

Tuinstraat 6
1506 VX Zaandam

075 - 6 818 360

info@van-mierlo.nl
www.van-mierlo.nl

IBAN: NL55 RABO 0350 5030 36
BIC: RABONL2U

Beconnr. 281815
KvK nr. 35014893
BTW nr. NL.8088.17.310.B.01

Het bestuur van de
Stichting Theatermijn
Zuideinde 74
1541 CE KOOG AAN DE ZAAAN

Zaandam, 6 mei 2020

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht tot controle van de jaarrekening 2019 van uw Stichting brengen wij hierbij rapport uit.

Wij delen ons rapport als volgt in:

RAPPORT

- A. Algemeen
- B. Resultaten
- C. Financiële positie

FINANCIEEL VERSLAG

Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2019
2. Categorieale exploitatierekening over het boekjaar 2019
3. Grondslagen van de financiële verslaggeving
4. Toelichting op de balans per 31 december 2019
5. Toelichting op de categoriale exploitatierekening over het boekjaar 2019

Aditioneel te verstrekken gegevens

- Niet in de balans opgenomen verplichtingen



A. ALGEMEEN

1. Oprichting en doel van de Stichting

De stichting is opgericht op 27 november 2012 en staat ingeschreven in het Stichtingenregister onder nummer 56569157 en is statutair gevestigd te Koog aan de Zaan, gemeente Zaanstad.

Volgens de statuten van de Stichting luidt de doelomschrijving als volgt:

"De stichting stelt zich ten doel:

"het faciliteren van podiumkunsten (met name toneel) in Zaanstad en omgeving, onder andere door het beschikbaar stellen van repetitieruimtes, het mogelijk maken van optredens, alsmede het verzorgen van begeleiding en onderwijs op het gebied van podiumkunsten en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn."

Samenstelling bestuur

Per 31 december 2019 hadden in het bestuur zitting:

Mevrouw W. van den Bos	voorzitter
Mevrouw J.M. Kruse	penningmeester
De heer J. Schoen	secretaris
De heer G. Borgdorff	lid

De bestuursleden ontvangen geen vergoeding.

2. Subsidie van Gemeente Zaanstad

Door de Gemeente Zaanstad is per brief, zaaknummer 2653949, een subsidie toegekend ad € 42.000 voor het organiseren van activiteiten die gericht zijn op de ontwikkeling van (jonge) theatermakers.

Subsidie	€ <u>42.000</u>
----------	-----------------

Daarnaast zijn door de Gemeente Zaanstad de volgende subsidies toegekend.

Voor het organiseren van het project "Eenakterfestival" is per brief, zaaknummer 2887785, een subsidie toegekend ad € 4.100.

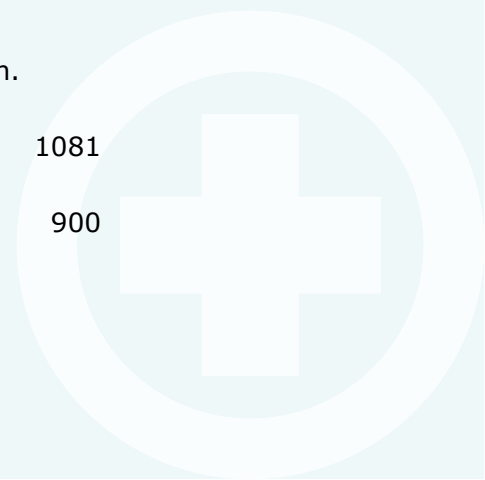
Voor het organiseren van het project "Troje Trilogie - Periode 2" is per brief, zaaknummer 3092725, een subsidie toegekend ad € 2.795.

Voor het organiseren van het project "7X10 Festival - 3e periode" is per brief, zaaknummer 3300110, een subsidie toegekend ad € 3.366.

3. Overige bijdragen

In verband met de opheffing van 2 stichtingen zijn 2 donaties ontvangen.

Opheffing ZVT	€ 1081
Opheffing ZCA	€ 900



B. RESULTATEN

1. Analyse van het exploitatiesaldo

Het exploitatiesaldo over 2019 kan als volgt worden geanalyseerd (bedragen x € 1.000) :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Subsidie / bijdragen	54	53
Af: Personeel beheer	35	30
Materieel beheer	26	27
Personeel activiteiten	<u>50</u>	<u>47</u>
	112	104
Saldo	<u>-58</u>	<u>-51</u>
Inkomsten	71	57
Af: Materieel activiteiten	<u>8</u>	<u>2</u>
Saldo	63	55
Rentebate	<u>0</u>	<u>0</u>
Exploitatieoverschot resp. tekort (voor toevoeging bestemmingsreserves)	<u><u>5</u></u>	<u><u>5</u></u>

2. Vergelijking begroting en exploitatierekening over 2019

Het begrote resultaat over 2018 was € nihil.

