



Jaarverslag 2021

Stichting Rotterdams Volkstheater

Rotterdam

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Beoordelingsverklaring	2
1.2 Algemeen	4
1.3 Meerjarenoverzicht	5
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2021	7
2.2 Staat van baten en lasten over 2021	9
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
2.4 Toelichting op de balans	13
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	17
2.6 Overige toelichtingen	21

Bijlagen

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Rotterdams Volkstheater
Marconistraat 52
3029 AK Rotterdam

Rotterdam, 6 mei 2022

Ref: 0312/HR/DZW/jg

Geacht bestuur,

1.1 BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Rotterdams Volkstheater te Rotterdam beoordeeld.

Deze jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021; en
3. de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als zij noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat wij geen reden hebben om te veronderstellen dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de huishouding, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

Conclusie

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Rotterdams Volkstheater per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021.

Rotterdam, 6 mei 2022

Hills accountants en adviseurs



H.J. Reket
Registeraccountant

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

1.2 ALGEMEEN

Oprichting stichting

Stichting Rotterdams Volkstheater is op 6 december 1985 opgericht.

Doelomschrijving

De doelomschrijving van de stichting is als volgt:

- het door middel van theaterproducties leveren van een bijdrage tot versterking van het leefklimaat in de (toekomstige) stadsprovincie Rotterdam.
- het beheren en exploiteren van een theatertent met bijbehorende faciliteiten.
- het door middel van theater en andere kunstuitingen bevorderen van uitwisseling tussen de in het gebied aanwezige culturen ter verbetering van de onderlinge verhoudingen.

Stichtingsbestuur:
J. Meijer

De Raad van Toezicht is als volgt samengesteld:

J.E. Heinsohn Huala
E.A.M. de Meyer
E.S. van Rinsum

Kamer van Koophandel

De statutaire vestigingsplaats van de stichting is Rotterdam.

De stichting staat ingeschreven in het handelsregister onder nummer 41129176.

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

1.3 MEERJARENOVERZICHT

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€	€	€
Activa				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	22.215	28.678	34.034	34.330
Vlottende activa				
Vorderingen	88.316	32.197	137.406	123.780
Liquide middelen	<u>165.588</u>	<u>138.704</u>	<u>69.617</u>	<u>34.989</u>
Totaal activa	<u><u>276.119</u></u>	<u><u>199.579</u></u>	<u><u>241.057</u></u>	<u><u>193.099</u></u>
Passiva				
Overige reserve	154.574	143.480	144.411	154.417
Kortlopende schulden	<u>121.545</u>	<u>56.099</u>	<u>96.646</u>	<u>38.682</u>
Totaal passiva	<u><u>276.119</u></u>	<u><u>199.579</u></u>	<u><u>241.057</u></u>	<u><u>193.099</u></u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€	€	€
Baten	274.978	194.312	412.503	397.066
Netto resultaat	11.094	-931	-10.006	13.667
Overige reserve	154.574	143.480	144.411	154.417

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

2. JAARREKENING

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

		31-12-2021		31-12-2020	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Machines en installaties		7.469		1.865	
Vervoermiddelen		14.746		23.624	
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa		-		3.189	
			22.215		28.678
Vlottende activa					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	2	12.448		158	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3	76		14.438	
Overige vorderingen en overlopende activa	4	75.792		17.601	
			88.316		32.197
Liquide middelen	5		165.588		138.704
			<u>276.119</u>		<u>199.579</u>

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

Rotterdam,
6 mei 2022

		31-12-2021		31-12-2020	
		€	€	€	€
Passiva					
Overige reserve	6				
Bestemmingsreserve	7	24.500		24.500	
Overige reserves		<u>130.074</u>		<u>118.980</u>	
			154.574		143.480
Kortlopende schulden	8				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	9	4.614		5.884	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10	4.904		9.364	
Overige schulden en overlopende passiva	11	<u>112.027</u>		<u>40.851</u>	
			121.545		56.099
			<u>276.119</u>		<u>199.579</u>

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Baten	12		274.978		194.312
Lonen	13	30.069		30.012	
Sociale lasten	14	7.160		7.301	
Pensioenlasten	15	3.492		3.236	
Overige personeelskosten	16	114.176		74.049	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	17	9.478		8.545	
Overige bedrijfskosten	18	99.481		71.512	
Som der bedrijfslasten			<u>263.856</u>		<u>194.655</u>
Bedrijfsresultaat			11.122		-343
Rentelasten en soortgelijke kosten	19		<u>-28</u>		<u>-588</u>
Resultaat uit bedrijfsuitoefening			<u><u>11.094</u></u>		<u><u>-931</u></u>

Resultaatbestemming:

Het bestuur van de Stichting stelt voor het positieve resultaat toe te voegen aan de overige reserves.

