

Stichting Het Kleine Theater

Jaarrekening 2020

Inhoud

<u>Inleiding</u>	BLZ. 3-5
<u>Balans per 31 december 2020</u>	BLZ. 6-7
<u>Functionele exploitatierekening 2020</u>	BLZ. 8
<u>Toelichting op de balans per 31 december 2020</u>	BLZ. 9
<u>Toelichting bij de functionele exploitatierekening</u>	BLZ. 10-12

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:	Ferhat Kaplan
Secretaris:	Arthur Pont

Resultaat

Het saldo van het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2020	€	13.611
Bij: Ontvangen subsidies en bijdragen	€ 40.925	
Bij: Directe en indirecte opbrengsten en rentebaten	€ 95.907	
		<u>€ 136.832</u>
	€	150.443
Af: Uitgaven 2020	€	129.093
Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2020	€	21.350
Het vermogen is op 31 december 2020 als volgt samengesteld:		
Algemene Reserve	€	21.350

Balans per 31-12-2020

ACTIVA	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
<u>Vlottende activa</u>		
Debiteuren	€ 2.101	€ 20.825
Omzetbelasting	€ 2.599	€ 1.087
Overige vorderingen	€ 6.640	€ 5.000
Liquide middelen	€ 13.137	€ 2.894
<u>Totaal activa</u>	€ 24.477	€ 29.806

PASSIVA	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	€ 21.350	€ 28.748
<u>Kortlopende schulden</u>	€ 3.127	€ 1.058
<u>Totaal Passiva</u>	€ 24.477	€ 29.806

Functionele exploitatierekening

BATEN	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Directe Opbrengsten</u>		
Publieksinkomsten	€ 71.137	€ 91.815
Overige inkomsten	€ 40.925	€ 13.000
sponsoring en overige bijdragen	€ -	€ -
<i><u>totaal directe opbrengsten</u></i>	<u>€ 112.062</u>	<u>€ 104.815</u>
<u>Indirecte inkomsten</u>		
overige indirecte inkomsten	€ 24.770	€ 2.822
<u>Som der Baten</u>	<u>€ 136.832</u>	<u>€ 107.637</u>
LASTEN		
Beheerlasten: Personeelslasten	€ 18.000	€ 9.800
Beheerlasten: Materiele lasten	€ 6.599	€ 5.372
<i><u>totaal beheerslasten</u></i>	<u>€ 24.599</u>	<u>€ 15.172</u>
Activiteitenlasten: Personeelslasten	€ 79.812	€ 77.031
Activiteitenlasten: Materiele lasten	€ 24.682	€ 17.163
<i><u>totaal activiteitenlasten</u></i>	<u>€ 104.494</u>	<u>€ 94.194</u>
<u>Som der lasten</u>	<u>€ 129.093</u>	<u>€ 109.366</u>
Saldo rentebaten en -lasten	€ -	€ -
Exploitatiesaldo	<u>€ 7.739</u>	<u>€ (1.729)</u>
RESULTAATBESTEMMING		
Exploitatieresultaat	€ 7.739	
Bestemming:		
Mutatie algemene reserve	€ 1.739	
Mutatie bestemmingsreserve	€ 6.000	
	<u>€ 7.739</u>	

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.

Toelichting balans

ACTIVA	2020	2019
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	€ 2.101	€ 20.825
<u>Te vorderen belastingen en premies</u>		
Omzetbelasting	€ 2.599	€ 1.087
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen subsidies	€ 5.000	€ 2.000
Vooruitbetaalde bedragen	€ 1.358	€ 1.100
Overige vorderingen	€ 282	€ 1.900
<u>Totaal overige vorderingen</u>	€ 6.640	€ 5.000
<u>Totaal vorderingen</u>	€ 11.340	€ 26.912
<u>Liquide middelen</u>		
Bank: rekening courant	€ 13.137	€ 2.894
	€ 13.137	€ 2.894

PASSIVA	2020	2019
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	€ 13.611	€ 30.477
Bij/ af: resultaatbestemming	€ 7.739	€ (1.729)
Saldo per 31 december	€ 21.350	€ 28.748
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	€ 1.318	€ 1.058
Nog te betalen bedragen	€ 1.809	€ -
<u>totaal kortlopende schulden</u>	€ 3.127	€ 1.058

Toelichting functionele exploitatierekening

BATEN	2020	2019
<u>Publieksinkomsten binnenland</u>		
Uitkoopsommen / garanties	€ 35.943	€ 59.400
Auteursrechten	€ 67	€ 722
Recettes / partage regelingen	€ 35.127	€ 31.693
<u>totaal publieksinkomsten</u>	€ 71.137	€ 91.815
<u>Subsidies</u>		
AFK	€ 15.000	€ 10.000
Fonds voor West	€ 500	€ -
Zadelhof Cultuurfonds	€ 17.925	€ -
Stichting Triodos Foundation	€ 5.000	€ -
Janivo Stichting	€ 2.500	€ 3.000
<u>totaal subsidies</u>	€ 40.925	€ 13.000
<u>Indirecte opbrengsten</u>		
Diversen / verkoop CD	€ 1.809	€ 2.622
Donaties	€ 1.183	€ 200
Crowdfunding	€ 6.070	€ -
Bijdrage rijksoverheid Corona	€ 4.000	€ -
Schadevergoedingen theaters	€ 4.209	€ -
Bijdragen / Co-producties	€ 7.500	€ -
<u>totaal indirecte opbrengsten</u>	€ 24.770	€ 2.822
<u>Totaal baten</u>	€ 136.832	€ 107.637

