

BALANS 2024

dd 16/02/25

	31 dec. 2024	31 dec. 2023
ACTIVA		
immateriele vaste activa		
materiele vaste activa		
Financiële vaste activa (deelnemingen, beleggingen etc.)		
Totaal vaste activa	0	0
Vorraden	0	0
Vorderingen	5.402	4.986
debiteuren (te ontvangen)	0	885
te ontvangen BTW	1.402	101
te ontv. eindafrekening subsidie AFK Vliegende Hollander	1.500	1.500
te ontv. subsidie Bylandt Stichting De Vliegende Hollander	2.500	2.500
Vooruit betaalde kosten	0	3.844
vooruitbetaald Verduistering dak (uit te voeren in 2024)	0	3.844
Effecten		
Liquide middelen (bankrekeningen en kas)	51.737	60.291
Totaal vlottende activa	57.139	69.121
TOTAAL ACTIVA	57.139	69.121

	31 dec. 2023	31 dec. 2023
PASSIVA		
I. Algemene reserves	26.614	22.199
II. Bestemmingsreserves	8.000	25.000
Verduistering dak (zie Toelichting Balans)	0	25.000
Transitievergoeding 2025 en Aanpassing Gevel / Bar	8.000	0
Totaal eigen vermogen	34.614	47.199
Totaal voorzieningen	0	0
nvt		
Totaal langlopende schulden	4.531	4.531
renteloze lening uit 1987 (achtergesteld)	4.531	4.531
Totaal kortlopende schulden	1.427	846
Crediteuren (te betalen)	1.039	432
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
te betalen BTW	0	0
loonheffing december	388	414
Vooruit ontvangen posten	15.200	15.156
donatie Rotary Asd. Halfweg voor activiteiten 2025	3.000	0
voorschot 1e kwartaal 2024 Sargentini-regeling Gemeente Asd.	0	6.656
te veel ontvangen 2024 Sargentini-regeling Gemeente Asd	1.700	
subsidie Stadsdeel Centrum voor voorjaar 2024 resp. 2025	8.500	8.500
aanbetaling Zaalhuur en High Tea voor januari 2025	1.250	
vooruit ontvangen eenmalige donatie voor 2025	750	
Overige schulden	1.367	1.389
reservering vakantiegeld	1.367	1.389
te betalen overige posten	0	0
TOTAAL PASSIVA	57.139	69.121

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2024

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa	€	€
	31-12-2024	31-12-2023
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Debiteuren	0	885
	=====	=====
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting (te ontvangen)	1.402	101
	=====	=====
<u>Overige vorderingen</u>		
eindafrek. subsidie AFK De Vliegende Hollander	1.500	1.500
subsidie Bylandt Stichting De Vliegende Hollander	2.500	2.500
	4.000	4.000
	=====	=====
<u>Vooruit betaalde kosten</u>		
aanbetaling nieuwe verduistering dak¹	0	3.844
	=====	=====
<u>Liquide middelen</u>		
ING betaalrekening NL 56 INGB 00 4748811	17.081,63	26.340
ING spaarrekening NL 56 INGB 00 4748811	33.916,89	33.874
Kas	738,37	77
	51.737	60.291
	=====	=====
TOTAAL	57.139	69.121
	=====	=====

PASSIVA

	€	€
	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
RESERVES		
Algemene reserves	26.614	22.199
Bestemmingsreserve ¹	8.000	25.000
Eigen vermogen	34.614	47.199
	=====	=====
LANGLOPENDE SCHULDEN		
renteloze lening, achtergesteld (uit 1987)	4.531	4.531
	=====	=====
KORTLOPENDE SCHULDEN		
<u>Crediteuren</u> (lopende facturen)	1.039	432
	=====	=====
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting (te betalen)	0	0
Loonheffing (te betalen)	388	414
	388	414
	=====	=====
<u>Vooruit ontvangen gelden</u>		
donatie Rotary Asd. Halfweg voor act. 2025	3.000	
voorschot 1e kw. 2024 Sargentini-regeling		6.656
te veel ontvangen Sargentini-regeling voor 2024	1.700	
subsidie Stadsdeel Centrum voor voorjaar 2024		8.500
subsidie Stadsdeel Centrum voor voorjaar 2025	8.500	
aanbetaling Zaalhuur en High Tea voor jan. 2025	1.250	
vooruit ontvangen eenmalige donatie voor 2025	750	
	15.200	15.156
	=====	=====
<u>Overige schulden</u>		
Reservering vakantiegeld	1.367	1.389
	1.367	1.389
	=====	=====
<u>Te betalen overige posten</u>		
te betalen overige posten	0	0
	=====	=====
TOTAAL	57.139	69.121
	=====	=====

