

Financieel jaarverslag 2025

**Stichting K.O.K.
Zwartwatersweg 53
9402 SL Assen**

INHOUDSOPGAVE

BLAD

I Algemeen

1. oprichting
2. Doel
3. Samenstelling bestuur

II Financieel jaarverslag 2025

1. Balans per 31 december 2025
2. Staat van baten en lasten 2025
3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling
4. Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten

III OVERIGE GEGEVENS

1. Vaststelling en goedkeuring
2. Resultaatbestemming

I Rapport

**Stichting K.O.K.
Zwartwatersweg 53
9402 SL Assen**

Assen, 28 mei 2026

I Algemeen

1. Oprichting

De stichting Kollektief op Kracht is op 11 januari 2024 opgericht ten overstaan van notaris R.H.E.W. Bergsma te Groningen.

2. Doel

De Stichting heeft ten doel: het produceren, programmeren en presenteren van theater en podiumkunsten en de organisatie en uitvoering van overige culturele, kunstzinninge en educatieve projecten, alsmede voorts al hetgeen met het een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

3. Bestuur

In het verslagjaar was de samenstelling van het bestuur als volgt:

Voorzitter	de heer R. Tichelaar
Secretaris	mevrouw M.J. van Teeffelen
Penningmeester	mevrouw M.H. Wannenmacher

4. Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers over het boekjaar 2024 zijn aangepast t.o.v. het eerder opgestelde jaarverslag van 2024. Tijdens het opstellen van de cijfers over het verslagjaar 2025 bleek dat bepaalde boekingen en overlopende posten niet in het juiste boekjaar waren verwerkt.

II Financieel jaarverslag 2025

BALANS PER 31 DECEMBER

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
ACTIVA:		
VASTE ACTIVA:		
Materiële vaste activa:		
Inventaris	€ 3.658	€ -
VLOTTENDE ACTIVA:		
Vorderingen:		
Debiteuren	€ 3.132	€ 1.363
Belastingen en premies		
Sociale verzekeringen	€ 3.471	€ 7.388
Overlopende activa	€ 237	€ -
	<u>€ 6.840</u>	<u>€ 8.751</u>
Liquide middelen	<u>€ 18.867</u>	<u>€ 15.515</u>
<i>Totaal</i>	<u><u>€ 29.365</u></u>	<u><u>€ 24.266</u></u>
PASSIVA:		
EIGEN VERMOGEN:		
Algemene reserve	€ 23.065	€ 11.905
KORTLOPENDE SCHULDEN, <i>ten hoogste één jaar:</i>		
Crediteuren	€ 1.200	€ 1.511
Belastingen en premies		
Sociale verzekeringen	€ -	€ -
Overlopende passiva	€ 5.100	€ 10.850
	<u>€ 6.300</u>	<u>€ 12.361</u>
<i>Totaal</i>	<u><u>€ 29.365</u></u>	<u><u>€ 24.266</u></u>

**Stichting K.O.K.
te ASSEN**

Staat van baten en lasten

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	€	€
Publieksinkomsten	€ 71.883	€ 54.018
Overige inkomsten	€ 55.688	€ 59.401
Subsidies	€ -	€ 8.500
Totaal baten	<u>€ 127.571</u>	<u>€ 121.919</u>
Totaal opbrengsten		
Beheerslasten	€ 5.531	€ 6.684
Activiteitenlasten	€ 110.880	€ 104.979
Totaal lasten	<u>€ 116.411</u>	<u>€ 111.663</u>
Bedrijfsresultaat	<u>€ 11.160</u>	<u>€ 10.256</u>
Financiële baten & lasten	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
Resultaat voor belastingen	<u><u>€ 11.160</u></u>	<u><u>€ 10.256</u></u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Stichting K.O.K. is feitelijk en statutair gevestigd aan de Zwartwatersweg 53, 9402 SL te Assen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 92608809.
Het btw nummer van de stichting is

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 boek 2 en de Richtlijnen voor de jaarsverslaggeving voor micro- en klein rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslagen zijn vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

De waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en onder aftrek van bijzondere waarde verminderingen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien er geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de gearmortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan één jaar. Rekening-courantschulden bij de bank worden gepresenteerd onder de kortlopende schulden. Liquide middelen worden opgenomen tegen de nominale waarde.

Overige reserves

Overige reserves zijn alle reserves, anders dan de wettelijke en statutaire reserve.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde.

De bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de overige opbrengsten en de kosten andere lasten over het verslagjaar.

