

Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden
het bestuur
Bavoortseweg 25
3833 BM LEUSDEN

Jaarrekening 2024

Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden
het bestuur
Bavoortseweg 25
3833 BM LEUSDEN

Jaarrekening 2024

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Opdracht	
1.1 Samenstellingsverklaring	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2024	6
2.2 Staat van baten en lasten over 2024	8
2.3 Toelichting op de jaarrekening	9
2.4 Toelichting op de balans	14
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	18
3. Bijlagen	
3.1 Staat van de vaste activa	22
3.2 Jaaropstelling omzetbelasting	24
3.3 Begroting 2024	25
3.4 Begroting 2025	26

1. OPDRACHT

Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden
het bestuur
Bavoortseweg 25
3833 BM LEUSDEN

Referentie: 2024 / SS
Betreft: jaarrekening 2024

Leusden, 20 juni 2025

Geachte bestuursleden,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2024 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2024, de winst- en verliesrekening over 2024 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2024 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden te is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de winst- en verliesrekening over 2024 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor het beroep geldende wet- en regelgeving.

Op grond van deze wet- en regelgeving wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

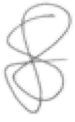
Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid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

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden.

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.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
FOCUS A&A



S.A.J. Slagter

2. JAARREKENING

Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden te Leusden

2.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2024		31 december 2023	
ACTIVA	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	8.777	8.777	5.746	5.746
Vlottende activa				
<i>Voorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	5.898	5.898	7.365	7.365
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	1.489		2.768	
Belastingen en premies sociale				
verzekeringen	1.232		2.680	
Overige vorderingen	10.305		10.540	
Overlopende activa	4.060	17.086	4.576	20.564
<i>Liquide middelen</i>		37.381		11.166
Totaal activazijde		<u>69.142</u>		<u>44.841</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 20 juni 2025

Leusden,
Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden

Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden te Leusden

2.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	10.000		9.194	
Continuïteitsreserve	11.991		-14.118	
		21.991		-4.924
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	5.100		15.559	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.523		7.076	
Overige schulden	22.157		19.352	
Overlopende passiva	13.371		7.778	
		47.151		49.765
Totaal passivazijde		<u>69.142</u>		<u>44.841</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 20 juni 2025

Leusden,
Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden

2.2 Staat van baten en lasten over 2024

	2024		2023	
	€	€	€	€
Netto-omzet		188.761		158.847
Inkoopwaarde van de omzet	132.893		123.374	
Mutatie voorraad	1.612		-1.187	
		134.505		122.187
Bruto-marge		54.256		36.660
Overige bedrijfsopbrengsten		217.309		199.903
Bruto bedrijfsresultaat		271.565		236.563
Lonen en salarissen	89.973		106.979	
Sociale lasten	14.420		16.444	
Pensioenlasten	8.116		7.260	
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.704		3.797	
Overige personeelskosten	6.937		4.998	
Huisvestingskosten	72.091		79.360	
Exploitatiekosten	7.792		5.921	
Verkoopkosten	10.902		5.131	
Autokosten	-		380	
Kantoorkosten	9.865		10.181	
Algemene kosten	20.253		15.172	
Som der kosten		244.053		255.623
Bedrijfsresultaat		27.512		-19.060
Rentelasten en soortgelijke kosten	-597		-1.319	
Som der financiële baten en lasten		-597		-1.319
Resultaat		26.915		-20.379
Toelichting resultaatbestemming				
Dotatie continuïteitsreserve		26.109		-
Dotatie algemene reserve		806		-20.379
Mutatie overige reserve		26.915		-20.379

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 20 juni 2025

Leusden,
Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden, statutair gevestigd te is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 70264449.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Vreemde valuta

