



TALENTONTWIKKELING PODIUMKUNSTEN LIMBURG

JAARREKENING 2022

- Stichting VIA ZUID
- Postbus 1001
- 6201 BA Maastricht
- info@viazuid.com
- www.viazuid.com

- KvK 5778 1311
- BTW NL85 2733 811 B01
- IBAN NL35 TRIO 0197 6234 25

datum: 26 april 2023

Stichting VIA ZUID
Bosstraat 3
6096 AM Grathem

BALANS			
per 31 december 2022		met vergelijkende cijfers per 31 december 2021	
ACTIVA	Toelichting	2022	2021
Vlottende Activa			
Debiteuren	1.	8.500	7.454
Overige vorderingen en overlopende activa	2.	<u>62.923</u>	<u>33.408</u>
		71.423	40.862
 Liquide middelen	 3.	 <u>154.184</u>	 <u>114.858</u>
		225.606	155.721
		<u>225.606</u>	<u>155.721</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	4.	156.173	69.546
Kortlopende schulden			
Crediteuren	5.	27.842	22.162
Vooruitontvangen bedragen	6.	20.315	28.386
Overige schulden en overlopende passiva	7.	<u>21.276</u>	<u>35.627</u>
		69.433	86.175
		<u>225.606</u>	<u>155.721</u>

per 31 december 2022

met vergelijkende cijfers per 31 december 2021

STAAT VAN BATEN EN LASTEN	Toelichting	2022	Begroting	2021
BATEN				
Directe opbrengsten				
Publieksinkomsten				
Recette		920		290
Partage				
Uitkoop		5.750	10.000	4.160
		6.670	10.000	4.450
Publieksinkomsten buitenland		9.500	2.500	9.504
		16.170	12.500	13.954
Overige inkomsten				
Vergoeding coproductent	8.	20.441	12.500	38.982
Overige inkomsten	9.	22.576	42.250	24.867
		43.017	54.750	63.849
Totaal directe opbrengsten		59.187	67.250	77.803
Overige bijdragen uit private middelen				
Bijdragen particulieren, inclusief vrienden				
Bijdragen van private fondsen	10.	29.500	20.000	49.157
Overige private bijdragen				
Totaal overige bijdragen uit private middelen		29.500	20.000	49.157
Incidentele subsidies				
¹⁾ Gemeente Sittard-Geleen				65.889
Stedelijke Cultuurregio Zuid		2.886		20.000
Additionele ondersteuning - Gemeenten		52.287		10.000
Totaal incidentele subsidies	11.	55.173	0	95.889
TOTAAL EIGEN INKOMSTEN		143.860	87.250	222.849
Subsidies				
Meerjarige subsidie Provincie		356.616	351.000	351.000
Additionele subsidie OC&W via Provincie		341.330	166.500	
Meerjarige subsidie Gemeenten	12.	155.109	154.161	104.161
		853.055	671.661	455.161
TOTALE BATEN		996.915	758.911	678.010

1). De Gemeente Sittard-Geleen verstrekke in 2021 een subsidie van € 50.000. Voor het project Buurtbattle was nog een subsidie gereserveerd van € 15.889. De eerste betrof een structurele subsidie, de tweede een projectsubsidie. De structurele subsidie 2022 is nu verantwoord onder de rubriek Meerjarige subsidie Gemeenten.

Onderstaande subsidies zijn nog niet vastgesteld;

Gemeente Sittard-Geleen € 50.000 (2022); Gemeente Heerlen € 50.000 (2022); Gemeente Maastricht € 55.109 (2022), Provincie Limburg € 250.000 (2017), € 255.000 (2018), € 260.737 (2019), € 265.692 (2020), € 351.000 (2021), € 356.616 en € 166.665 (2022).

