

Stichting Het Kleine Theater

Jaarrekening 2021

Inhoud

<u>Inleiding</u>	BLZ. 3-6
<u>Balans per 31 december 2021</u>	BLZ. 7-8
<u>Functionele exploitatierekening 2021</u>	BLZ. 9
<u>Toelichting op de balans per 31 december 2021</u>	BLZ. 10
<u>Toelichting bij de functionele exploitatierekening</u>	BLZ. 11-12

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 2021	€	21.350
Bij: Ontvangen subsidies en bijdragen	€ 14.000	
Bij: Directe en indirecte opbrengsten en rentebaten	€ 94.903	
		<u>€ 108.903</u>
	€	130.253
Af: Uitgaven 2021	€	110.871
Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2021	€	19.382
Het vermogen is op 31 december 2021 als volgt samengesteld:		
Algemene Reserve	€	19.382

Balans per 31-12-2021

ACTIVA	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
<u>Vlottende activa</u>		
Debiteuren	€ 6.797	€ 2.101
Omzetbelasting	€ 3.617	€ 2.599
Overige vorderingen	€ 10.107	€ 6.640
Liquide middelen	€ 9.264	€ 13.137
<u>Totaal activa</u>	€ 29.784	€ 24.477

PASSIVA	<u>31-dec-21</u>	<u>31-dec-20</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	€ 19.382	€ 21.350
<u>Kortlopende schulden</u>		
	€ 10.402	€ 3.127
<u>Totaal Passiva</u>	€ 29.784	€ 24.477

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.

Functionele exploitatierekening

BATEN	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Directe Opbrengsten</u>		
Publieksinkomsten	€ 51.889	€ 71.137
Overige inkomsten	€ 14.000	€ 40.925
sponsoring en overige bijdragen	€ -	€ -
<u>totaal directe opbrengsten</u>	<u>€ 65.889</u>	<u>€ 112.062</u>
<u>Indirecte inkomsten</u>		
overige indirecte inkomsten	€ 43.014	€ 24.770
<u>Som der Baten</u>	<u>€ 108.903</u>	<u>€ 136.832</u>
LASTEN		
Beheerlasten: Personeelslasten	€ 14.960	€ 18.000
Beheerlasten: Materiele lasten	€ 6.615	€ 6.599
<u>totaal beheerslasten</u>	<u>€ 21.575</u>	<u>€ 24.599</u>
Activiteitenlasten: Personeelslasten	€ 66.020	€ 79.812
Activiteitenlasten: Materiele lasten	€ 23.277	€ 24.682
<u>totaal activiteitenlasten</u>	<u>€ 89.297</u>	<u>€ 104.494</u>
<u>Som der lasten</u>	<u>€ 110.871</u>	<u>€ 129.093</u>
Saldo rentebaten en -lasten	€ -	€ -
Exploitatiesaldo	<u>€ (1.968)</u>	<u>€ 7.739</u>
RESULTAATBESTEMMING		
Exploitatieresultaat	€ (1.968)	€ 7.739
Bestemming:		
Mutatie algemene reserve	€ (1.968)	€ 1.739
Mutatie bestemmingsreserve	€ -	€ 6.000
	<u>€ (1.968)</u>	<u>€ 7.739</u>

Toelichting balans

ACTIVA	2021	2020
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	€ 6.797	€ 2.101
<u>Te vorderen belastingen en premies</u>		
Omzetbelasting	€ 3.617	€ 2.599
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen subsidies	€ 7.500	€ 5.000
Vooruitbetaalde bedragen	€ 250	€ 1.358
Overige vorderingen	€ 2.357	€ 282
<u>Totaal overige vorderingen</u>	€ 10.107	€ 6.640
<u>Totaal vorderingen</u>	€ 20.521	€ 11.340
<u>Liquide middelen</u>		
Bank: rekening courant	€ 9.264	€ 13.137
	€ 9.264	€ 13.137
PASSIVA		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	€ 21.350	€ 13.611
Bij/ af: resultaatbestemming	€ (1.968)	€ 7.739
Saldo per 31 december	€ 19.382	€ 21.350
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	€ 10.402	€ 1.318
Nog te betalen bedragen	€ -	€ 1.809
<u>totaal kortlopende schulden</u>	€ 10.402	€ 3.127

Toelichting functionele exploitatierekening

BATEN	2021	2020
<u>Publieksinkomsten binnenland</u>		
Uitkoopsommen / garanties	€ 47.190	€ 35.943
Auteursrechten	€ -	€ 67
Recettes / partage regelingen	€ 4.699	€ 35.127
<u>totaal publieksinkomsten</u>	€ 51.889	€ 71.137
<u>Subsidies</u>		
AFK	€ 7.500	€ 15.000
Fonds voor West	€ -	€ 500
Zadelhof Cultuurfonds	€ 3.500	€ 17.925
Stichting Triodos Foundation	€ -	€ 5.000
Janivo Stichting	€ 3.000	€ 2.500
Overige subsidies	€ -	
<u>totaal subsidies</u>	€ 14.000	€ 40.925
<u>Indirecte opbrengsten</u>		
Opbrengsten Merchandise	€ 2.148	€ 1.809
Donaties	€ 1.708	€ 1.183
Crowdfunding	€ -	€ 6.070
Bijdrage FPK Corona	€ 22.560	€ -
Bijdrage RVO steun Corona	€ 4.935	€ 4.000
Schadevergoedingen theaters	€ 11.463	€ 4.209
Bijdragen / Co-producties	€ -	€ 7.500
Overige inkomsten	€ 200	
<u>totaal indirecte opbrengsten</u>	€ 43.014	€ 24.770
<u>Totaal baten</u>	€ 108.903	€ 136.832

