

Amsterdams Marionetten Theater

Nieuwe Jonkerstraat 8
1011 CM Amsterdam
info@marionettentheater.nl
marionettentheater.nl

BALANS 2023

dd 21/02/23

	31 dec. 2023	31 dec. 2022
ACTIVA		
immateriele vaste activa		
materiele vaste activa		
Financiële vaste activa (deelnemingen, beleggingen etc.)		
Totaal vaste activa	0	0
Vorraden	0	0
Vorderingen	4.986	852
debiteuren	885	542
te ontvangen BTW	101	310
te ontv. eindafrekening subsidie AFK Vliegende Hollander	1.500	
te ontv. subsidie Bylandt Stichting De Vliegende Hollander	2.500	
Vooruit betaalde kosten	3.844	
vooruitbetaald Verduistering dak (uit te voeren in 2024)	3.844	0
Effecten		
Liquide middelen (bankrekeningen en kas)	60.291	59.345
Totaal vlottende activa	69.121	60.197
TOTAAL ACTIVA	69.121	60.197

	31 dec. 2023	31 dec. 2022
PASSIVA		
I. Algemene reserves	22.199	20.764
II. Bestemmingsreserves	25.000	25.000
Bestemmingsreserve Verduistering dak (zie Toel. Balans)	25.000	25.000
Totaal eigen vermogen	47.199	45.764
Totaal voorzieningen	0	0
nvt		
Totaal langlopende schulden	4.531	4.531
renteloze lening uit 1987 (achtergesteld)	4.531	4.531
Totaal kortlopende schulden	846	449
Crediteuren	432	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
te betalen BTW		0
loonheffing december	414	449
Vooruit ontvangen posten	15.156	8.117
zaalhuur Cinema (uitgesteld ivm corona)	0	1.400
vouchers bezoekers (ivm corona 2020 - 2022)	0	1.120
crowdfunding Vliegende Hollander uitvoering 2023	0	5.597
voorschot 1e kw. 2024 Sargentini-regeling Gemeente Asd.	6.656	
subsidie Stadsdeel Centrum voor voorjaar 2024	8.500	0
Overige schulden	1.389	1.336
reservering vakantiegeld	1.389	1.336
te betalen overige posten	0	0
TOTAAL PASSIVA	69.121	60.197

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa	€	€
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Debiteuren	885	542
	=====	=====
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting (te ontvangen)	101	310
	=====	=====
<u>Overige vorderingen</u>		
eindafrek. subsidie AFK De Vliegende Hollander	1.500	
subsidie Bylandt Stichting De Vliegende Hollander	2.500	
	4.000	0
	=====	=====
<u>Vooruit betaalde kosten</u>		
aanbetaling nieuwe verduistering dak ¹	3.844	0
	=====	=====
<u>Liquide middelen</u>		
ING betaalrekening NL 56 INGB 00 4748811	26.340	16.029,44
ING spaarrekening NL 56 INGB 00 4748811	33.874	43.075,38
Kas	77	240,67
	60.291	59.345
	=====	=====
TOTAAL	69.121	60.197
	=====	=====

PASSIVA

	€	€
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
RESERVES		
Algemene reserves	22.199	20.764
Bestemmingsreserve ¹	25.000	25.000
Eigen vermogen	47.199	45.764
	=====	=====
LANGLOPENDE SCHULDEN		
renteloze lening, achtergesteld (uit 1987)	4.531	4.531
	=====	=====
KORTLOPENDE SCHULDEN		
<u>Crediteuren</u> (lopende facturen)	432	0
	=====	=====
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting (te betalen)	0	0
Loonheffing (te betalen)	414	449
	414	449
	=====	=====
<u>Vooruit ontvangen gelden</u>		
zaalhuur voor Cinema (uitgesteld, covid) ²	0	1.400
covid-vouchers bezoekers 2020 - 2022 ³	0	1.120
crowdfunding 'Vliegende Hollander' voor 2023 ⁴	0	5.597
voorschot 1e kw. 2024 Sargentini-regeling	6.656	
subsidie Stadsdeel Centrum voor voorjaar 2024	8.500	0
	15.156	8.117
	=====	=====
<u>Overige schulden</u>		
Reservering vakantiegeld	1.389	1.336
	1.389	1.336
	=====	=====
<u>Te betalen overige posten</u>		
te betalen overige posten	0	0
	=====	=====
TOTAAL	69.121	60.197
	=====	=====

