Toneel Vakschool Rotterdam

Jaarrekening 2020-2021

INHOUD

Jaarrekening

1	Balans per 31 juli na resultaatsbestemming	3
2	Staat van baten en lasten over het boekjaar 2020	5
3	Toelichting algemeen	6
4	Toelichting op de balans per 31 juli 2021	8
5	Toelichting op de staat van baten en lasten	10
6	Specificatie van de materiële vaste activa	13
7	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	14

Versie 20-9-2022 1.1

Toneel Vakschool Rotterdam
Jaarrekening 2020-2021 .

1 BALANS PER 31 JULI 2020

ACTIVA	31-07-2021	31-07-2020
Vaste activa		
Materiele vaste activa	€ 20.200	€ 8.989
Totaal vaste activa	*€ 20.200*	*€ 8.989*
Vlottende activa		
Vorderingen	€ 22.664	€ 37.863
Liquide middelen	€ 5.395	€ 7.037
Totaal vlottende activa	*€ 28.059*	*€ 44.900*
Totalen	€ 48.260	€ 53.890

1 BALANS PER 31 JULI 2020

PASSIVA	31-07-2021	31-07-2020
Eigen vermogen		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	€ 749	€ 1.943
Bestemmingsreserve profesionalisering	€ -	€ -
Totaal eigen vermogen	€ 749	€ 1.943
Schulden op korte termijn	*€ 30.768*	*€ 31.291*
Schulden op lange termijn	*€ 16.741*	*€ 20.655*
Totalen	€ 48.260	€ 53.890

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2020-2021

	Realisatie 2020-2021	Realisatie 2019-2020
REGULIERE BATEN EXPLOITATIE		
Directe inkomsten	69.160	79.115
Indirecte inkomsten	0	0
Bijdragen donaties	8.001	16.296
Subsidies	31.635	11.500
Overige baten	3.670	4.719
Totaal baten	112.466	111.630
REGULIERE LASTEN EXPLOITATIE		
Personeelslasten	47.091	35.537
Huisvestingslasten	48.132	48.054
Bureau- en organisatielasten	13.303	18.287
Activiteitenlasten	2.992	6.897
Afschrijvingslasten	2.141	912
Totaal lasten	113.660	109.687
Saldo reguliere exploitatie	**-1.193**	**1.943**
Financiële baten en lasten		
Opbrengsten banktegoeden	-	-
Totaal fincanciële baten en lasten	-	-
Saldo staat van baten en lasten	***-1.193***	***1.943***
Resultaatsbestemming		
Dotatie bestemmingsreserve professionalisering	-	-
Dotatie algemene reserve	-1.193	1.943

3 TOELICHTING ALGEMEEN

Boekjaar

a. **Boekjaar**
Het boekjaar van de stichting loopt van 01-08-2020 tot 31-07-2021

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen
De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven"

Per balanspost volgt een beschrijving van de gehanteerde waarderingsgrondslagen.

a. Materiële vaste activa
De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische uitgaafprijzen onder aftrek van op lineaire basis gebaseerde afschrijvingspercentages bepaald aan de hand van de te verwachten levensduur.
Over (des)investeringen gedurende het boekjaar wordt naar tijdsevenredigheid afgeschreven.
Het afschrijvingspercentage is voor computerapparatuur 20% en voor overige activa 10%

b. De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen. De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

VERVOLG 2.3 TOELICHTING ALGEMEEN

d. Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de inkomsten en alle hiermee verbonden lasten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.
De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.
Baten worden verantwoord in en toegerekend aan het jaar waarin de diensten zijn verricht.
Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar, worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 JULI

VASTE ACTIVA	31-07-2021	31-07-2020
Materiële vaste activa		
Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:		
Boekwaarde per 1 augustus	8.989	0
Investeringen/desinvesteringen per saldo	14.265	9.901
	23.254	9.901
Afschrijvingen	-3.054	-912
Totaal materiële vaste activa	20.200	8.989

VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Debiteuren	0	0
Nog te ontvangen bedragen	0	0
Vooruitbetaalde bedragen	0	7.333
Waarborgsommen	7.371	7.371
Te ontvangen omzetbelasting	0	0
Kruisposten	1.674	742
Nog te ontvangen TVR	13.620	22417
Totaal vorderingen	22.664	37.863
Liquide middelen		
Kas	0	0
Bank	5.395	7.037
Totaal liquide middelen	5.395	7.037
TOTAAL ACTIVA	**48.260**	**53.890**

VERVOLG 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 JULI

PASSIVA	31-07-2021	31-07-2020
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve		
Saldo per 1 augustus	1.943	0
Toevoeging bestemming vanuit saldo staat van baten en lasten	-1.194	1.943
Saldo per 31 juli	749	1.943
SCHULDEN OP KORTE TERMIJN		
Overige schulden en nog te betalen kosten		
Crediteuren	4.354	5.222
Transitorische posten	12.984	0
Nog te betalen omzetbelasting	42	4.054
Nog te betalen kosten	13.388	22.015
Totaal schulden op korte termijn	30.768	31.291
SCHULDEN OP LANGE TERMIJN		
Overige schulden		
Lening stichting Fonds Cultuurfinanciering	16.741	20.655
Totaal schulden op lange termijn	16.741	20.655
TOTAAL PASSIVA	**48.260**	**53.890**

