



## Jaarverslag 2024 Stichting De Groene Zwaan



## Statusblad

|                                                           |                          |                         |  |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|--|
| <b>Titel :</b> Jaarverslag 2024 Stichting De Groene Zwaan |                          |                         |  |
| <b>Referentie :</b> Jaarverslag 2024 v 0.1                |                          |                         |  |
| <b>Versie :</b> 0.1                                       | <b>Datum :</b> 16-3-2025 | <b>Status :</b> concept |  |

| Versie | Datum     | Reden voor de wijziging                                        | Auteur wijziging |
|--------|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|
| 0.1    | 2-2-2025  | Eerste opzet W&V                                               | EvE en DG        |
| 0.1    | 1-3-2025  | Eerste opzet balans + verslag                                  | EvE en DG        |
| 0.1    | 16-3-2025 | Opstellen verslag                                              | EvE              |
| 0.1    | 18-3-2025 | Jaarverslag besproken in bestuursvergadering                   | DG               |
| 1.0    | 24-3-2025 | Aanpassing en vaststelling nav opmerkingen bestuursvergadering | DG               |
| 2.0    | 27-3-2025 | Aanpassing tekst over subsidie bij TAQA                        | DG               |
|        |           |                                                                |                  |
|        |           |                                                                |                  |
|        |           |                                                                |                  |
|        |           |                                                                |                  |
|        |           |                                                                |                  |
|        |           |                                                                |                  |
|        |           |                                                                |                  |
|        |           |                                                                |                  |

## **Autorisatie**

**Akkoord M.B.M. Poel-Mak**

**Plaats:**

**Datum:**

**Akkoord E.N. van Essen, penningmeester**

**Plaats:**

**Datum:**

**Akkoord D.M.B. Goejer, bestuurslid**

**Plaats:**

**Datum:**

## Inhoudsopgave

|                                        |    |
|----------------------------------------|----|
| Inhoudsopgave .....                    | 4  |
| 1. Introductie .....                   | 5  |
| 2. Algemeen .....                      | 7  |
| 2.1 Bestuur .....                      | 7  |
| 2.2 Vrijwilligers .....                | 7  |
| 2.3 Organisatie en beleid .....        | 7  |
| 3 Evenementen .....                    | 10 |
| 3.1 Overzicht .....                    | 10 |
| 3.2 Bezoekersaantallen .....           | 10 |
| 4 Samenwerking .....                   | 11 |
| 5 Communicatie en promotie .....       | 11 |
| 6 Jaarrekening 2024 .....              | 12 |
| 6.1 Algemene verklaring .....          | 12 |
| 6.2 Winst- en verliesrekening .....    | 12 |
| 6.2.1 Baten .....                      | 12 |
| 6.2.2 Lasten .....                     | 13 |
| 6.2.3 Toelichting .....                | 14 |
| 6.3 Balans 2024 .....                  | 15 |
| 6.3.1 Cijfers balans .....             | 15 |
| 6.3.2 Toelichting bij de cijfers ..... | 16 |
| 7 Vooruitblik 2025 .....               | 17 |

## 1. Introductie

Het voorliggende jaarverslag bevat naast de financiële verslaglegging ook de overige relevante gegevens over het jaar 2024.

Het goedgekeurde gecorrigeerde jaarverslag versie 1.0 2023, met daarin de goedgekeurde jaarrekening 2023, alsmede de begroting 2024-2028 v 0.1 vormen het uitgangspunt voor de jaarrekening 2024.

In 2024 heeft de Stichting een verlies gedraaid van € 4.055,67, terwijl een positief resultaat van € 10.284 was begroot. Dit verschil laat zich met name verklaren door enerzijds tegenvallende baromzet (€ 39.970 gerealiseerd vs € 45.000,- begroot) en entree inkomsten (€ 12.567 vs € 19.000 begroot) en anderzijds stijgende kosten als gevolg van prijsstijgingen (kosten inkoop, kosten activiteiten en verzekeringen) en de verhoging van het minimumloon.

Tot en met 2024 heeft de Stichting uitvoering gegeven aan het beleid en de doelen zoals weergegeven in het document 'programmering 2023-2027 v 0.5'. Die doelen houden kortweg in: het aanbieden van kwalitatief hoogwaardige alternatieve programmering; het aantrekken van jonger publiek door het organiseren van toegankelijke (gratis) optredens; en het verhogen van de bezettingsgraad bij evenementen door onder andere het verbeteren van de zichtbaarheid en promotie.

