



Stichting Werkplaats Walhalla Rotterdam

Jaarrekening 2024

Ondertekend door:

Wilma Franchimon

Wilma Franchimon

07AF155924B74F9...

DocuSigned by:

Ewout Blinde

Ewout Blinde

363DD8C652C3471...

DocuSigned by:

Thomas Smit

Thomas Smit

3F0A26A62A454D5...

Signed by:

Sayida Goedhoop

Sayida Goedhoop

EB77D47F71FE4FD...

Ondertekend door:

Mirjam Hoogesteger

Mirjam Hoogesteger

F46E40B38D33404...

DocuSigned by:

P van der Gugten

P van der Gugten

2063349D4F78488...

Inhoud

Balans per 31 december 2024	2
Winst-en-verliesrekening over 2024	3
Toelichting	5
Grondslagen	5
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	9

BALANS PER 31 DECEMBER 2024

	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)		22.683		17.455
Vlottende activa				
Vorderingen (2)	320.106		220.288	
Liquide middelen (3)	15.353		182.736	
		335.459		403.024
		358.142		420.479
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve (4)		51.548		33.298
Bestemmingsfonds verduurzaming		24.000		9.000
		75.548		42.298
Kortlopende schulden (5)				
		282.594		378.181
		358.142		420.479

WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2024

	2024		2023	
	€	€	€	€
BATEN				
Publieksinkomsten				
Publieksinkomsten binnenland	164.261		132.437	
		164.261		132.437
Sponsorinkomsten		37.500		70.000
Overige directe inkomsten				
Baten coproducties	109.214		13.625	
Overige	1.000		176	
		110.214		13.801
Totaal directe opbrengsten		311.975		216.238
Eigen inkomsten				
Bijdragen private fondsen (6)	200.750		228.000	
		200.750		228.000
Totaal eigen inkomsten		512.725		444.238
Subsidies				
Meerjarige subsidie Cultuurplan gemeente Rotterdam	112.939		104.387	
Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	135.462		66.782	
Overige bijdragen uit publieke middelen	12.500		10.000	
		260.901		181.169
Totaal baten		773.626		625.407

WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2024

	2024		2023	
	€	€	€	€
Beheerlasten				
Personeel (7)	134.556		116.269	
Materieel (8)	62.528		61.422	
		197.084		177.691
Activiteitenlasten				
Personeel voorbereiding	185.861		142.341	
Personeel uitvoering	114.626		87.357	
Totaal activiteitenlasten personeel (9)	300.487		229.698	
Materieel voorbereiding	18.237		19.934	
Materieel uitvoering	92.385		62.815	
Lasten coproducties	114.915		100.485	
Totaal activiteitenlasten materieel (10)	225.537		183.234	
Marketing (11)	16.203		15.090	
Educatie (12)	1.908		—	
	18.111		15.090	
		544.135		428.022
Totaal lasten		741.219		605.713
Saldo van baten en lasten uit gewone bedrijfsvoering		32.407		19.694
Saldo rentebaten en -lasten (13)		843		(513)
Exploitatieresultaat		33.250		19.181
Resultaatverdeling				
Mutatie algemene reserve		18.250		10.181
Mutatie bestemmingsfonds verduurzaming		15.000		9.000
		33.250		19.181

TOELICHTING

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 stichting waren in de verslagperiode geen personeelsleden in dienst (2023: geen).

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van RJ 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 gerede 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 waarderingsgrondslag 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.

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.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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 die 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 voor zover 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.

TOELICHTING OP DE BALANS

	2024	2023
	€	€
Materiële vaste activa (1)		
Boekwaarde 1 januari	17.455	14.077
Investeringsen	11.643	11.296
Afschrijvingen	(6.415)	(7.918)
Boekwaarde 31 december	22.683	17.455
Vorderingen (2)		
Debiteuren	26.824	125.771
Omzetbelasting	19.811	—
Overige vorderingen en overlopende activa	273.471	94.517
	320.106	220.288
Liquide middelen (3)		
Bank	15.353	182.736
Algemene reserve (4)		
Saldo 1 januari	33.298	23.117
Uit resultaatverdeling	18.250	10.181
Saldo 31 december	51.548	33.298
<i>Bestemmingsfonds verduurzaming</i>		
Saldo 1 januari	9.000	—
Dotatie	15.000	9.000
Onttrekking	—	—
Saldo 31 december	24.000	9.000

	2024	2023
	€	€
Kortlopende schulden (5)		
Crediteuren	29.747	70.606
Loonheffingen	—	1.863
Nog te betalen kosten projecten	133.563	91.994
Nog te betalen overige kosten	—	1.010
Vooruitontvangen subsidies	69.284	162.708
Rekening-courant Stichting Theater op Katendrecht	50.000	50.000
	<u>282.594</u>	<u>378.181</u>

Stichting Theater op Katendrecht heeft een krediet verstrekt aan Stichting Werkplaats Walhalla met een maximum van € 200.000. De overeenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd en heeft een opzegtermijn van twaalf maanden. Er is een rentepercentage afgesproken van 0,5%.

