



Stichting Fluxus

Centrum voor de Kunsten Zaanstad

... kunst & cultuur voor iedereen ...

Jaarrekening 2023

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

INHOUDSOPGAVE	Pagina
Algemeen	4
Jaarverslaggeving	
<u>1. Jaarrekening</u>	
1.1 Balans per 31 december 2023	7
1.2 Exploitatierkening over 2023	9
1.3 Kasstroomoverzicht	10
1.4 Waarderingsgrondslagen	11
1.5 Toelichting op de balans	14
1.6 Toelichting op de exploitatierkening	20
Verantwoording WNT	21
<u>2. Overige gegevens</u>	
2.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	26
Bijlagen	
- Podium de Flux	31
- Inclusief Alles! (CMK3 2021-2024)	32

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

Algemeen

Gegevens Fluxus

Rechtsvorm:	Stichting
KvK-nummer:	34130291
Naam rechtspersoon:	Stichting FluXus, Centrum voor de Kunsten Zaanstad
Handelend onder de namen:	FluXus en Podium de Flux
Zetel rechtspersoon:	Zaanstad

Activiteiten

FluXus is het centrum voor de kunsten in Zaanstad. Wij ondersteunen kunstenaars, musici en cultuurdocenten die cultuurdeelnemers mogelijk maken en we helpen inwoners en maatschappelijke organisaties om het culturaanbod te vinden dat past bij hun vraag. In onze cultuurhuizen, op ons poppodium en via onze netwerken verbinden wij inwoners van Zaanstad met de cultuurmakers in ons cultuurnetwerk. Samen geven zij invulling en vorm aan kunst en cultuur in Zaanstad. FluXus creëert als netwerkorganisatie niet zelf aanbod, maar zorgt dat het aanbod wordt georganiseerd door cultuurmakers in ons cultuurnetwerk.

Samenstelling Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht van de stichting bestond per balansdatum uit:

Roggeveen, Annemarie (voorzitter)
van Kralingen, Peter Hendrikus Melchior
van Luin, Gerritjan Evert Adriaan
Kroonenberg, Tanja

Dagelijkse leiding

De dagelijkse leiding van de stichting was in 2023 in handen van de directeur-bestuurder:

Jos van Geel tot 30 april
Mireille Stuart (ad interim) vanaf 1 mei

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

Inhoudelijk jaarverslag

Het inhoudelijk jaarverslag wordt gemaakt per kalenderjaar en wordt separaat uitgebracht.

Dit verslagjaar was het eerste jaar uit de meerjarenbeleidsperiode 2023-2026. Met ingang van 2023 is de organisatiestructuur van FluXus gewijzigd. Het jaarverslag 2023 is volgens deze nieuwe organisatiestructuur opgesteld. De begroting 2023, en daarmee ook deze jaarrekening, is echter nog opgesteld volgens de oude organisatiestructuur van voor 2023.

In onderstaande tabel is weergegeven hoe de oude organisatiestructuur zich verhoudt tot de nieuwe organisatiestructuur, zodat de aansluiting tussen de jaarrekening en het jaarrekening gemakkelijker te maken is:

Oude organisatiestructuur (format jaarrekening)	Nieuwe organisatiestructuur (format jaarverslag)
Onderwijs	Onderwijs
Vrije Tijd & Amateurkunst	Cultuurhuizen
Zorg & Welzijn	Wijknetwerk
De Flux	Podium de Flux
Bedrijfsvoering	Organisatie
	Realisatie
	Marketing & Communicatie

JAARREKENING 2023
Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

1. JAARREKENING

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(Ná voorstel resultaatbestemming)

		<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	1.5.1				
Inventaris		5.026		-	
Verbouwing		806.329		947.113	
Instrumenten		319		575	
Transportmiddelen		-		-	
		<u>811.674</u>		<u>947.688</u>	
Af: Egalisatiefonds investeringsbijdragen		<u>-727.206</u>		<u>-846.261</u>	
			84.468		101.427
Financiële vaste activa	1.5.2				
Waarborgsommen		<u>67.343</u>		<u>67.343</u>	
			67.343		67.343
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	1.5.3				
Debiteuren		45.380		23.223	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		28.264		12.688	
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>334.360</u>		<u>224.927</u>	
			408.004		260.838
Liquide middelen	1.5.4		792.733		843.508
			<u>1.352.548</u>		<u>1.273.116</u>