Toelichting functionele exploitatierekening

LASTEN	2021	2020
<u>Beheerslasten: Personeel</u>		
zakelijke Directie	€ 9.500	€ 11.000
	€ 9.500	€ 11.000
<u>OVERIGE PERSONEELSKOSTEN</u>		
Reiskosten	€ -	€ -
Honoraria publiciteit	€ 2.760	€ 5.625
Honoraria planning	€ 2.700	€ 1.375
	€ 5.460	€ 7.000
<i><u>totaal personeelskosten</u></i>	€ 14.960	€ 18.000
<u>Beheerslasten: Materiele lasten</u>		
<u>Huisvesting</u>		
huur	€ 3.000	€ 3.335
Onderhoud	€ 150	
	€ 3.150	€ 3.335
<u>Kantoorkosten</u>		
Verzekeringen	€ 202	€ 200
Administratiekosten	€ 1.076	€ 1.763
Representatie	€ 83	€ 36
Bankkosten	€ 250	€ 281
kantoorkosten	€ 366	€ 265
Toegangskaarten	€ -	€ 708
Automatisering / website	€ 1.479	€ 84
Overige algemene bedrijfskosten	€ -	€ (72)
Porti verzendkosten	€ 9	
	€ 3.465	€ 3.264
<i><u>totaal materiële kosten</u></i>	€ 6.615	€ 6.599

Toelichting functionele exploitatierekening

- vervolg lasten -	2021	2020
<u>Overig personeel</u>		
Honoraria artistiek personeel vb.	€ 21.071	€ 12.250
Honoraria artistiek personeel uitv.	€ 34.345	€ 41.888
Salariskosten stagaires vb.	€ -	€ 1.190
Salariskosten stagaires uitv.	€ -	€ 2.310
Honoraria techniek vb.	€ 1.275	€ 1.977
Honoraria techniek uitv.	€ 2.090	€ 8.700
Honoraria Regie	€ 2.500	€ 2.000
Honoraria decor	€ -	€ 250
Honoraria geluidsontwerp	€ -	€ 1.569
Honoraria productie	€ -	€ -
Vrijwilligers vergoedingen / kassa	€ -	€ 162
Honoraria Film / video	€ -	€ 1.450
Honoraria Ontwerpers	€ 138	€ -
Honoraria sociale projecten	€ 4.251	€ 5.857
Honoraria overig	€ 350	€ 210
<i>Totaal : Personeelslasten</i>	<u>€ 66.020</u>	<u>€ 79.812</u>

Activiteitenlasten: Materiële lasten

<u>Vorbereidingskosten</u>		
Decors / rekwisieten	€ 1.170	€ 2.700
Kostuums / Grime	€ 1.382	€ 2.416
Technisch materiaal	€ 164	€ 340
Reiskosten	€ 144	€ 167
Verblijfskosten / sejours	€ 136	€ 398
Huur repetitieruimte / Locatiekosten	€ 80	€ 2.500
Overige voorbereidingskosten	€ -	€ -
Kosten merchandise	€ 2.464	€ 1.855
<i>Totaal : voorbereidingskosten</i>	<u>€ 5.540</u>	<u>€ 10.374</u>

Toelichting functionele exploitatierekening

- vervolg lasten -	2021	2020
<u>Overige activiteitenlasten</u>		
<u>Uitvoeringskosten</u>		
Verkoop voorstellingen	€ 9.471	€ 4.093
Decors/ Rekwisieten	€ 73	€ 45
Technisch materiaal / geluid	€ 2.861	€ 807
Reiskosten	€ 1.834	€ 3.612
Verblijfskosten / sejours	€ 410	€ 839
Kosten premiere	€ 301	€ 237
Transport kosten	€ 507	€ -
Overige uitvoeringskosten	€ 201	€ 584
<i>Totaal : uitvoeringskosten</i>	<u>€ 15.658</u>	<u>€ 10.217</u>
<u>Specifieke publiciteit</u>		
Affiches en folders en drukwek	€ 628	€ 824
Vormgeving	€ -	€ 780
Foto's / registratie	€ 1.450	€ 1.244
Advertentiekosten	€ -	€ -
Overige publiciteitskosten	€ -	€ 1.242
<i>Totaal Publiciteitskosten</i>	<u>€ 2.078</u>	<u>€ 4.090</u>
Totaal activiteitenlasten: Personele lasten	€ 66.020	€ 79.812
Totaal activiteitenlasten: Materiële lasten	€ 23.277	€ 24.682
TOTAAL BATEN	€ 108.903	€ 136.832
TOTAAL LASTEN	€ 110.871	€ 129.093
TOTAAL	€ (1.968)	€ 7.739