



BESTUURSVERSLAG & JAARREKENING

2024

VILLA ZEBRA

Stieltjesstraat 21
3071 JV Rotterdam

post@villazebra.nl
010 241 17 17

IBAN: NL80 INGB 000 435 96 03 www.villazebra.nl
BIC: INGB NL2A
btw: NL 806 607 336 B 01
kvk: 411 365 16

BESTUURSVERSLAG VILLA ZEBRA 2024

Het jaar 2024 was voor Villa Zebra een jaar van groei vanuit een stevige en stabiele basis. We verstevigden onze positie als toonaangevende culturele ontmoetingsplek voor kinderen. Al bijna 25 jaar bieden wij een unieke plek waar kinderen spelenderwijs kunst ontdekken, hun creativiteit en sociale vaardigheden ontwikkelen. De lovende woorden in het Cultuurplanadvies 2025-2028: 'Villa Zebra beheerst deze vorm van cultuureducatie uitstekend en getuigt van lef.' vonden we eervol en sterkte ons om ook de komende jaren verder te gaan met onze missie en de professie van kunsteducatie verder te ontwikkelen.

Maar 2024 was ook een jaar met uitdagingen. De culturele sector blijft geconfronteerd worden met stijgende kosten voor bijvoorbeeld huisvesting, materialen en personeel. Veranderingen en afhankelijkheid van subsidieregelingen en de constante zoektocht naar duurzame financiering vroegen om een flexibele houding. Ook de druk op culturele instellingen om meer eigen inkomsten te genereren, zonder de kernmissie van toegankelijkheid uit het oog te verliezen, vraagt om een zorgvuldige balans. Villa Zebra heeft hier flexibel en doordacht op ingespeeld door strategische samenwerkingen aan te gaan en een efficiënter financieel beleid te voeren. En daarom kijken wij als bestuur met trots terug op afgelopen jaar.

Groei en samenwerking

Villa Zebra verwelkomde in 2024 een groeiend aantal bezoekers, zelfs boven de prognose. Mede dankzij de focus op peuters, een gerichte marketingaanpak en heldere programmering konden we zowel in de vrije tijd als binnenschools een groot aantal kinderen en volwassenen bereiken. De diversiteit van ons publiek toont aan dat kunsteducatie een brede en belangrijke rol speelt in de ontwikkeling van kinderen. Onze entree inkomsten lopen niet gelijk op met deze groei omdat we ook constateerden dat we juist % meer toegang met korting zagen. Dit is een gegeven waar we juist onze kracht uit willen halen en een basis waarop we in 2025 ook verder gaan bouwen rondom onze plannen voor onderzoek naar mogelijke prijsdifferentiatie. We maakten keuzes en zagen kansen die we durfden te grijpen. Van het project rondom de Tour de femme tot aan onze programmering voor 7-12 jaar waarin we juist maatschappelijke kwesties naar voren konden brengen in drie verschillende projecten zoals de gevoelswereld en directe woonomgeving van kinderen.

We intensiverden onze samenwerking met scholen en versterkten de samenwerking met kunstenaars. Op deze manier bouwden we aan relaties voor de lange termijn en bondgenoten in onze missie. Tegelijkertijd waren we helder en duidelijk in deze samenwerking. We verhoogden de bijdrage van scholen aan de programma's om hier meer marktconform te kunnen werken en ook beter te kunnen reageren op regelingen die aan verandering onderhevig zijn.

Internationaal droegen we bij aan *Shaping Patterns*, een project over kunst, klimaatverandering en democratie en we startte een samenwerking met de Erasmus Universiteit voor onderzoek naar ouderparticipatie en kunst. Daarnaast zetten we in op wijkprojecten en pop-ups met een langdurige impact. Ons team groeide om beter in te spelen op deze ontwikkelingen, mede dankzij de regeling 'Oog voor Impuls', maar vooral ook door toe te werken naar meer betrokkenheid, meer verantwoordelijkheid en begrip voor elkaar. Samen met bestuur, vrijwilligers, vakdocenten, groepsbegeleiders en team werkten we onder coaching van onze vertrouwenspersoon en een organisatie coach aan onze gedragsregels en visie. We groeien hierin als persoon en als organisatie.

Financiën en organisatie

In 2024 vonden zes bestuursvergaderingen plaats, met specifieke aandacht voor financiën, personeelsbeleid en het meerjarenplan. We werkten hierin volgens een gestructureerde opbouw. We verbeterden onze financiële sturing met een 6, 8 en 10 maanden prognose en investeerden in een stabiele administratie waarbij we bewust blijven werken met een externe boekhouder.