Dit voorstel is reeds als zodanig in de jaarrekening verwerkt.

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

2.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de onderneming

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Rotterdams Volkstheater is feitelijk gevestigd op Marconistraat 52, 3029 AK te Rotterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41129176.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de onderneming

De activiteiten van Stichting Rotterdams Volkstheater bestaan voornamelijk uit:

- Het door middel van theaterproducties leveren van een bijdrage tot versterking van het leefklimaat in de (toekomstige) stadsprovincie Rotterdam.
- Het beheren en exploiteren van een theatertent met bijbehorende faciliteiten.
- Het door middel van theater en andere kunstuitingen bevorderen van uitwisseling tussen de in het gebied aanwezige culturen ter verbetering van de onderlinge verhoudingen.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Rotterdams Volkstheater zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

De functionele valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de entiteit haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit betreft zowel de functionele als de presentatievaluta van Stichting Rotterdams Volkstheater

Operationele leases

De onderneming heeft leasecontracten waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de onderneming ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de staat van baten en lasten over de looptijd van het contract.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

Grondslagen

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Stichting Rotterdams Volkstheater beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardevermindervingsverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. Voor de bepaling van de bedrijfswaarde wordt een inschatting gemaakt van de toekomstige netto kasstromen bij voortgezet gebruik van het actief / de kasstroomgenererende eenheid; vervolgens worden deze kasstromen contant gemaakt.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord. Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

Overige reserves

De bestemmingsreserve betreft het deel van het eigen vermogen waaraan door het bestuur van de stichting een beperkte bestemmingsmogelijkheid is gegeven.

De overige reserve betreft het vrij besteedbaar gedeelte van het eigen vermogen van de stichting.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst- en verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen.

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Machines en installaties	Vervoer- middelen	Materiële vaste be- drijfsactiva in uitvoering en vooruitbeta- lingen op ma- teriële vaste activa	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021				
Aanschafwaarde	12.336	47.092	3.189	62.617
Cumulatieve afschrijvingen	-10.471	-23.468	-	-33.939
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>1.865</u>	<u>23.624</u>	<u>3.189</u>	<u>28.678</u>
Mutaties				
Investeringen	3.015	-	-	3.015
Afschrijvingen	-600	-8.878	-	-9.478
Overboeking	3.189	-	-3.189	-
Saldo mutaties	<u>5.604</u>	<u>-8.878</u>	<u>-3.189</u>	<u>-6.463</u>
Stand per 31 december 2021				
Aanschafwaarde	18.540	47.092	-	65.632
Cumulatieve afschrijvingen	-11.071	-32.346	-	-43.417
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>7.469</u>	<u>14.746</u>	<u>-</u>	<u>22.215</u>
Afschrijvingspercentages	<u>20%</u>	<u>20%</u>	<u>20%</u>	

Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering betreft de investeringen in de nieuwe grote tent. Deze investeringen zijn gedeeltelijk gefinancierd uit de ontvangen subsidies van Stichting Neyenburgh ad. € 60.000, Prins Bernhard Cultuurfonds ad. € 7.500 en Van de Mandele Stichting ad. € 3.000.

De nieuwe grote tent wordt in 2022 voor het eerst in gebruik genomen.

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

Flottende activa

Vorderingen Vorderingen < 1 jaar

De vorderingen hebben een looptijd van korter dan één jaar. De reële waarde van de vorderingen benadert de boekwaarde, gegeven het kortlopende karakter van de vorderingen en het feit dat waar nodig voorzieningen voor oninbaarheid zijn gevormd.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
2 Handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	13.486	1.196
Dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	<u>-1.038</u>	<u>-1.038</u>
	<u>12.448</u>	<u>158</u>
3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	14.438
Pensioenen	<u>76</u>	<u>-</u>
	<u>76</u>	<u>14.438</u>
4 Overige vorderingen en overlopende activa		
Waarborg Marconistraat	2.013	2.013
Vooruitbetaalde verzekeringskosten	1.935	1.935
Te ontvangen subsidies/bijdrage fondsen	64.303	5.667
Vooruitbetaalde huur	1.040	1.040
NOW	2.457	3.398
TVL	4.044	2.217
Afrekening Coolheaven (Grounds)	<u>-</u>	<u>1.331</u>
	<u>75.792</u>	<u>17.601</u>
5 Liquide middelen		
Kas	59	954
ING Zakelijke rekening NL60 INGB 0005 6522 94	51.078	12.784
ING Zakelijke Spaarrekening NL60 INGB 0005 6522 94	25.210	5.213
ING Zakelijke Kwartaal Spaarrekening NL60 INGB 0005 6522 94	937	62.463
ABN-AMRO Bank NL36 ABNA 0973 9960 21	<u>88.304</u>	<u>57.290</u>
	<u>165.588</u>	<u>138.704</u>