¹ Het Stichtingsbestuur heeft begin 2023 besloten een bedrag van 25.000 te reserveren (bestemmingsreserve) ten behoeve van vervangen verduistering theaterzaal. Dit zal worden uitgevoerd in 2024. Daarvoor is in 2023 een aanbetaling gedaan aan de uitvoerder (3.854)

² In 2023 hebben de 7 Cinema-avonden die ivm covid waren uitgesteld (en waarvoor in 2020 huur vooruit was ontvangen) alsnog plaatsgevonden. Het bedrag is toegevoegd aan Inkomsten Zaalverhuur.

³ De resterende vouchers / tickets zijn in 2023 ingewisseld, en toegevoegd aan Inkomsten voorstellingen.

⁴ Het bedrag voor crowdfunding 'Vliegende Hollander' is in 2023 besteed.

RESULTATENREKENING 2023 20/02/24

BATEN	rekening 2023	begroting 2023	rekening 2022
Directe opbrengsten	26.802	25.200	24.595
Publieksinkomsten	26.802	25.200	24.595
inkomsten voorstellingen	14.099	14.200	14.811
opbrengst horeca	12.703	11.000	9.784
Sponsorinkomsten			
Overige directe inkomsten			
Indirecte opbrengsten	9.663	8.000	8.813
opbrengst zaalverhuur ¹	8.079	6.000	4.005
externe projecten (opdrachten, commercials etc.)	0	1.000	3.990
overige inkomsten (oa rente baten)	1.584	1.000	818
TOTAAL directe en indirecte opbrengsten	36.465	33.200	33.408
Subsidie Overheid	47.444	46.770	35.077
subs. 1 Sargentini-baan (Gemeente Amst.)	24.944	24.270	24.268
Gemeente Asd: noodsteun corona			
Stadsdeel Centrum: bijdrage activiteiten voorjaar	7.500	7.500	5.000
Amst. Fonds vd Kunst: bijdrage Vliegende Hollander ²	15.000	15.000	
Rijksoverheid: corona TVL eindafrekening			5.809
Particuliere fondsen en Donaties Particulieren	29.498	34.300	27.409
particuliere fondsen	12.500	15.000	15.000
Zadelhoff Cultuurfonds bijdrage exploitatie	10.000	10.000	10.000
PBF Cultuurmakersfonds			5.000
Gravin van Bylandtst. Bijdrage Vliegende Hollander ²	2.500		
div. fondsen: project De Vliegende Hollander		5.000	
donaties particulieren	16.998	19.300	12.409
vriendenkring	3.275	2.750	2.770
speciale Vrienden (periodieke giften)	5.880	5.650	5.430
actie Adopteer een Marionet	405	800	685
eenmalige overige donaties en legaten	1.841	4.500	3.524
crowdfunding De Vliegende Hollander	5.597	5.600	
TOTAAL SUBSIDIES / BIJDRAGEN PARTICULIEREN	76.942	81.070	62.486
TOTAAL BATEN	113.407	114.270	95.894

¹ Zaalverhuur 2023: inclusief (eenmalig) bedrag dat in 2020 vooruit was ontvangen voor Cinema (1.400).

² eenmalige projectsubsidie

Z.O.Z.

