



Stichting Werkplaats Walhalla

JAARREKENING

2022



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2022

Inhoud

Balans

V&W

Grondslagen

Toelichting balans

Toelichting V&W

datum 13-3-2023



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2022

	2022	2021
ACTIVA		
Materiele Vaste Activa	€ 14.077	€ 12.418
Totaal Vaste Activa	€ 14.077	€ 12.418
Vorderingen	€ 252.815	€ 156.637
Liquide Middelen	<u>€ 181.356</u>	<u>€ 139.288</u>
Totaal Vlottende activa	€ 434.172	€ 295.925
TOTAAL ACTIVA	<u>€ 448.249</u>	<u>€ 308.343</u>
	2022	2021
PASSIVA		
Algemene Reserve	€ 23.117	€ 17.967
Totaal Eigen Vermogen	€ 23.117	€ 17.967
Kortlopende Schuld	€ 425.132	€ 290.376
TOTAAL PASSIVA	<u>€ 448.249</u>	<u>€ 308.343</u>



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2022

	2022	2021
BATEN		
1a. Publieksinkomsten binnenland		
-Recette	€ 34.731	€ 124.913
-Uitkoop	€ 122.363	€ -
-Partage	€ 1.093	€ -
1 Publieksinkomsten Totaal	€ 158.188	€ 124.913
2 Sponsorinkomsten	€ 71.750	€ -
3a. Baten coproducties	€ 37.067	€ -
3b. Overige inkomsten	€ 1.235	€ -
3 Overige Directe Inkomsten	<u>€ 38.302</u>	<u>€ -</u>
4 Totaal Directe Opbrengsten (som 1 tm 3)	€ 268.239	€ 124.913
6c. Bijdragen van private fondsen	€ 277.400	€ 200.000
6e. Overige bijdragen	<u>€ 250</u>	<u>€ -</u>
6 Overige bijdragen uit private middelen	€ 277.650	€ 200.000
7 Totaal Eigen Inkomsten	€ 545.889	€ 324.913
8 Meerjarige subsidie Fonds Podiumkusten	€ 116.800	€ -
10 Meerjarige subsidie gemeente	€ 101.570	€ -
12 Overige bijdragen uit publieke middelen	€ 3.000	€ 108.737
13 Totaal Publieke Subsidies en Bijdragen	€ 221.370	€ 108.737
14 Totaal baten	<u>€ 767.260</u>	<u>€ 433.650</u>



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2022

	2022	2021
LASTEN		
1 Beheerslasten personeel	€ 163.868	€ 101.860
2 Beheerslasten materieel	€ 56.517	€ 51.544
3 Totale beheerslasten	€ 220.386	€ 153.404
Activiteitenlasten personeel voorbereiding	€ 180.223	€ 215.948
Activiteitenlasten personeel uitvoering	€ 158.096	€ -
4 Activiteitenlasten personeel	€ 338.319	€ 215.948
Activiteitenlasten materieel voorbereiding	€ 42.158	€ 26.344
Activiteitenlasten materieel uitvoering	€ 128.317	€ -
Marketing	€ 28.811	€ -
Educatieve activiteiten	€ 2.448	€ -
5 Activiteitenlasten materieel	€ 201.734	€ 26.344
7 Totale Activiteitenlasten	€ 540.053	€ 242.292
8 Totale Lasten	€ 760.439	€ 395.696
9 Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€ 6.821	€ 37.954
10 Saldo rentebaten/lasten	€ (1.671)	€ (448)
12 Explotatieresultaat	€ 5.150	€ 37.506



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2022

Algemeen:

Stichting Werkplaats Walhalla met KVK nummer 70270279 is opgericht op 11 december 2017 en is statutair gevestigd in Rotterdam. De activiteiten van Stichting Werkplaats Walhalla bestaan voornamelijk uit het exploiteren van een productiehuis waar theatermakers de ruimte krijgen zich artistiek verder te ontwikkelen door het vervaardigen van theaterproducties en/of muziektheaterproducties voor het theater- en festivalcircuit dan wel het verlenen van medewerking aan het tot stand komen daarvan en al hetgeen daarmee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. De stichting biedt maatwerk aan makers (acteurs, regisseurs) waarbij zowel de artistieke invulling, het proces, het eindproduct, de speelplekken, het publiek alsmede de financieringsmiddelen een onlosmakelijk onderdeel van de productie zijn.