Het resultaat voor toevoeging reserves kwam uit op € 5.290

3. Bestemming van het resultaat

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Het exploitatieresultaat is ten gunste gebracht van		
Algemene reserve	<u>5</u>	<u>5</u>
	<u><u>5</u></u>	<u><u>5</u></u>



C. FINANCIËLE POSITIE

Voor een beoordeling van de financiële positie van de Stichting zijn de bedragen van de in hoofdstuk 2 opgenomen balans als volgt nader gegroepeerd (bedragen x € 1.000)

	31 decem- 2019	31 decem- 2018
Langdurig beschikbaar vermogen		
Eigen vermogen	16	10
Schulden op lange termijn	0	0
	<u>16</u>	<u>10</u>
Langdurig vastgelegde middelen		
Materiële vaste activa	4	1
	<u>4</u>	<u>1</u>
Lang vermogen beschikbaar voor financiering van het werkkapitaal	<u>11</u>	<u>9</u>
Vlottende activa		
Vorraden	0	0
Vorderingen	8	15
Liquide middelen	32	32
	<u>40</u>	<u>47</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren, te betalen kosten etc.	29	38
Belastingen en sociale lasten	0	0
	<u>29</u>	<u>38</u>
Werkkapitaal	<u>11</u>	<u>9</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Administratiekantoor Van Mierlo B.V.

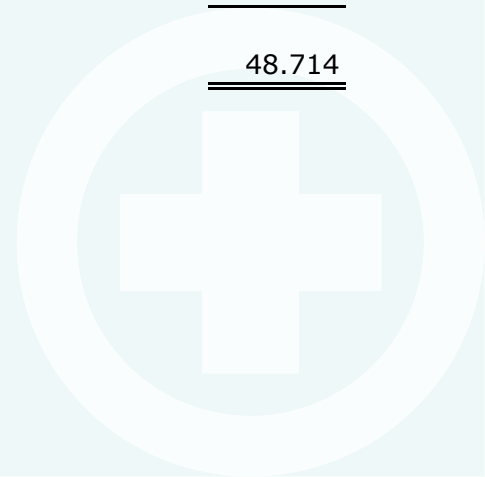





Stichting Theaternij
KOOG AAN DE ZAAAN

2. BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na bestemming van het resultaat)

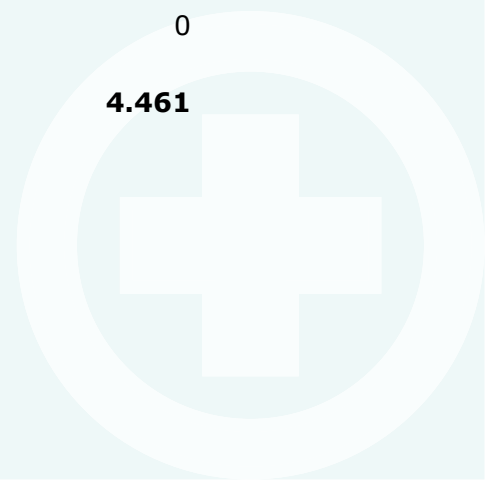
ACTIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa	<u>4.375</u>	4.375	<u>1.324</u>	1.324
Vorraden		0		0
Debiteuren	4.292		6.043	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>3.955</u>		<u>9.029</u>	
	8.247		15.072	
Liquide middelen	<u>33.225</u>		<u>32.318</u>	
Totaal vlottende activa		41.472		47.390
		<u>45.847</u>		<u>48.714</u>
PASSIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Stichtingskapitaal	0		0	
Algemene reserve	<u>15.761</u>		<u>10.471</u>	
Totaal eigen vermogen		15.761		10.471
Kortlopende schulden				
Crediteuren	698		859	
Belastingen en sociale lasten	203		17	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>29.185</u>		<u>37.367</u>	
Totaal kortlopende schulden		30.086		38.243
		<u>45.847</u>		<u>48.714</u>