per 31 december 2022

met vergelijkende cijfers per 31 december 2021

STAAT VAN BATEN EN LASTEN - VERVOLG	Toelichting	2022	Begroting	2021
LASTEN				
Beheerlasten personeel	13.	75.440	79.000	68.434
Beheerlasten materieel	14.	27.651	31.275	23.155
Totaal beheerlasten		103.090	110.275	91.589
Activiteitenlasten personeel	15.	153.848	116.136	118.046
Totaal activiteitenlasten personeel		153.848	116.136	118.046
* Doorbelastingen		225.888	114.000	112.987
Activiteitenlasten materieel uitvoering	16	428.719	418.500	385.491
Totaal activiteitenlasten materieel		654.607	532.500	498.478
Totaal activiteitenlasten		808.455	648.636	616.524
TOTALE LASTEN		911.545	758.911	708.114
Saldo rentebaten/-lasten				-861
Saldo bijzondere baten/-lasten		1.257		70
EXPLOITATIERESULTAAT		86.627	0	-30.895

* Bijdrage aan Intro in situ in het kader van afgesproken samenwerking.

In 2020 is de intentie uitgesproken om met Intro in situ te fuseren. Op basis van een nadere verkenning is door partijen in het najaar van 2022 uiteindelijk besloten om toch niet te fuseren, doch de samenwerking in 2023 en 2024 verder te intensiveren. De Provincie Limburg is hiervan in kennis gesteld. Het mogelijke effect op de definitieve vaststelling van de meerjarige subsidie door Provincie Limburg is nog onzeker.

TOELICHTING OP DE BALANS EN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

ALGEMEEN

Stichting VIA ZUID heeft ten doel het in de provincie Limburg bevorderen van de talentontwikkeling in de kunsten in het algemeen en de podiumkunsten in het bijzonder.

Toegepast worden de grondslagen volgens Richtlijn 640 van de Raad voor de Jaarverslaggeving. De bepalingen van Titel 9 van Boek 2 BW worden, hoewel formeel niet verplicht, toegepast.

De stichting is opgericht op 23 april 2013. Met ingang van 1 januari 2017 heeft de stichting de *Culturele ANBI* status.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Tenzij hieronder anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Debiteuren, overige vorderingen en overlopende activa

De overige vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Zonodig wordt met een voorziening voor oninbare vorderingen rekening gehouden.

Grondslagen liquide middelen

De liquide middelen zijn opgenomen voor de nominale waarde en staan, tenzij anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.

Grondslagen van resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald op basis van historische kosten. De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarop de subsidietoezegging betrekking heeft, respectievelijk in het jaar waarin de tegenprestatie werd geleverd, mits de beschikking tijdig wordt verstrekt.

De stichting ontvangt twee type subsidies; exploitatiesubsidies en projectgebonden subsidies. Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toegekende subsidie betrekking heeft. Projectsubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop het project heeft plaatsgevonden. Als het project een looptijd heeft tot na de balansdatum, worden de baten uit hoofde van de projectsubsidies verantwoord voor een bedrag ten hoogste aan de gemaakte kosten voor het project.

Verliezen worden genomen zodra deze zich manifesteren. Baten worden verantwoord zodra deze zijn gerealiseerd.

De baten betreffen de toegezegde bedragen uit hoofde van subsidies, donaties, giften, sponsoring, alsmede de ontvangsten publieksinkomsten en andere ontvangsten uit hoofde van de georganiseerde activiteiten.

Onder de lasten wordt verstaan alle directe en indirecte kosten inclusief rentekosten voor zover van toepassing.

De stichting is niet onderworpen aan vennootschapsbelasting.

