



Stichting Het Wilde Westen
Jaarverslag 2022

2.1 Balans per 31 december 2022 na resultaatbestemming

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2021
1. Vaste Activa	€ 96.742	€ 132.624
2. Vlottende activa	€ 168.491	€ 115.320
3. Liquide middelen	€ 371.459	€ 319.961
Totaal	€ 636.693	€ 567.905



Stichting Het Wilde Westen
Jaarverslag 2022

2.1 Balans per 31 december 2022 na resultaatbestemming

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen		
4. Algemene reserve	€ 141.382	€ 102.883
5. Bestemmingsreserve Fonds Cereol	€ -	€ 6.136
6. Bestemmingsreserve Financiering vaste activa	€ -	€ 12.331
7. Bestemmingsreserve Jubileum	€ 20.159	€ 24.482
8. Bestemmingsfonds Gemeente Utrecht - Coronasteun	€ 14.649	€ -
9. Bestemmingsfonds Gemeente Utrecht Cultuurnota 2021-2024	€ 13.256	€ 5.960
	<u>€ 189.445</u>	<u>€ 151.792</u>
10. Voorziening groot onderhoud	€ 78.299	€ 74.336
11. Langlopende schulden	€ 64.183	€ 97.840
12. Kortlopende schulden	€ 304.767	€ 243.938
Totaal	<u><u>€ 636.693</u></u>	<u><u>€ 567.905</u></u>



Het Wilde Westen

Stichting Het Wilde Westen
Jaarverslag 2022

2.2 Staat van baten en lasten 2022

Baten	2022	begroting	2021
13. Eigen opbrengsten	€ 299.037	€ 197.400	€ 242.647
14. Particuliere fondsen	€ 42.657	€ 41.000	€ 32.104
15. Subsidies	€ 487.476	€ 367.899	€ 351.957
Totale baten	€ 829.170	€ 606.299	€ 626.707
Lasten			
<i>Beheerlasten</i>			
16. Personele kosten	€ 191.379	€ 188.243	€ 181.625
17. Huisvestingskosten	€ 124.520	€ 131.828	€ 129.726
18. Algemene kosten	€ 56.259	€ 38.494	€ 38.275
Totaal beheerlasten	€ 372.159	€ 358.565	€ 349.626
<i>Activiteitenlasten</i>			
19. Personele kosten	€ 300.295	€ 188.900	€ 180.705
20. Publiciteitskosten	€ 21.868	€ 5.000	€ 4.299
21. Uitvoeringskosten	€ 74.631	€ 36.250	€ 54.703
22. Horeca	€ 10.399	€ 2.000	€ 6.165
23. Afschrijvingskosten	€ 11.583	€ 15.000	€ 14.718
Totaal activiteitenlasten	€ 418.777	€ 247.150	€ 260.590
Totale kosten	€ 790.936	€ 605.715	€ 610.216
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€ 38.234	€ 584	€ 16.492
Rentebaten en soortgelijke kosten			
Bijzondere baten en lasten	€ -		€ -
Rentebaten en -lasten	€ -580		€ -291
	€ -580	€ -	€ -291
Exploitatieresultaat	€ 37.654	€ 584	€ 16.201



Stichting Het Wilde Westen
Jaarverslag 2022

2.2 Staat van baten en lasten 2022

Te verdelen resultaat	€	37.654	€	16.201
Naar Algemene Reserve	€	38.499	€	23.517
Van Bestemmingsreserve Fonds Cereol	€	-6.136	€	-13.275
Van Bestemmingsreserve financiering vaste activa	€	-12.331	€	-
Van Bestemmingsreserve Jubileum	€	-4.323	€	-
Naar bestemmingsfonds gemeente Utrecht - Coronasteun	€	14.649	€	-
Naar Bestemmingsfonds gemeente Utrecht - Cultuurnota 2021-2024	€	7.296	€	5.960
Saldo	€	-	€	-