Stichting Theatermijn
KOOG AAN DE ZAAAN

CATEGORIALE EXPLOITATIEREKENING OVER HET BOEKJAAR 2019

	werkelijk 2019 €	begroting 2019 €	werkelijk 2018 €
BATEN			
Directe opbrengsten			
Publieksinkomsten	12.114	3.873	3.100
Overige inkomsten	54.311	44.813	49.358
	<u>66.425</u>	<u>48.686</u>	<u>52.458</u>
Indirecte opbrengsten	4.249	2.000	4.823
Totale opbrengsten	<u>70.674</u>	<u>50.686</u>	<u>57.281</u>
Bijdragen			
Subsidie Gemeente Zaanstad	42.000	46.345	45.678
Sponsoring	0	2.578	0
Fondsen	12.179	5.500	6.853
	<u>54.179</u>	<u>54.423</u>	<u>52.531</u>
TOTALE BATEN	124.853	105.109	109.812
LASTEN			
Beheerlasten personeel	35.481	32.943	29.625
Beheerlasten materieel	26.132	31.117	26.573
Totale Beheerlasten	<u>61.613</u>	<u>64.060</u>	<u>56.198</u>
Activiteitenlasten personeel	50.219	34.041	47.307
Activiteitenlasten materieel	7.731	7.008	1.846
Totale Activiteitenlasten	<u>57.950</u>	<u>41.049</u>	<u>49.153</u>
7 Totale lasten	119.563	105.109	105.351
8 Saldo uit gewone bedrijfsvoering	5.290	0	4.461
9 Saldo rentebaten / lasten	0	0	0
11 Exploitatieresultaat	5.290	0	4.461



Stichting Theatermijn
KOOG AAN DE ZAAAN

3. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Materiële vaste activa

Waardering vindt plaats tegen de aanschaffingsprijs verminderd met de hierop gebaseerde afschrijvingen.

De afschrijvingspercentages bedragen:

- | | |
|----------------------|-------------|
| - automatisering | 25 - 33 1/3 |
| - kantoorinventaris | 20 - 33 1/3 |
| - lichtapparatuur | 20 |
| - overige inventaris | 20 |

In het jaar van aanschaf wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorderingen

De waardering vindt plaats tegen nominale waarde onder aftrek van een individueel bepaalde voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid.

Overige activa en passiva

De waardering vindt plaats tegen de nominale waarde.



GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTATENBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de subsidies, de opbrengst van voorstellingen alsmede overige baten en de historische kosten, voor zover deze betrekking hebben op het boekjaar.

De bedragen in de jaarrekening luiden in euro's en zijn afgerond op hele bedragen.



4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
Boekwaarde per 1 januari	1.324	2.143
Investeringen	3.870	0
Desinvesteringen	0	0
Afschrijvingen	<u>-819</u>	<u>-819</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>4.375</u></u>	<u><u>1.324</u></u>

De materiële vaste activa zijn als volgt te specificeren:

	<u>Verbouwing</u>	<u>Inrichting</u>	<u>Website</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2019	0	574	750	1.324
Investeringen	3.870	0	0	3.870
Desinvesteringen	0	0	0	0
Afschrijvingen	<u>0</u>	<u>-319</u>	<u>-500</u>	<u>-819</u>
Boekwaarde per 31 december 2019	<u><u>3.870</u></u>	<u><u>255</u></u>	<u><u>250</u></u>	<u><u>4.375</u></u>
Aanschaffingsprijs per 31 december 2019	3.380	4.290	1.500	9.170
Cumulatieve afschrijvingen	<u>0</u>	<u>4.035</u>	<u>-1.250</u>	<u>2.785</u>
Boekwaarde per 31 december 2019	<u><u>3.380</u></u>	<u><u>8.325</u></u>	<u><u>250</u></u>	<u><u>11.955</u></u>

VLOTTENDE ACTIVA	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
VOORRADEN		
Drukwerk en kantoorartikelen	<u>0</u>	<u>0</u>
VORDERINGEN		
Debiteuren	<u><u>4.292</u></u>	<u><u>6.043</u></u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Subsidie Gemeente Zaanstad	2.100	2.284
Stichting IR P.M. Duyvisfonds	0	1.500
Waarborgsom	1.855	1.855
Vooruitbetaalde kosten	0	1.148
Nog te factureren	<u>0</u>	<u>2.242</u>
	<u><u>3.955</u></u>	<u><u>9.029</u></u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
LIQUIDE MIDDELEN		
Kas	1.854	1.304
Triodos Bank	<u>31.371</u>	<u>31.014</u>
	<u><u>33.225</u></u>	<u><u>32.318</u></u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	10.471	6.010
Resultaat	<u>5.290</u>	<u>4.461</u>
Stand per 31 december	<u><u>15.761</u></u>	<u><u>10.471</u></u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren	<u><u>698</u></u>	<u><u>859</u></u>
Belastingen en sociale lasten, verschuldigd		
Omzetbelasting		
Aangifte 4e kwartaal	451	-117
Suppletie	-382	134
Suppletie eerdere jaren	<u>134</u>	<u>0</u>
	<u><u>203</u></u>	<u><u>17</u></u>
Overige schulden en vooruitontvangen bedragen		
Vooruitontvangen	1.393	0
Nog te ontvangen facturen inzake organisatie	23.145	35.026
Nog te ontvangen facturen overig	<u>4.647</u>	<u>2.341</u>
	<u><u>29.185</u></u>	<u><u>37.367</u></u>



