



Administratie **ASK** Belastingadvies

Stichting Castel Bianco
jaarrekening
2022



Administratie **ASK** Belastingadvies

Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van stichting Castel Bianco is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening voorzover mogelijk samenstellen in overeenstemming met RJ C1 Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen zonder winststreven. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Amsterdam, 26 juni 2023

Administratiekantoor ASK

Elisabeth Hulst
directeur

INHOUD

Balans per 31 december 2022

Staat van baten en lasten over 2022

Algemene toelichting

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

BALANS PER 31 DECEMBER 2022 (na resultaatbestemming)

bedragen in EUR	toelichting	31-12-2022	31-12-2021
ACTIVA			
Viottende activa			
Vorderingen	1	11.946	9.773
Liquide middelen	2	<u>4.605</u>	<u>7.630</u>
		16.551	17.403
totaal ACTIVA		<u>16.551</u>	<u>17.403</u>
 PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	3	10.570	7.391
Kortlopende schulden			
	4	5.981	10.012
totaal PASSIVA		<u>16.551</u>	<u>17.403</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

bedragen in EUR	toelichting	2022 realisatie	2021 realisatie
BATEN			
Directe opbrengsten			
Publieksinkomsten binnenland	5	<u>15.033</u>	<u>9.985</u>
Totaal directe opbrengsten		<u>15.033</u>	<u>9.985</u>
Subsidies en bijdragen			
Bijdrage BankGiroLoterijFonds	6	30.000	0
Bijdrage Norma fonds		3.333	6.667
Bijdrage Stichting Look Now		9.999	20.000
Bijdrage Amsterdams Fonds voor de Kunst		3.333	6.667
Bijdrage Ministerie van VWS		0	-171
Overige bijdragen		25	25
Totaal publieke subsidies en bijdragen		<u>46.690</u>	<u>33.188</u>
TOTALE BATEN		<u>61.723</u>	<u>43.173</u>
LASTEN			
Beheerlasten			
Materiële lasten	7	<u>6.601</u>	<u>2.832</u>
Totaal beheerlasten		<u>6.601</u>	<u>2.832</u>
Activiteitenlasten			
Personeelskosten	8	48.586	37.281
Materiële lasten	9	<u>3.357</u>	<u>6.878</u>
Totaal activiteitenlasten		<u>51.943</u>	<u>44.159</u>
TOTALE LASTEN		<u>58.544</u>	<u>46.991</u>
SALDO uit gewone bedrijfsvoering		<u>3.179</u>	<u>-3.818</u>
RESULTAAT		<u>3.179</u>	<u>-3.818</u>
Resultaatbestemming:			
Mutatie algemene reserve		3.179	6.182
Mutatie bestemmingsreserve		<u>0</u>	<u>-10.000</u>
Totaal		<u>3.179</u>	<u>-3.818</u>

TOELICHTING ALGEMEEN

Bedrijfsgegevens

Stichting Castel Bianco staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 34375590.

Bedrijfsactiviteiten

Het realiseren van theatervoorstellingen met actuele en historische thema's als uitgangspunt en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. In de voorstellingen worden tekst, muziek, spel en beweging gecombineerd tot maatschappelijk relevante

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform Titel 9 Boek 2 BW en de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving RJk C1.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarden, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op basis van individuele beoordelingen van de vorderingen.

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders is vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

De schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De beheerlasten, de activiteitenlasten, de opbrengsten en de bijdragen worden toegerekend aan de periode waarop deze baten en lasten betrekking hebben. Verplichtingen 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.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022 (bedragen in EUR)

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2021
1. Vorderingen		
Debiteuren	326	0
Omzetbelasting	3.844	2.520
Nog te ontvangen subsidies	7.000	6.667
Nog te ontvangen bedragen	776	586
	<u>11.946</u>	<u>9.773</u>
2. Liquide middelen		
Liquide middelen	<u>4.605</u>	<u>7.630</u>
De liquide middelen zijn vrij opeisbaar.		
PASSIVA		
3. Algemene reserve		
Algemene reserve per 1 januari	7.391	1.209
Resultaat boekjaar	3.179	6.182
	<u>10.570</u>	<u>7.391</u>
4. Kortlopende schulden		
Crediteuren	3.305	265
Nog te betalen kosten	1.676	8.414
Vooruitontvangen subsidie	1.000	1.333
	<u>5.981</u>	<u>10.012</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op deze jaarrekening.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022 (bedragen in EUR)

BATEN	2022 realisatie	2021 realisatie
5. Publieksinkomsten binnenland		
Uitkoopsommen binnenland	8.455	5.359
Recettes binnenland	6.578	596
Overige inkomsten	0	4.030
	<u>15.033</u>	<u>9.985</u>
6. Subsidies en bijdragen		
Bijdrage BankGiroLoterijFonds	30.000	0
Bijdrage Norma fonds	3.333	6.667
Bijdrage Stichting Look Now	9.999	20.000
Bijdrage Amsterdams Fonds voor de Kunst	3.333	6.667
Bijdrage Ministerie van VWS	0	-171
Overige bijdragen	25	25
	<u>46.690</u>	<u>33.188</u>

De in de exploitatierekening opgenomen subsidiebedragen zijn conform de toegekende subsidies. De subsidies worden op grond van de ingediende verantwoording door de subsidiegever definitief vastgesteld.

LASTEN

7. Beheerlasten materiële lasten

Vergader- en bestuurskosten	370	479
Accountant	0	850
Administratiekosten	1.271	1.395
Fondsenwerving	4.667	0
Rente en bankkosten	231	119
Overige algemene bedrijfslasten	62	-11
	<u>6.601</u>	<u>2.832</u>

8. Activiteitenlasten personeel

Honoraria regie	1.000	5.600
Honoraria ontwikkeling	14.008	14.257
Honoraria externe kunstenaars	6.454	650
Honoraria componist	230	750
Honoraria uitvoerend personeel	15.949	8.829
Honoraria technici	5.670	1.655
Honoraria publiciteit	365	2.275
Honoraria productiemedewerkers	4.910	3.265
	<u>48.586</u>	<u>37.281</u>

9. Activiteitenlasten materieel

Vorbereiding

Decor / kostuums	143	2.663
Huur ruimte	545	591

Uitvoering

Onderhoud decor, kostuums, rekwisieten	0	258
Reis- en verblijfskosten	983	428
Huur ruimte	0	980

Communicatie

Drukwerk	268	1.255
Promotiekosten	811	0
Advertenties	345	125
Kosten kaartverkoop	76	0
Overige publiciteit	186	578
	<u>3.357</u>	<u>6.878</u>