

Utrecht, 28 april 2023

Stichting DOX
Biltstraat 166
3572 BP Utrecht

JAARREKENING 2022

Geacht Bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij, aan de hand van de door U verstrekte bescheiden en informatie, de boekhouding verzorgd en de jaarrekening opgesteld over het jaar 2022. Bijgaand treft U de balans aan per 31 december 2022 en de exploitatierekening over het jaar 2022, alsmede een toelichting bij de balans en exploitatierekening. Deze werden gecontroleerd door Van Noort Gassler & CO, accountants in Den Haag. De door hen afgegeven verklaring is opgenomen in dit rapport.

In de verwachting hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan, maar altijd bereid tot het verstrekken van nadere informatie, verblijven wij,

Hoogachtend,

A.K. Levison
Levison Administratie

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies 2021-2024 van het Ministerie van OCW, het Handboek Meerjarige subsidies 2021-2024 Talent & Festivals Fonds voor Cultuurparticipatie, alsmede hetgeen is opgenomen in het Verantwoordingsprotocol Subsidies 2020 Gemeente Utrecht en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn RJ640 'Organisaties zonder winststreven' en de bepalingen krachtens de WNT.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING

Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschafwaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen op basis van de geschatte levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen zijn een vast percentage van de aanschafwaarde of vervaardigingskosten.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Ze staan ter vrije beschikking.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Als resultaat is bepaald het verschil tussen de (subsidie-)opbrengsten en de lasten over het jaar waar zij betrekking hebben, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten

Alle baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben, respectievelijk waarin deze zijn ontstaan. De verantwoording vindt plaats op basis van historische kosten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, rekening houdend met de verwachte economische levensduur.

Bedrijfskosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn

Bijzondere baten en lasten

Hieronder worden incidentele, niet tot de normale bedrijfsuitoefening van het jaar behorende baten en lasten verantwoord.

Begroting

De gehanteerde begroting is degene die door de raad van toezicht is goedgekeurd voor het huidige boekjaar. De meerjarenbegroting kent een andere prijsniveau en is dus minder geschikt.

Balans		31 december 2022	31 december 2021
ACTIVA			
<u>Materiële Vaste Activa</u>	(1)	14.228	1.639
<u>Vlottende Activa</u>			
Vorderingen	(2)	250.614	165.495
Liquide middelen	(3)	<u>769.349</u>	<u>922.778</u>
Totaal vlottende activa		1.019.963	1.088.273
 Totale activa		 <u><u>1.034.191</u></u>	 <u><u>1.089.912</u></u>

Balans	31 december 2022	31 december 2021
PASSIVA		
<u>Eigen Vermogen</u>	(4)	
Algemene reserve	338.199	366.981
Bestemmingsreserves	208.828	265.745
Bestemmingsfonds Gemeente Utrecht	18.588	33.303
Totaal eigen vermogen	565.615	666.029
 <u>Kortlopende Schulden</u>	 (5)	
	468.576	423.883
 Totale passiva	1.034.191	1.089.912

Exploitatierkening			
BATEN	2022	Jaar- begroting	2021
Directe opbrengsten	(6)		
Deelnemersbijdragen	-	-	-
Publieksinkomsten binnenland totaal	266.746	294.346	129.559
- Recettes	122.590	15.000	8.352
- Uitkopen	128.847	249.346	119.808
- Partage	1.901	-	331
- Overige publieksinkomsten	13.408	30.000	1.068
Publieksinkomsten buitenland	-	-	-
Publieksinkomsten totaal	266.746	294.346	129.559
Sponsorinkomsten	-	-	-
Baten coproducties	250.711	320.883	37.396
Overige inkomsten	-	-	-
Overige directe inkomsten	250.711	320.883	37.396
Totaal directe opbrengsten	517.457	615.229	166.955
Indirecte opbrengsten	(7)		
	54.733	20.050	24.612
Totale opbrengsten	572.190	635.279	191.567
Bijdragen uit private middelen	(8)		
	33.500	25.000	57.900
Totaal eigen inkomsten	605.690	660.279	249.467
Publieke Subsidies / bijdragen	(9)		
Structurele subsidie OCW	855.484	843.020	824.870
Structurele subsidie FCP	430.197	350.000	231.712
Structurele subsidie Gemeente	292.653	292.653	270.144
Overige subsidies uit publieke middelen	195.216	68.824	407.101
Totaal publieke subsidies / bijdragen	1.773.550	1.554.497	1.733.827
Totale baten	2.379.240	2.214.776	1.983.294

