



Aan het bestuur van
Stichting Schemerlicht
Winselingseweg 41
6541AH Nijmegen

Jaarrekening 2023

Relatiebeheerder:
Datum opmaken:

Bas Koenen
1 maart 2024

Inhoudsopgave	Pagina
1 Jaarrekening	1
1.1 <i>Balans per 31-12-2023</i>	1
1.2 <i>Staat van baten en lasten 2023</i>	3
2 Grondslagen van de jaarrekening	4
2.1 <i>Algemene toelichtingen</i>	4
2.2 <i>Algemene grondslagen</i>	4
2.3 <i>Grondslag voor de resultaatbepaling</i>	4
2.4 <i>Toelichting activa per 31-12-2023</i>	5
2.4.1 <i>Materiële vaste activa</i>	5
2.4.2 <i>Vorderingen</i>	5
2.4.3 <i>Liquide middelen</i>	6
2.5 <i>Toelichting passiva per 31-12-2023</i>	7
2.5.1 <i>Eigen vermogen</i>	7
2.5.2 <i>Schulden</i>	7
2.6 <i>Toelichting staat van baten en lasten 2023</i>	8
2.6.1 <i>Bedrijfsopbrengsten</i>	8
2.6.2 <i>Inkoopkosten en uitbesteed werk</i>	8
2.6.3 <i>Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</i>	8
2.6.4 <i>Overige bedrijfskosten</i>	8
3 Vaststelling en ondertekening	10



1 Jaarrekening

1.1 Balans per 31-12-2023

Na resultaatbestemming

Activa	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Andere vaste bedrijfsmiddelen	13.564		19.377	
		13.564		19.377
Vorderingen				
Vorderingen op handelsdebiteuren	0		303	
Belastingvorderingen	27.573		17.318	
Overige overlopende activa	4.182		6.430	
Overige vorderingen	24.314		26.400	
		56.069		50.451
Liquide middelen		0		244
Totaal activa		69.633		70.072



FINANCE

Stichting Schemerlicht
Nijmegenpagina: 2
Datum vastgesteld: 01-03-2024

Passiva	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>-5.389</u>		<u>-8.082</u>	
		-5.389		-8.082
Kortlopende schulden				
Kortlopende schulden aan banken	2.099		0	
Kortlopende schulden aan leveranciers en handelskredieten	<u>72.923</u>		<u>78.154</u>	
		75.022		78.154
Totaal passiva		<u>69.633</u>		<u>70.072</u>

1.2 Staat van baten en lasten 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten				
Opbrengsten uit het verlenen van diensten	397.813		366.479	
		397.813		366.479
Inkoopkosten en uitbesteed werk				
Kosten van grond- en hulpstoffen	8.758		6.107	
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	313.014		276.760	
		-321.772		-282.867
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa				
Afschrijvingen op materiële vaste activa	5.813		9.689	
		-5.813		-9.689
Overige bedrijfskosten				
Huisvestingskosten	165		1.083	
Verkoop gerelateerde kosten	51.235		36.462	
Auto- en transportkosten	265		60	
Kantoorkosten	5.508		8.678	
Algemene kosten	10.362		15.140	
		-67.535		-61.423
Resultaat na belastingen		2.693		12.500

2 Grondslagen van de jaarrekening

2.1 Algemene toelichtingen

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Schemerlicht, gevestigd te Nijmegen, bestaan voornamelijk uit:
- Audiovisueel festival

Locatie van de feitelijk activiteiten

Stichting Schemerlicht is feitelijk gevestigd op Winselingseweg 41 te Nijmegen, maar is statutair gevestigd te Nijmegen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 80903932.

2.2 Algemene grondslagen

Beschrijving van de standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Venootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de 'Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen' van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Afwijking van materieel belang ten opzichte van waardering volgens afdeling 6 Titel 9 Boek 2 BW

De toepassing van de fiscale waarderingsgrondslagen heeft geleid tot een afwijking ten opzichte van de waarderingsgrondslagen die zijn vermeld in afdeling 6 van titel 9 Boek 2 BW. Bij de materiële vaste activa (bedrijfspannen) en financiële vaste activa (deelnemingen) leidt de toepassing van fiscale waarderingsgrondslagen tot een materiële afwijking en kan derhalve gevolgen hebben voor het inzicht in het vermogen.

2.3 Grondslag voor de resultaatbepaling

Algemene resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

2.4 Toelichting activa per 31-12-2023

2.4.1 Materiële vaste activa

Andere vaste bedrijfsmiddelen

	<i>Kosten aanschaf</i>	<i>Restwaarde</i>	31-12-2023	31-12-2022
Kunstwerken	19.378	20	13.564	19.377
			<u>13.564</u>	<u>19.377</u>
				<u>2023</u>
Historische kostprijs per 1 januari				19.378
Som der afschrijvingen en waardeverminderingen per 1 januari				<u>0</u>
Boekwaarde per 1 januari				<u><u>19.378</u></u>
<i>Mutaties</i>				
Afschrijvingen				<u>-5.814</u>
				<u><u>-5.814</u></u>
Historische kostprijs per 31 december				19.378
Som der afschrijvingen en waardeverminderingen 31 december				<u>-5.814</u>
Boekwaarde per 31 december				<u><u>13.564</u></u>