LASTEN	rekening 2023	begroting 2023	rekening 2022
Beheer: personele lasten *	7.710	8.100	7.934
salaris directie (grotendeels onbezoldigd)	6.490	6.500	6.033
ARBO dienst	273	300	265
overige personeelskosten mbt Beheer	947	1.300	1.636
<i>zie verder: personele lasten Activiteiten *</i>			
Beheer: Materiële lasten *	42.973	42.070	35.799
huisvesting	36.748	36.900	30.821
huur gebouw	23.130	23.000	20.577
onderhoud gebouw (door huurder)	1.272	2.500	1.841
gas, water, electra	10.994	10.000	7.027
overige huisv.kosten (oa Gemeentebelasting)	1.352	1.400	1.376
secretariaat	1.360	900	841
verzekeringen	2.020	2.200	2.173
Bestuur, Stichting en adviseurs	266	250	151
administratie / accountant	675	250	239
telefoon en internet	1.008	950	951
bankkosten en pin-transacties door bezoekers	472	450	461
overige alg. Kosten	424	170	162
Activiteiten: Personele lasten *	30.246	28.000	27.846
salaris medewerker atelier & publiciteit	25.661	25.000	24.887
kosten free lancers en vrijwilligers	4.585	3.000	2.959
Activiteiten: Materiële lasten *	31.043	36.100	15.261
productie- en atelierkosten, excl. huisvesting	20.221	26.000	4.689
repetitienuimte / uitvoeringsruimte: zie Huisvesting	zie Beheer	zie Beheer	zie Beheer
publiciteit en acquisitie	1.801	1.500	1.694
overige voorstellingskosten (materieel)	928	600	537
inkoop horeca	8.093	8.000	8.341
TOTAAL LASTEN	111.972	114.270	86.840
SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	1.435	0	9.054
NETTO RESULTAAT	1.435	0	9.054
onttrekking bestemmingsreserve exploitatie			
SALDO NA BESTEMMINGRESERVE	1.435	0	9.054

* Een exacte splitsing van kosten in Beheer en Activiteiten is voor deze kleine organisatie niet goed te maken. Directie en atelier / publiciteitsmedewerker vervullen diverse functies. En de huisvesting dient zowel voor kantoor (Beheer) als voor repetities / uitvoeringen (Activiteiten).

Toelichting bij de Jaarcijfers 2023

23/02/23

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling:

Tenzij anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.
Kosten en opbrengsten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

BALANS 2023

- Aan de Materiële Activa (inventaris e.d.) wordt geen waarde toegekend. De inventaris is afgeschreven.
- Dankzij een exploitatieresultaat van € 1.435 nam het totale eigen vermogen toe tot € 47.199
Daarvan is 25.000 door het Bestuur gekenmerkt als bestemmingsreserve voor vervanging Verduistering Zaal.
De algemene reserves bedroegen per 31 dec. 2023: € 22.199

Zie verder Toelichting op de Balans

TOELICHTING RESULTATEN 2023

Na de covid-jaren 2021 en 2022 waren de theaters in 2023 weer geheel open. Het publiek wist de weg naar ons theater weer te vinden. Het aantal bezoekers was in 2023 bijna op het niveau van pre-covid jaar 2019 (93 %). Dit ondanks het feit dat er in het voorjaar minder voorstellingen plaatsvonden dan gebruikelijk, door voorbereidingen voor onze nieuwe productie 'De Vliegende Hollander'.
Horeca en Zaalverhuur trokken weer aan.
Dit leidde tot een bescheiden positief resultaat van € 1.435.

INKOMSTEN

Directe Inkomsten

De **inkomsten uit voorstellingen** waren zoals begroot, maar bleven achter ten opzichte van pre-covid jaar 2019 (80%). In het voorjaar waren er minder voorstellingen dan gebruikelijk, door voorbereidingen voor onze nieuwe productie 'De Vliegende Hollander'. Bovendien waren er veel vrijkaarten, voor deelnemers aan crowdfunding en speciale gasten bij de try-outs en première.

De **winst uit horeca** (opbrengst horeca minus inkoop horeca) was hoger dan begroot, en bedroeg ca. 90% van de winst op horeca in 2019.

De **opbrengst zaalverhuur** was aanzienlijk hoger dan vorige jaren. Deels doordat een bedrag dat vooruit was ontvangen ivm covid nu alsnog kon worden gerealiseerd. Zonder dit eenmalige bedrag komt de opbrengst uit zaalverhuur op hetzelfde niveau als pre-covid jaren 2018 / 2019.

Er waren in 2023 geen **externe projecten** (opdrachten atelier etc.).

Subsidies

Jaarlijks ontvangt het AMT een werkgelegenheid-subsidie voor een zgn 'Sargentini-baan'.

Het AMT ontving een bijdrage van Stadsdeel Centrum voor activiteiten in voorjaar 2023 (7.500).

Het AFK (Amsterdams Fonds voor de Kunst) kende een projectsubsidie toe voor realisatie van 'De Vliegende Hollander' (15.000).