Functionele valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Indien grond gekocht is met opstallen, met de intentie de opstallen te slopen of teniet te laten gaan en vervolgens op de grond nieuwbouw te realiseren, dan maken de eventuele boekwaarde van de opstallen en de gemaakte sloopkosten deel uit van de verkrijgingsprijs van de grond.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingsverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst- en verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaan uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incourantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit royaltyopbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. De verdeling van de kosten tussen Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden en Stichting voor Jeugd- en Welzijnswerk Leusden heeft plaats gevonden op basis van een inschatting van het bestuur. De basis voor deze inschatting is de verdeling in tijdsbesteding van het personeel / de vrijwilligers en de verdeling van de opbrengsten van beide stichtingen.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Pensioenen

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt de onderneming verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris
	€
Aanschafwaarde	41.216
Cumulatieve afschrijvingen	-35.470
Boekwaarde per 1 januari	<u>5.746</u>
Investeringen	6.735
Afschrijvingen	-3.704
Mutaties 2024	<u>3.031</u>
Aanschafwaarde	47.951
Cumulatieve afschrijvingen	-39.174
Boekwaarde per 31 december	<u>8.777</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris 20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

Gereed product en handelsgoederen

Voorraad goederen	4.593	5.860
Voorraad emballage	1.305	1.505
	<u>5.898</u>	<u>7.365</u>

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>1.489</u>	<u>2.768</u>
------------	--------------	--------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

2.4 Toelichting op de balans

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	1.232	2.680
----------------	-------	-------

Omzetbelasting

Omzetbelasting laatste periode	377	1.201
Omzetbelasting suppletie	855	1.479
	1.232	2.680

Overige vorderingen

Vordering C. Groenewoud	-	1.201
Overige vorderingen	10.078	8.381
Kruisposten	227	-
Kruisposten PIN	-	958
	10.305	10.540

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	2.050	1.403
Nog te factureren omzet	2.010	3.173
	4.060	4.576

Liquide middelen

Rabobank Zakelijke Rekening NL32 RABO 0325 5958 87	35.041	8.196
Kas	2.340	2.970
	37.381	11.166

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Algemene reserve

Stand per 1 januari	9.194	9.194
Uit voorstel resultaatbestemming	806	-
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>9.194</u>

Het doel van de algemene reserve is:

1. financieren van extra personeelslasten (interim management)
2. realiseren van onderhoud en het doen van investeringen

Het bestuur bepaalt het doel van de algemene reserve.

Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	-14.118	6.261
Uit voorstel resultaatbestemming	26.109	-20.379
Stand per 31 december	<u>11.991</u>	<u>-14.118</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>5.100</u>	<u>15.559</u>
-------------	--------------	---------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	5.377	5.394
Premies pensioen	1.146	1.682
	<u>6.523</u>	<u>7.076</u>

Loonheffing

Loonheffing	<u>5.377</u>	<u>5.394</u>
-------------	--------------	--------------

Premies pensioen

Pensioenen	<u>1.146</u>	<u>1.682</u>
------------	--------------	--------------

Overige schulden

Nog te betalen kosten	6.094	8.910
Te veel ontvangen subsidie Gemeente Leusden	720	-
Reservering LBB	1.825	2.224
Kruispost	-	65
Verkochte maar niet ingewisselde munten	13.518	8.153
	<u>22.157</u>	<u>19.352</u>

2.4 Toelichting op de balans

Overlopende passiva

Vooruitontvangen omzet ticketverkoop
Vooruitontvangen subsidie Rabobank

871	7.778
12.500	-
<u>13.371</u>	<u>7.778</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Netto-omzet

Omzet hoog	95.962	74.542
Omzet laag	92.799	84.161
Omzet buiten EU	-	144
	<u>188.761</u>	<u>158.847</u>

De netto-omzet over 2024 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 18,8% gestegen.