Het bestuur van de Stichting heeft medio 2024, in overleg met de gemeente Alkmaar, besloten om per 2025 te stoppen met de uitvoering van het plan 'programmering 2023-2027 v 0.5' en het nastreven van de daarin geformuleerde doelen, en haar beleid ten aanzien van de programmering te wijzigen. Dit vanwege kortweg tegenvallende bezoekersaantallen en te hoge kosten en belasting voor de organisatie. Een toelichting op deze beleidswijziging is gegeven in het document 'begroting 2025 – 2029 v. 0.1' en zal ook in hoofdstuk 2.3 van dit jaarverslag worden herhaald.

Het voorgaande betekent dat er ook een wijziging plaatsvindt t.o.v. de verstrekte subsidie. Voor 2024 heeft de Stichting een subsidie ontvangen van € 23.316,-. Voor 2025 is een subsidie verstrekt van € 9.999,-. Dit is dus minder dan oorspronkelijk begroot, maar wel bijna een verdubbeling van de subsidie die de Stichting oorspronkelijk (voor de uitvoering van het document programmering 2023-2027 v 0.5, dus in 2022 en daarvoor) ontving.

In 2023 heeft de Stichting een extra subsidie van de gemeente Alkmaar gekregen voor het verbeteren van de website. Op het moment van opstellen van dit jaarverslag, is opdracht gegeven aan een externe partij voor het maken van deze website. De nieuwe website zal naar verwachting worden opgeleverd in 2025. Er is een reservering van € 9.684,- opgenomen op de balans 2024.

Vanwege de stijgende inkoopkosten heeft de Stichting in het najaar van 2024 haar (bar)prijzen verhoogd. Daarnaast heeft de Stichting een voorraadadministratie opgezet.

De Groene Zwaan bouwt sinds 2021 een voorziening groot onderhoud op. In 2024 heeft de Stichting veel groot onderhoud laten uitvoeren. Zo is het dak van de tuinkamer vervangen (dit was niet meegenomen met de restauratie destijds), is er een stalen buitentrapp gerealiseerd, is de vloer van de keuken vervangen en is de keuken vernieuwd. Veel is gedaan door vrijwilligers, het bestuur en de beheerders, waardoor de kosten zijn gedrukt. Voor het werk dat zij niet konden uitvoeren, zijn externen ingeschakeld. In totaal heeft de Stichting in 2024 € 14.907 aan groot onderhoud besteed.

Het aantal vaste huurders is gelijk gebleven. Daarnaast zijn er twee regelmatig terugkerende huurders bijgekomen (voor cursussen en singer/songwriterlessen).

Er wordt nu vast drie dagdelen per week muziekonderwijs gegeven, en regelmatig komt daar een vierde dagdeel bij.

Sinds begin 2021 exploiteert een huurder een kapsalon in een van de studio's. Medio 2024 heeft deze huurder de huurovereenkomst opgezegd. Gelukkig vond de Stichting aansluitend een nieuwe huurder, die tevens een kapsalon exploiteert. De verwachting is dat deze huurder dat in 2025 zal blijven doen.

De liquiditeit van de Stichting is afgenomen. Dit verklaart zich door de uitgave voor groot onderhoud. De liquiditeit is wel nog steeds goed. Op 31-12-2023 had de Stichting een current ratio van 4,58. Op 31-12-2024 was de current ratio 2,98. (Vanaf een current ratio van 2 wordt een bedrijf als absoluut veilig beschouwd.)

Het bestuur heeft in 2024 maar liefst 3 nieuwe bestuursleden aangetrokken. Daarnaast heeft één bestuurslid (opsteller van dit verslag) aangegeven te vertrekken. Zij heeft sinds oktober 2024 geen vergaderingen meer bijgewoond en zal worden uitgeschreven bij de kamer van koophandel per 1-1-2025. De huidige voorzitter heeft aan te geven te vertrekken per 1-1-2026. Het bestuur zal daarom het komende jaar op zoek gaan naar nieuwe bestuursleden.

De beheerders functioneren goed en aan hen is een contract voor onbepaalde tijd gegeven.