Het bestuur is afgeweken van aanbeveling 7.4 uit de Code Cultural Governance door BVRA accountants ook jaarrekening 2024 te laten controleren. Dit was een bewuste keuze omdat we hierdoor ook het cultuurplan 21-24 helder af konden sluiten volgens eenzelfde systematiek. Voor de controles vanaf 2025, en dus het nieuwe cultuurplan starten we met een nieuwe partij waarmee we ook een afspraak voor vier jaar willen maken.

Dankzij gerichte fondsenwerving en betere prijsafspraken met leveranciers en kortingspartners als bijv. Tripper, stegen de inkomsten ondanks lagere opbrengsten per entreekaartje. De stijgende bezoekersaan-

tallen en investeringen in horeca zorgden voor extra inkomsten en onze uitgangspunten om meer zakelijke afspraken te maken met bijvoorbeeld onderwijs betalen uit.

Een tegenvaller was een breuk in de riolering, die snel door de gemeente werd opgelost. Gelukkig durven we te zeggen dat we 2025 ingaan met een huis dat weer goed op orde is. We investeerden samen met de Gemeente in structurele verbeteringen aan ons pand, waaronder een nieuwe koelinstallatie, verbeterde klimaatbeheersing en veiligheidsmaatregelen. Dit leidde tot hogere kosten, maar waarschijnlijk in 2025 naar een duidelijke verlaging van onze vaste lasten. Het bestuur werd versterkt met een lid gespecialiseerd in vastgoed en financiën en dat was zowel op dit vlak rondom ons huidige pand als bij advies rondom een mogelijke nieuwe locatie een welkome extra expertise.

Een duidelijke stijging zagen we in onze personeelskosten. Bij de stichting waren in 2024 gemiddeld 5,19 fte's in dienstverband werkzaam die volgens CAO Sociaal Werk worden gehonoreerd. De % verhogingen in deze CAO hebben we meegenomen. In afwachting van de definitieve uitslag rondom onze meerjaren-subsidie, kozen we voor weerbaarheid en zekerheid op arbeidsrechtelijke gebied door vacatures niet direct in te vullen met een vaste personeelskracht, maar hier voor 2024 gebruik te maken van ingehuurd diensten. En net zoals de algemene tendens in de maatschappij constateren ook wij dat werkelijk alles duurder wordt helaas. Ondanks stijgende kosten en uitdagingen in de sector, sloten we 2024 af met een positief resultaat van €10.000. Met het behaalde resultaat stellen we een bestemmingsreserve in voor (her)inrichting en versterken we ons weerstandsvermogen. We bouwen ook financieel weer aan de toekomst. Exacte bedragen en berekeningen over het boekjaar 2024 staan in het financiële jaarverslag dat hierachter is toegevoegd.

Governance

Villa Zebra is een stichting met een onbezoldigd bestuur dat verantwoordelijk is voor de strategische koers en toezicht op de organisatie. De dagelijkse leiding lag in heel 2024 bij directeur Lucie Kuijpers, die volgens de CAO Sociaal Werk wordt beloond. Het bestuur heeft de directie diverse keren en in afstemming vergezeld naar in- en externe afspraken, waarbij de organisatieontwikkelingsgesprekken voor een nieuwe gedragscode (intern) een belangrijk moment was om ook de organisatie te zien en spreken. Vanwege de lopende cultuurplanaanvraag heeft overigens beperkt contact tussen het bestuur en de gemeente Rotterdam plaatsgevonden, maar de regelmaat van treffen van directie met accounthouder van de Gemeente bood hier een oplossing voor.

De directie had periodiek overleg met de voorzitter van het bestuur en met het voltallige bestuur tijdens de bestuursvergaderingen. De werkgeverstaak richting de directie is ingevuld door twee bestuursleden en er is een personeelsgesprek in december 2024 gehouden met de directeur. Dit personeelsgesprek is in een vergadering zonder de directie voorbereid. Ook de nevenfuncties van de directeur zijn hierbij besproken. In 2024 kwamen bestuursleden zes keer bijeen om financiële prognoses, personeelsbeleid en toekomstplannen te bespreken. De focus van bestuursvergaderingen in 2024 lag op doorontwikkeling van de visie, stabiliteit van bedrijfsprocessen en het cultuurplanproces en we zorgen ervoor dat besluiten met minimaal 3 mensen aanwezigheid werden genomen.