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	1.5.5			
Algemene reserve		187.104		149.774
Bestemmingsreserves		149.750		168.750
Bestemmingsfondsen		-		-
		<u>336.854</u>		<u>318.524</u>
Voorzieningen	1.5.6	101.900		120.339
Kortlopende schulden	1.5.7			
Crediteuren		31.532		72.788
Belastingen en premies sociale verzekeringen		96.178		-1.715
Overige kortlopende schulden		531.936		631.985
Overlopende passiva		<u>254.148</u>		<u>131.195</u>
		913.794		834.253
		<u><u>1.352.548</u></u>		<u><u>1.273.116</u></u>

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

1.2 EXPLOITATIEREKENING OVER 2023

		Exploitatie 2023 €	Begroting 2023 €	Exploitatie 2022 €
BATEN				
Opbrengsten	1.6.1			
Opbrengsten uit activiteiten		1.141.450	941.555	1.205.220
Overige opbrengsten		135.606	58.000	107.146
		<u>1.277.056</u>	<u>999.555</u>	<u>1.312.366</u>
Bijdragen	1.6.2			
Subsidies		<u>2.803.136</u>	<u>2.654.370</u>	<u>2.639.448</u>
Totaal baten		<u><u>4.080.192</u></u>	<u><u>3.653.925</u></u>	<u><u>3.951.814</u></u>
LASTEN				
Kosten personeel	1.6.3	745.160	1.041.270	830.178
Overige personeelskosten	1.6.4	90.903	81.000	98.293
Inhuur derden	1.6.5	201.740	10.500	57.122
Huisvestingskosten	1.6.6	766.438	787.900	627.238
Administratiekosten	1.6.7	74.536	87.600	58.582
Algemene kosten	1.6.8	84.996	77.900	73.369
Kosten activiteiten	1.6.9	2.075.921	1.550.535	2.208.947
Kosten horecaomzet foyers	1.6.10	11.914	8.000	8.784
Afschrijvingen	1.6.11	13.483	26.980	21.306
Totaal lasten		<u><u>-4.065.091</u></u>	<u><u>-3.671.685</u></u>	<u><u>-3.983.819</u></u>
Bedrijfsresultaat		15.101	-17.760	-32.005
Financiële baten en lasten				
Rente	1.6.12	3.229	-1.240	-1.004
Resultaat voor mutatie bestemmingsreserves/-fondsen		<u>18.330</u>	<u>-19.000</u>	<u>-33.009</u>
Resultaat bestemming				
Mutaties bestemmingsreserves		-19.000	-19.000	-22.000
RESULTAAT t.g.v. algemene reserve		<u><u>37.330</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-11.009</u></u>

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	2023		2022	
	€	€	€	€
<i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i>				
Resultaat	18.330		-73.509	
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	141.040		137.914	
- vrijval investeringsbijdragen	-119.055		-113.106	
		40.315		-48.701
Mutatie netto-werkkapitaal:				
- vorderingen en overlopende activa	-147.166		217.726	
- kortlopende schulden	79.541		-52.396	
		-67.625		165.330
Kasstroom uit operationele activiteiten		-27.310		116.629
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>				
Investeringen vaste activa	-5.026		-64.250	
Inzet investeringsbijdragen	-		-	
Desinvesteringen	-		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-5.026		-64.250
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>				
Mutaties financiële vaste activa	-		-	
Mutaties voorzieningen	-18.439		-	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-18.439		-
Mutatie liquide middelen		-50.775		52.379
Samenstelling liquide middelen		2023		2022
		€		€
Totaal liquide middelen per 1 januari		843.508		791.129
Mutatie liquide middelen		-50.775		52.379
Totaal liquide middelen per 31 december		<u>792.733</u>		<u>843.508</u>
Liquide middelen volgens balans		<u>792.733</u>		<u>843.508</u>

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

1.4 WAARDERINGSGRONDSLAGEN

1.4.1 Algemeen

Verslaggevingsregels

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in casu RJ 640 (Organisaties-zonder-winststreven).

