JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2025

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2025		31 december 2024	
ACTIVA	€	€	€	€
Vlottende activa				
Voorraden				
Voorraden	610		611	
		610		611
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	2.367		2.668	
Belastingen	5.671		2.583	
Overige vorderingen	29.420		12.444	
		37.458		17.695
Liquide middelen		23.131		18.381
Totaal activazijde		61.199		36.687

2.1 Balans per 31 december 2025

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2025		31 december 2024	
PASSIVA	€	€	€	€
Vrij besteedbaar vermogen				
Stichtingskapitaal	-		-	
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	17.375		10.883	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.601		3.352	
Overige schulden	15.172		17.952	
Overlopende passiva	25.051		4.500	
		61.199		36.687
Totaal passivazijde		61.199		36.687

2.2 Staat van baten en lasten over 2025

	2025	Begroting 2025	2024
	€	€	€
Giften	515.622	576.446	400.574
Overige baten	70.343	92.343	65.414
Baten	585.965	668.789	465.988
Inkoopkosten	20.320	30.000	20.323
Exploitatiekosten	55.156	74.550	32.198
Activiteitenlasten	75.476	104.550	52.521
Bruto exploitatieresultaat	510.489	564.239	413.467
Personeelskosten	194.999	227.178	147.646
Huisvestingskosten	269.834	273.111	231.477
Kantoorkosten	12.105	11.150	10.545
Algemene kosten	33.551	52.800	23.799
Beheerslasten	510.489	564.239	413.467
Resultaat	-	-	-

2.3 Kasstroomoverzicht over 2025

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2025		2024	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Verandering in werkkapitaal:				
Voorraden en onderhanden werk	1		207	
Vorderingen	-19.763		2.132	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	24.512		2.070	
		4.750		4.409
Kasstroom uit operationele activiteiten		4.750		4.409
Mutatie geldmiddelen		4.750		4.409
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		18.381		13.972
Mutatie geldmiddelen		4.750		4.409
Stand per 31 december		23.131		18.381

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 'Kleine Organisaties-zonder winststreven' (RJK C1).

Organisatie
Stichting het Batavierhuis, statutair gevestigd te Rotterdam, is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 72681667. Stichting het Batavierhuis is op 25 september 2018 opgericht.

Activiteiten
De stichting heeft ten doel het als ANBI verschaffen van mogelijkheden aan (jonge) makers in Rotterdam om hun talent te ontwikkelen op het gebied van muziek en andere (podium-)kunsten.

Personeelsleden
Gedurende het boekjaar waren er vier werknemers (2,8 FTE) in dienst van de stichting (2024; 2,1 FTE). Diverse personele werkzaamheden (2025 circa 0,6 FTE; 2024 circa 0,7 FTE), waaronder financiële administratie, werden uitgevoerd door Stichting Droom en Daad; dit is vastgelegd in de samenwerkingsovereenkomst.

Toelichting op het kasstroomoverzicht
Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.
De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Vergelijking met voorgaand jaar
De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen
De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. In afwijking van RJK C1 zijn aanschaffingen in materiële vaste activa niet geactiveerd maar rechtstreeks in de kosten verantwoord, dit is gebeurd in overleg met de enige donateur ten einde aansluiting te kunnen houden met de geldstromen die door de donateur zijn verstrekt.

Voorraden
De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen
De kortlopende vorderingen betreffen vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen
Liquide middelen bestaan uit kas- en banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de Stichting.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden
De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is in voorkomende gevallen gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen baten (giften, donaties, gebruikersvergoedingen en financiële baten) en de kosten en andere lasten over het jaar.

Opbrengst
Ontvangen bijdragen worden in het jaar ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht waarin de bijdrage wordt ontvangen of wanneer vaststaat dat er recht op een bijdrage is ontstaan. De gebruikersvergoedingen betreffen ontvangsten van batavieren voor het gebruik van de ruimtes in het Batavierhuis.

Activiteitenlasten
Onder activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de activiteiten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten
De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen
Salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Pensioenlasten
De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Voorraden		
Voorraad bar	610	611
Vorderingen		
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	2.367	2.668

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen		
Omzetbelasting	4.292	1.010
Premies pensioen	1.379	1.573
	5.671	2.583
Overige vorderingen		
Vooruit ontvangen facturen	10.442	9.552
Nog te ontvangen Adyen	29	-
Vordering op groepsstichting	18.949	2.892
	29.420	12.444
Liquide middelen		
Rekening courant bank	23.131	18.381

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

Vrij besteedbaar vermogen

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stichtingskapitaal	-	-

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren		
Crediteuren	17.375	10.883
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	3.601	3.352
Overige schulden		
Reservering accountantskosten	4.400	8.000
Reservering vakantiegeld en -dagen	10.074	8.941
Vooruitontvangen bijdragen	109	77
Nog te betalen recettes	589	934
	15.172	17.952
Overlopende passiva		
Nog te betalen kosten	25.051	4.500

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2025	Begroting 2025	2024
	€	€	€
Giften			
Donaties	515.622	576.446	400.574

In de donaties is inbegrepen de huur- en servicekorting á € 178.422 ontvangen van Stichting Droom en Daad.

Overige baten			
Omzet bar	7.483	10.000	7.892
Omzet recettes	22.442	35.714	22.768
Gebruikersvergoeding vaste ruimte	31.908	38.979	27.552
Gebruikersvergoeding sleutel	7.458	7.150	6.564
Gebruikersvergoeding samenwerkingspartners	550	500	500
Omzet zaalhuur	300	-	-
Omzet diverse	202	-	138
	70.343	92.343	65.414
Personeelskosten			
Salarissen	141.513	143.852	106.611
Sociale lasten	27.763	47.952	18.887
Pensioenlasten	11.195	15.344	10.087
Overige personeelskosten	14.528	20.030	12.061
	194.999	227.178	147.646

Gemiddeld aantal werknemers
Gedurende het boekjaar 2025 waren er vier werknemers (2,8 FTE) in dienst (2024: 2,1 FTE).

Bezoldiging bestuurders
Het bestuur is onbezoldigd.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Analyse verschil uitkomst met begroting

	2025	Begroting 2025	Verschil
	€	€	€
Giften	515.622	576.446	60.824-
Overige baten	70.343	92.343	22.000-
Som der baten	585.965	668.789	-82.824
Inkoopkosten	20.320	30.000	9.680-
Exploitatiekosten	55.156	74.550	19.394-
Som van activiteitenlasten	75.476	104.550	-29.074
Personeelskosten	194.999	227.178	32.179-
Huisvestingskosten	269.834	273.111	3.277-
Kantoorkosten	12.105	11.150	955
Algemene kosten	33.551	52.800	19.249-
Som der beheerslasten	510.489	564.239	-53.750
Resultaat	-	-	-

De som der baten van Stichting het Batavierhuis zijn lager dan begroot. De exploitatiebijdrage van Stichting Droom en Daad is maximaal het verschil tussen de activiteiten- en beheerslasten en de overige inkomsten. Het resultaat van Stichting het Batavierhuis is derhalve nihil.

De overige baten zijn lager dan begroot, doordat er minder concerten zijn georganiseerd en er minder vaste gebruikers zijn aangesloten dan begroot. De exploitatiekosten zijn lager dan begroot doordat het ontwikkelbudget niet volledig is benut.

De personeelkosten zijn lager dan begroot doordat de geplande loonsverhoging lager waren. De algemene kosten zijn lager dan begroot door het niet benutten van de post onvoorzien.