We hanteren als bestuur ook in 2024 de uitgangspunten van de Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen (juli 2021) en onderschreven de Governance Code Cultuur 2019 (versie voor een bestuursmodel) en geven hierbij nadrukkelijk aan dat Cultuureducatie als middel tot waardecreatie was in 2024, en blijft het uitgangspunt van bestuur en directie.

Bestuursleden worden benoemd voor een periode van drie jaar en kunnen maximaal twee keer worden herbenoemd. Dit jaar werd een bestuurslid met expertise in vastgoed en financiën toegevoegd om de organisatie verder te versterken en namens we wegens privé omstandigheden afscheid van voormalige bestuurslid Tabitha van den Ende. Het nieuwe bestuurslid vergezelde de directeur bij gesprekken over onder andere vastgoed en mogelijke nieuwe contracten op plannen op het gebied van huisvesting.

De samenstelling van het bestuur als geheel is een redelijke afspiegeling van de diversiteit van Rotterdam en verdeeld over onze aandachtsgebieden, maar diversiteit verdient meer aandacht. We hebben op dit moment bewust gekozen voor een bestuur dat uitgerust is voor onze uitdagingen op financieel en huisvestingsgebied en dat loonde zich in 2024 reeds.

Eind 2024 sluiten we af met een bestuur dat als volgt is opgebouwd:

- Laurette Vermeulen, werkzaam als Raadsadviseur griffie Dordrecht, in de rol van voorzitter met portefeuille governance, werkgeversrol (gestart in 2021, in 2^e termijn)
- Pascal van Dijk, Manager Broking OpGroen, in de rol van secretaris met portefeuille organisatie (gestart in 2022, in 1^e termijn)
- Pieter Lit, partner Oudendal Groep, in de rol van penningmeester met portefeuille financiën, huisvesting, stakeholdersmanagement (gestart in 2024, in 1^e termijn)
- Marleen Lamers, zelfstandig adviseur culturele sector, in de rol van algemeen lid met portefeuille culturele kennis, educatie, HR, organisatie, werkgeversrol (gestart in 2022, in 1^e termijn)

Dit bestuur ondertekent dit bestuursverslag. Het bestuur heeft naast bovengenoemde functies en rollen binnen het bestuur van Villa Zebra op persoonlijke titel (neven)functies die niet in conflict zijn met de belangen van de stichting. Er was geen sprake van dilemma's of situaties van belangenverstrengeling of tegenstrijdig belang in 2024.

Vooruitblik

We hebben als organisatie veel tijd besteed aan het formuleren van onze meerjarenplan 2025-2028 dat we indienden bij Gemeente Rotterdam. Een mooie ijkmoment om terug te kijken op de intensieve periode 2021-2024, maar vooral om gestructureerde plannen te maken voor de toekomst als totale team. Het plan heeft geleid tot een toezegging van een subsidie uit het cultuurplan voor de komende vier jaar waarmee we een groot deel van onze kosten kunnen dekken.

In 2025 plannen we de werving van een extra bestuurslid met een focus op onderwijs bij deze werving zoeken we actief naar een uitbreiding van het bestuur om een betere afspiegeling van de omgeving van Villa Zebra te vormen. Daarnaast staat en heroverwegen we onze bestuursstructuur om de effectiviteit verder te optimaliseren. Voor 2025 staat een zelfevaluatie van het bestuur op de planning en zullen we het bestuursmodel op de agenda zetten om af te wegen of een ontwikkeling richting een RvT-gebaseerd model raadzaam zou kunnen zijn. Deze ontwikkeling past bij onze ambitie voor 2025 en bij de professionalisering die de afgelopen jaren is ingezet. Natuurlijk zal een eventueel verandering van toezichtmodel een weloverwogen besluit zijn waarbij we de toekomstplannen van Villa Zebra voorop hebben staan.

We bouwen verder aan stedelijke ontwikkelingen zoals *De Kaai* en blijven investeren in onderwijs en vrijetijdsbezoek. We gaan op personeelsbeleid keuzes maken mede rondom de wet DBA en breiden ons team uit. Tegelijkertijd zetten we in op kostenbeheersing en duurzame financiering om de toekomstbestendigheid van onze organisatie te waarborgen.

