

## Financiële positie

In het volgende overzicht wordt de financiële positie per 31 december 2023 vergeleken met die per 31 december 2022

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>De vlottende activa belopen:</b>		
Vorraden	15.747	11.818
Vorderingen en overlopende activa	111.628	100.735
Liquide middelen	299.662	289.342
	<u>427.038</u>	<u>401.895</u>
<b>De vlottende passiva belopen:</b>		
Kortlopende schulden	161.128	107.375
Het werkkapitaal bedraagt	<u>265.909</u>	<u>294.520</u>
De materiële vaste activa bedragen	102.526	75.356
Het in de stichting belegd vermogen bedraagt	<u>368.439</u>	<u>369.875</u>
<b>Het in de stichting belegd vermogen wordt gefinancierd met:</b>		
Eigen vermogen	368.439	369.879
Langlopende schulden	<u>0</u>	<u>0</u>
Het in de stichting belegd vermogen bedraagt	<u>368.439</u>	<u>369.879</u>
		<u>€</u>
Het werkkapitaal bedraagt per 31 december 2023		265.909
Per 31 december 2022 was dit		<u>294.520</u>
Hetgeen een verslechtering betekent van		<u>-28.611</u>
<b>Deze verslechtering kan als volgt worden gespecificeerd:</b>		
Verslechtering ontstond door:		
Nadelig resultaat		-1.440
Afschrijving op materiële vaste activa		16.856
		<u>15.415</u>
Investering in materiële vaste activa		44.026
		<u>44.026</u>
Per saldo verslechtering		<u>-28.611</u>

## Jaarrekening

Balans per 31 december 2023  
(na winstbestemming)

	<u>31.12.2023</u>		<u>31-12-2022</u>
	€		€
<b>Actief</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Inventarissen	<u>102.526</u>	102.526	<u>75.356</u>
			75.356
<b>Vlottende activa</b>			
Vorraden	15.747		11.818
Vorderingen en overlopende activa:			
Debiteuren	5.176		15.989
Belastingen en sociale lasten	8.673		3.050
Overige vorderingen	<u>97.779</u>		<u>81.696</u>
		111.628	100.735
Liquide middelen	299.662		289.342
	<u><u>529.564</u></u>		<u><u>477.250</u></u>

	<u>31.12.2023</u>		<u>31-12-2022</u>
	€		€
<b>Passief</b>			
<b>Eigen vermogen</b>			
Algemene reserve	82.914		121.812
Bestemmingsreserves	218.390		248.067
Bestemmingsfonds	<u>67.135</u>		<u>0</u>
	368.439		369.879
<b>Kortlopende schulden</b>			
Crediteuren	51.800		37.678
Belastingen en sociale lasten	5.734		5.527
Overige schulden	<u>103.594</u>		<u>64.170</u>
	161.128		107.375
	<u><u>529.564</u></u>		<u><u>477.250</u></u>

## Exploitatierekening over 2023

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Werkelijk 2022
Budgetsubsidie Gemeente Groningen	327.500	327.500	314.500
Subsidie Gemeente Groningen Vera/Simplon	12.500	12.500	12.500
Subsidie Gemeente Groningen Fair Pay 2023	32.750	0	0
Incidentele subsidies Covid-19	-62	0	56.426
Opbrengsten activiteiten	244.524	300.496	184.656
Opbrengst promotie	8	0	178
Horeca	295.403	275.000	212.082
Garderobe	15.780	22.418	10.672
Saldo van overige baten en lasten	70.938	49.565	49.701
<b>Totaal baten</b>	<b>999.341</b>	<b>987.479</b>	<b>840.715</b>
Personeelskosten	401.059	352.486	348.527
Huisvestingskosten	135.037	144.171	109.411
Organisatiekosten	62.642	56.814	55.816
Activiteiten lasten	245.035	307.723	183.207
Techniek	28.187	21.018	26.548
Promotie	19.054	24.000	12.927
Horecakosten	110.549	99.680	82.972
<b>Totaal lasten</b>	<b>1.001.563</b>	<b>1.005.892</b>	<b>819.408</b>
Saldo van rentebaten en lasten	782	0	-522
<b>Resultaat</b>	<b>-1.440</b>	<b>-18.413</b>	<b>20.787</b>
<b>Resultaatverdeling</b>			
<i>Algemene reserve 2022</i>			
Dotatie algemene reserve			9.906
<i>Bestemmingsreserves 2022</i>			
MIP investeringen 2022 - onttrekking			-15.543
MIP vaststelling subsidie 2022 dotatie			26.424
<i>Bestemmingsreserves 2023</i>			
MIP investeringen - onttrekking	-16.351		
MIP vaststelling subsidie 2023 dotatie	36.674		
<i>Bestemmingsfonds 2023</i>			
Onttrekking aan Fonds coronamiddelen	-21.763		
	<b>-1.440</b>		<b>20.787</b>