Toneel Vakschool Rotterdam

Jaarrekening 2021-2022

INHOUD

Jaarrekening

1	Balans per 31 juli na resultaatsbestemming	3
2	Staat van baten en lasten over het boekjaar 2021-2022	5
3	Toelichting algemeen	6
4	Toelichting op de balans per 31 juli 2022	8
5	Toelichting op de staat van baten en lasten	10
6	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	13

1 BALANS PER 31 JULI 2022

ACTIVA	31-07-2022	31-07-2021
Vaste activa		
Materiele vaste activa	€ 17.386	€ 20.200
Totaal vaste activa	*€ 17.386*	*€ 20.200*
Vlottende activa		
Vorderingen	€ 28.438	€ 22.664
Liquide middelen	€ 2.395	€ 5.395
Totaal vlottende activa	*€ 30.833*	*€ 28.059*
Totalen	€ 48.219	€ 48.260

1 BALANS PER 31 JULI 2022

PASSIVA	31-07-2022	31-07-2021
Eigen vermogen		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	€ 9.754	€ 749
Schulden op korte termijn	*€ 25.549*	*€ 30.768*
Schulden op lange termijn	*€ 12.913*	*€ 16.741*
Totalen	€ 48.219	€ 48.260

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

	Realisatie 2020-2021	Realisatie 2019-2020
REGULIERE BATEN EXPLOITATIE		
Directe inkomsten	142.260	69.160
Indirecte inkomsten	750	0
Bijdragen donaties	4.250	8.001
Subsidies	5.070	31.635
Overige baten	-	3.670
Totaal baten	152.330	112.466
REGULIERE LASTEN EXPLOITATIE		
Personeelslasten	77.089	47.091
Huisvestingslasten	46.529	48.132
Bureau- en organisatielasten	11.445	13.303
Activiteitenlasten	5.448	2.992
Afschrijvingslasten	2.814	2.141
Totaal lasten	143.324	113.659
Saldo staat van baten en lasten	***9.006***	***-1.193***
Resultaatsbestemming		
Dotatie algemene reserve	9.006	-1.193

3 TOELICHTING ALGEMEEN

Boekjaar

a. **Boekjaar**
Het boekjaar van de stichting loopt van 01-08-2021 tot 31-07-2022

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	31-07-2022	31-07-2021
Materiële vaste activa		
Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:		
Boekwaarde per 1 augustus	20.200	8.989
Investeringen/desinvesteringen per saldo	3.053	14.265
	23.253	23.254
Afschrijvingen	-5.867	-3.054
Totaal materiële vaste activa	17.386	20.200
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Waarborgsommen	6.444	7.371
Kruisposten	1.907	1.674
Nog te ontvangen bedragen	20.087	13.620
Totaal vorderingen	28.438	22.664
Liquide middelen		
Kas	0	0
Bank	2.395	5.395
Totaal liquide middelen	2.395	5.395
TOTAAL ACTIVA	**48.219**	**48.260**

VERVOLG 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 JULI

PASSIVA	31-07-2022	31-07-2021
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve		
Saldo per 1 augustus	748	1.943
Toevoeging bestemming vanuit saldo staat van baten en lasten	9.006	-1.194
Saldo per 31 juli	9.754	749
SCHULDEN OP KORTE TERMIJN		
Overige schulden en nog te betalen kosten		
Crediteuren	5.480	4.354
Transitorische posten	-3.067	12.984
Nog te betalen omzetbelasting	6.389	42
Nog te betalen kosten	16.748	13.388
Totaal schulden op korte termijn	25.549	30.768
SCHULDEN OP LANGE TERMIJN		
Overige schulden		
Lening stichting Fonds Cultuurfinanciering	12.913	16.741
Totaal schulden op lange termijn	12.913	16.741
TOTAAL PASSIVA	**48.219**	**48.260**

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2021-2022	Realisatie 2020-2021
BATEN		
Directe inkomsten		
Recette inkomsten	3.994	2.280
Opbrengsten voorstellingen overig	16.846	10.028
Omzet educatieve activiteiten	120.878	56.015
Omzet Horeca	542	837
Totaal directe inkomsten	142.260	69.160
Indirecte inkomsten		
Opbrengsten verhuur ruimtes	750	0
Totaal indirecte inkomsten	750	0
Bijdragen donaties		
Bijdrage donaties	4.250	8.001
Subsidie Gemeente Rotterdam	0	22.480
Subsidies	5.070	9.155
Totaal bijdragen donaties	9.320	39.636
Overige inkomsten		
Overige bijzondere baten en lasten	0	3.670
Totaal overige baten	0	3.670
Totaal baten	**152.330**	**112.466**

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2021-2022	Realisatie 2020-2021
LASTEN		
Personeelslasten		
Honoraria acteurs	1.177	521
Honoraria organisatie	12.017	0
Honoraria educatiemedewerkers	56.246	42.680
Honoraria workshopmedewerkers	2.395	0
Honoriaria Marketing	4.204	3.500
Vrijwilligersvergoedingen	1.050	390
Totaal personeelslasten	77.089	47.091
Huisvestingslasten		
Huur	12.265	2.269
Huisvestingskosten	27.194	36.525
Reparatie en onderhoud gebouw	459	3.321
Verlichting/verwarming/elektra	2.475	4.908
Schoonmaakkosten	4.136	1.108
Totaal huisvestingslasten	46.529	48.132
Bureau- en organisatielasten		
Kleine aanschaffingen	1.726	3.536
Huur machines/materiaal	1.389	160
Verzekeringspremies	1.413	1.490
Bankkosten	274	305
Administratiekosten	408	1.869
Representatiekosten	657	121
Autokosten / reiskosten	1.590	790
Telefoon & ICT kosten	2.375	1.839
Diverse kosten	1.614	3.194
Totaal bureau- en organisatielasten	11.445	13.303

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2021-2022	Realisatie 2020-2021
Activiteitenlasten		
Decormaterialen	341	0
Kostuummaterialen	45	35
Rekwisieten	4	0
Transportkosten	253	0
Uitkoopsommen	523	0
Eten en drinken	1.020	1.073
Reiskosten	2.388	809
Online Promotie	120	468
Advertentiekosten	94	0
Drukwerk kosten	383	68
Foto / videoregistratie	0	29
Inkoop horeca	277	510
Totaal activiteitenlasten	5.448	2.992
Afschrijvingslasten		
Afschrijving materiële vaste activa	2.814	2.141
Totaal afschrijvingslasten	2.814	2.141
Totaal lasten	**143.324**	**113.660**
Saldo staat van baten en lasten	**9.006**	**-1.193**

6 VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING

Het bestuur en de raad van toezicht van stichting Toneel Vakschool te Rotterdam verklaren hierbij de jaarrekening over het boekjaar 2021-2022 op 24-07-2023 te hebben vastgesteld.

Bestuur

Marijke De Kerf

Phillippe Lemaire

Raad van Toezicht

Hans Stam

Brenda Wigleven

Harry Starren