Wij danken het team, onze partners, fondsen en de gemeente Rotterdam voor hun bijdrage aan een succesvol 2024. In ons jaarverslag dat wordt gepubliceerd op de website, kunt u meer gedetailleerd verslag van onze activiteiten in 2024 verder lezen. Een inhoudelijke onderligger bij dit bestuursverslag waarin wij u cijfermatig laten zien hoe 2024 voor Villa Zebra is verlopen. Met vertrouwen kijken we vooruit naar een nieuw jaar waarin Villa Zebra blijft groeien als een unieke plek voor kunsteducatie.

Namens het bestuur van Villa Zebra opgemaakt te Rotterdam, Maart 2025

Laurette Vermeulen (voorzitter)

Pascal van Dijk (secretaris)

Pieter Lit (penningmeester)

Marleen Lamers (algemeen lid)

BALANS PER 31 DECEMBER
(NA VERWERKING VAN HET RESULTAAT)

ACTIVA		2024	2023
		€	€
<u>Vaste activa</u>			
<i>Immateriele vaste activa</i>			
Website	(1)	-	-
<u>Vlottende activa</u>			
<i>Vorraden</i>	(2)	3.281	4.468
<i>Vorderingen</i>			
Debiteuren		23.756	19.432
Overlopende activa	(3)	<u>51.407</u>	<u>40.028</u>
		75.163	59.460
<i>Liquide middelen</i>	(4)	165.948	183.810
TOTAAL		<u>244.392</u>	<u>247.738</u>
PASSIVA			
<u>Eigen vermogen</u>			
	(5)		
Algemene reserve		50.054	39.999
Bestemmingsreserve (her)inrichtingskosten		19.072	19.072
Bestemmingsreserve activiteiten		30.000	30.000
Bestemmingsreserve personeel		10.000	10.000
<u>Kortlopende schulden</u>			
Crediteuren		18.694	58.915
Overlopende passiva	(6)	<u>116.572</u>	<u>115.084</u>
		135.266	173.999
TOTAAL		<u>244.392</u>	<u>273.070</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		Realisatie 2024 €	Begroting 2024 €	Realisatie 2023 €
BATEN				
<u>Opbrengsten</u>				
<i>Directe opbrengsten:</i>				
Publieksinkomsten	(7)	180.066	235.750	163.043
Sponsorinkomsten	(8)	-	5.000	-
Overige inkomsten	(9)	91.926	114.450	89.017
<i>Indirecte opbrengsten:</i>				
Diverse inkomsten	(10)	78.602	66.250	74.469
<u>Subsidies en bijdragen</u>				
Meerjarige subsidie OC&W/Cultuurfondsen		-	30.000	-
Subsidie gemeente Rotterdam ihkv Cultuurplan	(11)	531.300	493.800	493.800
Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen	(12)	161.914	100.500	187.954
Overige bijdragen uit private middelen	(13)	20.854	260.000	28.839
Som der baten		1.064.662	1.305.750	1.037.122
LASTEN				
<u>Beheerslasten</u>				
Beheerslasten personeel	(14)	234.015	251.500	227.482
Beheerslasten materieel	(15)	266.339	295.600	284.707
<u>Activiteitenlasten</u>				
Activiteitenlasten personeel	(16)	481.496	552.600	410.531
Activiteitenlasten materieel	(17)	76.035	211.250	90.992
Som der lasten		1.057.886	1.310.950	1.013.710
Saldo uit gewone bedrijfsvoering		6.775	5.200-	23.410
Saldo bijzondere baten en lasten		3.279	-	1.212
SALDO		10.055	5.200-	24.622
Dotatie bestemmingsreserve (her)inrichting		-	-	20.072-
Dotatie bestemmingsreserve activiteiten		-	-	30.000-
Dotatie reserve weerstandsvermogen		-	-	20.000-
Onttrekking algemene reserve		-	-	70.072
Dotatie algemene reserve		10.055-	5.200	24.622-
		-	-	-

TOELICHTING

ALGEMEEN

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERINGEN EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving kleine 'Organisaties zonder winststreven' (RJK C1).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten. De volgende afschrijvingspercentages op jaarbasis worden gehanteerd:

Website	20%
---------	-----

VOORRADEN

De voorraden winkel en horeca worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. De kostprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten. Waardering geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens incourantheid.