KASSTROOM OVERZICHT

2.3 Kasstroomoverzicht uit operationele activiteiten	2022	2021
Exploitatieresultaat	€ 37.654	€ 16.201
Afschrijvingen materiële vaste activa	€ 11.583	€ 14.718
Bruto kasstroom operationele activiteiten	€ 49.237	€ 30.919
Mutatie vorderingen	€ -53.171	€ -39.455
Mutatie kortlopende schulden	€ 60.830	€ 134.403
Mutaties voorzieningen	€ 3.961	€ 7.513
	€ 11.620	€ 102.470
Kasstroom operationele activiteiten	€ 60.856	€ 133.389
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	€ -9.359	€ -13.143
Desinvesteringen materiële vaste activa	€ -	€ -
Kasstroom investeringsactiviteiten	€ -9.359	€ -13.143
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
	€ 51.497	€ 120.246
Mutatie liquide middelen		
Liquide middelen einde boekjaar	€ 371.459	€ 319.961
Liquide middelen begin boekjaar	€ 319.961	€ 199.714
	€ 51.497	€ 120.246



Het Wilde Westen

Stichting Het Wilde Westen
Jaarverslag 2022

2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen:

Stichting het Wilde Westen organiseert kunstzinnige activiteiten in de wijk West te Utrecht voor kinderen, jongeren en volwassenen.

Raad van Toezicht

Voorzitter	Roy Geurs
Waarnemend voorzitter	Marjolijn Feringa, afgetreden dd 8-12-2022
Secretaris	Johan Hendriks
Algemeen lid	Diana Hubbeling
Algemeen lid	Maxime Loos, toegetreden dd 9-12-2022

De Raad van Toezicht verricht haar werkzaamheden onbezoldigd.

Bestuur (Directeur bestuurder)

Dorothe Lucassen

Personeel:

De stichting heeft in het verslagjaar 6 personen in dienst gehad.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld conform richtlijn RJK C1 "organisaties zondere winststreven", welke is opgesteld door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans zijn in de jaarrekening genummerd.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Materiële vaste activa aangeschaft gedurende het boekjaar worden naar tijdsgelang afgeschreven.



Het Wilde Westen

*Stichting Het Wilde Westen
Jaarverslag 2022*

Bestemmingreserves en –fondsen

De post bestemmingsreserves (en -fondsen) heeft een bijzonder karakter. De stichting is gehouden dit vermogen slechts aan te wenden overeenstemming met de doelstelling waartoe zij in het leven is geroepen. Daarom wordt gesproken van reserves en fondsen in plaats van eigen vermogen.

De bestemmingsreserves betreffen door het bestuur afgezonderde delen van het vermogen met een door het bestuur bepaald doel.

Bestemmingsfondsen worden gevormd voor ontvangen gelden waaraan door derden een specifieke bestemming is gegeven. De gelden mogen uitsluitend worden besteed aan het aangegeven doel.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan en die het gevolg zijn van een gebeurtenis uit het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening groot onderhoud wordt gevormd voor verwachte kosten inzake de instandhouding van het gebouw, gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan.

Vorderingen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en depositio's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Grondslagen voor de 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 resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn.



*Stichting Het Wilde Westen
Jaarverslag 2022*

Opbrengsten en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) worden verantwoord naar rato van de geleverde prestaties.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voorzover de daarmee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lonen, salarissen en sociale lasten en pensioenen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief.