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

TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING

	2024	2023
	€	€
Bijdragen private fondsen (6)		
Stichting Droom en Daad	150.000	150.000
Stichting Volkskracht	50.000	50.000
Stichting Stel	1.000	—
Elise Mathilde Fonds	—	1.500
KF Hein Fonds	—	2.500
Stichting Dioraphte	3.750	15.000
Donaties verduurzaming	—	9.000
Afboekingen vorige jaren	(4.000)	—
	<u>200.750</u>	<u>228.000</u>
Beheerlasten personeel (7)		
Zakelijk leider	54.541	50.696
Artistiek leider	18.180	24.225
Administratiekosten	1.853	7.406
Conciërge en schoonmaak	8.832	11.309
Vrijwilligers en stagiairs	925	670
Opleidingskosten	2.777	—
Kantinekosten	2.772	1.170
Reiskosten	4.672	2.769
Telecommunicatiekosten	4	60
Fondsenwerving	1.313	3.337
Inhuur personeel	38.687	14.627
	<u>134.556</u>	<u>116.269</u>

	2024	2023
	€	€
Beheerlasten materieel (8)		
Huur	27.375	29.571
Energie	7.803	12.910
Onderhoud onroerend goed	3.139	57
Huur en onderhoud voor machines en installaties	673	—
Verzekeringen	1.532	1.186
Kantoorbenodigdheden	401	1.959
Automatiseringskosten	1.087	2.264
Vakliteratuur	255	—
Contributies en abonnementen	150	—
Kleine aanschaffingen	1.464	23
Representatiekosten	1.086	661
Afschrijvingen	6.415	7.919
Bankkosten	584	—
Overige kosten	10.582	4.349
Betalingsverschil debiteuren	—	9
	<u>62.528</u>	<u>61.422</u>

Activiteitenlasten personeel (9)

	Vorbereiding		Uitvoering	
	2024	2023	2024	2023
	€	€	€	€
Honorarium acteurs	42.843	33.816	35.790	33.125
Honorarium regisseurs	11.500	9.025	8.881	4.000
Honorarium art team	18.300	8.200	1.505	—
Honorarium productie	5.123	15.855	26.524	5.910
Honorarium techniek	6.474	5.004	20.474	12.702
Honorarium muzikanten	6.018	7.440	14.812	24.820
Honorarium componisten	9.400	3.500	1.050	—
Honorarium film/fotografie/video	2.525	—	4.700	200
Honorarium schrijvers	22.650	11.900	—	1.500
Honorarium decor- en kostuumontwerp	17.913	8.680	—	—
Honorarium vormgeving	—	71	—	—
Huur publiciteitsmedewerker	36.965	34.300	—	—
Honorarium coach/docent nieuwe maker	—	2.500	—	—
Honorarium fondsenwerving	—	550	—	—
Honorarium stage	—	—	440	—
Honorarium art overig	6.150	1.500	450	5.100
	<u>185.861</u>	<u>142.341</u>	<u>114.626</u>	<u>87.357</u>

Activiteitenlasten materieel (10)

	Vorbereiding		Uitvoering	
	2024	2023	2024	2023
	€	€	€	€
Decor	736	2.542	264	—
Rekwisieten	—	163	159	503
Geluid en muziek	126	3.588	3.310	79
Licht	14	3.638	3.950	156
Video/film	—	—	215	191
Kostuums	6.447	216	851	82
Kap/grime	—	165	25	—
Zaalhuur	3.162	130	—	—
Locatiekosten	198	1.489	1.798	9.879
Transport	435	16	2.853	130
Reis & verblijf	6.184	7.212	10.847	3.127
Sejours	479	628	4.848	3.647
Voorstellingsbezoek en excursies	255	—	—	—
Auteursrechten	—	—	130	397
Boekingsfee	—	—	1.894	587
Randprogrammering uitvoering	—	—	5.554	—
Overige voorstellingskosten	—	—	55.120	43.543
Representatie	—	—	544	494
Onvoorzien	201	148	23	—
	<u>18.237</u>	<u>19.934</u>	<u>92.385</u>	<u>62.815</u>

	2024	2023
	€	€
Marketing (11)		
Vormgeving beeldmateriaal	2.400	950
Fotografie	700	3.032
Fotografie scène	350	1.050
Trailer	1.815	1.730
Publiciteitskosten	2.693	1.094
Affiches	1.048	579
Flyers/programma's	52	413
Verspreiding publiciteitsmateriaal	3.599	2.565
Online marketing	334	408
Overige publiciteitskosten	3.212	3.269
	<u>16.203</u>	<u>15.090</u>
Educatie (12)		
Educatieve activiteiten	1.908	—
	<u>1.908</u>	<u>—</u>
Rentebaten en -lasten (13)		
Rentebaten	1.093	—
Rentelasten	(250)	(513)
	<u>843</u>	<u>(513)</u>