VORDERINGEN

De vorderingen zijn opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs; waardering geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

LIQUIDE MIDDELEN

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

WEERSTANDSVERMOGEN/ CONTINUÏTEIT

De organisatie heeft geen winstoogmerk en streeft naar een vermogen van 15%-20% van de jaarlijkse exploitatielasten om eventuele tegenvallers op te vangen. Na een negatief resultaat in 2019, waarbij het minimale vermogen van de organisatie € 3.232 bedroeg, werden in de daaropvolgende jaren positieve resultaten behaald. Deze positieve resultaten werden toegevoegd aan de reserves om het weerstandsvermogen verder te versterken. Deze strategie is ook opgenomen in onze nieuwe Cultuurplan-aanvraag voor de toekomstige periode.

SUBSIDIES/FONDSSEN/VOORUITGEFACTUREERDE OMZET

Subsidies, fondsgelden en omzet worden verantwoord in het jaar waarin de prestatie is geleverd. Ontvangen subsidies, fondsen en omzet waarvoor de prestatie nog niet zijn geleverd zullen op de balans onder de schulden worden opgenomen als "Nog te besteden projectgelden".

OVERIGE SCHULDEN

Schulden zijn gerangschikt onder de kortlopende schulden als deze binnen 12 maanden na balansdatum kunnen worden opgeëist en onder de langlopende schulden als dit niet het geval is.

PERSONEEL

De medewerkers van de stichting ontvangen een maandelijkse vergoeding voor de verrichte werkzaamheden. De lonen en salarissen vallen onder de CAO Sociaal Werk. Salarissen en sociale lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarin deze verschuldigd zijn, in overeenstemming met de arbeidsovereenkomsten.

TOELICHTING

BALANS

	Realisatie 2024	Realisatie 2023
	€	€
1 IMMATERIELE VASTE ACTIVA		
Website	-	1.617
2 VOORRADEN		
Voorraad winkel	2.094	2.200
Voorraad horeca	1.186	2.268
	<u>3.281</u>	<u>4.468</u>

3 VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

Debiteuren

Debiteuren	23.756	19.432
------------	--------	--------

Er is geen voorziening opgenomen voor oninbaarheid omdat de verwachting is dat alle vorderingen ontvangen zullen worden in 2025.

Overlopende activa

Nog te ontvangen subsidies/fondsen	15.000	-
Nog te ontvangen energiebelasting/afrekening	5.498	4.939
Nog te ontvangen omzetbelasting	-	1.075
Nog te ontvangen Rotterdampas vergoeding	5.480	3.720
Vooruitbetaalde kosten	22.948	24.284
Overige overlopende activa	2.481	6.011
	<u>51.407</u>	<u>40.028</u>

In 2024 is door Stichting Doen een subsidie toegekend voor de realisatie van het project *1KM IK*, met een looptijd van twee jaar (2024-2025). Het project is voor de helft gerealiseerd in 2024, maar de volledige subsidie van €30.000 is pas in januari 2025 ontvangen. Daarom wordt het bedrag van €15.000 verantwoord als nog te ontvangen subsidie per 31 december 2024.

4 LIQUIDE MIDDELEN

ING Bank	165.062	181.158
Kas	68	790
Kruisposten liquide middelen	818	1.862
	<u>165.948</u>	<u>183.810</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

TOELICHTING

	Realisatie 2024	Realisatie 2023
	€	€
5 EIGEN VERMOGEN		
<i>Eigen vermogen</i>		
<i>Algemene reserve</i>		
Stand per 1 januari	39.999	74.449
Af: onttrekking	-	59.072
Resultaatbestemming boekjaar	10.055	24.622
Stand per 31 december	50.054	39.999

Het weerstandsvermogen wordt bepaald op een gewenste omvang van 15-20% van de vaste lasten. Deze lasten bestaan hoofdzakelijk uit personeelskosten en huurverplichtingen en bedragen in 2025 in totaal € 754.532. Op basis hiervan dient het weerstandsvermogen minimaal € 113.180 (15%) en maximaal € 150.906 (20%) te bedragen.

Bestemmingsreserve (her)inrichtingskosten

Stand per 1 januari	19.072	-
Bij: dotatie	-	19.072
Stand per 31 december	19.072	19.072

Bestemmingsreserve is opgericht voor de (her)inrichting van faciliteiten en de ontwikkeling van nieuwe exposities, zowel op huidige als toekomstige locaties.