per 31 december 2022

met vergelijkende cijfers per 31 december 2021

TOELICHTING BIJ DE BALANS		2022	2021
Vlottende Activa			
Debiteuren			
	1.		
Diversen		8.500	7.454
		<u>8.500</u>	<u>7.454</u>
Overige vorderingen en overlopende passiva			
Nog te ontvangen subsidies, donaties en bijdragen			
	2.		
Gemeente Heerlen		6.000	6.000
Gemeente Maastricht		6.364	5.416
Gemeente Sittard-Geleen		5.000	
Provincie Limburg			
Stedelijke Cultuurregio Zuid/Gemeente Heerlen			
Prins Bernhard Cultuurfonds		5.000	
deBuren		4.750	4.750
Dioraphte		9.000	
Overige nog te ontvangen bedragen		6.735	
		<u>42.849</u>	<u>16.166</u>
Nog te ontvangen belastingen			
Omzetbelasting 4e kwartaal		20.073	16.280
Suppletie			962
		<u>20.073</u>	<u>17.242</u>
Totaal overige vorderingen en overlopende activa		<u>62.923</u>	<u>33.408</u>
Liquide middelen			
	3.		
Triodosbank rekening courant		92.663	53.314
Triodosbank spaarrekening		61.520	61.544
		<u>154.184</u>	<u>114.858</u>

per 31 december 2022

met vergelijkende cijfers per 31 december 2021

TOELICHTING BIJ DE BALANS - VERVOLG		2022	2021
Algemene reserve	4.		
Stand per 1 januari		69.546	100.441
bij/af: resultaat		86.627	-30.895
Stand per 31 december		156.173	69.546
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Crediteuren	5.	27.842	22.162
Vooruitontvangen bedragen	6.		
Gemeente Heerlen inzake Playground Heerlen			10.000
KCFonds			6.000
Gemeente Sittard-Geleen inzake SP			4.500
PLT inzake St. Rover			5.000
SCRZ			2.886
Gemeente Maastricht/Cultuurmakers Maastricht		20.315	
		20.315	28.386
Overige schulden en overlopende passiva	7.		
Administratie en accountant		7.000	5.750
Nog te betalen projectkosten		10.224	7.221
Terugbetaling subsidie Gemeente Sittard-Geleen			20.711
Overige nog te betalen kosten		4.052	1.945
		21.276	35.627
Totaal kortlopende schulden		69.433	86.175

De stichting heeft over de periode 2021 tot en met 2024 recht op een meerjarige subsidie van de Provincie Limburg.
Het jaarlijks per aanvraag te ontvangen subsidiebedrag bedraagt € 518.000.

Voorts heeft de stichting over de periode 2021 tot en met 2024 recht op een meerjarige subsidie van de gemeente Maastricht. Het jaarlijks per aanvraag te ontvangen subsidiebedrag bedraagt € 54.000

De stichting heeft geen niet uit de balans blijvende verplichtingen.

per 31 december 2022

met vergelijkende cijfers per 31 december 2021

TOELICHTINGEN BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN		2022	Begroting	2021
BATEN				
Overige inkomsten				
<i>Vergoedingen coproducten</i>	8.			
Cultura Nova		18.428	12.500	14.000
Cultuurmakers Maastricht		2.013		14.009
De Domijnen Sittard				10.973
		20.441	12.500	38.982
<i>Overige inkomsten</i>	9.			
Advisering en coaching		13.500	31.750	20.250
Overige inkomsten		9.076	10.500	4.617
		22.576	42.250	24.867
Overige bijdragen uit private middelen				
<i>Bijdragen van private fondsen</i>	10.			
Prins Bernhard Cultuurfonds		5.000	10.000	7.357
Elisabeth Stroeve Fonds				5.000
deBuren/Grensverleggers		9.500	10.000	9.500
VSBfonds				17.700
Apollofonds				1.000
Tussen Droom en Daad				4.500
Kickstart Cultuurfonds		6.000		4.100
Dioraphte		9.000		
		29.500	20.000	49.157
Incidentele subsidies				
	11.			
Stedelijke cultuurregio Zuid (SCRZ)		2.886		20.000
Corona ondersteuning				10.000
Gemeente Maastricht additioneel		10.000		
Gemeente Maastricht/Cultuurmakers Maastricht		27.787		
Gemeente Heerlen		10.000		
Gemeente Sittard-Geleen		4.500		15.889
		55.173	0	45.889
Meerjarige subsidie gemeenten				
	12.			
Gemeente Heerlen		50.000	50.000	50.000
Gemeente Sittard-Geleen		50.000	50.000	50.000
Gemeente Maastricht		55.109	51.161	54.161
		155.109	151.161	154.161
Overige bijdragen uit publieke middelen				
Overig		0	0	0

Toelichting verschillen >20% realisatie ten opzichte van de begroting.