Rentebaten en -lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2022

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2021
1. Materiële vaste activa		
Kantoorinventaris		
Aanschafwaarde 1 januari	€ 26.909	€ 19.869
Investeringen boekjaar	€ 909	€ 7.040
	€ 27.818	€ 26.909
Afschrijvingen		
stand per 1 januari	€ 15.533	€ 13.359
Afschrijvingen boekjaar (20%)	€ 3.280	€ 2.174
Totaal	€ 18.813	€ 15.533
Boekwaarde 1 januari	€ 11.376	€ 6.510
Boekwaarde 31 december	€ 9.006	€ 11.376
Het Cereol		
Aanschafwaarde 1 januari	€ 421.375	€ 415.272
Investeringen boekjaar	€ 8.449	€ 6.103
	€ 429.824	€ 421.375
Afschrijvingen		
stand per 1 januari	€ 300.126	€ 253.925
Afschrijvingen boekjaar (10%-20%)	€ 41.962	€ 46.201
	€ 342.088	€ 300.126
Boekwaarde 1 januari	€ 121.249	€ 161.348
Boekwaarde 31 december	€ 87.737	€ 121.249
Totaal materiële activa	€ 96.742	€ 132.624



Het Wilde Westen

Stichting Het Wilde Westen
Jaarverslag 2022

2. Vlottende activa	31-12-2022	31-12-2021
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	€ 53.346	€ 36.298
Omzetbelasting	€ 10.884	€ 2.461
Vooruitbetaalde kosten	€ 5.144	€ 7.703
Nog te versturen facturen	€ 8.648	€ 10.558
Nog te ontvangen bedragen	€ 12.465	€ 6.867
Overige vorderingen	€ 1.884	€ 2.271
	€ 92.370	€ 66.158
<i>Te ontvangen subsidies</i>		
Fonds Lang Leve De Kunsten	€ 24.000	€ -
Songs for Change	€ 23.371	€ -
Prins Bernard Cultuurfonds	€ 5.000	€ -
TVL Q3	€ -	€ 1.598
VSB	€ -	€ 20.000
Gemeente Utrecht programmeringssubsidie	€ 1.500	€ 1.500
Gemeente Utrecht	€ 11.527	€ 11.527
NOW subsidie	€ 10.219	€ 10.219
Fonds Podiumkunten SKIP	€ 507	€ 2.821
Overige fondsen	€ -	€ 1.500
	€ 76.124	€ 49.164
3. Liquide middelen		
ING NL 11 ING 0008 4906 20	€ 31.836	€ 30.696
ING bank spaarrekening	€ 212.750	€ 163.195
Triodos NL 97 TRIO 0320 2854 05	€ 124.661	€ 124.966
Kas	€ 2.214	€ 1.105
Totaal liquide middelen	€ 371.460	€ 319.962

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2022

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2021
<u>Eigen vermogen</u>		
4. Algemene reserve		
Stand per 1 januari	€ 102.883	€ 79.366
Dotatie	€ 38.499	€ 23.517
Onttrekking	€ -	€ -
Stand per 31 december	<u>€ 141.382</u>	<u>€ 102.883</u>
5. Bestemmingsreserve Fonds Cereol		
Stand per 1 januari	€ 6.136	€ 19.411
Dotatie	€ -	€ -
Onttrekking	€ (6.136)	€ (13.275)
Stand per 31 december	<u>€ -</u>	<u>€ 6.136</u>

Fonds Cereol wordt gebruikt voor de inrichtingskosten en de afschrijvingen op investeringen (ten behoeve van de in 2014 gerealiseerde huisvesting). Het fonds neemt over meerdere jaren af op basis van de termijn van de afschrijvingskosten (5-10 jaar, afhankelijk van de investering).

Het Fonds Cereol bedroeg oorspronkelijk € 98.053. Tot en met 2022 is op investeringen € 69.534 (2021: € 61.230) aan afschrijvingstermijnen ten laste van het fonds Cereol gebracht. Daarnaast is tot en met 2022 € 30.981 (2021: € 30.667) uitgegeven aan inrichtingskosten. Dit resulteert in een stand per 31 december 2022 van € 0 (2021: € 6,146).