Bestemmingsreserve activiteiten

Stand per 1 januari	30.000	-
Bij: dotatie	-	30.000
Stand per 31 december	30.000	30.000

Bestemmingsreserve is opgericht voor de ontwikkeling van een nieuwe expositie over een periode van 2-6 jaar. Deze reserve zal tevens mogelijke tegenvallers in fondsenwerving en de ontwikkeling van een nieuwe website dekken.

Bestemmingsreserve personeel

Stand per 1 januari	10.000	-
Bij: dotatie	-	10.000
Stand per 31 december	10.000	10.000

De bestemmingsreserve personeel is gevormd ter ondersteuning van trainingen en opleidingsactiviteiten, met als doel medewerkers te binden en te behouden. Deze reserve wordt specifiek ingezet voor de professionele ontwikkeling en groei van het personeel, waardoor hun duurzame inzetbaarheid wordt versterkt en talentbehoud binnen de organisatie wordt gewaarborgd.

TOELICHTING

	Realisatie 2024	Realisatie 2023
	€	€
6 KORTLOPENDE SCHULDEN		
<i>Crediteuren</i>		
Crediteuren	18.694	58.915
	<u>18.694</u>	<u>58.915</u>
<i>Belastingen en sociale verzekeringen</i>		
Loonheffingen	27.182	33.629
Pensioenen	4.239	233
	<u>31.421</u>	<u>33.862</u>
<i>Overige kortlopende schulden</i>		
Nog te besteden fonds- en subsidiegelden	14.429	25.333
Reservering IKB en overige inhoudingen	25.634	25.333
Reservering vakantiedagen	20.695	16.420
Te betalen omzetbelasting	1.220	-
Overige schulden	14.520	14.137
Nog te betalen administratie/ accountant	8.655	-
	<u>85.151</u>	<u>81.222</u>
Totaal kortlopende schulden	<u>116.572</u>	<u>115.084</u>

Voor het project *1KM IK* zijn bijdragen verstrekt door de Mondriaan Stichting en het Fonds voor Cultuurparticipatie. Het project heeft een looptijd van twee jaar (2024-2025). Daarom is het aandeel van de ontvangen middelen verdeeld over beide jaren. Het gedeelte dat bestemd is voor 2025 wordt op de balans verantwoord als nog te besteden subsidies.

De te betalen omzetbelasting heeft betrekking op het 4e kwartaal van 2024.

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Huur

Met Gemeente Rotterdam is een huurovereenkomst gesloten voor de bedrijfsruimte. De huurverplichting bedraagt € 147.000 per jaar en wordt jaarlijks in juli geïndexeerd.

TOELICHTING

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
	€	€	€
7 PUBLIEKSINKOMSTEN			
Entreegelden/workshops	180.066	235.750	163.043
	<u>180.066</u>	<u>235.750</u>	<u>163.043</u>

De publieksinkomsten in 2024 bedragen € 180.066, wat een stijging betekent ten opzichte van 2023 (€ 163.043). Deze toename is voornamelijk toe te schrijven aan een hogere bezoekersaantallen, wat resulteerde in meer entreegelden en inkomsten uit workshops.

8 SPONSORINKOMSTEN			
Sponsorinkomsten	-	5.000	-
	<u>-</u>	<u>5.000</u>	<u>-</u>

9 OVERIGE INKOMSTEN			
Opbrengsten pop-ups en workshops extern	12.790	15.000	7.190
Onderwijs in opdracht CMK	22.259	74.450	28.872
Onderwijs in opdracht overige	56.877	1.500	52.956
Deskundigheidsbevordering	-	23.500	-
	<u>91.926</u>	<u>114.450</u>	<u>89.017</u>

De inkomsten uit de CMK-opdracht zijn lager dan begroot, omdat de CMK-regeling in het begrotingsjaar is beëindigd. De inkomsten uit deskundigheidsbevordering zijn opgenomen onder de inkomsten uit entreegelden.

