

**STICHTING DE GELDERLAND CULTUURFABRIEK**

**FINANCIEEL VERSLAG 2024**

## **STICHTING DE GELDERLAND CULTUURFABRIEK**

Datum van oprichting: 7 maart 2019

RISN: 859811062

Adres: Stationsweg 7, 4101 NG Culemborg

### **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijn 640 van de Raad voor de Jaarverslaglegging

De materiele vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waarde verminderingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend met een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### 3 BALANS PER 31 DECEMBER 2024

#### ACTIVA

|                               | <u>31 december 2024</u> |               | <u>31 december 2023</u> |               |
|-------------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
|                               | €                       | €             | €                       | €             |
| <b>MATERIËLE VASTE ACTIVA</b> |                         |               |                         |               |
| Inventaris                    |                         | 2.157         |                         | 1.361         |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>       |                         | 46.337        |                         | 30.338        |
| <b>Liquide middelen</b>       |                         | 28.256        |                         | 34.853        |
|                               |                         | <u>76.750</u> |                         | <u>66.552</u> |
| <b>PASSIVA</b>                |                         |               |                         |               |
| <b>EIGEN VERMOGEN</b>         |                         |               |                         |               |
| Algemene reserve              |                         | 49.066        |                         | 54.592        |
| <b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>   |                         |               |                         |               |
| Crediteuren                   |                         | 27.684        |                         | 11.961        |
|                               |                         | <u>76.750</u> |                         | <u>66.552</u> |

#### 4 WINST EN VERLIESREKENING OVER 2024

|  | <u>2024</u>           | <u>2023</u>          |
|--|-----------------------|----------------------|
|  | €                     | €                    |
| <b>BATEN</b>   |                       |                      |
| Bijdragen Gemeente Culemborg                         | 31.625                | 30.000               |
| Bezoekersinkomsten                                   | 98.067                | 71.343               |
| Projectsubsidies, giften en baten uit fondsenwerving | <u>108.129</u>        | <u>71.749</u>        |
| <b>TOTAAL BATEN</b>                                  | 237.822               | 173.091              |
| Kosten artiesten                                     | 68.648                | 44.318               |
| Kosten projecten                                     | <u>37.073</u>         | <u>48.627</u>        |
| <b>TOTAAL KOSTPRIJS VAN DE OMZET</b>                 | 105.721               | 92.946               |
| <br>   |                       |                      |
| <b>BRUTO MARGE INCL. SUBSIDIES</b>                   | <u><u>132.100</u></u> | <u><u>80.145</u></u> |
| <br>   |                       |                      |
| <b>BEDRIJFSLASTEN</b>                                |                       |                      |
| Personeel  | 77.282                | 50.584               |
| Huisvesting  | 3.390                 | 1.500                |
| Afschrijvingen                                       | 528                   | 0                    |
| Verkoopkosten  | 39.638                | 19.194               |
| Algemene kosten                                      | <u>16.788</u>         | <u>9.876</u>         |
| <br>   |                       |                      |
| <b>Som der kosten</b>                                | 137.626               | 81.155               |
| <br>   |                       |                      |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                             | <u>-5.525</u>         | <u>-1.009</u>        |
| <br>   |                       |                      |
| Financiële baten/lasten                              | 0                     | 0                    |
| <br>   |                       |                      |
| <b>Resultaat</b>                                     | <u><u>-5.525</u></u>  | <u><u>-1.009</u></u> |

## 6 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024

### ACTIVA

#### MATERIËLE VASTE ACTIVA

|                            | Inventaris   |
|----------------------------|--------------|
| Boekwaarde per 1 januari   | 1.361        |
| Investering in boekjaar    | 1.324        |
| Afschrijving in boekjaar   | 528          |
| Boekwaarde per 31 december | <u>2.157</u> |

De op jaarbasis gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen:

Computerapparatuur 20

#### VLOTTENDE ACTIVA

|                                      | 31-12-2024    | 31-12-2023    |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
|                                      | €             | €             |
| Debiteuren                           | 18.050        | 27.873        |
| Nog te ontvangen bijdragen projecten | 23.702        | 0             |
| Voorschot beveiliging                | 2.279         | 2.279         |
| Omzetbelasting                       | 2.306         | 186           |
|                                      | <u>46.337</u> | <u>30.338</u> |
| <b>Liquide middelen</b>              |               |               |
| RABO bank 0345.9683.28               | <u>28.256</u> | <u>34.853</u> |

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

##### Algemene reserve

Het verloop van de algemene reserve is als volgt weer te geven:

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari     | 54.592        | 55.601        |
| Bij: Resultaat boekjaar | -5.525        | -1.009        |
| Stand per 31 december   | <u>49.066</u> | <u>54.592</u> |

## 7 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2024

|   | <u>2024</u>          | <u>2023</u>          |
|---|----------------------|----------------------|
|   | €                    | €                    |
| <b>Personeel</b>  |                      |                      |
| Managementvergoeding  | 24.650               | 46.309               |
| Doorbelasting personeelskosten De<br>Gelderlandfabriek B.V. | 26.563               | 0                    |
| Betaalde stage- en vrijwilligersvergoeding                  | 7.594                | 3.693                |
| Betaalde reiskosten   | 1.309                | 0                    |
| Overig inhuur personeel                                     | <u>17.166</u>        | <u>582</u>           |
|   | <u><u>77.282</u></u> | <u><u>50.584</u></u> |
| <b>Huisvestingskosten</b>                                   |                      |                      |
| Huur  | 0                    | 1.500                |
| Onderhoud/schoonmaak gebouw                                 | <u>3.390</u>         | <u>0</u>             |
|   | <u><u>3.390</u></u>  | <u><u>1.500</u></u>  |
| <b>Afschrijvingen</b>                                       |                      |                      |
| Bedrijfsinventaris  | <u>528</u>           | <u>0</u>             |
|   | <u><u>528</u></u>    | <u><u>0</u></u>      |
| <b>Verkoopkosten</b>  |                      |                      |
| Promotiekosten  | 36.209               | 18.244               |
| Representatiekosten   | <u>3.428</u>         | <u>950</u>           |
|   | <u><u>39.638</u></u> | <u><u>19.194</u></u> |
| <b>Algemene kosten</b>                                      |                      |                      |
| Kantoor- en internetkosten                                  | 731                  | 443                  |
| Administratiekosten   | 3.939                | 5.836                |
| Advieskosten  | 2.136                | 0                    |
| Kosten verzekeringen  | 876                  | 0                    |
| Kosten lidmaatschappen                                      | 6.475                | 775                  |
| Bankkosten  | 475                  | 481                  |
| Kosten kaartverkoop   | 1.764                | 2.316                |
| Overig  | <u>393</u>           | <u>25</u>            |
|   | <u><u>16.788</u></u> | <u><u>9.876</u></u>  |