

Jaarrekening 2023

Stichting SuperSEXYLANDWorld

Inhoud

pagina

1	Balans per 31 december 2023	1
2	Staat van baten en lasten over 2023	2
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	4
4	Toelichting op de balans per 31 december 2023	6
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	13
6	Inhoudelijke toelichting op de balans en staat van baten en lasten	17

1 Balans per 31 december 2023**2023****2022****ACTIVA**Vaste activa

I Immateriële vaste activa	218	594
II Materiële vaste activa	40.032	47.417
Totaal vaste activa	40.250	48.011

Vlottende activa

III Voorraden	11.729	11.894
IV Vorderingen	123.466	118.436
V Liquide middelen	94.811	313.036
Totaal vlottende activa	230.006	443.367

TOTAAL ACTIVA**270.256****491.377****PASSIVA**

VI Algemene reserve	15.051	10.861
VII Bestemmingsreserves	40.000	40.000
Totaal eigen vermogen	55.051	50.861
VIII Langlopende schulden	10.000	24.000
IX Kortlopende schulden	205.205	416.517
TOTAAL PASSIVA	270.256	491.377

2 Staat van baten en lasten over 2023

	2023	Jaarbegroting 2023	AFK begroting 2023	2022
BATEN				
<u>Directe opbrengsten</u>				
1.Publieksinkomsten	32.577	40.000	40.000	37.934
2.Sponsorinkomsten	22.286	20.000	20.000	26.186
3.Overige inkomsten	455.042	520.000	372.000	405.055
4.Indirecte opbrengsten	650			
5.Totaal opbrengsten (1 tm 4)	510.556	580.000	432.000	469.175
6.Subsidie AFK	193.404	193.340	175.000	180.645
<u>Overige subsidie uit publieke middelen</u>				
8.Structureel			20.000	
9.Incidenteel	18.000	30.000	10.000	
10.Bijdrage uit private middelen	619.229	689.504	75.000	392.844
11.Totaal publieke en private middelen (6 tm 10)	830.633	912.844	280.000	573.489
TOTAAL BATEN (5+11)	1.341.189	1.492.844	712.000	1.042.664
LASTEN				
1.Beheerslasten personeel	244.983	353.261	80.588	108.373
2.Beheerslasten materieel	124.820	122.530	46.300	210.646
3.Totaal beheerslasten	369.804	475.791	126.888	319.019
4.Activiteitenlasten personeel	516.253	485.853	331.330	430.755
5.Activiteitenlasten materieel	453.239	531.200	253.650	241.195
6.Totaal activiteitenlasten	969.492	1.017.053	584.980	671.950
TOTAAL LASTEN (3+6)	1.339.296	1.492.844	711.868	990.969
7.Saldo uit gewone bedrijfslasten	1.893	0	132	51.695
8.Saldo rentebaten en -lasten	2.297			-101
EXPLOITATIERESULTAAT (7+8+9)	4.190	0	132	51.594

**2 Staat van baten en lasten over
2023**

	2023	Jaarbegroting 2023	AFK begroting 2023	2022
<hr/>				
Resultaatbestemming				
Algemene reserve	4.190			11.594
Bestemmingsreserve producties 2023 / 2024				40.000
Totaal resultaatbestemming	4.190			51.594

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Informatie over rechtspersoon

Stichting SuperSEXYLANDWorld is gevestigd te Amsterdam en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 80648835. De Stichting heeft als doel: het realiseren, programmeren en exploiteren van een nieuwe ontmoetingsplaats voor culturele vrijheid, inclusiviteit en creatief experiment.

Grondslagen algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van Richtlijn RJ 640 met inachtneming van specifieke aanwijzingen van het Handboek Verantwoording Vierjarige subsidies Kunstenplan 2021-2024 van het Amsterdams Fonds voor de Kunst (AFK) en van eventuele andere subsidiegevers of fondsen zoals beschreven in de Inhoudelijke toelichting op de balans en exploitatierekening.

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Indien voor activa en passiva geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschaffingswaarde onder aftrek van de afschrijvingen die gebaseerd zijn op de geschatte economische levensduur. Voor de gehanteerde afschrijvingspercentages en activeringsgrens wordt verwezen naar de Inhoudelijke toelichting op de balans en exploitatierekening.

De stichting beoordeelt op balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig is. Dat is aan de orde als de boekwaarde hoger is dan de realiseerbare waarde (de hoogst mogelijke opbrengstwaarde). Als die waarde niet kan worden vastgesteld wordt de waarde van de kasstroom genererende eenheid vastgesteld. De boekwaarde van het actief wordt verlaagd en dit verlies wordt verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Vorraad

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

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. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden betreffen schulden met een looptijd langer dan één jaar. Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde

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 RESULTAATBEPALING

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.