## 2. Algemeen

### 2.1 Bestuur

Het bestuur bestond in 2024 uit 7 leden, met een voorzitter, secretaris, penningmeester en vier leden. Het bestuur heeft in 2024 acht keer onderling vergaderd. Het bestuur voert naast beleids- en toezichttaken, veel operationele taken uit.

### 2.2 Vrijwilligers

Het aantal vrijwilligers is gestegen van 49 in 2023 naar 50 in 2024 (uitgezonderd bestuur & beheer).

De meeste vrijwilligers hebben een IVA cursus gevolgd. Veel vrijwilligers zijn wat ouder en willen geen late shifts draaien. Daardoor heeft de Stichting soms moeite om vrijwilligers voor late events te vinden.

Qua technische vrijwilligers blijft de Stichting kwetsbaar. Wel zijn er nieuwe vrijwilligers opgeleid en zijn er nu vier vrijwilligers in staat om zelfstandig techniek te doen. Dat is meer dan de Stichting ooit heeft gehad.

De Stichting tracht nieuwe vrijwilligers te werven.

### 2.3 Organisatie en beleid

Zoals aangegeven in de inleiding van dit verslag heeft het bestuur van de Stichting medio 2024 in overleg met de gemeente Alkmaar besloten om haar beleid en doelen te wijzigen. Zij stopt met de uitvoering van het document 'programmering 2023-2027 v 0.5'. De redenen daarvoor staan hieronder omschreven. De redenen vertalen zich ook terug in de cijfers.

De redenen zijn als volgt:

- De gratis jongerenprogrammering slaat niet aan. De bezoekersaantallen blijven achter. De Stichting heeft in 2024 10 gratis concerten en dansfeesten georganiseerd. Er staan ontzettend leuke jongerenbands op het podium, maar elke keer komt er maar zo'n 30 man publiek en dat is dan vaak met name 'eigen aanhang' van de bands.
- Verwacht was dat gratis concerten veel publiek zouden trekken waardoor de baromzet zou toenemen. Dat is niet het geval. De gratis evenementen trekken veelal minder bezoekers dan de betaalde evenementen.
- Ook de bezoekersaantallen van de kwalitatief hoogwaardige optredens waarvoor wel entree wordt geheven, blijven achter. De reden die bezoekers geven: 'er is te veel, bij jullie maar ook in de omgeving', 'het spreekt mij niet aan'. De Stichting heeft in 2023 en 2024 meerdere events moeten annuleren omdat er nauwelijks of zelfs helemaal geen ticket(s) zijn verkocht. Dat is zeer kwalijk; voor de artiest maar ook voor de reputatie van De Groene Zwaan. De opbrengst uit entree blijft dus flink achter.

- Daarentegen maakt de Stichting wel méér uitgaven aan gages en kosten activiteiten. Dat is omdat 1) is ingezet op kwalitatief hoogwaardige programmering, dat kost meer. 2) de hoeveelheid evenementen is toegenomen. Bands zijn vaak met minimaal 4 personen. 3) er worden geen entree-afhankelijke afspraken meer gemaakt, omdat er veelal geen entree wordt geheven.
- Als gevolg van bovenstaande lijdt de Stichting vaak verlies op haar operationele activiteiten (i.v.m. gageverplichtingen) en/of realiseert zij een minimaal resultaat uit haar operationele activiteiten. Dat is niet verantwoord.
- De organisatie – bestuur en vrijwilligersbestand – kan de hoeveelheid evenementen en het werk dat daarbij komt kijken, niet meer aan:
  - A. In ieder jaarverslag staat omschreven dat de stichting kwetsbaar blijft qua techniek. Er kunnen geen technische vrijwilligers worden gevonden die deze hoeveelheid evenementen willen draaien. Af en toe wordt gebruik gemaakt van een externe geluidstechnicus; echter is haar beschikbaarheid beperkt plus dit betekent extra kosten die niet worden terugverdiend vanwege een laag bezoekersaantal.
  - B Er zijn te weinig mensen die zelfstandig een evenement kunnen organiseren;
  - C Er zijn te weinig vrijwilligers die tot laat een dienst willen draaien.
  - D Er zijn te weinig vrijwilligers die administratieve ‘computer’ taken op zich willen nemen.
  - E Vanwege bovenstaande, komt veel neer op het bestuur dat naast klassieke bestuurstaken, daarom veel operationele activiteiten uitvoert. Voorheen werd een zeer groot aandeel van deze taken op vrijwillige basis verricht door één persoon. Hij is per 1 juli 2023 geen bestuurder meer. De Stichting heeft ten behoeve van zijn vervanging thans drie nieuwe bestuursleden aangetrokken, maar dat is niet genoeg om de huidige programmering goed uit te kunnen voeren.