Subsidiebepaling

De stichting volgt voor de toerekening van de baten en lasten aan de subsidiejaren de subsidiebepalingen van de subsidiegevers.

Algemene waarderingsgrondslag

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de exploitatierekening en het kasstroom-overzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Valuta

Alle in de jaarrekening vermelde bedragen zijn in Euro's.

Continuïteit

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

1.4.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de lineaire afschrijvingen op basis van de verwachte toekomstige levensduur vanaf de maand van ingebruikname.

Afschrijvingstermijnen:

- Inventaris: 5-10 jaar
- Hard- en software: 3 jaar
- Instrumenten: 5 jaar

Het egalisatiefonds investeringsbijdragen valt vrij overeenkomstig de afschrijvingstermijnen van de investeringen waarop deze bijdragen betrekking hebben.

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa betreffen waarborgsommen en zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de verkrijgingsprijs en direct verantwoord in de exploitatierekening.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. De vorderingen zijn verminderd met een voorziening voor mogelijk oninbare bedragen.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves maken onderdeel uit van het eigen vermogen van de stichting. Dit deel van het eigen vermogen is door de leiding van de stichting bestemd voor specifieke doeleinden. Dit boekjaar zijn er diverse projecten van deze reservering afgeboekt.

Bestemmingsfondsen

Het huisvestingsfonds maakt onderdeel uit van het eigen vermogen van de stichting. Het fonds is ontstaan vanuit subsidiemiddelen en is besteed overeenkomstig de doelstelling: het oplossen van knelpunten in de huisvesting.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen en concrete of specifieke risico's die samenhangen met de activiteiten van de stichting en waarvan de omvang op balansdatum op betrouwbare wijze is in te schatten.

1.4.3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Boekjaar

De jaarrekening betreft de periode 1 januari tot en met 31 december.

Exploitatiesaldo

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Salariskosten

Toerekening van salariskosten vindt evenredig verdeeld over twaalf maanden plaats.

Pensioenregeling

Bij Stichting FluXus Centrum voor de Kunsten is sprake van een bij pensioenfonds Zorg en Welzijn ondergebrachte pensioenregeling. Deze pensioenregeling wordt als toegezegde pensioenregeling gekwalificeerd. Verwerking in de jaarrekening van stichting FluXus Centrum voor de Kunsten vindt plaats als toegezegde bijdrageregeling, omdat Fluxus geen verplichting heeft om aanvullende bijdragen te voldoen, anders dan hogere toekomstige premies indien sprake is van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds.

Opbrengst en kosten projecten

De opbrengsten en kosten van specifieke projecten worden afgerekend op basis van voortgang van het project.

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

Subsidie gemeente

De subsidie van de gemeente is verantwoord conform de voorlopige subsidiebeschikking van de gemeente Zaanstad. De definitieve subsidiebeschikking over het boekjaar wordt door de gemeente afgegeven na ontvangst van de jaarrekening.

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet Normering Topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de stichting zich gehouden aan de beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van de jaarrekening gehanteerd.

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

Vaste activa

1.5.1 Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:

	Verbouwing	Inventaris	Instru- menten	Transport- middelen	Totaal
	€	€	€	€	€
Aanschafwaarde	1.273.473	249.890	133.240	30.505	1.687.109
Cumulatieve afschrijvingen	-326.360	-249.890	-132.665	-30.505	-739.421
Boekwaarde begin boekjaar	947.113	-	575	-	947.688
Bij: Investerings	-	5.026	-	-	5.026
Af: Afschrijvingen	-140.784	-	-256	-	-141.040
Af: Desinvestering	-	-	-	-	-
Boekwaarde einde boekjaar	806.329	5.026	319	-	811.674
Af: Egalisatiefonds investeringsbijdragen:					
Saldo begin boekjaar	846.261				846.261
Dotatie boekjaar	-				-
Vrijval boekjaar	-119.055				-119.055
Saldo einde boekjaar	727.206				727.206
Netto boekwaarde	79.123	5.026	319	-	84.468

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
1.5.2 Financiële vaste activa		
Waarborgsommen	67.343	67.343
	<u>67.343</u>	<u>67.343</u>

