



Bladzijde 8 bij rapport d.d. 15 mei 2024 van
Stichting Cultuurpodium Groene Engel
(totaal 27 bladzijden)

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na resultaatbestemming)

		31-12-2023	31-12-2022
		€	€
ACTIEF			
<u>VASTE ACTIVA</u>			
<u>Materiële vaste activa</u>	(1)		
Inventaris		16.239	19.972
Huurdersinvesteringen		11.420	12.133
		<u>27.659</u>	<u>32.105</u>
<u>Financiële vaste activa</u>	(2)		
Overige vorderingen		5.000	5.000
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>			
<u>Vorraden</u>	(3)	500	500
<u>Vorderingen</u>	(4)		
Debiteuren		8.010	9.547
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		10.500	9.031
Overige vorderingen		323.000	215.026
Overlopende activa		61.213	28.900
		<u>402.723</u>	<u>262.504</u>
<u>Liquide middelen</u>	(5)	48.866	80.839
		<u>452.089</u>	<u>343.843</u>
		<u>484.748</u>	<u>380.948</u>



Bladzijde 9 bij rapport d.d. 15 mei 2024 van
Stichting Cultuurpodium Groene Engel
(totaal 27 bladzijden)

		31 december 2023	31 december 2022
		€	€
PASSIEF			
		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<u>RESERVES EN FONDSSEN</u>	(6)	€	€
Kapitaal		100.000	100.000
Overige reserves		-44.525	-88.648
Bestemmingsfonds		71.800	71.800
		<u>127.275</u>	<u>83.152</u>
<u>LANGLOPENDE SCHULDEN</u>	(7)		
Onderhandse leningen		28.897	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen		84.442	102.246
		<u>113.339</u>	<u>102.246</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>	(8)		
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		5.638	-
Crediteuren		40.573	74.114
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		13.054	21.815
Overige schulden		60.650	34.916
Overlopende passiva		124.219	64.705
		<u>244.134</u>	<u>195.550</u>
		<u>484.748</u>	<u>380.948</u>



Bladzijde 10 bij rapport d.d. 15 mei 2024 van
Stichting Cultuurpodium Groene Engel
(totaal 27 bladzijden)

1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
BATEN		
Netto-omzet	(9) 351.871	265.756
Subsidiebatens	(10) 391.305	446.314
Som van de geworven batens	743.176	712.070
Overige batens	(11) 349.986	401.938
SOM DER BATEN	1.093.162	1.114.008
LASTEN		
INKOOPWAARDE GELEVERDE DIENSTEN		
Kostprijs van de omzet	(12) 364.451	343.376
OVERIGE LASTEN		
Personeelslastens	(13) 406.865	386.894
Afschrijvingens	(14) 7.127	14.284
Overige personeelslastens	(15) 75.285	88.473
Huisvestingslastens	(16) 101.981	47.421
Exploitatielastens	(17) 10.343	9.270
Kantoorlastens	(18) 23.512	14.004
Verkooplastens	(19) 34.219	21.700
Algemene lastens	(20) 23.712	28.859
	683.044	610.905
SALDO VOOR FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	45.667	159.727
Financiële batens en lastens	(21) -1.724	-1.017
SALDO NA BELASTINGEN	43.943	158.710
RESULTAATBESTEMMING		
Overige reserves	43.943	212.459
Bestemmingsfondens	-	-53.749
	43.943	158.710



Bladzijde 15 bij rapport d.d. 15 mei 2024 van
Stichting Cultuurpodium Groene Engel
(totaal 27 bladzijden)

1.4 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIEF

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris	Huurders- investeringen	Totaal
	€	€	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2023</u>			
Aanschaffingswaarde	145.428	148.855	294.283
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-125.456	-136.722	-262.178
	<u>19.972</u>	<u>12.133</u>	<u>32.105</u>
<u>Mutaties</u>			
Investeringen	2.681	-	2.681
Afschrijvingen	-6.414	-713	-7.127
	<u>-3.733</u>	<u>-713</u>	<u>-4.446</u>
<u>Boekwaarde per 31 december 2023</u>			
Aanschaffingswaarde	148.109	148.855	296.964
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-131.870	-137.435	-269.305
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>16.239</u>	<u>11.420</u>	<u>27.659</u>

2. Financiële vaste activa

Overige vorderingen
Lening Stichting Popcollectief

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
	5.000	5.000



Bladzijde 16 bij rapport d.d. 15 mei 2024 van
Stichting Cultuurpodium Groene Engel
(totaal 27 bladzijden)

