

Stichting De Dépendance

FINANCIEEL VERSLAG OVER HET BOEKJAAR 2024

Stichting De Dépendance

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1 Algemeen	3
2 Balans per 31-12-2024	4
3 Staat van baten en lasten over 2024	6
4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
5 Toelichting op de balans	9
6 Ondertekening	11

Stichting De Dépendance

1 Algemeen

1.1 Activiteiten:

De activiteiten van Stichting De Dépendance bestaan voornamelijk uit het organiseren van publieke gesprekken over de complexe vraagstukken van deze tijd.
Vriendenkringen op het gebied van cultuur, fanclubs en overige kunstbevordering

1.2 Raad van Toezicht

De raad van toezicht bestaat uit:
Miriam Dueholm Rasch (voorzitter)
Isabel Awad Cherit (vice-voorzitter)
Marielle Hendriks (lid)
Thijs Barendse is directeur-bestuurder van de stichting.

1.3 Startdatum onderneming

Stichting De Dépendance is gestart op 15 december 2010.

1.4 Kamer van Koophandel

Stichting De Dépendance is ingeschreven bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Rotterdam, onder nummer 850044868.

Stichting De Dépendance

BALANS PER 31 DECEMBER 2024

ACTIVA	<u>31-12-2024</u>		<u>31-12-2023</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Machines en installaties		974		-
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren		-		-
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	7.554		5.163	
Overige vorderingen	11.640		14.852	
		<u>19.194</u>		<u>20.015</u>
Liquide middelen		44.034		105.674
		<u>64.202</u>		<u>130.342</u>

Stichting De Dépendance

BALANS PER 31 DECEMBER 2024

PASSIVA	31-12-2024		31-12-2023	
	€	€	€	€
Ondernemingsvermogen				
Algemene reserve	37.483		25.897	
- Toevoeging algemene reserve	1.622		11.586	
Algemene reserve		39.105		37.483
Bestemmingsreserves	26.261		41.902	
Onttrekking bestemmingsreserves:				
- Talentontwikkeling	-13.642		-13.903	
- Educatie Redactieteam	-		-1.738	
		12.619		26.261
Kortlopende schulden				
Crediteuren	929		-230	
Reservering vakantiegeld	4.024		3.679	
Overige belastingen en premies	1.937		1.769	
sociale verzekeringen	-		-	
Overige schulden	5.588		56.727	
		12.478		61.946
		<u>64.202</u>		<u>130.342</u>

Stichting De Dépendance

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Baten			
Recettes	12.878	17.600	9.787
Overige inkomsten	2.074	-	186
Subsidie Gemeente Rotterdam	106.000	97.000	98.500
Subsidie Stimuleringsfonds Creatieve Industrie	61.185	57.000	57.000
TOTALE BATEN	182.138	171.600	165.473
Lasten			
Beheerslasten personeel			
Zakelijke leiding directeur	10.908	15.000	9.758
Boekhouding, administratie	4.465	4.000	2.500
Accountant	1.000	2.000	900
Overige personeelkosten	4.480	-	1.076
	20.852	21.000	14.234
Beheerslasten materieel			
Huisvestingskosten	6.007	3.000	5.125
Kantoorkosten	1.274	1.000	1.307
Algemene publiciteitslasten	1.414	2.000	2.188
Bankkosten	527		315
Afschrijvingen	1	500	-
Totale lasten beheer en administratie	9.224	6.500	8.935
Activiteitenlasten personeel			
Productleiding directeur	14.543	10.000	13.011
Artsistieke leiding directeur	14.543	46.000	13.011
Programmering, research en redactie directeur	14.543		13.011
Begeleiding talentontwikkeling directeur	3.636		3.253
Communicatie directeur	14.543		13.011
Communicatie derden	17.785	18.000	15.132
Programmering, research en redactie derden	15.262		13.525
Moderatie	16.100	15.000	11.645
	110.956	89.000	82.587
Activiteitenlasten materieel			
Programmeringskosten live events (sprekerskosten)	16.144	15.000	10.713
Programmeringskosten podcasts	-	2.000	-
Productiekosten live events, locatie en techniek	27.034	31.000	26.730
Podcasts productiekosten, locatie en techniek	2.000	3.600	450
Marketing en PR	7.948	3.500	12.869
	53.126	55.100	50.762
TOTALE LASTEN	194.158	171.600	169.529
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-12.020	-	-4.056
Dotatie bestemmingsreserve Educatie Redactieteam			
Onttrekking bestemmingsreserve Talentontwikkeling	13.642		13.903
Onttrekking bestemmingsreserve Educatie Redactieteam			1.738
EXPLOITATIERESULTAAT	1.622	-	11.586

Stichting De Dépendance

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Dépendance bestaan voornamelijk uit het bevorderen en faciliteren van de stadscultuur van Rotterdam.