Vlottende activa

1.5.3 Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<u>Debiteuren</u>		
Nominale vordering	45.380	23.223
Af: Voorziening voor oninbaarheid	-	-
	<u>45.380</u>	<u>23.223</u>

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>28.264</u>	<u>12.688</u>
	<u><u>28.264</u></u>	<u><u>12.688</u></u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Subsidie gemeente Zaanstad Fluxus	194.436	107.439
Subsidie gemeente Zaanstad De Flux	36.413	24.535
Nog te ontvangen overige subsidies/bijdragen	38.761	22.466
Te ontvangen teruggaaf energiebelasting	-	6.095
Te ontvangen rente	3.571	-
Salarisvoorschot personeel	600	-
Vooruitontvangen facturen	59.781	63.191
Voorraad statiegeld	798	1.201
	<u>334.360</u>	<u>224.927</u>

De nog te ontvangen subsidiebedragen zijn onder voorbehoud van de definitieve afrekeningen.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
1.5.4 Liquide middelen		
Kas	800	702
Kruisposten	-	13.893
Rabo Rekening courant	264.708	351.688
Rabo Bankgaranties	27.225	27.225
Rabo Bedrijfsspaarrekeningen	<u>500.000</u>	<u>450.000</u>
	<u><u>792.733</u></u>	<u><u>843.508</u></u>

Alle liquide middelen per ultimo 2023 staan ter vrije beschikking van de Stichting, behalve de Rabobankrekening inzake Bankgaranties, waarvan het saldo geblokkeerd is in verband met een door de Rabobank afgegeven bankgarantie.

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

PASSIVA

1.5.5 Eigen vermogen

Algemene reserve

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Saldo begin boekjaar	149.774	149.774
Bij: resultaat boekjaar (na resultaatbestemming)	<u>37.330</u>	<u>-</u>
Saldo einde boekjaar	<u><u>187.104</u></u>	<u><u>149.774</u></u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserves</u>		

De bestemmingsreserves zijn als volgt onder te verdelen:

Bestemmingsreserve Projecten	25.000	25.000
Bestemmingsreserve Professionalisering organisatie	106.000	125.000
Bestemmingsreserve Ziekterisico's	18.750	18.750
	<u><u>149.750</u></u>	<u><u>168.750</u></u>

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

Hieronder wordt het verloop per bestemmingsreserve weergegeven:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€

Bestemmingsreserve Projecten

Saldo per 1 januari boekjaar	25.000	33.000
Bij: dotatie	-	-
Af: onttrekking	<u>-</u>	<u>-8.000</u>
Saldo per 31 december boekjaar	<u><u>25.000</u></u>	<u><u>25.000</u></u>

Deze bestemmingsreserve bestaat per ultimo 2023 uit posten waarvoor middelen zijn gereserveerd in verband met verwachte toekomstige uitgaven.

Bestemmingsreserve Professionalisering organisatie

Saldo per 1 januari boekjaar	125.000	154.000
Bij: dotatie	-	-
Af: onttrekking	<u>-19.000</u>	<u>-29.000</u>
Saldo per 31 december boekjaar	<u><u>106.000</u></u>	<u><u>125.000</u></u>

Ultimo 2023 is deze bestemmingsreserve bestemd voor dekking van de kosten die voortvloeien uit een eerdere reorganisatie en ter dekking van kosten voor overige organisatorische maatregelen in 2024.

Bestemmingsreserve Ziekterisico's

Saldo per 1 januari boekjaar	18.750	41.000
Bij: dotatie	-	-
Af: onttrekking	<u>-</u>	<u>-22.250</u>
Saldo per 31 december boekjaar	<u><u>18.750</u></u>	<u><u>18.750</u></u>

De Bestemmingsreserve ziekterisico's is gevormd voor het risico van bovenmatige ziekte.

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

1.5.6. Voorzieningen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<u>Onderhoudsvoorziening</u>		
Saldo per 1 januari	120.339	120.339
Bij: dotatie	8.633	-
Af: onttrekking	<u>-27.072</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	<u><u>101.900</u></u>	<u><u>120.339</u></u>

De onderhoudsvoorziening is gevormd voor de verplichting van toekomstige onderhoudskosten aan gehuurde panden.

