

Exploitatieoverzicht

Het nadelig exploitatieresultaat over 2024 bedraagt € 44.443 tegenover een nadelig begroot resultaat van € 46.887.
In onderstaand overzicht zijn de afwijkingen van de werkelijke cijfers t.o.v. de begrote cijfers nader weergegeven.

	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Voordelig verschil	Nadelig verschil
	€	€	€	€
Personeelskosten	543.982	554.265	10.283	
Huisvestingskosten	245.484	203.872		41.612
Organisatiekosten	115.396	116.177	781	
	<u>904.862</u>	<u>874.314</u>	<u>11.064</u>	<u>41.612</u>
Activiteiten:				
Concerten GZ	-10.090	-1.967		8.123
Downstage	-11.016	-8.686		2.330
Zienema	-646	-2.505	1.859	
Dansen	-16.919	11.049		27.968
Bijzondere activiteiten	-22.352	-15.470		6.882
Festival	1	-3.771	3.772	
Techniek	-36.388	-37.666	1.278	
Promotie (Art Division)	-21.808	-28.848	7.040	
	<u>-119.218</u>	<u>-87.864</u>	<u>13.949</u>	<u>45.303</u>
	<u>1.024.081</u>	<u>962.178</u>		
Horeca	339.991	344.392		4.401
Clubkaarten	27.089	20.000	7.089	
Garderobe	28.970	18.600	10.370	
Overige baten en lasten (per saldo baten)	10.406	4.400	6.006	
	<u>406.456</u>	<u>387.392</u>	<u>23.465</u>	<u>4.401</u>
	617.624	574.786		
Subsidie Gemeente Groningen	542.350	498.500	43.850	
Fonds Podium Kunsten	30.830	29.400	1.430	
Exploitatieresultaat	<u><u>-44.443</u></u>	<u><u>-46.887</u></u>	<u><u>93.759</u></u>	<u><u>91.316</u></u>

Financiële positie

In het volgende overzicht wordt de financiële positie per 31 december 2024 vergeleken met die per 31 december 2023:

	2024	2023
	€	€
De vlottende activa belopen:		
Vorraden	37.653	42.048
Vorderingen en overlopende activa	177.416	154.006
Liquide middelen	560.244	558.332
	<u>775.312</u>	<u>754.386</u>
De vlottende passiva belopen:		
Kortlopende schulden	305.890	231.525
Het werkkapitaal bedraagt	469.422	522.861
De materiële vaste activa bedragen	168.719	159.724
Het in de vereniging belegd vermogen bedraagt	<u>638.139</u>	<u>682.583</u>
Het in de vereniging belegd vermogen wordt gefinancierd met:		
Eigen vermogen	638.139	682.582
Langlopende schulden	0	0
Het in de vereniging belegd vermogen bedraagt	<u>638.139</u>	<u>682.583</u>

	€
Het werkkapitaal bedraagt per 31 december 2024	469.422
Per 31 december 2023 was dit	522.861
Hetgeen een verslechtering betekent van	<u>-53.438</u>

Deze verslechtering kan als volgt worden gespecificeerd:

Verslechtering ontstond door:

Nadelig resultaat	-44.443
Afschrijving op materiële vaste activa	40.167
	<u>-4.276</u>
Desinvesting materiële vaste activa	-3.854
Investering in materiële vaste activa	53.016
	<u>49.162</u>
Per saldo verslechtering	<u>-53.438</u>

Jaarrekening

Balans per 31 december 2024

(na resultaatbestemming)

	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
Actief		
Vaste activa		
Inventarissen	168.719	159.724
Vlottende activa		
Vorraden	37.653	42.048
Vorderingen en overlopende activa:		
Debiteuren	7.620	8.367
Belastingen en sociale lasten	8.646	11.673
Overige vorderingen	161.151	133.966
	177.416	154.006
Liquide middelen	560.244	558.332
	<u>944.029</u>	<u>914.108</u>

	31.12.2024		31.12.2023
	€		€
Passief			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	228.554		191.463
Bestemmingsreserves	333.504		390.144
Bestemmingsfonds	<u>76.082</u>		<u>100.975</u>
	638.139		682.582
Kortlopende schulden			
Crediteuren	46.552		51.612
Belastingen en sociale lasten	9.770		20.713
Overige schulden	<u>249.568</u>		<u>159.201</u>
	305.890		231.525
	<u>944.029</u>		<u>914.108</u>

Exploitatierekening over 2024

	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
Budgetsubsidie Gemeente Groningen	486.000	486.000	451.000
Subsidie Gemeente Groningen Vera/Simplon	12.500	12.500	12.500
Subsidie Gemeente Groningen Fairpay	43.850	0	40.600
Incidentele subsidies Covid-19	0	0	-3.903
Subsidie Fonds Podium Kunsten 2023-2024	30.830	29.400	29.400
Opbrengsten activiteiten	445.049	354.112	364.510
Opbrengsten bijzondere activiteiten	1.124	200	15.270
Opbrengst promotie	14.866	13.000	6.128
Horeca	591.838	570.544	584.723
Clubkaart	27.089	20.000	20.758
Garderobe	28.970	18.600	27.200
Saldo van overige baten en lasten	8.627	3.300	11.860
Totaal baten	1.690.743	1.507.656	1.560.046
Personeelskosten	543.982	554.265	493.305
Huisvestingskosten	245.484	203.872	204.947
Organisatiekosten	115.396	116.177	112.518
Activiteiten lasten	483.719	359.992	377.364
Bijzondere activiteiten lasten	23.476	15.670	43.409
Techniek	36.388	37.666	30.034
Promotie	36.674	41.848	42.439
Horecakosten	251.848	226.152	238.621
Totaal lasten	1.736.968	1.555.642	1.542.638
Saldo van rentebaten en lasten	1.779	1.100	851
Resultaat	-44.443	-46.887	18.260
Resultaatverdeling			
<i>Algemene reserve</i>			
Dotatie algemene reserve	37.091		12.821
<i>Bestemmingsreserves</i>			
Backstage (onttrekking)	-3.841		-3.841
MIP investeringen - subsidie dotatie			37.454
MIP investeringen - investeringen onttrekking	-33.250		-28.174
<i>Bestemmingsreserves verduurzamen Vera</i>			
Vanuit resultaatverdeling: Onttrekking Verduurzamen Vera	-19.550		
<i>Bestemmingsfonds</i>			
Vanuit resultaatverdeling: Onttrekking restant verlies	-24.893		
	-44.443		18.260