Vanwege bovenstaande redenen heeft het bestuur besloten om in 2025, wat betreft de programmering, in ieder geval de volgende evenementen te organiseren:

- 10 hoogwaardige culturele evenementen, waaronder muzikoptredens, theater en cabaret. In de begroting wordt uitgegaan van een budget van € 1.000,- per optreden (gage, promotie).
- 10 keer een filmcafé;
- 10 keer film op maandag;
- 4 lezingen in het kader van 450 Leeghwater
- 2 filmvoorstellingen in het kader van 450 Leeghwater
- 3 activiteiten in het kader van 80 jaar bevrijding
- 2 keer een dames- en kinderkledingmarkt;

- 6 kinderactiviteiten, waaronder de zomerspelen
- 2 of 3 dagen kermis
- 8 keer een privéfeest
- 3 keer overige sociale programmering (bijvoorbeeld een pubquiz, proeverij enz).

De realiteit leert dat er daarnaast nog tenminste 10 andere evenementen per jaar bijkomen. Dit zijn o.a. bijeenkomsten van diverse verenigingen en organisaties, optredens van muziekscholen, open monumentendag enz. Daarbij is het jaarlijkse aantal evenementen rond 60/jaar, in plaats van de 100 die de Stichting nu organiseert.

Door op deze manier gecontroleerd af te schalen hoopt de Stichting de volgende doelen te bereiken:

- Vollere zalen, want minder maar kwalitatief hoogwaardig aanbod. Daarnaast zal er gericht promotie kunnen worden gemaakt. De Stichting is voornemens om het hele jaar vooruit te plannen, zodat er een programmaboekje kan worden gemaakt.
- Een positief resultaat uit de operationele activiteiten (de culturele evenementen);
- Ontlasting van de organisatie.

## 3 Evenementen

### 3.1 Overzicht

In 2024 zijn de volgende evenementen georganiseerd:

- 10 x betaald muziekprogramma waarbij entree werd geheven
- 7 x Gratis concert
- 3 x Gratis dansfeest
- 14 x Film
- 7 x Theatervoorstelling
- 4 x Cabaret / Stand up comedy
- 2 x Lezing
- 4 x Privéfeest
- 2 x kinderbioscoop
- 2 x dames- en kinderkledingmarkt
- 1 x Kermis (twee avonden dance)
- 1 x Midwinterfeest
- 14 x overig evenement (bijeenkomsten, uitvoeringen, open monumentendag, pubquiz, vrijwilligersevenement, zomerspelen, Top 2000 café, muziekschooluitvoering)

Verder is De Groene Zwaan 126 dagdelen open geweest voor muziek- en theater onderwijs.

### 3.2 Bezoekersaantallen

Er zijn in 2024 ongeveer 4770 bezoekers geweest dit is 8% minder ten opzichte van 2023.

2023: 5181 bezoekers.

Het blijft lastig om de zaal elke keer gevuld te krijgen. Het ene evenement raakt uitverkocht, terwijl een ander evenement niet loopt. Het is lastig om hier een verklaring voor te geven, want kwalitatief goede events, gratis concerten of films lopen de ene keer niet en de andere keer wel. Wat we soms horen is dat er 'te veel is' en dat bezoekers daarom selectief zijn. In z'n algemeenheid kan wel gezegd worden dat de zaal meestal nagenoeg vol is als er een lokale of relatief bekende artiest optreedt.

## 4 Samenwerking

Er zijn diverse samenwerkingsverbanden tussen De Groene Zwaan en andere partijen.

Er bestaat een samenwerkingsverband met de lokale horeca.

Verder heeft de Stichting een samenwerking met Aangenaam Wonen Plus. Diverse activiteiten voor ouderen worden in De Groene Zwaan georganiseerd.

Ook met Museum In 't Houten Huis en met de Historische vereniging zijn er gezamenlijke initiatieven.