Stichting Rotterdams Volkstheater heeft een werkkapitaal kredietfaciliteit met een kredietlimiet van € 18.151, die jaarlijks per 1 mei stilzwijgend wordt verlengd met een jaar. De gehanteerde rente bedraagt 1 maands Euribor tarief met een ING RC Markttoeslag van 0,25% en een klantopslag van 4,66%. Indien het Euribortarief negatief is wordt Euribor geacht nul te zijn.

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
7 Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	24.500	21.000
Verdeling vanuit resultaatbestemming	-	3.500
	<u>24.500</u>	<u>24.500</u>
Toelichting bestemmingsreserve		
Publiciteit (incl. website)	3.500	7.500
Groot onderhoud tenten	2.500	6.000
Aanpassingen grote tent	5.000	-
Inrichting grote tent	-	3.000
Groot onderhoud wagens	2.000	4.000
Uitwerken database en archief	4.000	4.000
Nieuw dak podium	5.000	-
Aanpassingen kantoor/loods	2.500	-
Totaal	<u>24.500</u>	<u>24.500</u>
6 Overige reserve		<u>Overige reserves</u>
		€
Stand per 1 januari 2021		118.980
Vanuit resultaatbestemming: resultaat boekjaar		<u>11.094</u>
Stand per 31 december 2021		<u>130.074</u>

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

Kortlopende schulden

8 Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een looptijd van korter dan één jaar. De reële waarde van de kortlopende schulden benadert de boekwaarde vanwege het kortlopende karakter ervan.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
9 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>4.614</u>	<u>5.884</u>
10 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	3.768	-
Loonheffing	1.136	1.215
Pensioenen	-	8.149
	<u>4.904</u>	<u>9.364</u>
11 Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen exploitatiesubsidies	81.899	18.100
Vooruitontvangen fondsbijdragen	4.880	11.926
Nog te ontvangen inkoopfacturen	3.173	3.640
Accountantskosten	5.499	4.002
Reservering publiciteitskosten	7.000	-
Teveel ontvangen subsidie	7.500	-
Dubbele ontvangsten/betalingen	-	593
Nettolonen	-	514
Vakantiegeld	2.076	2.076
	<u>112.027</u>	<u>40.851</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huur:

Stichting Rotterdams Volkstheater is ten behoeve van huur van een gedeelte van het pand aan de Marconistraat 52 opgenomen in de Marconistraat 52 Coöperatief U.A. De jaarlijkse huurverplichting van Stichting Rotterdams Volkstheater bedraagt circa € 12.000 exclusief BTW.

Exploitatiesubsidie Gemeente Rotterdam:

Als gevolg van de coronacrisis wordt de jaarsubsidie 2021 ad € 138.000 van Gemeente Rotterdam naar verwachting niet afgerekend op basis van al dan niet gerealiseerde prestaties doch op basis van kosten en opbrengsten.

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

2.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
12 Baten		
Subsidies gemeente Rotterdam	138.000	147.850
Fondsen	32.645	28.364
Theater en/of muziekoptredens	6.188	2.876
Verhuur faciliteiten	25.857	15.222
Projectgebonden subsidies	<u>72.288</u>	<u>-</u>
	<u>274.978</u>	<u>194.312</u>

De subsidiebatens hebben een overwegend incidenteel karakter. De subsidie van de gemeente Rotterdam is nog niet definitief vastgesteld.

Als gevolg van COVID-19 is Stichting Rotterdams Volkstheater niet in staat geweest om alle activiteiten waarvoor reeds bijdragen zijn ontvangen, uit te voeren. Deze bijdragen zijn als kortlopende schuld op de balans van Stichting Rotterdams Volkstheater opgenomen. In totaal betreft dit € 73.399.

Als gevolg van administratieve wijzigingen is in c.q. vanaf 2021 een aparte regel voor projectgebonden subsidies opgenomen. De vergelijkende cijfers zijn niet aangepast.