¹ Het Stichtingsbestuur heeft begin 2023 besloten een bedrag van 25.000 te reserveren (bestemmingsreserve) ten behoeve van vervangen verduistering theaterzaal. De werkzaamheden zijn uitgevoerd en betaald in 2024 (17.000,-).

Het Stichtingsbestuur heeft begin 2025 besloten het resterende deel (8.000) te reserveren voor Inventaris & Onderhoud gebouw

RESULTATENREKENING 2024 16/02/25
blauw: zie Toelichting Jaarcijfers

BATEN	rekening 2024	begroting 2024 (dd 11/03/2024)	rekening 2023
Directe opbrengsten	34.570	29.500	26.802
Publieksinkomsten	34.389	29.500	26.802
inkomsten voorstellingen	21.517	16.000	14.099
opbrengst horeca	12.872	13.500	12.703
Sponsorinkomsten			
Overige directe inkomsten	181		
Indirecte opbrengsten	8.001	9.000	9.663
opbrengst zaalverhuur	7.015	7.000	8.079
externe projecten (opdrachten, commercials etc.)	0	500	0
overige inkomsten (oa rente baten)	986	1.500	1.584
TOTAAL directe en indirecte opbrengsten	42.571	38.500	36.465
Subsidie Overheid	33.422	33.400	47.444
subs. 1 Sargentini-baan (Gemeente Amst.)	24.922	24.900	24.944
Stadsdeel Centrum: bijdrage activiteiten voorjaar	8.500	8.500	7.500
Amst. Fonds vd Kunst: bijdrage Vliegende Hollander			15.000
Particuliere fondsen en Donaties Particulieren	29.798	26.500	29.498
particuliere fondsen	11.500	13.500	12.500
Zadelhoff Cultuurfonds bijdrage exploitatie	10.000	10.000	10.000
Gravin van Bylandtst. Bijdrage Vliegende Hollander			2.500
div. fondsen: bijdragen projecten	1.500	3.500	
(2024: St. Mundo voor 'Welkom bij de Opera': 1.500)			
donaties particulieren	18.298	13.000	16.998
vriendenkring	4.064	2.100	3.275
speciale Vrienden (periodieels giften)	6.630	5.200	5.880
actie Adopteer een Marionet	1.470	700	405
eenmalige overige donaties en legaten	6.134	5.000	1.841
crowdfunding De Vliegende Hollander			5.597
TOTAAL SUBSIDIES / BIJDRAGEN PARTICULIEREN	63.220	59.900	76.942
TOTAAL BATEN	105.791	98.400	113.407

Z.O.Z.