Stichting Het Wilde Westen
Jaarverslag 2022

6. Bestemmingsreserve financiering vaste activa

Stand per 1 januari	€ 12.331	€ 12.331
Dotatie	€ -	€ -
Onttrekking	€ (12.331)	€ -
Stand per 31 december	<u>€ -</u>	<u>€ 12.331</u>

7. Bestemmingsreserve Jubileum

Stand per 1 januari	€ 24.482	€ 24.482
Dotatie	€ -	€ -
Onttrekking	€ -4.323	€ -
Stand per 31 december	<u>€ 20.159</u>	<u>€ 24.482</u>

De bestemmingsreserve is gevormd om extra activiteiten en daarmee gepaarde kosten in het jubileumjaar 2020 af te dekken. In 2022 hebben we nog een aantal jubileum-activiteiten kunnen uitvoeren, door Covid-19 kon dat in 2021 niet. De resterende reservering willen we gebruiken voor het volgende jubileum.

8. Bestemmingsfonds Gemeente Utrecht - Coronasteun

Stand per 1 januari	€ -	€ -
Dotatie	€ 14.649	€ -
Onttrekking	€ -	€ -
Stand per 31 december	<u>€ 14.649</u>	<u>€ -</u>

9. Bestemmingsfonds Gemeente Utrecht Cultuurnota 2021-2024

Stand per 1 januari	€ 5.960	€ -
Dotatie	€ 7.296	€ 5.960
Onttrekking	€ -	€ -
Stand per 31 december	<u>€ 13.256</u>	<u>€ 5.960</u>

Totaal Eigen vermogen € **189.445** € **151.791**

10. Voorziening groot onderhoud

Saldo per 1 januari	€ 74.334	€ 66.822
Dotatie boekjaar	€ 13.431	€ 13.431
Af: onttrekking in boekjaar	€ (9.468)	€ (5.918)
Saldo per 31 december	<u>€ 78.298</u>	<u>€ 74.334</u>

De voorziening is gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan (juni 2017 EJ Bouwadvies)

2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2022

11. Langlopende schulden

Investeringssubsidie Cereol			
Stand per 1 januari	€	97.839	€ 131.496
Bij: Investeringsbedragen	€	-	€ -
Af: vrijval boekjaar	€	(33.657)	€ (33.657)
Stand per 31 december	€	<u>64.182</u>	€ <u>97.839</u>

In 2014 zijn subsidies en andere bijdragen ontvangen ten behoeve van de theaterzaal, ontmoetingruimte en keuken van Het Wilde Westen gevestigd in de Cereolfabriek te Utrecht. De subsidiebijdragen worden afgeschreven in gelijke termijnen met de afschrijvingen op de bijbehorende investeringen.

12. Kortlopende schulden

Te besteden subsidies en bijdragen	€	92.695	€ 54.911
Crediteuren	€	89.401	€ 41.931
Vooruitontvangen baten	€	36.247	€ 46.958
Te betalen kosten	€	31.584	€ 42.271
Noodsteun gemeente Utrecht 2021	€	-	€ 13.917
NOW subsidie	€	23.267	€ 25.013
Vooruit ontvangen cursusgelden	€	20.730	€ 6.456
Reservering vakantiegeld	€	5.684	€ 5.117
Af te dragen loonheffing	€	3.813	€ 3.470
Overige kortlopende schulden	€	<u>1.344</u>	€ <u>3.895</u>
Totaal kortlopende schulden	€	<u>304.765</u>	€ <u>243.939</u>

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen:

Subsidie cultuurnota periode 2021-2024

In juli 2020 is in het kader van de Cultuurnota 2021-2024 "Kunst kleurt de stad" een vierjarige subsidie toegekend door de Gemeente Utrecht van € 224.044. Deze subsidie wordt jaarlijks geïndexeerd.

Verplichtingen

Met ingang van 16 juli 2014 is Stichting Het Wilde Westen een huurverplichting aangegaan tot 31 maart 2033 met een huurlast van € 43.254 (met jaarlijkse indexering) op jaarbasis voor Everard Meijsterlaan 1 Bte Utrecht. In 2022 bedraagt deze huurlast € 47.682.