## 5 Communicatie en promotie

De Stichting heeft een website, waarop alle informatie over het programma en andere relevante informatie wordt gepresenteerd. Tickets voor evenementen worden aangeschaft via een ticketingsysteem. Daarnaast kunnen betalingen via iDEAL op de website worden verwerkt.

De Stichting is verder actief op Social Media, waaronder Facebook, Instagram, YouTube en Google.

Voor de meeste evenementen worden persberichten uitgegeven en worden er posters verspreid. Daarnaast worden evenementen op verschillende websites gepubliceerd, waaronder de Evenementenkalender, Alkmaar Prachtstad en Dichtbij.nl.

In 2025 wordt een nieuwe website opgeleverd.

## 6 Jaarrekening 2024

### 6.1 Algemene verklaring

De jaarrekening ziet er anders uit dan voorgaande jaren (2022 en eerder). Sommige posten zijn uitgesplitst terwijl andere juist zijn toegevoegd. Uit de jaarrekening volgt het resultaat ten opzichte van 2023 alsmede ten opzichte van de Begroting 2025-2029 v 0.1. Indien in onderstaande winst- en verliesrekening bij begroting '0' staat, wil dat niet zeggen dat er geen bedrag was begroot, maar dit bedrag eerder niet was uitgesplitst /was samengevoegd met een andere post.

### 6.2 Winst- en verliesrekening

#### 6.2.1 Baten

|              |                           |                                     |  |  | 2024            | Begroting      | Verschil       |  | 2023          |
|--------------|---------------------------|-------------------------------------|--|--|-----------------|----------------|----------------|--|---------------|
|              |                           |                                     |  |  |                 |                |                |  |               |
|              |                           |                                     |  |  |                 |                |                |  |               |
| <u>Baten</u> | <u>Opbrengsten</u>        |                                     |  |  |                 |                |                |  |               |
|              |                           | Baromzet                            |  |  | 39.970          | 45.000         | -5.031         |  | 48.645        |
|              |                           | Verhuur/huur                        |  |  | 13.717          | 13.000         | 717            |  | 12.593        |
|              |                           | Entree evenementen                  |  |  | 12.567          | 19.000         | -6.433         |  | 16.058        |
|              |                           |                                     |  |  |                 |                |                |  |               |
|              |                           |                                     |  |  | <b>66.253</b>   | <b>77.000</b>  | <b>-10.747</b> |  | <b>77.296</b> |
|              | <u>Subsidies/donaties</u> |                                     |  |  |                 |                | 0              |  |               |
|              |                           | Regulier                            |  |  | 23.316          | 19.100         | 4.216          |  | 8.316         |
|              |                           | Incidenteel                         |  |  | 0               | 3.000          | -3.000         |  | 7787          |
|              |                           | Donaties                            |  |  | 2.500           | 2000           | 500            |  | 5.359         |
|              |                           |                                     |  |  |                 |                |                |  |               |
|              |                           |                                     |  |  | <b>25.816</b>   | <b>24.100</b>  | <b>1.716</b>   |  | <b>21.462</b> |
|              | <u>Overige baten</u>      |                                     |  |  |                 |                |                |  |               |
|              |                           | Vrijvallen voorziening website      |  |  | 0               | 9684           | -9.684         |  | 0             |
|              |                           | Vrijvallen voorziening groot onderl |  |  | 14907           | 0              |                |  | 0             |
|              |                           |                                     |  |  |                 |                |                |  |               |
|              |                           |                                     |  |  | <b>14907,44</b> | <b>9684</b>    | <b>5.223</b>   |  | <b>0</b>      |
|              |                           |                                     |  |  |                 |                |                |  |               |
|              |                           |                                     |  |  |                 |                |                |  |               |
|              |                           | <b>Totaal inkomsten:</b>            |  |  | <b>106.976</b>  | <b>110.784</b> | <b>-3.808</b>  |  | <b>98.758</b> |