Stichting de Dépendance is geregistreerd onder de branche:

Vriendenkringen op het gebied van cultuur, fanclubs en overige kunstbevordering.

Personeelsleden

De directeur van De Dépendance is per 1 juni 2021 voor 0,8 FTE in dienst getreden conform schaal 10 van de CAO Toneel & Dans. Er is gekozen om verschillende functies binnen De Dépendance – o.m., de artistieke en zakelijke leiding, de productieleiding en een deel van de redactie en communicatie – samen te voegen en te beleggen bij 1 directeur-bestuurder. Dat was noodzakelijk om de continuïteit te waarborgen en de langetermijnontwikkeling van De Dépendance vorm te geven.

Het bruto jaarsalaris van de directeur ad. € 72.717 is als volgt opgebouwd:

Onder beheerslasten	Zakelijke leiding	€	10.908
	Artistieke leiding	€	14.543
Onder activiteitenlasten	Productieleiding	€	14.543
	Research en Redactie	€	14.543
	Communicatie	€	14.543
	Begeleiding van de Talentontwikkeling	€	3.636
Totaal		€	72.717

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventueel residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Schulden

Opgenomen schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de lasten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten activiteiten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Lasten activiteiten

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen lasten.

Stichting De Dépendance

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12 2024

ACTIVA

Materiële vast activa

	<u>Inventaris 2024</u>	<u>Inventaris 2023</u>
Boekwaarde per 1 januari	-	-
Investerings	974	-
Afschrijvingen	-1	-
Boekwaarde per 31-12	<u>974</u>	<u>-</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Debiteuren	-	-
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	7.554	5.163
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen Subsidie Stimuleringsfonds Creatieve Industr	11.640	11.400
Overige vorderingen	-	3.452
Liquide middelen		
Rabobank	44.034	105.674
Totaal activa	<u>64.202</u>	<u>125.689</u>

Stichting De Dépendance

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12 2024

PASSIVA

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
De directie stelt voor het negatieve resultaat ad € 12.020 van 2024 als volgt te verdelen:		
- € 13.642 is besteed aan Talentontwikkeling en wordt aan de bestemmingsreserve Talentontwikkeling onttrokken		
- € 1622 wordt toegevoegd aan de algemene reserve		
Algemene Reserve		
Saldo per 1 januari	37.483	25.897
Toevoeging Algemene Reserve	1.622	11.586
	<u>39.105</u>	<u>37.483</u>
Bestemmingsreserve Talentontwikkeling	22.828	36.731
Onttrekking bestemmingsreserve Talentontwikkeling	-13.642	-13.903
Saldo bestemmingsreserve Talentontwikkeling	<u>9.186</u>	<u>22.828</u>
Bestemmingsreserve Educatie Redactieteam	3.433	5.171
Onttrekking bestemmingsreserve Educatie Redactieteam	-	-1738
Saldo bestemmingsreserve Educatie Redactieteam	<u>3.433</u>	<u>3.433</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	929	-230
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.937	1.769
Reservering vakantiegeld	4.024	3.679
Overige schulden		
Vooruitontvangen subsidie Stimuleringsfonds Creatieve Industrie	11.640	46.560
Af te dragen pensioenpremies	2.620	2.260
Nog te verwachten kosten	-8.706	7.858
Overige overlopende passiva	35	49
	<u>5.588</u>	<u>56.727</u>
Totaal passiva	<u>64.202</u>	<u>125.689</u>

Stichting De Dépendance

ONDERTEKENING JAARREKENING:

Plaats: Rotterdam

Datum: 21-3-2025

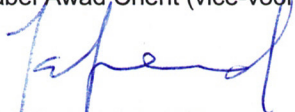
Thijs Barendse (directeur-bestuurder)



Miriam Dueholm Rasch (voorzitter)



Isabel Awad Cherit (vice-voorzitter)



Marielle Hendriks (lid)