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

Personeelskosten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
13 Lonen		
Brutolonen en - salarissen	39.449	38.675
Vakantiegeld	3.120	3.095
Eindejaarsuitkering	800	800
NOW	<u>-13.300</u>	<u>-12.558</u>
	<u>30.069</u>	<u>30.012</u>
14 Sociale lasten		
Sociale lasten werkgever	<u>7.160</u>	<u>7.301</u>
15 Pensioenlasten		
Pensioenlasten	<u>3.492</u>	<u>3.236</u>
16 Overige personeelskosten		
Artiesten en groepen	50.052	20.633
WGI	48.270	48.626
Tentbouwers	14.244	2.577
Vrijwilligersvergoedingen	1.135	526
Verzuimverzekering en Arbo-dienst	402	2.196
Reiskostenvergoeding	45	345
Kantinekosten	28	-
LIV-vergoeding	<u>-</u>	<u>-854</u>
	<u>114.176</u>	<u>74.049</u>

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
17 Afschrijvingen op materiële vaste activa		
Afschrijving materiële vaste activa	<u>9.478</u>	<u>8.545</u>
Afschrijving materiële vaste activa		
Inventaris	600	601
Vervoermiddelen	<u>8.878</u>	<u>7.944</u>
	<u>9.478</u>	<u>8.545</u>
18 Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	16.700	12.538
Productiekosten	75.879	44.292
Verkoopkosten	15	1.162
Autokosten	6.728	10.973
Algemene kosten	30.408	29.310
Subsidies	<u>-30.249</u>	<u>-26.763</u>
	<u>99.481</u>	<u>71.512</u>
Huisvestingskosten		
Huur loods	12.742	12.538
Onderhoud tenten	1.586	-
Decor. tribune en vloer	1.055	-
Onderhoud loods	786	-
Overige huisvestingskosten	<u>531</u>	<u>-</u>
	<u>16.700</u>	<u>12.538</u>
Productiekosten		
Muziek- en lichtinstallatie, onderhoud	20.137	40
Reclame	16.461	8.739
Diverse kosten	12.730	-
Uitbesteed werk techniek	12.130	18.844
Catering	8.346	7.406
Bewaking en EHBO	4.824	5.660
Kleurbende/kinderkunstprojecten	1.251	2.313
Vergunningen	<u>-</u>	<u>1.290</u>
	<u>75.879</u>	<u>44.292</u>
Verkoopkosten		
Giften	15	-
Dotatie voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	<u>-</u>	<u>1.162</u>
	<u>15</u>	<u>1.162</u>

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Autokosten		
Brandstoffen auto's	878	1.391
Reparatie en onderhoud auto's	2.467	5.209
Assurantie auto's	1.175	2.352
Motorrijtuigenbelasting	1.717	1.621
Boetes en bekeuringen	-	334
Overige autokosten	491	66
	<u>6.728</u>	<u>10.973</u>
Algemene kosten		
Verzekeringen	10.772	4.255
Accountants- en advieskosten	11.461	12.197
Administratiekosten	1.840	5.995
Kantoorkosten, telefoon en porti	3.013	1.720
Kleine aanschaffingen/gereedschap	1.055	2.491
Overige algemene kosten	2.267	2.652
	<u>30.408</u>	<u>29.310</u>
Subsidies		
TOGS	-	-4.000
TVL	-30.249	-22.763
	<u>-30.249</u>	<u>-26.763</u>
Som der financiële baten en lasten		
19 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankrente en -kosten	<u>28</u>	<u>588</u>

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

2.6 OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

Gemiddeld aantal werknemers: Uitsplitsing

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	<u>2,00</u>	<u>2,00</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u><u>2,00</u></u>	<u><u>2,00</u></u>