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
3. Voorraden		
Gereed product en handelsgoederen	500	500
4. Vorderingen		
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren	8.010	9.547
<u>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	10.500	9.031
<u>Overige vorderingen</u>		
Vooruitbetaalde kosten	-	1.325
Nog te ontvangen compensatie FPK	-	15.701
Nog te ontvangen compensatie gemeente Oss	323.000	198.000
	323.000	215.026
Over de vorderingen wordt geen rente berekend.		
Onderlinge ontstane vorderingen / schulden worden zo spoedig mogelijk vereffend, doch nooit later dan één jaar.		
<u>Overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde huur en te ontvangen compensatie huur	4.863	4.863
Verzekeringen	567	18.810
Vooruitbetaald voor optredens en advertenties	7.797	-
Contributies en abonnementen	1.438	4.351
Voorschotten personeel	876	876
Waarborgsom Engie Nederland B.V.	9.300	-
Te ontvangen personeelssubsidies	1.681	-
Voorschot energie	4.691	-
Aanbetaling investering Cinema Next	30.000	-
	61.213	28.900



Bladzijde 17 bij rapport d.d. 15 mei 2024 van
Stichting Cultuurpodium Groene Engel
(totaal 27 bladzijden)

5. Liquide middelen

Rabobank betaalrekening
Rabobank bedrijfsspaarrekening
Kas
Gelden onderweg

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
	3.015	60.291
	6.521	518
	150	150
	39.180	19.880
	<u>48.866</u>	<u>80.839</u>



Bladzijde 18 bij rapport d.d. 15 mei 2024 van
Stichting Cultuurpodium Groene Engel
(totaal 27 bladzijden)

PASSIVA

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
6. Reserves en fondsen		
Kapitaal	100.000	100.000
Overige reserves	-44.525	-88.648
	<u>55.475</u>	<u>11.352</u>
Bestemmingsfonds	71.800	71.800
	<u>127.275</u>	<u>83.152</u>
<u>Kapitaal</u>		
Stichtingskapitaal	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Overige reserves</u>		
Stand per 1 januari	-88.468	-301.107
Resultaatbestemming boekjaar	43.943	212.459
Stand per 31 december	<u>-44.525</u>	<u>-88.648</u>



Bladzijde 20 bij rapport d.d. 15 mei 2024 van
Stichting Cultuurpodium Groene Engel
(totaal 27 bladzijden)

7. Langlopende schulden

Onderhandse leningen

	2023	2022
	€	€
<u>Cultuurlening Cl.100.118.01</u>		
Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen gelden	35.000	-
Aflossing	-465	-
Stand per 31 december	34.535	-
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-5.638	-
Langlopend deel per 31 december	28.897	-

Deze lening ad € 35.000 is verstrekt ter financiering van techniek. Aflossing vindt plaats over een periode van 6 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,00% vast tot en met 2027. De maandelijkse aflossing bedraagt € 523. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 71.

Van het restant van de lening per 31 december 2023 heeft een bedrag van € 5.183 een looptijd langer dan vijf jaar.

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	45.458	62.423
Terug te betalen NOW	38.984	39.823
	84.442	102.246

De stichting heeft voor de betaling van loonheffing gebruik gemaakt van de uitstelregeling geboden door de minister in het kader van de coronasteun. De minister zal in de loop van het jaar 2022 komen met een voorstel tot terugbetaling.

De stichting heeft voor de jaren 2020 en 2021 te veel ontvangen uit hoofde van tegemoetkomingen NOW. Voor de terugbetaling van deze tegemoetkomingen zal een betalingsregeling worden getroffen.

ZEKERHEDEN

Cultuurlening

Verpanding van bedrijf inventaris en voorraden.



Bladzijde 21 bij rapport d.d. 15 mei 2024 van
Stichting Cultuurpodium Groene Engel
(totaal 27 bladzijden)

8. Kortlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<u>Aflossingsverplichtingen langlopende schulden</u>		
Onderhandse leningen	5.638	-
<u>Crediteuren</u>		
Crediteuren	40.573	74.114
<u>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	8.185	9.844
Pensioenen	4.869	11.971
	13.054	21.815
<u>Overige schulden</u>		
Rekening-courant Groene Engel Horeca B.V.	60.650	34.916
Over de rekening-courant wordt geen rente berekend. De schuld wordt binnen een jaar voldaan.		
<u>Overlopende passiva</u>		
Vakantiegeld	19.844	15.528
Vakantiedagen	3.198	3.198
Accountantskosten	6.000	6.000
Rente- en bankkosten	146	68
Vooruitontvangen recettes t.b.v. 2023	55.925	21.243
Nog vast te stellen NOW 6	-	8.124
Nog te betalen kosten	36.631	8.069
Vrijwilligersmunten	2.475	2.475
	124.219	64.705



Bladzijde 23 bij rapport d.d. 15 mei 2024 van
Stichting Cultuurpodium Groene Engel
(totaal 27 bladzijden)