Exploitatierkening

LASTEN		2022	Jaar- begroting	2021
Beheerslasten materieel	(10)	161.596	153.203	161.499
Beheerslasten personeel	(11)	233.070	222.295	182.503
Totaal beheerslasten		394.666	375.498	344.002
Activiteitenlasten materieel	(12)	652.588	584.864	322.790
Activiteitenlasten personeel	(13)	1.429.065	1.429.414	1.069.202
Totaal activiteitenlasten		2.081.653	2.014.278	1.391.992
Som der lasten		2.476.319	2.389.776	1.735.994
Saldo rentebaten/-lasten		-3.335	-	-2.802
Saldo bijzondere baten en lasten		-	-	-
Exploitatieresultaat		-100.414	-175.000	244.498
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserve COVID-19		-41.988		-23.798
Bestemmingsreserve DOX-fonds		-		-20.000
Bestemmingsreserve DOX investeringen		-14.929		-14.372
Bestemmingsfonds Gemeente Utrecht		-14.715		33.303
Algemene reserve		-28.782	-175.000	269.365
Na resultaatverdeling		-100.414	-175.000	244.498
Totale personeelslasten				
vast		442.169		444.528
tijdelijk		333.645		156.622
inhuur		886.321		650.555
Totaal		1.662.135	-	1.251.705
Personele Bezetting				
Fte vast		5,79		6,24
Fte tijdelijk		6,84		4,16
Fte inhuur		11,84		9,97
Totaal fte personele bezetting		24,46	-	20,37

WNT-verantwoording 2022

Het bezoldigingsmaximum in 2022 voor DOX is € 216.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoldiging topfunctionarissen 1a

Naam	J. van de Wiel	H. Draaijer
Functie	algemeen directeur	artistiek directeur
Periode	1/1 - 30/9	1/1 - 31/12
Omvang	0,750	0,800
Dienstbetrekking	nee	ja

Bezoldiging

Beloning incl. bel. onkostenverg.	89.505	57.765
Beloningen betaalbaar op termijn	-	7.355
Totaal bezoldiging	89.505	65.120
Bezoldigingsmaximum	162.000	172.800

Gegevens 2021

Naam	J. van de Wiel	H. Draaijer	J. van Veen
Functie	algemeen directeur	artistiek directeur	zakelijk directeur
Duur dienstverband	1/7 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 30/6
Omvang dienstverband	1,000	0,800	0,320
Dienstbetrekking	nee	ja	nee

Bezoldiging 2021

Beloning incl. bel. onkostenverg.	55.500	54.980	49.057
Beloningen betaalbaar op termijn	-	5.077	-
Totaal bezoldiging	55.500	60.057	49.057
Bezoldigingsmaximum	104.500	167.200	66.880

WNT-verantwoording (vervolg) 2022

Bezoldiging topfunctionarissen tabel 1b

Naam	J.Plooij	
Functie	algemeen directeur a.i.	
Jaar	2022	2021
Periode functievervulling	1/10 - 31/10	n.v.t.
Aantal kalendermaanden	3	-
Omvang in uren	236	-
<i>Individueel toepasselijke maximum</i>		
Maximum uurtarief in jaar	206	199
Individueel toepasselijk maximum	48.572	

Bezoldiging (exclusief btw)

Werkelijk uurtarief lager dan het maximum	ja	n.v.t.
Bezoldiging in periode	29.473	-
Bezoldiging in de gehele periode	29.473	
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen	-	
Bezoldiging	29.473	
Bedrag van de overschrijding	-	
Toelichting	n.v.t.	

Leden van de raad van toezicht

Naam	Functie	Van	Tot
G.P. Isabella	Voorzitter	1-1-2022	31-12-2022
A. Ali	Penningmeester	30-3-2022	31-12-2022
B.E. van Marum	Penningmeester	1-1-2022	22-3-2022
N.N. Mounzer	Lid	1-1-2022	31-12-2022
W. Wijngaards	Lid	22-3-2022	31-12-2022
S.A.H.J. Warringa	Lid	9-5-2022	31-12-2022
W.J.M. van Berkel	Lid	1-1-2022	22-3-2022

De leden van de raad van toezicht zijn onbezoldigd.

Prestatieverantwoording Gemeente Utrecht

<u>Producties</u>	2022		Begroting		2021	
Nieuwe producties	6		15		10	
Reprises	4		1		4	
totaal	10		16		14	
<u>Publieksactiviteiten</u>	Aantal	bezoekers/ deelnemers	Aantal	bezoekers/ deelnemers	Aantal	bezoekers/ deelnemers
Stad Utrecht	160	12.948	122	13.426	109	1.455
Provincie Utrecht	46	4.512	85	3.246	30	573
Rest van Nederland	119	16.763	64	7.573	163	4.441
Buitenland	2	398	7	955	-	-
Online	-	-	-	-	8	241
	327	34.621	278	25.200	310	6.710