Toelichting functionele exploitatierekening

LASTEN	2020	2019
<u>Beheerslasten: Personeel</u>		
zakelijke Directie	€ 11.000	€ 8.000
	€ 11.000	€ 8.000
<u>OVERIGE PERSONEELSKOSTEN</u>		
Reiskosten	€ -	€ -
Honoraria publiciteit	€ 5.625	€ 4.300
Honoraria planning	€ 1.375	€ 1.800
	€ 7.000	€ 6.100
<i><u>totaal personeelskosten</u></i>	€ 18.000	€ 14.100
<u>Beheerslasten: Materiele lasten</u>		
<u>Huisvesting</u>		
huur en Onderhoud	€ 3.335	€ 3.000
	€ 3.335	€ 3.000
<u>Kantoorkosten</u>		
Verzekeringen	€ 200	€ 200
Administratiekosten	€ 1.763	€ 768
Representatie	€ 36	€ 247
Bankkosten	€ 281	€ 148
kantoorkosten	€ 265	€ 281
Toegangskaarten	€ 708	€ -
Automatisering / website	€ 84	€ 368
Overige algemene bedrijfskosten	€ (72)	€ 361
	€ 3.264	€ 2.372
<i><u>totaal materiële kosten</u></i>	€ 6.599	€ 5.372

Toelichting functionele exploitatierekening

- vervolg lasten -	2020	2019
<u>Overig personeel</u>		
Honoraria artistiek personeel vb.	€ 12.250	€ -
Honoraria artistiek personeel uitv.	€ 41.888	€ 60.837
Salariskosten stagaires vb.	€ 1.190	€ -
Salariskosten stagaires uitv.	€ 2.310	€ -
Honoraria techniek vb.	€ 1.977	€ -
Honoraria techniek uitv.	€ 8.700	€ 4.843
Honoraria Regie	€ 2.000	€ -
Honoraria decor	€ 250	€ 800
Honoraria geluidsontwerp	€ 1.569	€ -
Honoraria productie	€ -	€ 3.000
Vrijwilligers vergoedingen / kassa	€ 162	€ -
Honoraria Film / video	€ 1.450	€ 1.100
Honoraria Ontwerpers	€ -	€ -
Honoraria sociale projecten	€ 5.857	€ -
Honoraria overig	€ 210	€ 2.150
<i>Totaal : Personeelslasten</i>	<u>€ 79.812</u>	<u>€ 72.731</u>

Activiteitenlasten: Materiële lasten

<u>Vorbereidingskosten</u>		
Decors / rekwisieten	€ 2.700	€ 1.449
Kostuums / Grime	€ 2.416	€ 226
Technisch materiaal	€ 340	€ -
Reiskosten	€ 167	€ 133
Verblijfskosten / sejours	€ 398	€ 147
Huur repetitieruimte / Locatiekosten	€ 2.500	€ 750
Overige voorbereidingskosten	€ -	€ 62
Kosten merchandise	€ 1.855	€ 30
<i>Totaal : voorbereidingskosten</i>	<u>€ 10.374</u>	<u>€ 2.797</u>

Toelichting functionele exploitatierekening

- vervolg lasten -	2020	2019
<u>Overige activiteitenlasten</u>		
<u>Uitvoeringskosten</u>		
Zaalhuur	€ -	€ -
Verkoop voorstellingen	€ 4.093	€ 7.362
Decors/ Rekwisieten	€ 45	€ 213
Technisch materiaal / geluid	€ 807	€ 1.141
Reiskosten	€ 3.612	€ 2.527
Verblijfskosten / sejours	€ 839	€ 157
Kosten premiere	€ 237	€ -
Overige uitvoeringskosten	€ 584	€ 200
<i>Totaal : uitvoeringskosten</i>	<u>€ 10.217</u>	<u>€ 11.600</u>
 <u>Specifieke publiciteit</u>		
Affiches en folders en drukwek	€ 824	€ 895
Vormgeving	€ 780	€ -
Foto's / registratie	€ 1.244	€ 1.699
Advertentiekosten	€ -	€ 172
Overige publiciteitskosten	€ 1.242	€ -
<i>Totaal Publiciteitskosten</i>	<u>€ 4.090</u>	<u>€ 2.766</u>
Totaal activiteitenlasten: Personele lasten	€ 79.812	€ 72.731
Totaal activiteitenlasten: Materiële lasten	€ 24.682	€ 17.163
TOTAAL BATEN	€ 136.832	€ 107.637
TOTAAL LASTEN	€ 129.093	€ 109.366
TOTAAL	€ 7.739	€ (1.729)