Resultaatbestemming

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.

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Subsidies

In overeenstemming met RJ 274 – Overheidssubsidies worden subsidies en andere vormen van overheidssteun verwerkt zodra er een redelijke zekerheid is dat de stichting aan de gestelde voorwaarden voldoet en de subsidie of faciliteit daadwerkelijk zal verkrijgen. Indien ze in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden opgenomen onder de kortlopende schulden als 'vooruitontvangen subsidies'.

Kosten

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

4 Toelichting op de balans per 31 december 2023

ACTIVA

I Immaterieel vaste activa

Verloop immaterieel vaste activa

Het verloop van de Immaterieel vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Immaterieel vaste activa
Aanschafwaarde per 1 januari	1.125
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari	-531
Boekwaarde per 1 januari	<hr/> 594
Afschrijvingen	-375
Mutaties	<hr/> -375
Aanschafwaarde per 31 december	1.125
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	-907
Boekwaarde per 31 december	<hr/> 218

4 Toelichting op de balans per 31 december 2023

ACTIVA

II Materiële vaste activa

Verloop materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Gebouwen en verbouwing	Inventaris en ICT	Totaal
Aanschafwaarde per 1 januari	39.766	22.390	62.156
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari	-10.434	-4.305	-14.739
Boekwaarde per 1 januari	29.333	18.085	47.417
Investeringen 2023		7.362	7.362
Afschrijvingen	-7.958	-6.789	-14.747
Mutaties	-7.958	572	-7.385
Aanschafwaarde per 31 december	39.766	29.752	69.518
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	-18.391	-11.094	-29.486
Boekwaarde per 31 december	21.375	18.657	40.032

4 Toelichting op de balans per 31 december 2023**2023****2022****Vlottende activa****III Voorraden**

Voorraad	11.729	11.894
Totaal voorraden	11.729	11.894

IV VorderingenDebiteuren

Debiteuren	3.458	734
Totaal debiteuren	3.458	734

Te ontvangen subsidies

Stichting Amarte Fonds	1.080	
Totaal te ontvangen subsidie	1.080	

Te vorderen belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	101.306	106.821
Totaal te vorderen belastingen en sociale verzekeringen	101.306	106.821

Overige vorderingen

Openstaande werkvoorschotten	4.320	
Vooruitbetaalde kosten	2.365	5.378
Nog te ontvangen bedragen	8.894	
Nog te factureren		3.652
Borgsommen	2.043	1.851
Totaal overige vorderingen	17.622	10.881
Totaal vorderingen	123.466	118.436

4 Toelichting op de balans per 31 december 2023**2023****2022****V Liquide middelen**

Bank	94.811	313.036
Totaal liquide middelen	94.811	313.036

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting

4 Toelichting op de balans per 31 december 2023**2023****2022****PASSIVA****Eigen vermogen****VI Algemene reserve**

Saldo algemene reserve per 1 januari	10.861	-733
Uit resultaatbestemming	4.190	11.594
Saldo algemene reserve per 31 december	15.051	10.861

VII Bestemmingsreserves

Saldo Bestemmingsreserve producties 2023 / 2024 per 1 januari	40.000	
Uit resultaatbestemming		40.000
Saldo Bestemmingsreserve producties 2023 / 2024 per 31 december	40.000	40.000
Totaal bestemmingsreserves	40.000	40.000
Totaal eigen vermogen	55.051	50.861

VIII Langlopende schulden

Investeringssubsidie	10.000	10.000
Langlopende schulden overig		14.000
Totaal langlopende schulden	10.000	24.000

IX Kortlopende schulden**Schulden aan leveranciers**

Crediteuren	40.515	63.344
Totaal schulden aan leveranciers	40.515	63.344

4 Toelichting op de balans per 31 december 2023**2023****2022**Af te dragen belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonbelasting

3.276

Totaal af te dragen belastingen en sociale verzekeringen

3.276

Overige kortlopende schulden

Te betalen kosten

76.716

94.116

Te betalen vakantiegeld en overige salariskosten

5.214

Vooruitontvangen bedragen

484

237.160

Vooruitontvangen subsidies

79.000

Kortlopende leningen

20.000

Overig kortlopende schulden

1.896

Totaal overige kortlopende schulden

161.414

353.173

Totaal kortlopende schulden**205.205****416.517**

4 Toelichting op de balans per 31 december 2023

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De stichting heeft een huurcontract voor het pand aan Noordwal 1 te Amsterdam. De huur bedraagt € 2.000,- per maand.

De stichting heeft een huurcontract voor de bedrijfsruimte aan de Da Costakade 148 bg te Amsterdam. De huur bedraagt €488,14 per maand.