## 6.2.2 Lasten

| <u>Lasten</u> |                               |                                                 |  | 2024             | Begroting        | Verschil          |  | 2023            |
|---------------|-------------------------------|-------------------------------------------------|--|------------------|------------------|-------------------|--|-----------------|
|               |                               |                                                 |  |                  |                  |                   |  |                 |
|               | <b><u>Personeel</u></b>       |                                                 |  |                  |                  |                   |  |                 |
|               |                               | Bruto salarissen                                |  | 7.507            | 7.000            | 507               |  | 7.366           |
|               |                               | Mutatie personele reserveringen                 |  | 0                | 0                | 0                 |  | 0               |
|               |                               | Sociale lasten werkgever                        |  | 1.796            | 1300             | 496               |  | 1301            |
|               |                               | / .Loonsubsidie                                 |  | 0                | 0                | 0                 |  | -1484           |
|               |                               | Vrijwilligers                                   |  | 319,61           | 0                | 320               |  | 58              |
|               |                               | Loonadministratie                               |  | 677,64           | 0                | 678               |  | 192             |
|               |                               | Overige personeelskosten                        |  | 0                | 0                | 0                 |  | 291             |
|               |                               |                                                 |  | <b>10.300</b>    | <b>8.300</b>     | <b>2.000</b>      |  | <b>7.724</b>    |
|               | <b><u>Huisvesting</u></b>     |                                                 |  |                  |                  |                   |  |                 |
|               |                               | Zakelijke heffingen                             |  | 2757,12          | 0                | 2.757             |  | 581             |
|               |                               | Dotatie voorziening groot onderhoud             |  | 2.500            | 2.500            | 0                 |  | 22.500          |
|               |                               | Energie & water                                 |  | 7.120            | 10.000           | -2.880            |  | 7.920           |
|               |                               | Schoonmaak & Afval                              |  | 1.434            | 0                | 1.434             |  | 1222            |
|               |                               | (Groot) Onderhoud                               |  | 15.540           | 8.000            | 7.540             |  | 2.297           |
|               |                               |                                                 |  | <b>29.351</b>    | <b>20.500</b>    | <b>8.851</b>      |  | <b>34.520</b>   |
|               | <b><u>Algemene kosten</u></b> |                                                 |  |                  |                  |                   |  |                 |
|               |                               | Verzekeringen                                   |  | 6.419            | 5.700            | 719               |  | 6.002           |
|               |                               | Software & systeembeheer                        |  | 318,22           | 0                | 318               |  | 402             |
|               |                               | Telefoon & internet                             |  | 1001             | 0                | 1.001             |  | 961             |
|               |                               | Contributies & abonnementen                     |  | 50               | 0                | 50                |  | 50              |
|               |                               | Overige algemene kosten + kleine aanschaffingen |  | 2963,91          | 7.500            | -4.536            |  | 647             |
|               |                               |                                                 |  | <b>10.752</b>    | <b>13.200</b>    | <b>-2.448</b>     |  | <b>8.062</b>    |
|               | <b><u>Afschrijvingen</u></b>  |                                                 |  |                  |                  | <b>0</b>          |  |                 |
|               |                               | Inventaris                                      |  | 1.456            | 1.600            | -144              |  | 1.449           |
|               |                               | Apparatuur                                      |  | 1.479            | 1.600            | -121              |  | 1.476           |
|               |                               |                                                 |  | <b>2.935</b>     | <b>3.200</b>     | <b>-265</b>       |  | <b>2.925</b>    |
|               | <b><u>Inkopen</u></b>         |                                                 |  |                  |                  |                   |  |                 |
|               |                               | Inkopen bar                                     |  | 24.266           | 23.400           | 866               |  | 20.424          |
|               |                               | Barkosten                                       |  | 920              | 0                | 920               |  | 1178            |
|               |                               | Kosten activiteiten (o.a. gages                 |  | 23.840           | 23.500           | 340               |  | 13.503          |
|               |                               |                                                 |  | <b>49.026</b>    | <b>46.900</b>    | <b>2.126</b>      |  | <b>35.105</b>   |
|               | <b><u>Financiering</u></b>    |                                                 |  |                  |                  |                   |  |                 |
|               |                               | Hypotheekrente                                  |  | 7.198            | 7.200            | -2                |  | 7.178           |
|               |                               | Bankkosten en betaalproviders                   |  | 1.470            | 1.200            | 270               |  | 1.435           |
|               |                               |                                                 |  | <b>8.668</b>     | <b>8.400</b>     | <b>268</b>        |  | <b>8.613</b>    |
|               |                               | <b>Totaal kosten:</b>                           |  | <b>111.032</b>   | <b>100.500</b>   | <b>10.532</b>     |  | <b>96.949</b>   |
|               |                               |                                                 |  |                  |                  |                   |  |                 |
|               |                               | <b>Jaarresultaat</b>                            |  | <b>-4.055,67</b> | <b>10.284,00</b> | <b>-14.339,67</b> |  | <b>1.809,00</b> |