Inkoopwaarde van de omzet

Inkopen hoog	82.478	63.023
Inkopen laag	50.415	60.351
	<u>132.893</u>	<u>123.374</u>

Mutatie voorraad

Mutatie voorraad	<u>1.612</u>	<u>-1.187</u>
------------------	--------------	---------------

Overige bedrijfsopbrengsten

Subsidie Gemeente Leusden	200.034	173.900
Overige subsidies	17.275	26.003
	<u>217.309</u>	<u>199.903</u>

De subsidie van de Gemeente Leusden is definitief vastgesteld tot en met 2023.

Lonen en salarissen

Brutolonen en salarissen	71.113	94.459
Bruto toeslagen (vakantiegeld, EJU, VVM, ZKV)	18.860	12.520
	<u>89.973</u>	<u>106.979</u>

Sociale lasten

Sociale lasten	<u>14.420</u>	<u>16.444</u>
----------------	---------------	---------------

Pensioenlasten

Pensioenpremie personeel	<u>8.116</u>	<u>7.260</u>
--------------------------	--------------	--------------

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2024	2023
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	3.704	3.797
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding	-	2.100
Verstrekingen vrijwilligers	513	643
Kantinekosten	20	12
Scholings- en opleidingskosten	3.625	320
Werkkleding	290	190
Arbodienst	101	70
Overige personeelskosten	2.388	1.663
	6.937	4.998
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	32.233	32.169
Onderhoud onroerend goed	10.677	8.960
Gas, water en elektra	22.395	31.048
Vaste lasten onroerend goed	2.366	1.376
Milieu- en afvoerkosten	3.197	3.883
Bewakingskosten	1.223	1.924
	72.091	79.360
Exploitatie- en machinekosten		
Huur machines	1.322	1.783
Reparatie en onderhoud machines	1.623	1.522
Kleine aanschaffingen	4.847	2.616
	7.792	5.921
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	7.056	4.605
Representatiekosten	1.764	127
Reis- en verblijfkosten	31	-
Donaties	698	-
Incassokosten	270	864
Overige verkoopkosten	1.083	-465
	10.902	5.131
Autokosten		
Onderhoud aanhangwagen	-	380

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2024	2023
	€	€
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	196	715
Portokosten	221	240
Telecommunicatie	772	615
Kosten automatisering	8.126	7.934
Contributies en abonnementen	550	677
	<u>9.865</u>	<u>10.181</u>

	2024	2023
	€	€
Algemene kosten		
Accountantskosten	3.300	3.100
Administratiekosten FOCUS	7.537	6.552
Advieskosten	538	1.350
Zakelijke verzekeringen	6.338	4.014
Overige algemene kosten	2.540	156
	<u>20.253</u>	<u>15.172</u>

Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten en provisie	<u>597</u>	<u>1.319</u>
------------------------	------------	--------------

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

		Aanschafwaarde			
Omschrijving	Datum	Aanschaf- fingen tot 01-01-2024	Inves- teringen 2024	Desinves- teringen 2024	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2024
		€	€	€	€
Materiële vaste activa					
Inventaris					
Overname WZJW 55%	2018	11.933			11.933
Dell Optiplex 7050	2018	1.418			1.418
Kapstok bovenverdieping	2018	1.205			1.205
Vernieuwing terras	2018	5.697			5.697
Ecofrost vriezer	2018	889			889
Klimavision Airco's	2018	3.600			3.600
Elettrobar vaatwasser	2018	685			685
Bartscher wandafzuigkap	2018	1.290			1.290
Podiumdelen	2019	3.000			3.000
Wasmachine	2019	569			569
Onderdelen opname studio	5-2-2020	997			997
Apple iMac	5-2-2020	822			822
POS Systems kassasysteem	4-5-2020	2.104			2.104
Avolites lichttafel	14-6-2020	1.500			1.500
Yoximo PIN terminal	20-10-2020	714			714
Onderdelen podcast studio	27-11-2020	1.231			1.231
Basgitaar	18-11-2022	500			500
Roland RD-88 piano	12-12-2022	1.019			1.019
Inuk overname inventaris	1-5-2023	1.000			1.000
Alternate zelfbouw PC	15-12-2023	1.043			1.043
Health & Alien Mixer	9-4-2024		6.735		6.735
		41.216	6.735	-	47.951
Totaal materiële vaste activa		41.216	6.735	-	47.951
Totaal vaste activa		41.216	6.735	-	47.951