De stichting ontvangt in het kader van de Regeling Vierjarige subsidies van het AFK een subsidiebedrag voor de periode van 2021-2024. Voor 2023 is een subsidie van €193.399,- beschikbaar (referentie 2020.0280.B.004). Deze toekenning geldt onder voorbehoud dat de Gemeente Amsterdam jaarlijks voldoende gelden ter beschikking stelt aan het AFK en de prestatieafspraken worden nagekomen.

5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023**2023****Jaarbegroting
2023****AFK begroting
2023****2022****BATEN**

Directe opbrengsten

1. Publieksinkomsten

Recettes

32.577

40.000

40.000

37.934

Totaal publieksinkomsten

32.577**40.000****40.000****37.934**

2. Sponsorinkomsten

22.286

20.000

20.000

26.186

3. Overige inkomsten

Baten coproducties

37.500

30.000

70.000

Verkoop

417

5.000

3.000

Horeca

388.726

425.000

275.000

382.667

Overige

28.399

60.000

24.000

22.388

Totaal overige inkomsten

455.042**520.000****372.000****405.055**

4. Indirecte opbrengsten

650

5. Totaal opbrengsten (1 tm 4)**510.556****580.000****432.000****469.175**

5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

	2023	Jaarbegroting 2023	AFK begroting 2023	2022
6.Subsidie AFK	193.404	193.340	175.000	180.645
Overige subsidies uit publieke middelen				
8.Structureel				
Structurele subsidie overig			20.000	
9.Incidenteel				
Incidentele subsidie gemeente	18.000	30.000		
Incidentele subsidies overige			10.000	
Totaal overige subsidies uit publieke middelen	18.000	30.000	30.000	
10.Bijdrage uit private middelen				
Bijdrage particulieren incl. vrienden	21.313	10.000		392.844
Stichting DOEN		30.000		
Overige bijdragen uit private middelen	597.916	649.504	75.000	
Totaal bijdrage uit private middelen	619.229	689.504	75.000	392.844
11.Totaal publieke en private middelen (6 tm 10)	830.633	912.844	280.000	573.489

5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

	2023	Jaarbegroting 2023	AFK begroting 2023	2022
LASTEN				
<u>1.Beheerslasten personeel</u>				
Salarissen	72.352	114.087		
Directie	43.625	54.764		33.731
Bureaustaf	3.344			2.839
Financiën	43.818	47.100		8.905
Marketing, fondsenwerving en relatiebeheer	40.560	51.061		8.981
HR		15.000		1.103
Facilitair & techniek	26.908	25.173		
Overige medewerkers	8.134	32.576	80.588	44.934
Vrijwilligers	405	4.500		4.866
Onkosten werknemers	676	9.000		1.067
Onkosten ingehuurd personeel	5.162			93
Overige personeelskosten				1.854
Totaal beheerslasten personeel	244.983	353.261	80.588	108.373
<u>2.Beheerslasten materieel</u>				
Huisvesting	47.848	54.050	25.000	105.300
Bureaunkosten	49.073	37.980	21.300	49.995
Algemene publiciteit	2.756	8.000		1.500
Afschrijvingen	15.122	12.500		10.656
Onderhoudskosten	10.021	10.000		42.591
Voertuigen				604
Totaal beheerslasten materieel	124.820	122.530	46.300	210.646
3.Totaal beheerslasten	369.804	475.791	126.888	319.019

5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

	2023	Jaarbegroting 2023	AFK begroting 2023	2022
<u>4.Activiteitenlasten personeel</u>				
Artistieke directie	115.087	90.305		30.240
Artistiek kader	24.000	24.000		59.990
Performers				20.005
Overig artistiek personeel	84.546	135.771		67.301
Productie en techniek	6.658	33.544		72.039
Marketing	9.162	10.966		13.785
Horeca	276.799	191.268		9.141
Vrijwilligers				237
Overige medewerkers			331.330	158.017
Totaal activiteitenlasten personeel	516.253	485.853	331.330	430.755
<u>5.Activiteitenlasten materieel</u>				
Decors, kostuums, rekwisieten	13.315	54.000		1.128
Techniek, video, licht, geluid	22.134	10.000		27.052
Huur ruimten	5.572	5.500		1.158
Inrichting locatie	53.199	59.100		2.554
Reis, verblijf, sejours, transport	4.744	3.500		10.380
Overige uitvoeringskosten	28.465	78.350	87.000	14.418
Marketingcommunicatie	41.316	42.500	9.000	13.789
Lasten Coproducties	35.374	60.000		1.196
Programmering	30.376	70.000	44.650	27.033
Overige programmering	24.541	8.000		
Horeca inkoopkosten	194.203	140.250	113.000	142.486
Totaal activiteitenlasten materieel	453.239	531.200	253.650	241.195
6.Activiteitenlasten totaal	969.492	1.017.053	584.980	671.950