1.5.7 Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Crediteuren</u>	<u><u>31.532</u></u>	<u><u>72.788</u></u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing en premies sociale verzekeringen	51.131	-2.330
Pensioenpremie	45.047	615
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>96.178</u></u>	<u><u>-1.715</u></u>
<u>Overige kortlopende schulden</u>		
Netto-lonen	-	1
Reservering vakantiegeld	38.267	41.324
Budget toekomstgericht leren	20.980	26.995
Accountantskosten	10.750	11.500
Vooruitgefactureerde omzet	2.780	3.705
Vooruitontvangen bedragen	60.876	109.391
Waarborgsommen	-	2.272
Donatie speeltuinvereniging het Westen	-	2.500
Ondersteuning publieksbereik en programmering - PB Cultuurfonds	-	30.000
Jongerenimpuls - GEM ZAA NSTAD 7076993-SUBS.2022	-	94.145
Inclusief Alles! - CMK3 2021-2024 - FCP / matching	344.128	309.152
New Moon Orchestra 2023-2025 - FCP	51.925	-
Popkanjers - NH Pop	<u>2.230</u>	<u>1.000</u>
	<u><u>531.936</u></u>	<u><u>631.985</u></u>

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<u>Overlopende passiva</u>		
Nog te ontvangen afrekening servicekosten	121.921	20.000
Nog te ontvangen facturen	<u>132.227</u>	<u>111.195</u>
	<u><u>254.148</u></u>	<u><u>131.195</u></u>

De afrekening servicekosten betreft de gehuurde panden in de periode 2020 tot en met 2022 waarvan de afrekening pas in 2024 is ontvangen. Voor deze kosten was een reservering opgenomen welke is vrijgevallen, de meerkosten zijn ten laste van het resultaat gebracht in 2023. Voor 2023 is weer een reservering opgenomen.

1.5.8 Niet uit de balans blijvende verplichtingen en regelingen

Gebbruiksrecht gebouwen en inrichting

De stichting maakt gebruik van huurpanden waarvoor contracten zijn aangegegaan met:

<u>Verhuurder:</u>	<u>Adres:</u>	<u>Looptijd t/m:</u>	<u>Jaarhuur:</u>
- Gemeente Zaanstad	Westzijde 148, Zaanstad	tot wederopzegging	€ 199.489
- Stichting Chocoladefabriek Zaandam:			
- kantoren	Westzijde 168, Zaanstad	28-02-2029	€ 45.575
- lesruimten	Westzijde 168, Zaanstad	31-07-2029	€ 229.714
- North Sea Venue BV	Hemkade 48, Zaanstad	28-02-2026	€ 103.260
Opslag	S. Spiersweg 7b-6, Zaanstad	tot wederopzegging	€ 6.495

Bankgarantie

De stichting heeft een lopende bankgarantie bij Rabobank van € 27.225, terzake van de huur van een bedrijfsruimte.

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

1.6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2023

	<u>2023</u>	<u>Begroting</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
1.6.1 Opbrengsten			
<u>Opbrengsten uit activiteiten</u>			
Onderwijs	873.406	540.855	783.099
Vrije Tijd	40.198	19.700	82.166
Zorg en Welzijn	26.588	151.000	136.279
Podium De Flux	201.258	230.000	203.676
	<u>1.141.450</u>	<u>941.555</u>	<u>1.205.220</u>
<u>Overige opbrengsten</u>			
Verhuur zalen	72.803	50.000	54.949
Horecaomzet foyers	20.471	8.000	15.322
Overig	42.332	-	36.875
	<u>135.606</u>	<u>58.000</u>	<u>107.146</u>
Totaal opbrengsten	<u>1.277.056</u>	<u>999.555</u>	<u>1.312.366</u>
	<u>2023</u>	<u>Begroting</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
1.6.2 Bijdragen			
<u>Subsidies</u>			
Basissubsidie gemeente Zaanstad Fluxus	2.286.201	2.151.370	2.148.748
Subsidie t.b.v. Podium de Flux	516.935	503.000	490.700
Totaal subsidie	<u>2.803.136</u>	<u>2.654.370</u>	<u>2.639.448</u>
Totaal baten	<u>4.080.192</u>	<u>3.653.925</u>	<u>3.951.814</u>
1.6.3 Personeelskosten			
Bruto-lonen (incl. VT en EJU)	878.385	1.072.100	914.367
Sociale lasten	150.718	-	156.488
Pensioenpremie	83.608	-	90.000
	<u>1.112.711</u>	<u>1.072.100</u>	<u>1.160.855</u>
Af: Ontvangen ziekengelden	-44.563	-	-13.680
Af: Doorbelasting naar projecten	-322.988	-	-316.997
	<u>745.160</u>	<u>1.072.100</u>	<u>830.178</u>
Aantal FTE (gemiddeld)	<u>18,2</u>		<u>19,2</u>