10 DIVERSE INKOMSTEN			
Inkomsten cafe	67.148	55.000	63.513
Inkomsten winkel	6.107	6.250	5.714
Verhuuropbrengsten	5.347	5.000	5.242
	<u>78.602</u>	<u>66.250</u>	<u>74.469</u>

11 SUBSIDIES EN BIJDRAGEN			
Meerjarige subsidie OC&W/Cultuurfondsen	-	30.000	-
Gemeente Rotterdam	460.800	428.300	428.300
BKV gelden	70.500	65.500	65.500
	<u>531.300</u>	<u>523.800</u>	<u>493.800</u>

Subsidie Gemeente Rotterdam – Cultuurplan

De subsidiebat van de Gemeente Rotterdam zijn tot en met 2023 definitief vastgesteld. In 2020 heeft de Gemeente Rotterdam besloten om Villa Zebra op te nemen in de Cultuurplanperiode 2021-2024. Voor de ontvangen subsidie is de Subsidieverordening Rotterdam 2014 van toepassing. De subsidie voor deze periode betreft een structurele subsidie, die bijdraagt aan de continuïteit van de culturele activiteiten van Villa Zebra.

TOELICHTING

	Realisatie 2024 €	Begroting 2024 €	Realisatie 2023 €
12 OVERIGE SUBSIDIE/BIJDRAGEN UIT PRIVATE MIDDELEN			
Cultuurcoach	115.685	100.500	115.524
Rotterdam Festivals	16.800	-	10.000
Fonds voor Cultuurparticipatie	11.250	-	-
Stichting doen	15.000	-	-
Mondriaan Stichting	3.179	-	-
Noodsteun Gemeente Rotterdam	-	-	48.500
Pop-up's subsidies	-	-	5.000
Overige subsidies	-	-	8.930
	<u>161.914</u>	<u>100.500</u>	<u>187.954</u>

Naast de subsidie van de Cultuurcoach vanuit de Gemeente Rotterdam zijn in 2024 aanvullende subsidies en fondsen ontvangen ter financiering van de projecten *Tour de Femmes 2024* en *1KM IK*.

Voor het project *1KM IK* zijn bijdragen verstrekt door de Mondriaan Stichting, Rotterdam Festivals en het Fonds voor Cultuurparticipatie. Het project heeft een looptijd van twee jaar (2024-2025). Daarom is het aandeel van de ontvangen middelen verdeeld over beide jaren. Het gedeelte dat bestemd is voor 2025 wordt via de balans verantwoord als nog te besteden subsidies.

13 OVERIGE BIJDRAGEN UIT PRIVATE MIDDELEN

Kulturprinsen	18.360	-	28.710
Overig tbv projecten	-	255.000	-
Donaties bedrijfsvrienden	2.494	5.000	129
	<u>20.854</u>	<u>260.000</u>	<u>28.839</u>

Kulturprinsen betreft het laatste gedeelte van het project *Shaping Patterns*.

Onder de overige projecten is nog niets gerealiseerd, omdat het grote project is uitgesteld.

TOELICHTING

		Realisatie 2024 €	Begroting 2024 €	Realisatie 2023 €
BEHEERSLASTEN				
14 BEHEERSLASTEN PERSONEEL				
Lonen en salarissen	*	297.182	310.500	312.323
Sociale lasten en pensioenen	*	73.407	76.500	78.188
Doorbelasting personeelskosten	*	214.735-	210.000-	237.462-
Ingehuurd personeel		46.789	55.500	49.730
Overige personeelslasten		31.372	19.000	24.703
		<u>234.015</u>	<u>251.500</u>	<u>227.482</u>

Bij de stichting waren in 2024 gemiddeld 5,19 fte's in dienstverband werkzaam (2023: 5,90). In 2024 zijn de salarissen van onze medewerkers aangepast om te voldoen aan Fair Pay norm.

De daling in FTE is deels opgevangen door de inhuur van personeel, in afwachting van de besluitvorming over het nieuwe cultuurplan en andere regelgeving.

Lonen en salarissen

Bruto lonen	297.182	310.500	312.323
	<u>297.182</u>	<u>310.500</u>	<u>312.323</u>

Sociale lasten en pensioenen

Premies sociale verzekeringswetten	47.579	49.500	52.844
Pensioenverzekeringen	25.827	27.000	25.345
	<u>73.407</u>	<u>76.500</u>	<u>78.188</u>

Doorbelasting personeelskosten

Doorbelasting personeelskosten activiteiten	214.735-	210.000-	237.462-
	<u>214.735-</u>	<u>210.000-</u>	<u>237.462-</u>

* Salarislasten beheer onderverdeeld naar:

Directie	96.784	95.000	91.053
Personeelszaken	24.217	44.000	28.602
Administratie	34.853	38.000	33.394
	<u>155.854</u>	<u>177.000</u>	<u>153.049</u>

