

Stichting Het Kleine Theater

Jaarrekening 2019

Inhoud

<u>Inleiding</u>	BLZ. 3-5
<u>Balans per 31 december 2019</u>	BLZ. 6-7
<u>Functionele exploitatierekening 2019</u>	BLZ. 8
<u>Toelichting op de balans per 31 december 2019</u>	BLZ. 9
<u>Toelichting bij de functionele exploitatierekening</u>	BLZ. 10-12

1. Inleiding

Doel

De doelstellingen van de Stichting zijn : het maken, uitvoeren en exploiteren van voorstellingen voor kinderen en ouders van 2 tot 99 jaar.

De stichting beoogt hiermee niet het behalen van winst.

Bestuur

Bestuur van de Stichting Het Kleine Theater wordt gevormd door:

<u>Functie</u>	<u>Naam</u>
Voorzitter:	Helen de Zwart
Penningmeester:	Cornelie van Holthe
Secretaris:	Arthur Pont

Resultaat

Het saldo van het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2019	€	30.477
Bij: Ontvangen subsidies en bijdragen	€ 13.000	
Bij: Directe en indirecte opbrengsten en rentebaten	€ 94.637	
		<u>€ 107.637</u>
	€	138.114
Af: Uitgaven 2019	€	109.366
Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2019	€	28.748
Het vermogen is op 31 december 2019 als volgt samengesteld:		
Algemene Reserve	€	28.748

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ640 organisaties zonder winststreven uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans en functionele jaarrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Materiële vaste activa aangeschaft gedurende het boekjaar worden naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorderingen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en depositio's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar.

De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn.

Opbrengsten en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voorzover de daarmee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lonen, salarissen en sociale lasten en pensioenen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief.

Rentebaten en -lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Balans

ACTIVA	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
<u>Materiele vaste activa</u>		
materiële vaste activa	€ -	€ -
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen	€ 26.912	€ 15.644
Liquide middelen	€ 2.894	€ 16.903
<u>Totaal activa</u>	€ 29.806	€ 32.545

Balans	<u>31-dec-19</u>	<u>31-dec-18</u>
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
algemene reserve	€ 28.748	€ 30.477
<i>totaal eigen vermogen</i>	<u>€ 28.748</u>	<u>€ 30.477</u>
<u>Kortlopende schulden</u>	€ 1.058	€ 2.068
<u>Totaal Passiva</u>	<u>€ 29.806</u>	<u>€ 32.545</u>

Functionele exploitatierekening

BATEN	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Directe Opbrengsten</u>		
Publieksinkomsten	€ 91.815	€ 75.406
Overige inkomsten AFK	€ 13.000	€ -
<i><u>totaal directe opbrengsten</u></i>	<u>€ 104.815</u>	<u>€ 75.406</u>
<u>Indirecte inkomsten</u>		
overige indirecte inkomsten	€ 2.822	€ 3.258
<u>Som der Baten</u>	<u>€ 107.637</u>	<u>€ 78.664</u>
LASTEN		
Beheerlasten: Personeelslasten	€ 9.800	€ 8.200
Beheerlasten: Materiele lasten	€ 5.372	€ 4.151
<i><u>totaal beheerslasten</u></i>	<u>€ 15.172</u>	<u>€ 12.351</u>
Activiteitenlasten: Personeelslasten	€ 77.031	€ 52.194
Activiteitenlasten: Materiele lasten	€ 17.163	€ 11.854
<i><u>totaal activiteitenlasten</u></i>	<u>€ 94.194</u>	<u>€ 64.048</u>
<u>Som der lasten</u>	<u>€ 109.366</u>	<u>€ 76.399</u>
Saldo rentebaten en -lasten	€ -	€ -
Exploitatiesaldo	<u>€ (1.729)</u>	<u>€ 2.265</u>

Toelichting balans

ACTIVA	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>VORDERINGEN</u>		
<u>Te ontvangen subsidie</u>		
Overige subsidies	€ 2.000	€ -
<u>Overige Vorderingen</u>		
Omzetbelasting	€ 1.087	€ 1.700
Betaalde voorschotten	€ 1.100	€ 1.100
overlopende posten projecten / Doornroosje	€ 1.900	€ 8
Debiteuren	€ 20.825	€ 12.836
<u>totaal vorderingen</u>	€ 24.912	€ 15.644
<u>totaal vorderingen</u>	<u>€ 26.912</u>	<u>€ 15.644</u>
<u>Liquide middelen</u>		
<u>de aanwezige gelden per 31 december bestaan uit</u>		
Bank: rekening courant	€ 2.894	€ 16.903
	<u>€ 2.894</u>	<u>€ 16.903</u>
PASSIVA		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	€ 30.477	€ 28.212
Bij/ af: resultaatbestemming	€ (1.729)	€ 2.265
Saldo per 31 december	<u>€ 28.748</u>	<u>€ 30.477</u>
<u>Overige schulden</u>		
te betalen kosten bankkosten 4e kw.1019	€ 37	€ 38
Crediteuren	€ 1.058	€ 2.030
<u>totaal kortlopende schulden</u>	<u>€ 1.095</u>	<u>€ 2.068</u>