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

Verantwoording WNT (Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (semi)publieke sector):

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking.
Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

Gegevens J. van Geel, directeur-bestuurder:	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 30/4	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja
Beloning	32.627	85.538
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	<u>3.165</u>	<u>9.680</u>
Subtotaal	<u>35.792</u>	<u>95.218</u>
Individueel WNT-maximum	74.333	216.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totaal bezoldiging	<u><u>35.792</u></u>	<u><u>95.218</u></u>
Verplichte motivering indien overschrijding	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens M. Stuart, directeur-bestuurder a.i.:	<u>2023</u>	
Aanvang en einde functievervulling	1/5 - 31/12	
Omvang dienstverband (in fte)	0,67	
Gewezen topfunctionaris?	nee	
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	
Beloning	102.760	
Belastbare onkostenvergoedingen	-	
Beloningen betaalbaar op termijn	-	
Subtotaal	<u>102.760</u>	
Individueel WNT-maximum	148.667	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	
Totaal bezoldiging	<u><u>102.760</u></u>	
Verplichte motivering indien overschrijding	n.v.t.	

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2023 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen beloning voor hun werkzaamheden. Zij hebben wel recht op vergoeding van gemaakte kosten in de uitoefening van hun functie en op een niet bovenmatig vacatiegeld.

Toezichthoudende topfunctionarissen	Periode	Functie	WNT-max.	Vergoeding
Roggeveen, Annemarie	16-04-2018 tot heden	Voorzitter	33.450	< 3.000
van Kralingen, Peter Hendrikus Melchior	12-07-2016 tot heden	Lid	22.300	< 3.000
van Luin, Gerritjan Evert Adriaan	10-07-2018 tot heden	Lid	22.300	< 3.000
Bürger-Bruijs, Ulrike	12-11-2019 tot 18-10-2023	Lid	22.300	< 3.000
Kroonenberg, Tanja	08-02-2022 tot heden	Lid	22.300	< 3.000

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

	<u>2023</u>	<u>Begroting</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
1.6.4 Overige personeelskosten			
Arbodienst	5.540	6.000	6.320
Reiskosten	9.149	-	6.123
Scholing/begeleiding	12.968	15.000	26.347
Jubileum-/afscheidskosten	691	3.000	4.592
Ziekengeldverzekering	22.978	16.000	25.209
Vergoeding vrijwilligers	21.601	20.000	17.913
Overige personeelskosten	17.976	9.000	11.789
	<u>90.903</u>	<u>69.000</u>	<u>98.293</u>

1.6.5 Inhuur derden

Totaal ingehuurd personeel	<u>201.740</u>	<u>10.500</u>	<u>57.122</u>
----------------------------	----------------	---------------	---------------

	<u>2023</u>	<u>Begroting</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
1.6.6 Huisvestingskosten			
Huur	487.955	462.500	453.677
Servicekosten	139.124	70.500	64.737
Belastingen/ heffingen/verzekeringen	17.646	22.000	18.482
Gas/water/electra	19.470	26.500	16.142
Schoonmaak / vuilafvoer	74.296	64.500	63.605
Beveiliging	8.848	7.500	7.405
Onderhoud aan panden Westzijde 148 en 168	19.099	-	3.190
			-
	<u>766.438</u>	<u>653.500</u>	<u>627.238</u>