Rotterdam, 6 mei 2022

J. Meijer
Stichtingsbestuur

J.E. Heinsohn
Raad van Toezicht

E.S. van Rinsum
Raad van Toezicht

E.A.M. de Meyer
Raad van Toezicht

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

BIJLAGEN

Stichting Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

BIJLAGEN

312 St. Rotterdams Volkstheater
Rotterdam

	Jaarrekening 2021		Begroting 2021		Afwijking in %	Jaarrekening 2020		Ver- klaring
	€	€	€	€		€	€	
Lonen en salarissen								
Bruto lonen	43.369		43.500		0%	42.570		
NOW-subsidie	13.300-		-			12.558-		B
		30.069		43.500			30.012	
Sociale lasten								
Sociale- en pensioenlasten werkgever	10.652		7.395		44%	10.537		C
		10.652		7.395			10.537	
Overige personeelskosten								
Artiesten en groepen	50.052		84.755		-41%	20.633		A
Free-lancemedewerkers	14.244		15.000		-5%	2.577		A
WGI	48.270		45.000		7%	48.626		
Verzuimverzekering	402		2.800		-86%	2.196		D
Vrijwilligersvergoedingen	1.135		500			526		
Scholing/overig	73		1.500		-95%	854-		
		114.176		149.555			73.704	
Afschrijving materiële vaste activa								
Dubieuze debiteuren			1.500		-100%	1.162		
Inventaris/vervoermiddelen	9.478		6.500		46%	8.545		E
		9.478		8.000			9.707	
Overige bedrijfskosten								
Huur loods + onderhoud	13.528		14.000		-3%	12.538		
Onderhoud tenten en tribunes	2.641							
Overige huisvestingskosten	531							
Reis- en onkostenvergoeding			250		-100%	345		
Brandstof auto's	878		1.000		-12%	1.391		
Variabele kosten auto's	2.958		10.000		-70%	5.609		
Vaste kosten auto's	2.892		2.500		16%	3.973		
		23.428		27.750			23.856	A
Productiekosten (excl. personele kosten)								
Promotie (materiaalkosten en distributie)						8.739		A,F
Huur repetitieruimte en catering						7.406		
Keurbende/kinderkunstobjecten						2.313		
Muziek en lichtinstallatie, onderhoud			1.000			5.700		
Uitbesteed werk/diverse huren, aggregaat enz.						18.844		
Diversen	22.658					1.290		
WereldWijde Wijk	3.490		25.831					
Pop-up Zomerparade	13.481							
Werelds Delfshaven	900		45.806					
Muziek op de Rotte	29.844		39.406					
Noordse Feesten	5.082							
Feestival	425		13.200					
		75.880		125.243			44.292	A en F
Algemene kosten								
Administratie en accountantskosten	13.301		15.000		-11%	18.192		
Juridische kosten			750		-100%	-		
Kantoor, telefoon en porti	3.013		3.208		-6%	1.720		D
Verzekeringen	10.772		6.000		80%	4.255		
Overige/kleine aanschaffingen	3.336		17.500		-81%	5.143		
		30.422		42.458			29.310	
Btw				15.629				H
Subsidies								
TOGS			-			4.000-		F
TVL	30.249-		-			22.763-		G
		30.249-		-			26.763-	
Totaal		<u>263.856</u>		<u>419.530</u>			<u>194.655</u>	
Dekking Exploitatiekosten								
Exploitatiesubsidie Gemeente Rotterdam	138.000		139.500		-1%	139.450		
Subsidies Kunst & Cultuur in de gebieden	72.288		129.000		-44%	8.400		
Cultuurfondsen/woningbouwverenigingen	32.645		20.000		63%	25.306		
Bijdrage St. Bevordering van Volkskracht						3.058		
Locale culturele programmering	6.188		18.000		-66%			
Partnerbijdragen			31.186		-100%			
Eigen inkomsten verhuur en producties	25.857		38.539		-33%	12.649		
Inkomsten horeca			17.605		-100%	5.449		
Opzoomer Mee, Bewoners Initiatieven			18.500		-100%			
TOGS			4.000		-100%			
Cultuurbuur			3.200					
		<u>274.978</u>		<u>419.530</u>			<u>194.312</u>	

Verklaring:

- Door COVID-19 hebben de activiteiten van Stichting Rotterdams Volkstheater op een lager dan beoogd niveau doorgang kunnen vinden. Hierdoor zijn fondsbijdragen, eigen inkomsten uit verhuur en producties, alsmede de met deze activiteiten verband houdende kosten verminderd.
- A Er is beroep gedaan op de tijdelijke noodmaatregel overbrugging voor werkgelegenheid. Afrekening van deze subsidies dient nog plaats te vinden.
- B Pensioenpremies werkgever waren per abuis niet begroot in 2021
- C Kosten zijn deels opgenomen onder de post Verzekeringen
- E Hogere afschrijving door de nieuwe tent
- D De vaste kosten auto's bestaan uit verzekeringskosten en MRB. De begroting van deze kosten is te laag geweest.
- F Door wijziging in het administratieve systeem kunnen vanaf 2021 de kosten per activiteit verantwoord worden.
- G Er is beroep gedaan op de regeling Tegemoetkoming vaste Lasten. Afrekening van deze tegemoetkomingen dient deels nog plaats te vinden.
- H De niet-verrekenbare btw is in de begroting separaat opgenomen. In de realisatie maakt dit echter deel uit van de onderscheiden kostensoorten