De toegekende incidentele subsidies betroffen bijdragen voor projecten die zich in de loop van 2022 aandienden en waarvoor additionele subsidie werd aangevraagd. In de begroting zoals die in het najaar van 2021 werd opgesteld was daar nog geen zicht op.

per 31 december 2022

met vergelijkende cijfers per 31 december 2021

TOELICHTINGEN BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN - VERVOLG		2022	Begroting	2021
Beheerlasten personeel	13.			
Artistiek directeur		33.589	35.568	29.811
Zakelijk directeur		41.686	42.682	38.313
Overige personeelskosten		165	750	311
		75.440	79.000	68.434
Beheerlasten materieel	14.			
<i>Bedrijfskosten</i>				
Huur			1.000	2.075
Kantoorbenodigdheden		23	250	5
Porti en telefoon		106	75	57
Internet		352	400	101
Abonnementen		913	1.000	895
Verzekeringen		774	800	774
Administratiekosten		900	1.000	852
Accountant		7.000	7.500	7.106
Vergaderkosten		2.035	750	622
Advieskosten			500	204
Bankkosten		1.507	1.000	224
Reis- en verblijfkosten		3.568	2.500	1.915
Representatie		260	250	78
Overige algemene kosten		186	750	705
		17.624	17.775	15.612
<i>Publiciteit algemeen</i>				
Website/Domein		162	1.000	388
Advertenties		2.417	6.000	3.638
Ontwerpkosten		1.679	3.000	1.383
Overige publiciteitskosten		5.768	3.500	2.134
		10.027	13.500	7.543
		27.651	31.275	23.155

per 31 december 2022

met vergelijkende cijfers per 31 december 2021

TOELICHTINGEN BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN - VERVOLG		2022	Begroting	2021
Activiteitenlasten personeel	15.			
Artistiek directeur		33.589	35.568	29.811
Zakelijk directeur		27.791	28.454	25.542
Artistiek ontwikkelaar		27.030	24.960	22.226
Communicatiemedewerker		24.227	27.154	29.668
Productieleider		6.075		10.800
Acteurs/artiesten		17.500		
Regisseur		11.710		
Vrijwiligers		220		
Auteur		5.075		
Moderator/panellid		631		
		<u>153.848</u>	<u>116.136</u>	<u>118.046</u>

Voor het project *We live here, who cares* trad VIA ZUID in 2022 als producent op. Dit project startte in het voorjaar van 2022 en was ten tijde van de opstelling van de begroting nog niet bekend. Hiervoor werd additionele financiering voor ontvangen (zie ook toelichting 11).

Activiteitenlasten materieel uitvoering	16.			
Voorstellingsbezoek		1.351	2.500	1.290
Kosten appartement Maastricht		3.610		
Huur repetitieruimte tbv residenties		1.794	3.000	
Reiskosten		3.606		
Verblijfkosten en overnachtingen tbv residenties		767	3.000	3.267
Bijdragen coproducties algemeen		9.700	377.250	9.000
Bijdragen coproducties Heerlen		95.500		56.500
Bijdragen coproducties Maastricht		148.000		121.200
Bijdragen coproducties Sittard-Geleen		55.500		46.250
Bijdragen coproducties Venlo				1.125
Kosten uitwisseling tussen VZ makers		1.250	2.500	100
Bijdrage producties Schrit_tmacher		6.000	5.000	5.000
Sneak Peeks		9.357		8.161
Projectkosten		90.315	24.000	133.599
Organisatie bijeenkomsten		1.969	1.250	
		<u>428.719</u>	<u>418.500</u>	<u>385.491</u>

Toelichting bijdragen coproducties

De verstrekte coproductiebijdragen zijn toegewezen aan de steden waar de projecten hoofdzakelijk plaatsvonden.