	<u>2023</u>	<u>Begroting</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
1.6.7 Administratiekosten			
Kopieerkosten	5.011	4.200	4.411
Telefoon	4.543	5.000	4.503
Contributies & abonnementen	21.678	20.400	21.579
Automatisering	30.083	30.600	16.980
Accountant	8.041	11.500	8.615
Loonadministratie	2.499	2.200	2.059
Overig	2.681	500	435
	<u>74.536</u>	<u>74.400</u>	<u>58.582</u>

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

	<u>2023</u>	<u>Begroting</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
1.6.8 Algemene kosten			
Communicatie / website	22.546	21.000	11.811
Representatie en vergaderkosten	2.891	3.000	1.639
Raad van Toezicht	10.087	10.000	10.070
Advieskosten	44.284	2.500	8.481
Aanschaf materialen / stemkosten	18.874	15.500	28.485
Kosten bus	7.053	5.200	3.311
Herrekening BTW voorgaande jaren	-25.577	-	-
Rentelasten en bankkosten	2.844	1.800	2.963
Overige algemene kosten	1.994	5.000	6.609
	<u>84.996</u>	<u>64.000</u>	<u>73.369</u>
1.6.9 Kosten activiteiten			
Onderwijs	1.145.973	688.150	1.144.855
Vrije Tijd	123.845	135.100	198.802
Zorg en Welzijn	59.832	100.000	195.241
Overige activiteiten	28.078	17.000	16.173
Podium de Flux *)	718.193	733.000	653.876
	<u>2.075.921</u>	<u>1.673.250</u>	<u>2.208.947</u>
*) Podium de Flux is inclusief:			
Bruto-lonen (incl. VT en EJU)	154.337	214.000	142.770
Sociale lasten	29.175	-	26.438
Pensioenpremie	13.820	-	12.749
	<u>197.332</u>	<u>214.000</u>	<u>181.957</u>
Af: Ontvangen ziekengelden	-	-	-
Af: Doorbelasting naar projecten	32.000	-8.000	32.000
	<u>229.332</u>	<u>206.000</u>	<u>213.957</u>
1.6.10 Kosten horecaomzet foyers			
Inkoop en materialen	<u>11.914</u>	<u>8.000</u>	<u>8.784</u>

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

	<u>2023</u>	<u>Begroting</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
1.6.11 Afschrijvingen			
Verbouwing	140.783	122.510	134.833
Inventaris	-8.500	5.850	-3.500
Automatisering	-	-	2.614
Instrumenten	256	250	465
Transportmiddelen	-	-	-
Activa De Flux	8.500		
Totaal afschrijvingen	<u>141.039</u>	<u>128.610</u>	<u>134.412</u>
Vrijval egalisatiefonds investeringsbijdragen	-119.056	-110.130	-113.106
Activa De Flux, opgenomen in bijlage 1	-8.500		
	<u>13.483</u>	<u>18.480</u>	<u>21.306</u>
Totaal lasten	<u>4.065.091</u>	<u>3.643.230</u>	<u>3.983.819</u>
1.6.12 Financiële baten en lasten			
Rente baten	<u>3.229</u>	<u>-1.240</u>	<u>-1.004</u>