Overige personeelslasten

Verzuimverzekering	10.805	11.000	11.784
Verzuimkosten	7.355	2.500	-
Reiskosten	-	3.000	-
Opleidingslasten	1.194	-	4.166
Diverse personeelslasten	12.018	2.500	8.753
	<u>31.372</u>	<u>19.000</u>	<u>24.703</u>

TOELICHTING

	Realisatie 2024 €	Begroting 2024 €	Realisatie 2023 €
15 BEHEERSLASTEN MATERIEEL			
Beheerslasten materieel			
Huisvestingslasten	210.760	214.600	209.028
Algemene lasten	55.579	79.350	74.063
Afschrijvingslasten	-	1.650	1.616
	<u>266.339</u>	<u>295.600</u>	<u>284.707</u>

Huisvestingskosten

Huur	143.979	140.000	140.034
Energielasten	31.016	44.000	30.595
Zakelijke lasten	6.177	8.000	5.229
Verzekeringen	394	2.100	1.801
Schoonmaakkosten	23.985	16.000	20.338
Onderhoudslasten	2.126	4.000	9.677
Overige huisvestingslasten	3.083	500	1.354
	<u>210.760</u>	<u>214.600</u>	<u>209.028</u>

De schoonmaakkosten zijn hoger uitgevallen dan begroot. Deze stijging is onder andere het gevolg van extra schoonmaakwerkzaamheden als gevolg van een lekkage.

Algemene kosten

Kantoorbenodigdheden/drukwerk	1.427	500	1.243
Automatisering	11.472	14.000	15.860
Telefoon- en internetkosten	1.292	1.700	1.453
Porti- en kopieerkosten	2.130	2.250	2.152
Verzekeringen	2.775	3.500	2.947
Accountantskosten	3.000	3.000	3.000
Administratie en advieskosten	16.275	12.500	25.065
Bestuurskosten	429	1.600	511
Campagne en reclamelasten	2.840	11.300	1.674
Kassa kosten	1.998	11.500	7.768
Lidmaatschappen en contributies	966	1.500	1.338
Rente- en bankkosten	1.962	2.000	1.909
Niet aftrekbare BTW	8.851	12.000	7.665
Overige kosten	163	2.000	1.477
	<u>55.579</u>	<u>79.350</u>	<u>74.063</u>

De administratie- en advieskosten zijn hoger uitgevallen dan begroot door extra inzet voor het indienen van het meerjarenplan.

De kassakosten voor de afdracht van verkochte kaartjes zijn verwerkt als een mindering op de inkomsten uit entree.

Afschrijvingskosten

Afschrijvingskosten website	-	1.650	1.616
	<u>-</u>	<u>1.650</u>	<u>1.616</u>

TOELICHTING

		Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
		<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
16 ACTIVITEITENLASTEN PERSONEEL				
Educatie	*	165.272	105.000	165.099
Programmering	*	49.463	105.000	72.363
Vakdocenten		106.532	100.000	126.839
Kunstenaars en Villasofen		50.834	41.500	38.632
Vrijwilligers		12.834	32.500	14.965
Inhuur tbv projecten		96.562	168.600	-
Ziekengelduitkeringen		-	-	7.367-
		<u>481.496</u>	<u>552.600</u>	<u>410.531</u>

Er is gekozen voor een tijdelijke invulling van medewerkers voor projecten, zodat de personeelskosten beter aansluiten bij de mogelijke opbrengsten van deze projecten. Daarnaast betreft een deel van de ingehuurd kosten ondersteuning van een medewerker om preventief verzuim tegen te gaan.

17 ACTIVITEITENLASTEN MATERIEEL

Tentoonstellingen	12.755	-	12.134
Educatie	4.995	4.000	8.871
Projectkosten	22.015	183.250	32.885
Marketing en communicatie	10.358	-	7.814
	<u>50.123</u>	<u>187.250</u>	<u>61.704</u>
Overige activiteitenlasten			
Inkopen winkel	2.594	2.000	3.434
Inkopen horeca	23.318	22.000	25.854
	<u>25.912</u>	<u>24.000</u>	<u>29.288</u>

OVERIGE GEGEVENS

VERWERKING VAN HET RESULTAAT

In het boekjaar 2024 is een positief resultaat behaald van € 10.055. Het bestuur stelt voor het resultaat over het boekjaar 2024 toe te voegen aan de algemene reserve.

Dit is ook in de jaarrekening verwerkt.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van materiële invloed zijn op deze jaarrekening.

Rotterdam, maart 2025