Toelichting functionele exploitatierekening

BATEN	2019	2018
<u>Publieksinkomsten binnenland</u>		
Uitkoopsommen / garanties	€ 59.400	€ 46.989
Auteursrechten	€ 722	€ 453
Recettes / partage regelingen	€ 31.693	€ 27.964
<u>totaal publieksinkomsten</u>	<u>€ 91.815</u>	<u>€ 75.406</u>
<u>Subsidies</u>		
AFK	€ 10.000	€ -
Janivo Stichting	€ 3.000	
	<u>€ 13.000</u>	<u>€ -</u>
	2019	2018
<u>Indirecte opbrengsten</u>		
Diversen / verkoop CD	€ 2.622	€ 2.250
Crowdfunding / donaties	€ 200	€ 558
Bijdragen	€ -	€ 450
<u>totaal indirecte opbrengsten</u>	<u>€ 2.822</u>	<u>€ 3.258</u>
<u>Totaal baten</u>	<u>€ 107.637</u>	<u>€ 78.664</u>

Toelichting functionele exploitatierekening**LASTEN**

2019

2018

Beheerslasten: Personeel

zakelijke Directie	€ 8.000	€ 6.000
	<u>€ 8.000</u>	<u>€ 6.000</u>

OVERIGE PERSONEELSKOSTEN

Studiekosten	€ -	€ -
Reiskosten	€ -	€ -
Honoraria planning	€ 1.800	€ 2.200
	<u>€ 1.800</u>	<u>€ 2.200</u>

totaal personeelskosten € 9.800 € 8.200

Beheerslasten: Materiele lasten

Huisvesting	€ -	
huur en Onderhoud	€ 3.000	€ 2.788
	<u>€ 3.000</u>	<u>€ 2.788</u>

Kantoorkosten

Telefoon en internet	€ -	€ 79
Verzekeringen	€ 200	€ 182
Fondsenwerving	€ -	€ -
Administratiekosten	€ 768	€ 659
Representatie	€ 247	€ -
Bankkosten	€ 148	€ 139
kantoorkosten	€ 281	€ 96
Automatisering / website	€ 368	€ -
Overige algemene bedrijfskosten	€ 361	€ 208
	<u>€ 2.372</u>	<u>€ 1.363</u>

totaal materiele kosten € 5.372 € 4.151

Activiteitenlasten: Personeelslasten**Toelichting functionele exploitatierekening**

	2019	2018
<u>Activiteitenlasten: Personeelslasten</u>		
<u>Overig personeel</u>		
Honoraria artistiek personeel	€ 60.837	€ 44.519
Honoraria techniek	€ 4.843	€ 2.875
Honoraria vormgeving	€ 800	€ 2.600
Honoraria productie	€ 3.000	€ -
Vrijwilligers vergoedingen / kassa	€ -	€ -
Honoraria publiciteit	€ 4.300	€ 400
Honoraria Film / video	€ 1.100	€ 1.800
Honoraria overig	€ 2.150	€ -
Totaal activiteitenlasten: Personeelslasten	<u>€ 77.031</u>	<u>€ 52.194</u>

Activiteitenlasten: Materiële lastenVorbereidingskosten

Decors, rekwisieten, techniek	€ 1.449	€ 389
Kostuums / Grime	€ 226	€ 441
Reiskosten	€ 133	€ -
Verblijfskosten / sejours	€ 147	€ -
Huur repetitieruimte	€ 750	€ -
Overige voorbereidingskosten	€ 62	€ 56
Kosten merchandise	€ 30	€ -
	<u>€ 2.797</u>	<u>€ 885</u>

Overige activiteitenlastenUitvoeringskosten

Zaalhuur	€ -	€ -
Verkoop voorstellingen	€ 7.362	€ 3.906
Premierekosten	€ -	€ -
Decor/ Rekwisieten / kosuums	€ 213	€ 142
Technisch materiaal / geluid	€ 1.141	€ 1.299
Reiskosten	€ 2.527	€ 2.593
Kaartverkoop	€ -	€ -
Verblijfskosten / sejours	€ 157	€ 461
Transportkosten	€ -	€ 395
Overige uitvoeringskosten	€ 200	€ 646
	<u>€ 11.600</u>	<u>€ 9.443</u>

Specifieke publiciteit

Affiches en folders en drukwek	€ 895	€ 1.401
Foto's / registratie	€ 1.699	€ 125
Advertentiekosten	€ 172	€ -
	<u>€ 2.766</u>	<u>€ 1.526</u>

Totaal activiteitenlasten: Materiële lasten	<u>€ 17.163</u>	<u>€ 11.854</u>
---	-----------------	-----------------

TOTAAL BATEN	€ 107.637	€ 78.664
--------------	-----------	----------

TOTAAL LASTEN	€ 109.366	€ 76.399
---------------	-----------	----------

TOTAAL	€ (1.729)	€ 2.265
--------	-----------	---------