</u>	<u>5.305</u>
<b>3 Kortlopende schulden</b>		
Schulden aan leveranciers	135.915	27.944
Kortlopende schulden en overlopende passiva	13.013	78.410
	<u>148.928</u>	<u>106.354</u>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<u><u>32.312</u></u>	<u><u>111.659</u></u>

**FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING 2023**

( in euro's )

	<b>realisatie 2023</b>	<b>realisatie 2022</b>
<b>Inkomsten</b>		
4 - publieksinkomsten	118.882	48.721
5 - sponsorbijdragen	920.494	616.950
<b>Totaal inkomsten</b>	<u>1.039.376</u>	<u>665.671</u>
<b>Kostprijs van de omzet</b>	<u>1.050.938</u>	<u>318.347</u>
<b>Brutoresultaat</b>	<u>-11.562</u>	<u>347.324</u>
<b>Lasten</b>		
- personeel	98.120	324.255
- fondsen/sponsorwerving	0	845
- verkoopkosten	0	0
- communicatie	0	0
- algemen kosten	11.674	22.861
<b>Totaal lasten</b>	<u>109.794</u>	<u>347.961</u>
<b>Baten min lasten</b>	-121.356	-637
11 Rente	-565	-506
12 <b>Resultaat</b>	<u>-121.921</u>	<u>-1.143</u>
Resultaat bestemming		
Algemene reserve	-21.921	-101.143
Bestemmingsfonds muziekspektakel Dhlomo	<u>-100.000</u>	<u>100.000</u>
	-121.921	-1.143

## **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

De stichting betreft een stichting met volledige rechtsbevoegdheid. De stichting is opgericht bij notariële akte d.d. 09 april 2021. De activiteiten bestaan uit het stimuleren van het gesprek en de dialoog over diversiteit en inclusiviteit door middel van het organiseren van culturele activiteiten.

## **WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS**

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, onder aftrek van de jaarlijkse afschrijvingen welke worden berekend op basis van de geschatte economische levensduur.

### **Vorderingen**

Voor zover nodig worden de vorderingen verminderd met de noodzakelijk geachte voorzieningen.

### **Belastingen**

Stichting Gelijkspel is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting conform artikel 6 van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

De bepaling van het resultaat geschiedt volgens een stelsel gebaseerd op historische kostprijs.

### **Opbrengsten**

Als opbrengsten worden verantwoord alle opbrengsten die op het boekjaar betrekking hebben, respectievelijk in dat jaar zijn ontstaan, onder aftrek van verschuldigde belastingen.

### **Subsidies**

De subsidies worden als baten verantwoord in het jaar waarover deze worden toegekend door de subsidiegevers.

### **Financiële baten en lasten**

Hieronder zijn opgenomen de ontvangen en betaalde rente op tegoeden c.q. tekorten.

### **Continuïteit**

De jaarrekening is opgesteld op basis van veronderstelde continuïteit. 2023 is afgesloten met een negatief eigen vermogen. Om dit tekort weg te werken is een akkoord gesloten met de crediteuren met de afspraak dat 50% van het factuurbedrag in 3 jaar voldaan zal worden. Het restantbedrag (50%) zal ingetrokken worden. Gemeente Almelo heeft financieel steun toegezegd en de Provincie Overijssel heeft steun verleend. Naast deze inkomsten zijn we bezig met aanvraag voor fondsen voor dialoogsessies en theaterproducties. Door de om-niet inzet van uren van o.a. het bestuur kunnen we het tekort wegwerken. Verder trekken we extra inkomsten aan door verkoop van workshops inclusief leiderschap en boeken. Voor het jaar 2024 en verder wordt ingezet op een klein team van professionals met een grote pool aan professionele vrijwilligers. Met lagere kosten (kleinere staf) en inzet op meer eigen inkomsten bouwen we aan financieel gezonde organisatie.

## TOELICHTING OP DE BALANS

### 1 VLOTTENDE ACTIVA

( in euro's )

	31-12-23	31-12-22
<b>Gereed product en handelsgoederen</b>		
Voorraad boeken Dhlomo	25.803	25.803
	<u>25.803</u>	<u>25.803</u>
<b>Vorderingen</b>		
Overige vorderingen Provincie Overijssel	5.000	0
	<u>5.000</u>	<u>0</u>
<b>Belastingen</b>		
Belastingen btw	753	13.971
	<u>753</u>	<u>13.971</u>
<b>Overige vorderingen overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bedragen productie Dhlomo	0	70.857
	<u>0</u>	<u>70.857</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank	756	1.028
	<u>756</u>	<u>1.028</u>
<b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>	<u>32.312</u>	<u>111.659</u>

## TOELICHTING OP DE BALANS - vervolg

### 2 EIGEN VERMOGEN

( in euro's )