Stichting Fort33 Cultuurpodium Leusden te Leusden

Afschrijvingen

Afschrij- vingen tot 01-01-2024	Afschrij- vingen 2024	Afschrij- ving desin- vesteringen	Afschrij- vingen t/m 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2024	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
11.933	-	-	11.933	-		20,00
1.418	-	-	1.418	-		20,00
1.205	-	-	1.205	-		20,00
5.697	-	-	5.697	-		20,00
889	-	-	889	-		20,00
3.600	-	-	3.600	-		20,00
685	-	-	685	-		20,00
1.290	-	-	1.290	-		20,00
2.573	427	-	3.000	-		20,00
463	106	-	569	-		20,00
778	199	-	977	20		20,00
641	164	-	805	17		20,00
1.542	421	-	1.963	141		20,00
1.065	300	-	1.365	135		20,00
458	143	-	601	113		20,00
762	246	-	1.008	223		20,00
112	100	-	212	288		20,00
215	204	-	419	600		20,00
134	200	-	334	666		20,00
10	209	-	219	824		20,00
	985	-	985	5.750		20,00
<u>35.470</u>	<u>3.704</u>	<u>-</u>	<u>39.174</u>	<u>8.777</u>	<u>-</u>	
<u>35.470</u>	<u>3.704</u>	<u>-</u>	<u>39.174</u>	<u>8.777</u>	<u>-</u>	
<u>35.470</u>	<u>3.704</u>	<u>-</u>	<u>39.174</u>	<u>8.777</u>	<u>-</u>	

3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2024	
		€	€
Boekjaar: 2024			
BTW nummer:			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	74.444	15.633
Omzet laag	1b	89.266	8.033
<i>Inkoop vanuit het buitenland</i>			
Inkoop van buiten de EU (invoer)	4a	1.210	254
Inkoop van binnen de EU	4b	2.324	488
Verschuldigde omzetbelasting			24.408
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	30.719	
Inkoop van buiten de EU (invoer)	5b	254	
Inkoop van binnen de EU	5b	488	
Te ontvangen omzetbelasting			31.461
			-7.053
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-1.518	
2e kwartaal		-1.514	
3e kwartaal		-1.342	
4e kwartaal		-1.201	
			-5.575
Suppletie omzetbelasting 2024			-1.478
			31-12-2024
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			-377
Omzetbelasting suppletie			-855
			-1.232

3.3 Begroting 2024

Baten

Structurele subsidie	185.000	
Externe fondsen	35.000	
Kaartverkoop	50.000	
Zaalverhuur	15.000	
Horeca	90.000	
Overige inkomsten	5.000	
		380.000

Lasten

Personeel	145.000	
Huisvesting	95.000	
Programma	50.000	
Overige producties	10.000	
Inkoop horeca	45.000	
Marketing	4.000	
Verzekeringen	4.000	
Kantoorkosten	12.000	
Administratie & Accountant	10.000	
Overige kosten	5.000	
		380.000

Resultaat

-

3.4 Begroting 2025

Baten

Prestatiesubsidie Gemeente Leusden	171.700	
Donaties, fondsen en overige subsidies	52.500	
Recette	56.000	
Verhuur oefenruimte en zalen	16.500	
Horeca	99.000	
Overige inkomsten	5.500	
		401.200

Lasten

Personeel	152.250	
Huisvesting	97.850	
Programma	52.000	
Overige producties	10.500	
Inkoop horeca	46.125	
Marketing	4.060	
Verzekeringen	4.060	
Kantoorkosten	12.180	
Administratie & Accountant	10.150	
Overige kosten	5.075	
		394.250

Resultaat

6.950