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2020-2021	Realisatie 2019-2020
BATEN		
Directe inkomsten		
Recette inkomsten	2.280	1.534
Opbrengsten voorstellingen overig	10.028	0
Opbrengsten Workshops	0	0
Producties in opdracht	0	0
Omzet educatieve activiteiten	56.015	76.746
Omzet Horeca	837	835
	0	0
Totaal directe inkomsten	69.160	79.115
Indirecte inkomsten		
Sponsoring en overige bijdragen	0	0
Opbrengsten verhuur ruimtes	0	0
Totaal indirecte inkomsten	0	0
Bijdragen donaties		
Bijdrage donaties	8.001	16.296
Subsidie Gemeente Rotterdam	22.480	0
Subsidies	9.155	11.500
Totaal bijdragen donaties	39.636	27.796
Overige inkomsten		
Overige bijzondere baten en lasten	3.670	4.719
Diverse inkomsten	0	0
	0	0
Totaal overige baten	3.670	4.719
Totaal baten	**112.466**	**116.349**

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2020-2021	Realisatie 2019-2020
LASTEN		
Personeelslasten		
Honoraria acteurs	521	0
Honoraria dramaturg	0	0
Honoraria regisseurs	0	0
Honoraria decorontwerp	0	0
Honoraria kostuumontwerp	0	0
Honoraria organisatie	0	0
Honoraria educatie	0	0
Honoraria technici	0	0
Honoraria educatiemedewerkers	42.680	30.781
Honoraria workshopmedewerkers	0	0
Honoriaria Marketing	3.500	2.026
Vrijwilligersvergoedingen	390	2.730
Honoraria zakelijke leiding	0	0
Totaal personeelslasten	47.091	35.537
Huisvestingslasten		
Huur	2.269	0
Huisvestingskosten	36.525	35.698
Reparatie en onderhoud gebouw	3.321	5.351
Verlichting/verwarming/elektra	4.908	6.814
Schoonmaakkosten	1.108	191
	0	0
Totaal huisvestingslasten	48.132	48.054
Bureau- en organisatielasten		
Kleine aanschaffingen	3.536	4.412
Huur machines/materiaal	160	440
Verzekeringspremies	1.490	985
Bankkosten	305	313
Administratiekosten	1.869	1.882
Representatiekosten	121	1.511
Autokosten / reiskosten	790	143
Telefoon & ICT kosten	1.839	1.436
Diverse kosten	3.194	7.165
	0	0
	0	0
Totaal bureau- en organisatielasten	13.303	18.287

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2020-2021	Realisatie 2019-2020
Activiteitenlasten		
Decormaterialen	0	0
Kostuummaterialen	35	0
Rekwisieten	0	0
Transportkosten	0	280
Locatiekosten	0	0
	0	0
Verblijfskosten	0	0
Eten en drinken	1.073	1.318
Reiskosten	809	2.162
Online Promotie	468	1.424
Ontwerpkosten	0	0
Advertentiekosten	0	0
Drukwerk kosten	68	638
Verspreiding drukwerk	0	0
Foto / videoregistratie	29	0
Inkoop horeca	510	1.075
Inkoop drank met alcohol	0	0
Inkoop Food	0	0
Inkoop verbruiksartikelen horeca	0	0
Emballage	0	0
	0	0
	0	0
Totaal activiteitenlasten	2.992	6.897
Afschrijvingslasten		
Afschrijving materiële vaste activa	2.141	912
Totaal afschrijvingslasten	2.141	912
Dotatie voorzieningen		
Dotatie voorziening instandhouding gebouw		
Dotatie voorziening renovatie gebouw	0	0
Totale dotatie voorzieningen	0	0
Overige lasten		
Niet aftrekbare omzetbelasting conform vaststellingsovereenkomst fiscus	0	0
Rentelasten	0	0
Totaal lasten	**113.660**	**109.687**
Saldo staat van baten en lasten	**-1.193**	**6.662**

6 SPECIFICATIE VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA

Inventaris	Jaar van aanschaf	Aanschaf-prijs	Afschrijving t/m 2018	Afschrijving 2019	Afschrijving t/m 2019	Boekwaarde 31-12-2019
Ventilatiesysteem	2017	3.900	1.141	790	1930	1.970
Afwasmachine	2018	2.950	437	531	968	1.982
SUBTOTAAL		6.850	1.578	1.321	2.898	3.952
Computers						
Computer	2019	1857	0	44	44	1.813
Computer	2017	826	207	157	364	462
SUBTOTAAL		2.682	207	201	408	2.275
TOTAAL		**9.532**	**1.784**	**1.521**	**3.306**	**6.227**

7 VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING

Het bestuur en de raad van toezicht van Stichting Toneel Vakschool Rotterdam te Rotterdam verklaren hierbij de jaarrekening over het boekjaar 2020-2021 te hebben vastgesteld.

Rotterdam,

Hans Stam
Harry Starre
Brenda Wigleven

Marijke de Kerf