Stichting Theatermijn
KOOG AAN DE ZAAAN

TOELICHTING OP DE CATEGORIALE EXPLOITATIEREKENING OVER HET BOEKJAAR 2019

	werkelijk 2019 €	begroting 2019 €	werkelijk 2018 €
BATEN			
Publieksinkomsten			
Uitkopen/recettes voorstellingen	12.114	3.873	3.100
Overige inkomsten			
Contributies	24.973	20.586	21.666
Inkomsten scholenproject Zaanstad	28.754	24.227	27.692
Overig	584	0	0
	<u>54.311</u>	<u>44.813</u>	<u>49.358</u>
Indirecte opbrengsten			
Barinkomsten	415	0	373
Overige indirecte inkomsten	3.834	0	4.450
	<u>4.249</u>	<u>2.000</u>	<u>4.823</u>
Subsidie Gemeente Zaanstad			
Jaarlijkse subsidie	42.000	46.345	45.678
	<u>42.000</u>	<u>46.345</u>	<u>45.678</u>
Sponsoring	<u>0</u>	<u>2.578</u>	<u>0</u>
Fondsen			
Gemeente Zaanstad inzake ProjectMIJNtalent	0		2.502
Gemeente Zaanstad inzake 10 Minute Play Festival	3.366		2.801
Gemeente Zaanstad inzake Eenakterfestival	4.100		0
Gemeente Zaanstad inzake Troje Trilogie	2.795		0
Donatie ZVT	1.018		
Donatie ZCA	900		
Stichting Zaandijk Leeft	0		50
Stichting IR P.M. Duyvis inzake Project MIJNtalent	0		1.500
	<u>12.179</u>	<u>5.500</u>	<u>6.853</u>
LASTEN			
Beheerlasten Personeel			
Honoraria organisatie	28.705	32.943	29.625
Honoraria publiciteit	6.776	0	0
	<u>35.481</u>	<u>32.943</u>	<u>29.625</u>

Stichting Theatermijn
KOOG AAN DE ZAAAN

TOELICHTING OP DE CATEGORIALE EXPLOITATIEREKENING OVER HET BOEKJAAR 2019

	werkelijk 2019 €	begroting 2019 €	werkelijk 2018 €
Beheerlasten Materieel			
Huisvesting	14.878	21.767	14.917
Bureau	7.713	2.850	5.891
Algemene publiciteit	3.541	6.500	5.765
	<u>26.132</u>	<u>31.117</u>	<u>26.573</u>
<i>Huisvesting</i>			
Huur	14.375		12.836
Kleine aanschaffingen, onderhoud techniek	184		1.762
Afschrijving inrichting	319		319
	<u>14.878</u>	<u>21.767</u>	<u>14.917</u>
<i>Bureau</i>			
Kantoorbenodigdheden	415	0	590
Administratiekantoor	1.606	0	1.146
Verzekering, vergunning	213	600	212
Bestuur en vrijwilligers	1.074	750	1.187
Abonnementen en contributies	150	0	150
Representatie	0	0	0
Bankkosten	175	0	167
Niet verrekenbare voorbelasting	1.952	0	1.050
Kantinekosten	1.106	0	1.069
Diverse kantoorkosten	1.022	1.500	320
	<u>7.713</u>	<u>2.850</u>	<u>5.891</u>
<i>Algemene publiciteit</i>			
Afschrijving website	500		500
Publiciteitskosten	3.041		5.265
	<u>3.541</u>	<u>6.500</u>	<u>5.765</u>
Activiteitenlasten Personeel			
Honoraria diverse	50.219	34.041	47.307
	<u>50.219</u>	<u>34.041</u>	<u>47.307</u>
Activiteitenlasten Materieel			
Materieel uitvoering			
Productiekosten	7.720	2.500	1.846
Reiskosten	11	4.508	0
	<u>7.731</u>	<u>7.008</u>	<u>1.846</u>

Additioneel te verstrekken gegevens

Huisvesting

Met ingang van januari 2020 is een huurovereenkomst overeengekomen met Stichting Broedplaats aan de Zaan voor de huisvesting aan de Oostzijde 381 te Zaandam.

De huur wordt jaarlijks geïndexeerd. Het huurcontract is aangegaan voor een periode van 10 jaar met een opzegtermijn van drie maanden.

De huurprijs bedraagt € 13.431 per jaar voor kantoor en studio.

Voor de theaterzaal is de ingangsdatum nog onduidelijk, maar de huurprijs per jaar zal uitkomen op € 11.292 per jaar.