LASTEN	rekening 2024	begroting 2024	rekening 2023
Beheer: personele lasten *	10.466	9.500	7.710
salaris directie (grotendeels onbezoldigd)	6.620	6.500	6.490
ARBO kosten en kosten VIA	3.020	2.500	273
overige personeelskosten mbt Beheer	826	500	947
zie verder: personele lasten Activiteiten *			
Beheer: Materiële lasten *	61.335	43.368	42.973
huisvesting	54.970	37.568	36.748
huur gebouw	24.968	24.668	23.130
onderhoud gebouw (door huurder)	2.757	1.500	1.272
vervangen verduistering dak (door huurder)	16.976		
gas, water, electra	6.908	10.000	10.994
overige huisv.kosten (oa Gemeentebelasting)	3.361	1.400	1.352
secretariaat	1.156	600	1.360
verzekeringen	2.532	2.200	2.020
Bestuur, Stichting en adviseurs	258	750	266
administratie / accountant	712	500	675
telefoon en internet	1.082	1.000	1.008
bankkosten en pin-transacties door bezoekers	623	550	472
overige alg. Kosten	2	200	424
Activiteiten: Personele lasten *	29.248	29.400	30.246
salaris medewerker atelier & publiciteit	24.926	24.900	25.661
kosten free lancers en vrijwilligers	4.322	4.500	4.585
Activiteiten: Materiële lasten *	17.327	15.900	31.043
productiekosten / atelier / techniek (excl. huisvesting)	6.066	5.000	20.221
repetitieruimte / uitvoeringsruimte: zie Huisvesting	zie Beheer	zie Beheer	zie Beheer
publiciteit en acquisitie	2.181	1.800	1.801
overige voorstellingskosten (materieel)	862	600	928
inkoop horeca	8.218	8.500	8.093
TOTAAL LASTEN	118.376	98.168	111.972
SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	-12.585	232	1.435
NETTO RESULTAAT	-12.585	232	1.435
onttrekking bestemmingsreserve Verduistering dak	17.000		
POSITIEF SALDO NA BESTEMMINGSRESERVE	4.415	232	1.435

* 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 2024

10/04/25

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 2024

- Aan de Materiële Activa (inventaris e.d.) wordt geen waarde toegekend. De inventaris is afgeschreven.

- Het **eigen vermogen** nam af van € 47.199 naar **€ 34.614** per 31 december 2024, als gevolg van vervanging Verduistering dak (€ 17.000).

Dit was voorzien; er was een Bestemmingsreserve voor Verduistering Dak van € 25.000.

Er resteert een Bestemmingreserve van € 8.000,-. Het Bestuur kenmerkt deze reserve voor Inventaris & Onderhoud gebouw.

Dankzij goede overige resultaten namen de **algemene reserves** toe van 22.199 naar **26.614** per 31 december 2024.

Zie verder Toelichting op de Balans en Toelichting Resultaten

TOELICHTING RESULTATEN 2024

Het AMT boekte in 2024 goede resultaten.

De **publieksinkomsten** namen flink toe, als gevolg van veel uitverkochte voorstellingen.

Ook de **donaties van particulieren** namen toe.

De hoge kostenpost voor verduistering dak was voorzien (Bestemmingsreserve).

De huur (met 15 % verhoogd in 2022/2023) en hoge energiekosten vergen wel een steeds groter aandeel van de exploitatiekosten.

Saldo na bestemmingsreserve: **€ 4.332**.

INKOMSTEN

Directe Inkomsten

De **inkomsten uit voorstellingen** waren hoger dan begroot en hoger dan in 2023. Er waren veel uitverkochte voorstellingen, mede door het succes van 'De Vliegende Hollander' (zie Bestuursverslag en Publiekscijfers). Of deze trend zich volgend jaar doorzet blijft vooralsnog onzeker – al wordt er uiteraard vol ingezet op volle zalen. De **winst uit horeca** (opbrengst horeca minus inkoop horeca) was ongeveer zoals begroot, en ongeveer even hoog als in 2023.

De **opbrengst zaalverhuur** was zoals begroot (in 2023 was de opbrengst zaalhuur eenmalig hoger, door verrekening van vooruit ontvangen bedragen uit de covid-periode).

De inkomsten uit **externe projecten** die waren begroot voor 2024 zullen pas in 2025 worden gerealiseerd, in verband met een nog niet afgeronde externe atelier-opdracht.

Subsidies

Jaarlijks ontvangt het AMT van de Gemeente Amsterdam een werkgelegenheidssubsidie voor 1 'Sargentini-baan' (opvolger van de Melkertbanen / ID banen). Deze regeling wordt beëindigd per 1 januari 2026.

Het AMT ontving een bijdrage van Stadsdeel Centrum voor activiteiten in voorjaar 2024 (€ 8.500).

Het AMT ontvangt geen structurele subsidie, waardoor het marionettentheater 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 in 2024. Het particuliere fonds Mundo droeg € 1.500 bij aan het project '*Welkom bij de Opera!*' (activiteiten voor jonge bezoekers en minder kansrijke groepen).