Omzetverantwoording

De opbrengsten van dienstverlening worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kosten die hiermee gepaard gaan worden in dezelfde periode toegerekend.

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsieerde uitgaven komen.

Beheerslasten

Onder beheerslasten worden die lasten verstaan die ten laste van het jaar komen en niet direct aan de doelomschrijving toe te schrijven zijn.

Activiteiten lasten

Onder activiteitenlasten worden die lasten verstaan die ten laste van het jaar toekomen en direct aan de doelomschrijving toe te schrijven zijn.

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

Materiële vaste activa

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Inventaris		
Aanschafwaarde	€ -	€ -
Af: cumulatieve afschrijvingen	€ -	€ -
Boekwaarde 1 januari	<u>€ -</u>	<u>0</u>
Mutaties		
Bij: investeringen	€ 4.018	€ -
af: afschrijvingen boekjaar	€ -360	€ -
	<u>€ 3.658</u>	<u>€ -</u>
Boekwaarde 31 december	<u>€ 3.658</u>	<u>€ -</u>

Vorderingen

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
Debiteuren	<u>€ 3.132</u>	<u>€ 1.363</u>

Een voorziening wegens oninbaarheid wordt niet nodig geacht.

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>3.471</u>	<u>7.388</u>

Liquide middelen

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
Triodos bank	<u>18.867</u>	<u>15.515</u>

Algemene reserve

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
Beginsaldo	€ 11.905	€ -
Batig saldo	€ 11.160	€ 11.905
	<u>€ 23.065</u>	<u>€ 11.905</u>
af: mutatie	€ -	€ -
Eindsaldo	<u>€ 23.065</u>	<u>€ 11.905</u>

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

Kortlopende schulden

Schulden aan crediteuren en handelskredieten

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
Crediteuren	<u>€ 1.200</u>	<u>€ 1.511</u>

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
nog te betalen kosten	<u>€ 5.100</u>	<u>€ 10.850</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	31-12-2025	31-12-2024
Publieksinkomsten		
Recettes	€ -	€ 3.958
Uitkopen	€ 71.883	€ 50.060
	<u>€ 71.883</u>	<u>€ 54.018</u>
	31-12-2025	31-12-2024
Overige inkomsten		
Fondsen	€ 47.613	€ 59.401
Overige bijdragen	€ 8.075	€ -
	<u>€ 55.688</u>	<u>€ 59.401</u>
	31-12-2025	31-12-2024
Subsidie overheden		
Eenmalige subsidie gemeente Den Haag	€ -	€ 8.500
	<u>€ -</u>	<u>€ 8.500</u>
	31-12-2025	31-12-2024
Beheerslasten		
Afschrijvingskosten inventaris	€ 360	€ -
Kleine aanschaffingen inventaris	€ 665	€ -
Representatiekosten	€ 67	€ -
Reis- en verblijfkosten	€ 110	€ 2.075
Reiskostenvergoeding	€ 2.138	€ 3.482
Kleine aanschaffingen kantoorinventaris	€ 207	€ 15
Parkeerkosten	€ -	€ 365
Contributie en abonnementen	€ 49	€ -
Kosten automatisering	€ -	€ 696
Overige verzekeringen	€ 48	€ -
Accountants en advieskosten	€ 1.717	€ -
Bankkosten	€ 171	€ 56
Betalingsverschillen	€ -	€ -5
	<u>€ 5.531</u>	<u>€ 6.684</u>
	31-12-2025	31-12-2024
Activiteitenlasten		
Honoraria	€ 94.906	€ 95.710
Huur repetitieruimte	€ 2.950	€ 1.063
Materiaal voorbereiding/uitvoering	€ 12.231	€ 7.228
Publiciteit	€ 794	€ 978
	<u>€ 110.881</u>	<u>€ 104.979</u>

III Overige gegevens

1. Vaststelling

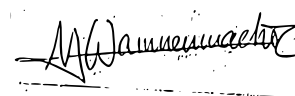
In de bestuursvergadering d.d. 06-05-2026 is de jaarrekening van 2025 besproken en toegelicht door de penningmeester en vervolgens goedgekeurd en vastgesteld door de bestuursleden.
Als blij hiervan is de jaarrekening ondertekend door het bestuur:



R. Tichelaar
Voorzitter



M.J. van Teeffelen
Secetaris



M.H. Wannenmacher
Penningmeester

2. Bestemming overschot/tekort

Vooruitlopend op het besluit van het bestuur in de bestuursvergadering van 06-05-2026 is het batig saldo toegevoegd aan de reserves.