Zaandam, 19 juni 2024

Vincent van Kekerix
directeur-bestuurder

A. Roggeveen,
voorzitter Raad van Toezicht

P. van Kralingen
lid Raad van Toezicht

G. van Luin
lid Raad van Toezicht

T. Kroonenberg
lid Raad van Toezicht

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

2. OVERIGE GEGEVENS

2.1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

JAARREKENING 2023
Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

BIJLAGEN

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

Bijlage: Financiële verantwoording Podium de Flux

	<u>2023</u>	<u>Begroting</u>	<u>2022</u>
BATEN			
Jaarsubsidie De FluX	516.935	503.000	490.700
Jubsidie NFPK	-	-	17.171
Doorschuiven i.v.m. De FluX op locatie	47.305	-	14.776
Subsidie Cultuurfonds publieksbereik en programmering	30.000	-	-
Opbrengsten Kaartverkoop De FluX	71.732	166.000	73.786
Opbrengsten Horeca	47.698	64.000	51.403
Overige opbrengsten	4.523	-	6.040
Totaal baten	<u>718.193</u>	<u>733.000</u>	<u>653.876</u>
LASTEN			
Personeelskosten			
Kosten personele bezetting	229.332	206.000	213.957
Overige personeelskosten	10.866	7.000	19.630
Vrijwilligersvergoedingen	4.803	5.000	3.655
	<u>245.001</u>	<u>218.000</u>	<u>237.242</u>
Huisvesting en organisatiekosten			
Huisvestingskosten	148.795	134.400	127.045
Administratiekosten	15.476	13.200	14.933
Algemene kosten	16.693	13.900	14.223
Afschrijvingskosten	8.500	8.500	3.500
	<u>189.464</u>	<u>170.000</u>	<u>159.701</u>
Kosten activiteiten			
Kosten Programmering de FluX	247.470	301.000	222.077
Kosten Popschool	5.321	15.000	4.523
Kosten Educatie	15.000	15.000	15.000
Kosten Overig	683	-	35
	<u>268.474</u>	<u>331.000</u>	<u>241.634</u>
Inkoop Horeca	<u>15.254</u>	<u>14.000</u>	<u>15.298</u>
Totaal lasten	<u>718.193</u>	<u>733.000</u>	<u>653.876</u>
Saldo baten - lasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

JAARREKENING 2023

Stichting FluXus | Centrum voor de Kunsten Zaanstad

Bijlage: Financiële verantwoording Inclusief Alles! (CMK3 2021-2024)

			2021		2022		2023		2024	
			Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie
2.1	INC	Aangevraagde subsidie	128.502	128.502	128.502	128.502	128.502	128.502	128.502	
	INC	Loon-/prijstbijstelling 2021-2023					-	27.594		
2.2	INC	Matching	188.633	188.633	188.633	188.633	188.633	188.633	188.633	
2.3	EBS	Eigen bijdrage	10.000	3.764	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
2.4		Totaal baten	327.135	320.899	327.135	327.135	327.135	354.729	327.135	-
2.5	INC	Loon-/prijstbijstelling 2021-2023					-	27.594		
	CXO	Cultuurexpert Onderwijs	57.500	23.274	57.500	57.500	57.500	57.500	57.500	
	GID	Gidsen van leerlingen	-	-	250	-	250	-	-	
	SOZ	Schoolontwikkel Zaanstad	140.653	6.826	140.653	77.974	140.653	109.052	140.653	
	SOO	Schoolontwikkel Oostzaan	11.406	-	11.406	13.718	11.406	8.739	11.406	
	CXF	Cultuurexperts FluXus	28.750	11.637	28.750	28.750	28.750	28.750	28.750	
	RED	Redactie	15.000	9.466	15.000	18.547	15.000	15.000	15.000	
	KID	Kennisdossier I&D	500	-	500	90	500	-	500	
	KBP	Best Practices	11.000	-	7.750	11.304	2.881	1.506	3.131	
	CAF	Kenniscafé	1.131	-	3.381	1.016	4.750	5.235	4.250	
	DXF	De X-Factor	1.855	-	3.355	638	5.250	2.233	3.855	
	ANB	Anders Bekwaam	500	-	1.500	-	3.300	7.250	3.000	
	SWP	Samenwerkingsproject	3.000	3.300	-	-	-	-	-	
	BIJ	Bijeenkomsten PO-VO	-	-	250	-	-	-	250	
	CXC	Cultuurexpert Cultuurmakers	28.750	11.637	28.750	28.750	28.750	28.750	28.750	
	CCE	Convenant cultuureducatie	500	-	500	-	500	500	500	
			300.545	66.139	299.545	238.286	299.490	292.108	297.545	-
2.6	COK	Coördinatiekosten	21.500	3.913	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500	
2.7	KND	Kennisdeling	1.500	607	2.000	2.000	2.055	2.055	3.000	
2.8	MOE	Monitoring en Evaluatie	2.090	846	2.090	2.090	2.090	2.090	3.090	
2.9	ACC	Accountant	1.500	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
			26.590	6.866	27.590	27.590	27.645	27.645	29.590	-
2.10		Totaal lasten	327.135	73.005	327.135	265.876	327.135	319.753	327.135	-
		Saldo baten - lasten	-	247.894	-	61.259	-	34.976	-	-