Van de Rotary-afdeling Amsterdam Halfweg ontvingen we in 2024 € 3.000 voor activiteiten in het seizoen 2024 / 2025. Dit zal worden besteed in 2025 (zie Balans, Vooruit Ontvangen).

Donaties van particulieren namen toe. In verband met de aanzienlijke huurverhoging per 2023 en de energiecrisis deed de zakelijk leider bij veel voorstellingen direct na afloop een persoonlijk beroep op de toeschouwer om het theater te steunen. Dit leidde tot extra eenmalige giften en adoptie van marionetten, en enkele nieuwe Vrienden / Speciale Vrienden. Effectief, maar een beroep op een crisis-situatie kan uit de aard der zaak niet structureel worden ingezet.

Percentage eigen inkomsten

De eigen inkomsten waren in 2024:

61%

(2023: 58%)

Voor een culturele instelling is dit een hoog percentage. Ter vergelijking: de Rijksoverheid hanteert voor door het Rijk gesubsidieerde podiumkunstinstituten een minimum percentage van 25 %.

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 structurele 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 2024 helaas geen verbetering worden gebracht.

ARBO kosten en kosten WIA

Aanzienlijk hoger dan in 2023, en ook hoger dan begroot, in verband met hoge kosten van onder meer Arbeidsdeskundig onderzoek (langdurige ziekte werknemer, 2^e ziektejaar). Ook in 2025 zullen hiervoor nog kosten worden gemaakt (zie Begroting).

Huisvesting

Huur

De Gemeente Amsterdam verhoogde de huur van het gebouw per januari 2023 met **14,5 %**.

Deze huurverhoging werd in 2023 voor een gedeelte gecompenseerd; in 2024 niet meer.

In 2024 bedroeg de huurprijs € 25.000. In 2022: € 20.500. Dit betekent een aanzienlijke structurele verhoging van de exploitatiekosten, temeer daar ook de energiekosten structureel flink zijn toegenomen sinds 2022.

Voor de komende jaren blijft dit een lastig punt voor onze bedrijfsvoering.

Onderhoud gebouw door huurder

De kosten onderhoud gebouw door huurder waren hoog, door de kosten voor vervanging verduistering dak (€ 17.000, uit Bestemmingsreserve). Naast deze voorziene kosten waren er extra kosten voor reparaties verwarmingsinstallatie.

In 2024 is verder jaarlijks onderhoud aan klimaat-installatie en blusmiddelen / noodverlichting verricht. Het reguliere onderhoud door huurder, grotendeels verricht door de eigen vrijwilligers, is goed op peil.

Energiekosten

Sinds de energiecrisis (2022) namen kosten voor energie flink toe. Helaas is het gebouw – een voormalige smederij - nauwelijks geïsoleerd, en is het verwarmingssysteem verre van duurzaam. Het gebouw heeft energielabel G.

De energiekosten waren in 2024 lager dan begroot, en lager dan de uitgaven van 2023. Dit kwam vooral door een teruggaaf over 2023/2024 van ca. € 1.500,-. Daarnaast hielp extreem zuinig stoken: op momenten dat er geen publieksactiviteiten zijn (alleen eigen medewerkers aan het werk) staat de thermostaat op 17 graden.

Niettemin waren de kosten voor energie (€ 7.000) 40% hoger dan pre-covid (€ 5.000).

De eigenaar van het pand (Gemeente Amsterdam) heeft in 2024 na jarenlang aandringen door huurder onderzoek opgestart hoe de slechte staat van het gebouw op het vlak van duurzaamheid in de toekomst enigszins kan worden verbeterd.

Overige huisvestingskosten waren aanzienlijk hoger dan begroot, als gevolg van verlenging Exploitatievergunning (€ 1.850 voor de komende 5 jaar).

Activiteiten

Productiekosten / atelier / techniek

De productiekosten waren in 2024 veel lager dan in 2023. In 2023 waren er hoge productiekosten in verband met de voorbereiding van de productie '*De Vliegende Hollander*'.

In 2024 waren er onder meer kosten voor vervanging van een deel van de audio-apparatuur (€ 3.000,-).

Horeca

Zie toelichting bij Inkomsten.

Bestemmingsreserve

onttrekking bestemmingsreserve Verduistering dak: zie *Toelichting Balans*