2.4.2 Vorderingen

Vorderingen op handelsdebiteuren

	31-12-2023	31-12-2022
Handelsdebiteuren nominaal	0	303
	<u>0</u>	<u>303</u>

Belastingvorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
Terug te vorderen Omzetbelasting	27.573	17.318
	<u>27.573</u>	<u>17.318</u>

Overige overlopende activa

	31-12-2023	31-12-2022
Overige overlopende activa	4.182	6.430
	<u>4.182</u>	<u>6.430</u>



Overige vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
Te vorderen subsidies	21.752	27.000
Rekening-courant overigen	2.562	-600
	<hr/>	<hr/>
	24.314	26.400

2.4.3 Liquide middelen

Liquide middelen

	31-12-2023	31-12-2022
Bank	0	244
	<hr/>	<hr/>
	0	244

2.5 Toelichting passiva per 31-12-2023

2.5.1 Eigen vermogen

Overige reserves

	31-12-2023	31-12-2022
Overige reserves	-5.389	-8.082
	<u>-5.389</u>	<u>-8.082</u>
		2023
Stand per 1 januari		-8.082
Allocatie van het resultaat		2.693
Stand per 31 december		<u><u>-5.389</u></u>

2.5.2 Schulden

Kortlopende schulden aan banken

	31-12-2023	31-12-2022
Bank	2.099	0
	<u>2.099</u>	<u>0</u>

Kortlopende schulden aan leveranciers en handelskredieten

	31-12-2023	31-12-2022
Handelscrediteuren nominaal	72.923	78.154
	<u>72.923</u>	<u>78.154</u>

2.6 Toelichting staat van baten en lasten 2023

2.6.1 Bedrijfsopbrengsten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten

	2023	2022
Omzet Subsidies	228.753	206.895
Omzet Ticketverkopen	129.803	140.720
Omzet Horeca	39.257	18.864
	<u>397.813</u>	<u>366.479</u>

2.6.2 Inkoopkosten en uitbesteed werk

Kosten van grond- en hulpstoffen

	2023	2022
Inkoop Horeca	8.758	6.107
	<u>8.758</u>	<u>6.107</u>

Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

	2023	2022
	0	0
Kostprijs Algemene Productie	41.269	48.843
Kostprijs Personeel Uitvoering	39.540	23.278
Kostprijs programma	172.101	159.522
Kostprijs Personeel Doorlopend	60.104	45.117
	<u>313.014</u>	<u>276.760</u>

2.6.3 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Afschrijvingen op materiële vaste activa

	2023	2022
Afschrijvingen Inventaris	5.813	9.689
	<u>5.813</u>	<u>9.689</u>

2.6.4 Overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten

	2023	2022
Betaalde huur	165	1.083
	<u>165</u>	<u>1.083</u>

Verkoop gerelateerde kosten

	2023	2022
Reclame- en advertentiekosten	43.837	33.252
Relatiegeschenken	24	0
Representatiekosten	6.612	1.254
Websitekosten	762	1.956
	<u>51.235</u>	<u>36.462</u>

Auto- en transportkosten

	2023	2022
Brandstofkosten auto's	265	-11
Reparatie en onderhoud auto's	0	0
Brandstofkosten auto's	0	71
	<u>265</u>	<u>60</u>

Kantoorkosten

	2023	2022
Telefoonkosten	54	0
Drukwerk	4.443	7.877
Kleine aanschaffingen kantoorinventaris	0	257
Contributies en abonnementen	1.011	544
	<u>5.508</u>	<u>8.678</u>

Algemene kosten

	2023	2022
Overige assurantiepremies	4.428	10.120
Accountants- en advieskosten	4.022	7.072
Advocaat en juridisch advies	1.718	3.114
Bankkosten	-236	418
Betalingsverschillen	14	12
Algemene kosten	416	-5.596
	<u>10.362</u>	<u>15.140</u>

3 Vaststelling en ondertekening

Datum opmaak jaarrekening 01-03-2024
Datum vaststelling jaarrekening 01-03-2024

Ondertekening jaarrekening

Nijmegen, 01 maart 2024

Handtekening

D.M. Van Overbeek
Bestuurder (huidig)


.....

Nijmegen, 01 maart 2024

Handtekening

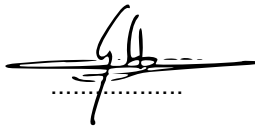
B. Acket
Bestuurder (huidig)


.....

Nijmegen, 01 maart 2024

Handtekening

C.S. Wong-Loi-Sing
Commissaris (huidig)


.....

Nijmegen, 01 maart 2024

Handtekening

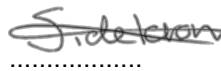
M.A.V. Van Helsdingen
Commissaris (huidig)


.....

Nijmegen, 01 maart 2024

Handtekening

S. De Krom
Commissaris (huidig)


.....