Personeel:

Bij de vennootschap waren in de verslagperiode geen personeelsleden in dienst (2021: 0,975).

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Richtlijnen Jaarrekening 640 voor non profit instellingen.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de historische kosten. Bezittingen en schulden zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders is aangegeven.

Continuïteit

De toekenning van subsidies voor een vastgestelde periode duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over continuïteitsveronderstelling. Vanwege het beschikken over een substantieel eigen vermogen is er een positieve continuïteitsveronderstelling.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waardegrondslag wordt vermeld.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de op basis van geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs.

Vorderingen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2022

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling (vervolg)

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet (opbrengsten) en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Opbrengsten en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voorzover de daarmee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lonen, salarissen en sociale lasten en pensioenen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief.

Rentebaten en -lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2022

Balans per 31-12-2022

ACTIVA	2022	2021
Vaste activa		
Materiele vaste activa		
waarde 1 januari	€ 12.418	€ 18.747
Aanschaffingen	€ 10.759	€ -
Afschrijvingen	€ -9.100	€ -6.329
Materiele vaste activa	€ 14.077	€ 12.418
Totaal vaste activa	€ 14.077	€ 12.418
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren	€ 117.054	€ 21.402
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen (OB)	€ 32.829	€ 4.693
Overige vorderingen en overlopende activa	€ 102.933	€ 130.542
Totaal Vorderingen	€ 252.815	€ 156.637
Liquide middelen		
ING rekening courant	€ 181.356	€ 139.288
Totaal Liquide middelen	€ 181.356	€ 139.288
Totaal vlottende activa	€ 434.172	€ 295.925
Totaal Activa	€ 448.249	€ 308.343



Balans per 31-12-2022

PASSIVA	2022	2021
Stichtingskapitaal		
Algemene reserve		
Saldo 1 januari	€ 17.967	€ -19.539
Resultaat verdeling	€ 5.150	€ 37.506
Algemene reserve (egalisatiefonds)	€ 23.117	€ 17.967
Schulden		
Schulden korte termijn		
Crediteuren	€ 62.703	€ 49.036
Overige belastingen en premies sociale verzekering (loonheffing)	€ 557	€ 29
Nog te betalen kosten projecten	€ 95.205	€ 632
Nog te betalen kosten	€ 3.230	€ 10.545
Vooruit ontvangen subsidies	€ 177.740	€ 155.134
Lening Stichting Theater op Katendrecht	€ 75.000	€ 75.000
Overige schulden en overlopende passiva	€ 10.698	€ -
Totaal Schulden korte termijn	€ 425.132	€ 290.376
Totaal Passiva	€ 448.249	€ 308.343

Stichting Theater op Katendrecht heeft een krediet verstrekt aan Stichting Werkplaats Walhalla met een maximum van € 400.000. Deze overeenkomst is aangegaan voor een periode van maximaal twintig jaar. Er is een rente percentage afgesproken gelijk aan de twaalfmaandseuribor te vermeerderen met een opslag van 0.5%.

Onder de opgenomen kortlopende schulden bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2022

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

BATEN

	2022	2021
Directe opbrengsten	€ 268.239	€ 124.913
Inkomsten producties	€ 268.239	€ 124.913
Recettes producties	€ 34.731	€ 124.913
Uitkoop & garantiesommen	€ 122.363	€ -
Partage	€ 1.093	€ -
Coproductiebijdragen	€ 37.067	€ -
Sponsorinkomsten	€ 71.750	€ -
Overige directe inkomsten	€ 1.235	€ -
Bijdragen uit private middelen & fondsen	€ 277.650	€ 308.737
Bijdrage Stichting Droom en Daad	€ 150.000	€ 150.000
Bijdrage Volkskracht	€ 50.000	€ 50.000
Bijdrage Prins Bernhard Cultuurfonds	€ 24.500	€ -
Bijdrage Lira Fonds	€ 6.400	€ -
Bijdrage Vfonds	€ 27.500	€ -
Bijdrage Elise Mathilde Fonds	€ 6.000	€ -
Overige bijdragen	€ 13.250	€ 106.752
Publieke subsidies & Bijdragen	€ 221.370	€ 308.737
FPK	€ 116.800	€ -
Meerjarige subsidie Gemeente Rotterdam	€ 101.570	€ -
Bijdragen Overheid	€ -	€ 1.985
Overige bijdragen uit publieke middelen	€ 3.000	€ -
Totaal inkomsten	€ 767.260	€ 433.650



STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

LASTEN

	2022	2021
Totaal beheerslasten	€ 220.386	€ 153.404
Beheerslasten personeel	€ 163.868	€ 101.860
Zakelijk Leider	€ 51.000	€ -
Artistiek Leider	€ 38.200	€ -
Administratiekosten	€ 12.120	€ -
Conciërge & Schoonmaakkosten	€ 6.175	€ -
Vrijwilligers & Stagiairs	€ 3.574	€ -
Opleidingskosten	€ 199	€ -
Kantinekosten	€ 2.789	€ -
Reiskosten	€ 2.667	€ -
Telecommunicatiekosten	€ 604	€ -
Fondsenwerving	€ 1.660	€ -
Lonen en salarissen	€ -	€ 32.948
Ziekengeld verzekering	€ -	€ 904
Inhuur personeel	€ 44.880	€ 31.081
Freelance vast personeel	€ -	€ 27.962
Sociale lasten	€ -	€ 4.654
Pensioen premie	€ -	€ 4.860
Overige personeels kosten	€ -	€ -549
Beheerslasten materieel	€ 56.517	€ 46.962
Huur	€ 25.854	€ 25.175
Energie	€ 11.314	€ 6.033
Onderhoud onroerend goed	€ 1.160	€ -
Verzekeringen	€ 1.184	€ -
Kantoorbenodigdheden	€ 755	€ -
Automatiseringskosten	€ 1.264	€ -
Accountantskosten	€ 456	€ -
Advies en voorlichting	€ 428	€ -
Contributies & abonnementen	€ 974	€ -
Kleine aanschaffingen	€ 1.497	€ -
Representatiekosten	€ 539	€ -
Afschrijvingen	€ 9.100	€ 7.048
Donaties	€ 476	€ -
Overige kosten	€ 1.516	€ -
Betalingsverschil debiteuren	€ 0	€ -
Organisatiekosten	€ -	€ 8.706



STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

LASTEN

	2022	2021
Totale Activiteitenlasten	€ 540.053	€ 242.292
Activiteitenlasten personeel voorbereiding	€ 180.223	€ -
Honorarium acteurs voorbereiding	€ 47.296	€ -
Honorarium regisseur voorbereiding	€ 37.340	€ -
Honorarium art team voorbereiding	€ 14.036	€ -
Honorarium productie voorbereiding	€ 15.017	€ -
Honorarium techniek voorbereiding	€ 10.253	€ -
Honorarium muzikanten voorbereiding	€ 1.020	€ -
Honorarium componist voorbereiding	€ 7.491	€ -
Honorarium film/fotograaf/video voorbereiding	€ 1.933	€ -
Honorarium schrijver voorbereiding	€ 19.400	€ -
Honorarium ontwerp décor en kostuum voorbereiding	€ 8.500	€ -
Honorarium vormgeving voorbereiding	€ 3.250	€ -
Honorarium coach / docent nieuwe maker	€ 3.492	€ -
Honorarium (evaluatie-)gesprekken	€ 2.269	€ -
Honorarium conceptontwikkeling	€ 6.001	€ -
Honorarium fondsenwerving voorbereiding	€ 914	€ -
Honorarium overig voorbereiding	€ 2.010	€ -
Activiteitenlasten personeel uitvoering	€ 158.096	€ 215.948
Honorarium acteurs uitvoering	€ 69.682	€ -
Honorarium regisseur uitvoering	€ 4.863	€ -
Honorarium art team uitvoering	€ 1.944	€ -
Honorarium productie uitvoering	€ 8.607	€ -
Honorarium techniek uitvoering	€ 27.196	€ -
Honorarium muzikanten uitvoering	€ 15.148	€ -
Honorarium film/fotograaf/video uitvoering	€ 100	€ -
Honorarium schrijver uitvoering	€ 5.500	€ -
Honorarium ontwerp décor uitvoering	€ 13.012	€ -
Honorarium vormgeving uitvoering	€ 3.525	€ -
Honorarium stage	€ 3.520	€ -
Honorarium overig uitvoering	€ 5.000	€ -
Personele lasten	€ -	€ 45.994
Techniek	€ -	€ 3.989
Loonkosten en honoraria	€ -	€ 116.955
Vorbereiding	€ -	€ 3.310
Dagkosten	€ -	€ 33.695
Publiciteit	€ -	€ 10.783
Overige kosten personeel	€ -	€ 1.222



STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

LASTEN


		2022		2021
Activiteitenlasten materieel voorbereiding	€	42.158	€	-
Décor voorbereiding	€	385	€	-
Rekwisieten voorbereiding	€	299	€	-
Geluid en muziek voorbereiding	€	15.901	€	-
Licht voorbereiding	€	900	€	-
Video/film voorbereiding	€	100	€	-
Kostuums voorbereiding	€	2.012	€	-
Zaalhuur voorbereiding	€	13.743	€	-
Locatiekosten voorbereiding	€	1.124	€	-
Transport voorbereiding	€	415	€	-
Reis & verblijf voorbereiding	€	5.567	€	-
Sejours voorbereiding	€	490	€	-
Studie- en lesmateriaal	€	150	€	-
Onvoorzien voorbereiding	€	1.072	€	-
Activiteitenlasten materieel uitvoering	€	128.317	€	22.233
Décor uitvoering	€	14.506	€	-
Rekwisieten uitvoering	€	167	€	-
Geluid en muziek uitvoering	€	3.566	€	-
Video/film uitvoering	€	720	€	-
Kostuums uitvoering	€	14.326	€	-
Zaalhuur uitvoering	€	21.000	€	-
Locatiekosten uitvoering	€	1.615	€	-
Transport uitvoering	€	1.159	€	-
Reis & verblijf uitvoering	€	6.517	€	-
Sejours uitvoering	€	3.906	€	-
Auteursrechten uitvoering	€	108	€	-
Partage uitvoering	€	8.981	€	-
Bookingsfee uitvoering	€	1.704	€	-
Overige voorstellingskosten uitvoering	€	47.022	€	9.391
Onvoorzien uitvoering	€	300	€	-
Representatiekosten uitvoering	€	2.719	€	-
Overige kosten producties	€	-	€	3.520
Impresario kosten	€	-	€	9.322



STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

LASTEN


	2022		2021	
Marketing	€	28.811	€	601
Vormgeving beeldmateriaal	€	805	€	-
Fotografie	€	1.719	€	-
Fotografie scene	€	2.018	€	-
Trailer	€	2.429	€	-
Publiciteitskosten	€	9.660	€	-
Advertenties	€	2.760	€	-
Affiches	€	1.172	€	-
Flyers/programma's	€	858	€	-
Verspreiding publiciteitsmateriaal	€	2.266	€	-
Overige publiciteitskosten	€	5.124	€	601
Educatie	€	2.448	€	3.515
Educatieve activiteiten	€	2.098	€	3.515
Honorarium educatie voorbereiding	€	350	€	-
Totale Lasten	€	760.439	€	395.696
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	€	6.821	€	37.954
Saldo rentebaten/lasten	€	-1.671	€	-448
Rentelasten	€	-1.671	€	-448
Exploitatieresultaat	€	5.150	€	37.506

DocuSigned by:

 2C90316FB882430...

DocuSigned by:
 Thomas Smit
 3F0A26A62A454D5...

DocuSigned by:

 1B64EE1CBEFC4B0...

DocuSigned by:

 1BD57FFABD104BF...