		2023	2022
Algemene reserve	1-1	-94.695	6.448
Resultaatbestemming		-21.921	-101.143
Algemene reserve	31-12	<u>-116.616</u>	<u>-94.695</u>
Bestemmingsfonds muziekspektakel Dhlomo	1-1	100.000	0
Resultaatbestemming		-100.000	100.000
Bestemmingsfonds muziekspektakel Dhlomo	31-12	<u>0</u>	<u>100.000</u>
<i>De verplichting om een muziekspektakel Dhlomo te organiseren is vervallen. De bestemmingsreserve wordt opgeheven.</i>			
<b>TOTAAL EIGEN VERMOGEN</b>		<u>-116.616</u>	<u>5.305</u>

### 3 VLOTTENDE PASSIVA

( in euro's )

#### Schulden aan leveranciers

Crediteuren		135.915	27.944
-------------	--	---------	--------

#### Overige kortlopende schulden en overlopende passiva

Accountantskosten			5.272
Kortlopende schulden en nog te ontvangen facturen		13.013	33.138
Vooruitontvangen omzet			40.000
		<u>13.013</u>	<u>78.410</u>
		<u>148.928</u>	<u>106.354</u>
<b>TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA</b>		<u>32.312</u>	<u>111.659</u>

### NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

De organisatie heeft een meerjarige sponsorovereenkomst afgesloten. De looptijd is van 1 juli 2022 tot en met 1 juli 2025. Deze overeenkomst is in 2023 afgekocht. De sponsorbijdragen over 2024 en 2025 zijn in 2023 toegekend.

#### Gevolgen crediteurenakkoord

Door het afgesloten akkoord met de crediteuren (vermindering van 50% factuurbedrag) zal in 2024 het crediteurenbedrag en het negatieve eigen vermogen met dezelfde omvang (rond € 66.000) verlaagd worden. Kortom dit leidt tot een gunstig effect op het negatief eigen vermogen van - €116.616 naar -€50.390 (indicatief)



## TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

### INKOMSTEN

( in euro's )

		realisatie 2023	realisatie 2022
4	- publieksinkomsten Theaterkaarten Dhlomo	118.202	0
	Concertkaarten Concert	0	38.401
	Boeken Darius Dhlomo	680	10.320
		<u>118.882</u>	<u>48.721</u>
5	- sponsorbijdragen Algemeen	386.299	367.000
	Gelijkspel in Concert	0	149.950
	Dhlomo	534.195	100.000
		<u>920.494</u>	<u>616.950</u>
	<b>TOTAAL INKOMSTEN</b>	<b><u>1.039.376</u></b>	<b><u>665.671</u></b>

### KOSTPRIJS VAN DE OMZET

- productiekosten	Educatie	12.927	2.468
- productiekosten	Gelijkspel in Concert	0	301.783
- productiekosten	TV programma thuis	0	7.862
- productiekosten	Boek Darius Dhlomo	0	5.160
- productiekosten	Documentaire Dhlomo	13.418	1.074
- productiekosten	Theatervoorstelling Dhlomo	1.024.593	0
		<u>1.050.938</u>	<u>318.347</u>
	<b>TOTAAL KOSTPRIJS VAN DE OMZET</b>	<b><u>1.050.938</u></b>	<b><u>318.347</u></b>
	<b>BRUTORESULTAAT</b>	<b><u>-11.562</u></b>	<b><u>347.324</u></b>

### LASTEN

#### 7 Personeel

- directie, professionalisering Gelijkspel	75.714	15.400
- algemeen, sales	22.406	11.500
- algemeen, uitzendbureau	0	13.512
- Gelijkspel in Concert	0	206.537
- TV programma thuis	0	35.077
- Documentaire Dhlomo	0	42.229
	<u>98.120</u>	<u>324.255</u>
	<b><u>98.120</u></b>	<b><u>324.255</u></b>
	<b>TOTAAL LASTEN PERSONEEL</b>	

#### Personeelssterkte in fte's

er was geen personeel in dienstbetrekking

## TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING - vervolg

<b>LASTEN</b> ( in euro's )	realisatie 2023	realisatie 2022
<b>Materieel</b>		
8 Fondsen/sponsorwerving	0	845
Verkoopkosten	0	0
Communicatie	0	0
Algemene kosten		
- accountantskosten	4.564	7.272
- vacatiegelden	1.454	5.864
- verzekeringen	3.640	780
- Google workspace	2.016	1.610
- overige algemene kosten	0	7.335
Totaal algemene kosten	<u>11.674</u>	<u>22.861</u>
<b>TOTAAL LASTEN MATERIEEL</b>	<u>11.674</u>	<u>23.706</u>
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<u>109.794</u>	<u>347.961</u>
<b>11 RENTEBATEN EN -LASTEN</b>		
Rentelasten/bankkosten	<u>-565</u>	<u>-506</u>
	<u>-565</u>	<u>-506</u>
<b>12 RESULTAAT</b>	<u>-121.921</u>	<u>-1.143</u>

### RESULTAATBESTEMMING

Samenstelling bestuur.

Nuradin Osman

Voorzitter

R.A. Sijbesma (bestuurslid)

A. Koç (bestuurslid)

Vastgesteld door het bestuur op 21 oktober 2024