### 6.2.3 Toelichting

- De post huur/verhuur betreft alle inkomsten uit huur: zowel de huurinkomsten van de kapper en muziekscholen, als de huurinkomsten uit privéverhuur en de verhuur van de (dienst)woning aan de beheerder.
- De extra subsidie van de gemeente Alkmaar ad € 9.684,- uit 2023 is nog niet uitgegeven en is daarom opgenomen op de balans. Dit bedrag zal ten bate van 2025 komen en worden aangewend voor verbetering van de website.
- De post groot onderhoud is aanzienlijk hoger dan begroot. Er is een dakvervangen, trap gerealiseerd, keukenvloer vernieuwd en nieuwe keuken gerealiseerd. Ten behoeve van het uitvoeren van dit groot onderhoud is de daarvoor gevormde voorziening aangewend.
- Er is een negatief resultaat gerealiseerd van € 4.055,67. Dat is lager dan oorspronkelijk begroot. Dat verklaart zich door tegenvallende entree- en barinkomsten enerzijds en anderzijds stijgende (inkoop, loon- en algemene kosten).
- De zakelijke heffingen zijn hoger dan normaal. Dat komt omdat de Stichting in 2023, maar voor één pand de OZB aanslag heeft gekregen. De aanslag voor het andere pand over 2023, kwam pas in 2024. Daarom is er in 2024, 1.5 x zoveel OZB betaald dan normaal.
- De personeelskosten zijn gestegen als gevolg van een stijging van het WML.

## 6.3 Balans 2024

### 6.3.1 Cijfers balans

|                |                                      |         | <b>Balans per:</b> |                   |          |                   |
|----------------|--------------------------------------|---------|--------------------|-------------------|----------|-------------------|
|                |                                      |         |                    | <b>31.12.2024</b> |          | <b>31.12.2023</b> |
| <b>activa</b>  |                                      |         |                    |                   |          |                   |
|                | <b><u>Materiële Vaste activa</u></b> |         |                    |                   |          |                   |
|                | Pand Rechtstraat                     | 485.000 |                    |                   | 470.000  |                   |
|                | Inventaris                           | 26.413  |                    |                   | 27.234   |                   |
|                |                                      |         |                    | <b>511.413</b>    |          | <b>497.234</b>    |
|                | <b><u>Viottende activa</u></b>       |         |                    |                   |          |                   |
|                | Voorraad/Emballage                   | 3.746   |                    |                   | 4.202    |                   |
|                | Debiteuren                           | 1.108   |                    |                   | 2.459    |                   |
|                | Vooruitbetaalde bedragen             | 1572    |                    |                   |          |                   |
|                |                                      |         |                    | <b>6.426</b>      |          | <b>6.661</b>      |
|                | <b><u>Liquide Middelen</u></b>       |         |                    |                   |          |                   |
|                | ABN                                  | 3.462   |                    |                   | 15.757   |                   |
|                | Rabo/Rabo spaar                      | 18.180  |                    |                   | 24.303   |                   |
|                | Kas                                  | 12.534  |                    |                   | 7.233    |                   |
|                | Kruispotten                          | 0       |                    |                   | 0        |                   |
|                |                                      |         |                    | <b>34.176</b>     | <b>0</b> | <b>47.293</b>     |
|                | <b>Totaal activa</b>                 |         |                    | <b>552.015</b>    |          | <b>551.188</b>    |
| <b>passiva</b> |                                      |         |                    |                   |          |                   |
|                | <b><u>Eigen Vermogen</u></b>         |         |                    |                   |          |                   |
|                | Niet vrij besteedbaar                | 391.413 |                    |                   | 377.235  |                   |
|                | Algemene reserve                     | 15.968  |                    |                   | 12.864   |                   |
|                | Resultaat lopend boekjaar            | -4.056  |                    |                   | 1.810    |                   |
|                |                                      |         |                    | <b>403.325</b>    |          | <b>391.909</b>    |
|                | <b><u>Voorzieningen</u></b>          |         |                    |                   |          |                   |
|                | Groot Onderhoud                      | 15.093  |                    |                   | 27.500   |                   |
|                |                                      |         |                    | <b>15.093</b>     |          | <b>27.500</b>     |
|                | <b><u>Lang Vreemd Vermogen</u></b>   |         |                    |                   |          |                   |
|                | Hypothecaire Lening                  | 120.000 |                    |                   | 120.000  |                   |
|                |                                      |         |                    | <b>120.000</b>    |          | <b>120.000</b>    |
|                | <b><u>Kortlopende schulden</u></b>   |         |                    |                   |          |                   |
|                | Crediteuren                          | 3.521   |                    |                   | 1.975    |                   |
|                | Lening bestuur                       | 0       |                    |                   | 0        |                   |
|                | Belasting                            | 142     |                    |                   | 120      |                   |
|                | Overig (site)                        | 9.684   |                    |                   | 9684     |                   |
|                | Vooruit ontvangen bedragen           | 250     |                    |                   |          |                   |
|                |                                      |         |                    | <b>13.597</b>     |          | <b>11.779</b>     |
|                | <b>Totaal passiva</b>                |         |                    | <b>552.015</b>    |          | <b>551.188</b>    |