1.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
9. NETTO-OMZET		
Recette muziek	277.825	174.144
Recette theater	20.811	14.095
Recette film	23.734	15.492
Zaalverhuur	23.371	24.947
Overige recette	-9.505	6.608
Overige omzet	13.146	13.326
Sponsoring Rabobank en Lions	2.500	-
Refunds	-11	-3.725
Omzet Active Tickets	-	20.869
	<u>351.871</u>	<u>265.756</u>
10. SUBSIDIEBATEN		
Publiekrechtelijke instellingen	33.000	-
Subsidie Gemeente Oss	336.255	323.946
Subsidie Fonds Podiumkunsten	22.050	95.462
Impuls jongerencultuur	-	26.906
	<u>391.305</u>	<u>446.314</u>
11. OVERIGE BATEN		
Ontvangen tegemoetkoming vaste lasten (TVL)	-	1.148
Kwijtschelding huur	-	-582
Compensatie Covid Gemeente Oss	-	58.842
Ontvangen NOW voorschotten en afrekeningen 2020 en 2021	829	-11.063
Opbrengst service fee Groene Engel Horeca B.V.	26.157	-
Compensatie resultaat Gemeente Oss 2021	-	155.593
Compensatie resultaat Gemeente Oss 2022	-	198.000
Compensatie resultaat Gemeente Oss 2023	323.000	-
	<u>349.986</u>	<u>401.938</u>
12. KOSTPRIJS VAN DE OMZET		
Uitkoop muziek	255.095	244.647
Uitkoop theater	44.319	42.560
Uitkoop film	18.013	12.245
Uitkoop educatie	500	-
Overige	46.524	43.924
	<u>364.451</u>	<u>343.376</u>



Bladzijde 24 bij rapport d.d. 15 mei 2024 van
Stichting Cultuurpodium Groene Engel
(totaal 27 bladzijden)

13. PERSONEELSLASTEN

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	298.238	269.701
Lasten uit te betalen vakantiedagen	-	4.966
Lasten vakantiegeld	24.677	21.730
Interim management	-	11.975
	<u>322.915</u>	<u>308.372</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-	-3.464
Ontvangen subsidies	-2.223	-2.435
	<u>320.692</u>	<u>302.473</u>

Sociale lasten

Premies sociale verzekeringswetten	54.937	51.638
------------------------------------	--------	--------

Pensioenlasten

Pensioenlasten	31.236	32.783
----------------	--------	--------

14. AFSCHRIJVINGEN

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	6.414	10.611
Huurdersinvesteringen	713	3.673
	<u>7.127</u>	<u>14.284</u>

OVERIGE BEDRIJFSLASTEN

15. Overige personeelslasten

Uitzendkrachten	31.161	54.408
Kosten vrijwilligers	13.872	3.307
Reislastenvergoedingen	3.351	5.391
Ziekengeldverzekering	19.854	20.227
Kantinelasten	492	301
Bedrijfskleding/wasserij	571	389
Opleidingslasten	573	1.262
Overige kostenvergoedingen	2.498	2.240
Overige personeelslasten	2.913	948
	<u>75.285</u>	<u>88.473</u>



Bladzijde 25 bij rapport d.d. 15 mei 2024 van
Stichting Cultuurpodium Groene Engel
(totaal 27 bladzijden)

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
16. <u>Huisvestingslasten</u>		
Huur onroerende zaak	57.232	46.792
Gas water licht	40.819	-7.227
Onroerendezaakbelasting	1.562	1.888
Schoonmaaklasten en onderhoudslasten	2.214	5.493
Overige huisvestingslasten	154	475
	<u>101.981</u>	<u>47.421</u>
17. <u>Exploitatielasten</u>		
Huur machines en installaties	1.316	2.563
Reparatie en onderhoud	5.135	3.454
Kleine aanschaffingen	3.892	3.253
	<u>10.343</u>	<u>9.270</u>
18. <u>Kantoorlasten</u>		
Kantoorbehoeften	389	428
Drukwerk	3.665	586
Lease kantoorapparatuur	3.083	1.930
Automatiseringslasten	5.745	3.201
Telefoon	1.246	1.152
Porti	12	26
Contributies en abonnementen	9.372	6.681
	<u>23.512</u>	<u>14.004</u>
19. <u>Verkooplasten</u>		
Reklame- en advertentielasten	17.695	10.691
Representatielasten	1.087	478
Relatiegeschenken	313	750
Lasten ticketsysteem	14.145	10.902
Reis- en verblijflasten	736	-
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-	-1.300
Overige verkooplasten	243	179
	<u>34.219</u>	<u>21.700</u>



Bladzijde 26 bij rapport d.d. 15 mei 2024 van
Stichting Cultuurpodium Groene Engel
(totaal 27 bladzijden)

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
20. <u>Algemene lasten</u>		
Accountantslasten	3.500	10.000
Administratielasten	5.972	10.607
Advieslasten	2.650	6.342
Notarislasten	-	611
Verzekeringen	11.668	3.858
Boetes	-116	-28
Overige algemene lasten	38	-2.531
	<u>23.712</u>	<u>28.859</u>
21. <u>FINANCIËLE BIJEN EN LASTEN</u>		
<u>Rentelasten en soortgelijke lasten</u>		
Betaalde bankrente	1.207	933
Afsluitkosten Cultuurlening	350	-
Rente lening Gemeente Oss	-	84
Rente Cultuurlening	167	-
	<u>1.724</u>	<u>1.017</u>