Vanaf 2017 wordt geen structurele subsidie meer ontvangen in het kader van het Amsterdams Kunstenplan, waardoor het AMT naast de eigen inkomsten grotendeels is aangewezen op particuliere fondsen en donateurs.

Particuliere fondsen en Particuliere donaties

Van het Zadelhoff Cultuurfonds ontving het AMT een bijdrage van € 10.000 ten behoeve van exploitatie.

De Gravin van Bijlandt Stichting droeg 2.500 bij aan 'De Vliegende Hollander'.

Donaties van particulieren waren in 2023 lager dan begroot, ondanks een geslaagde crowdfunding. Vooral 'eenmalige donaties en legaten' namen af, doordat er in 2023 geen grote (eenmalige) bedragen / legaten werden gedoneerd.

Eigen inkomsten

De eigen inkomsten waren in 2023: 58%

Lager dan in voorgaande jaren, door de eenmalige bijdrage van het Amsterdams Fonds voor de Kunst voor 'De Vliegende Hollander'. Zonder deze bijdrage zou het percentage eigen inkomsten uitkomen op 67 %.

Het percentage eigen inkomsten wordt volgens de geldende subsidie-normen berekend door de directe opbrengsten (publieksinkomsten, sponsorinkomsten en overige inkomsten), indirecte opbrengsten en de bijdragen uit private middelen op te tellen en te delen door het totaal van de baten.

UITGAVEN

Lonen

Ivm het wegvallen van de subsidie in het kader van het Amsterdams Kunstenplan in 2017 leverde de directie het loon vanaf dat jaar grotendeels in. In deze situatie kon in 2023 helaas geen verbetering worden gebracht.

Huisvesting

Huur

De Gemeente Amsterdam verhoogde de huur van het gebouw per januari 2023 met **14,5 %**. Volgens het standpunt van de Gemeente was het niet mogelijk om af te wijken van de formele CPI-index – die precies op 1 januari 2023 exceptioneel hoog was als gevolg van de wereldwijde energiecrisis en de oorlog in Oekraïne.

Wij deden diverse malen een klemmend beroep op de Gemeente om maatschappelijke en culturele instellingen die toch al gebukt gaan onder de hoge energielasten niet dubbel te treffen. Ons pand is bovendien zeer slecht geïsoleerd (energielabel G). Helaas werd aan ons verzoek geen gehoor gegeven. Dit betekent een blijvende huurverhoging voor de komende jaren, wat een structureel probleem vormt voor onze bedrijfsvoering.

De huurverhoging in 2023 werd wel eenmalig voor een gedeelte gecompenseerd. Voor 2024 zal de huurprijs dus nog aanzienlijk hoger zijn (24.668)

Onderhoud gebouw door huurder

De kosten onderhoud gebouw door huurder waren laag, doordat er weinig onvoorziene reparaties waren.

Jaarlijks onderhoud aan klimaat-installatie en blusmiddelen / noodverlichting is verricht.

Het reguliere onderhoud door huurder, grotendeels verricht door de eigen vrijwilligers, is goed op peil.

De verduistering van het pand zal in 2024 worden vervangen. Hiervoor is een bestemmingsreserve opgenomen van 25.000.

Energiekosten

De energiekosten namen als gevolg van de stijgende energieprijzen met 50% toe ten opzichte van 2022. Ten opzichte van pre-covidjaar 2019 zijn de energiekosten zelfs verdubbeld.

Helaas is het gebouw nauwelijks geïsoleerd, en is het verwarmingssysteem verre van duurzaam. Het gebouw heeft **energielabel G**. De eigenaar van het pand (Gemeente Amsterdam) heeft vooralsnog geen middelen vrij gemaakt om de situatie te verbeteren. Op momenten dat er geen publieksactiviteiten zijn (alleen eigen medewerkers aan het werk) staat de thermostaat op 16,5.

Activiteiten

Productiekosten

De productiekosten waren in 2023 hoog, in verband met de voorbereiding van de nieuwe productie 'De Vliegende Hollander'. In 2022 werden ook kosten gemaakt voor deze productie (totale kosten: zie afrekening 'De Vliegende Hollander').

Kosten vrijwilligers en free lancers waren hoger dan in 2022, maar lager dan in pre-covid jaar 2019 (5.881).

Horeca

Zie toelichting bij Inkomsten.