### 6.3.2 Toelichting bij de cijfers

#### Activazijde

- De waarde van de panden aan de Rechtestraat is op basis van de OZB waarde. Vanwege de stijging van de OZB waarde is deze post verhoogd.
- De inventariswaarde wijzigt per jaar en de afschrijvingen daarop zien we terug in de winst- en verliesrekening. De volgende investeringen zijn in 2024 gedaan:

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| Investerings 2024              |            |
|                                |            |
| 2.023.105 Steiger Houten Bank  | € 1.515,00 |
| Factuur 20240887 nieuwe beamer | € 599,00   |
|                                |            |
|                                |            |
|                                | € 2.114,00 |

- De saldi van bank zijn gecontroleerd op aansluiting op basis van de deeladministratie bank en kas in het grootboek.
- Er is een kasverschil geconstateerd van € 0,83 cent negatief. Er kan hier geen verklaring voor worden gevonden.

#### Passivazijde

- De hypotheek van € 120.000 heeft een looptijd tot 2032, met een vaste rente van 5,9% tot 2027. Er wordt niet afgelost op de hypotheek.
- De post 'Overig' betreft de extra subsidie van de gemeente Alkmaar voor 2023 ad € 9.684,-.
- De post voorziening groot onderhoud is aanzienlijk afgenomen als gevolg van het uitvoeren van het groot onderhoud.
- Het eigen vermogen van de Stichting is niet vrijelijk beschikbaar. De Stichting heeft zich in haar statuten ten doel gesteld om de panden van de Stichting te behouden en onderhouden d.m.v. exploitatie van de panden. De Stichting kan aldus niet vrijelijk beschikken over het eigen vermogen omdat zij dan in strijd handelt met haar doelstelling en zij de panden bovendien nodig heeft voor haar operationele activiteiten. In overleg met de gemeente Alkmaar bestaat de algemene reserve uit de som van vlottende activa en liquide middelen minus de kortlopende schulden en minus de getroffen voorzieningen  $((VLA + LM) - (KLS + VZ) = AR)$ .
- Het negatieve resultaat van het lopend boekjaar 2024 ad € 4056 wordt in mindering gebracht op de algemene reserve. **De algemene reserve per 31-12-24 dan € 11.912** Dit is gelijk aan  $((VA + LM) - (KL + VZ))$ . Dat is 11,14 procent van de totale omzet in 2024  $(11912 / 106976 \times 100)$  (t.o.v. 14,86 procent in 2023).

## 7 Vooruitblik 2025

De Stichting zal in 2025 de evenementen uitvoeren zoals in hoofdstuk 2.3 van dit verslag.

Voor 2025 heeft de Stichting een subsidie gekregen van € 9.999,- van de gemeente Alkmaar. Ook zal de Stichting in 2025 weer een aanvraag kunnen doen voor het Taqa cultuurfonds voor het jaar 2026.

De Stichting zal in 2025 de website vervangen en in 2026 staat er voor groot onderhoud het schilderwerk buiten in de planning.

De Stichting zal zich verder richten op het werven van nieuwe bestuurders en vrijwilligers en het verhogen van de bezettingsgraad bij evenementen.