

**Stichting Theater aan de Hobbemastraat
Den Haag**

Jaarrekening 2020

**Stichting Theater aan de Hobbemastraat
Den Haag**

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Bestuursverslag	
1.1 Algemeen	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2020	5
2.2 Staat van baten en lasten 2020	7
2.3 Exploitatierekening over 2020 (volgens uniforme richtlijnen OCW)	8
2.4 Exploitatierekening projecten over 2020 (volgens uniforme richtlijnen OCW)	9
2.5 Toelichting op de jaarrekening	10
2.6 Toelichting op de balans	17
2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten	26
3. Overige gegevens	
3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	32
3.2 Bestuursverklaring	35

1. BESTUURSVERSLAG

1.1 Algemeen

Activiteitenverslag

Het activiteitenverslag is opgenomen bij de jaarstukken.

2. JAARREKENING

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020	31 december 2019
	€	€
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
[1] Computerapparatuur en software	9.523	4.368
Inventaris en theatertechniek	23.021	5.344
	32.544	9.712
Vlottende activa		
<i>Vorraden</i>		
[2] Handelsgoederen	3.031	5.647
	3.031	5.647
<i>Vorderingen</i>		
[3] Handelsdebiteuren	11.793	11.501
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	5.343
Overige vorderingen	68.750	64.700
Overlopende activa	21.351	46.403
	101.894	127.947
<i>Liquide middelen</i>		
[4]	366.029	281.280
Totaal activazijde	503.498	424.586

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
<i>Vrijbesteedbaar vermogen</i>	[5]			
Overige reserves	60.518		60.518	
		60.518		60.518
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	56.565		-	
		56.565		-
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	183.083		170.756	
		183.083		170.756
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	19.711		15.113	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.677		37.841	
Overige schulden	59.916		102.417	
Overlopende passiva	120.028		37.941	
		203.332		193.312
 Totaal passivazijde		503.498		424.586

2.2 Staat van baten en lasten 2020

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen [8]	71.379	182.000	178.351
Subsidies [9]	987.813	775.567	867.573
Overige bijdragen [10]	132.640	125.000	45.250
Baten	1.191.832	1.082.567	1.091.174
Inkoopwaarde geleverde producten [11]	29.646	40.000	54.372
Activiteitenlasten	29.646	40.000	54.372
Bruto exploitatieresultaat	1.162.186	1.042.567	1.036.802
Lonen en salarissen [12]	494.737	403.116	459.539
Sociale lasten [13]	103.372	151.157	97.558
Pensioenlasten [14]	29.787	26.200	26.141
Afschrijvingen materiële vaste activa [15]	4.490	4.000	3.168
Overige personeelskosten [16]	49.310	49.000	40.417
Huisvestingskosten [17]	195.869	204.775	199.349
Verkoopkosten [18]	2.957	-	1.958
Kantoorkosten [19]	46.051	25.000	41.211
Algemene kosten [20]	15.148	19.200	14.864
Theaterkosten [21]	46.816	20.000	42.754
Programma theater [22]	116.321	140.000	128.958
Beheerslasten	1.104.858	1.042.448	1.055.917
Exploitatieresultaat	57.328	119	-19.115
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [23]	31	-	82
Rentelasten en soortgelijke kosten [24]	-794	-	-1.597
Som der financiële baten en lasten	-763	-	-1.515
Resultaat	56.565	119	-20.630
Resultaat	56.565	119	-20.630
Bestemming resultaat:			
Overige reserve	-	-	-20.630
Aanschaf van streaming apparatuur	15.000	-	-
Compensatie gederfde inkomsten 2021	41.565	-	-
	56.565	-	-20.630

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.3 Exploitatierkening over 2019 (volgens uniforme richtlijnen OCW)

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
BATEN:			
<i>Directe opbrengsten:</i>			
Publieksinkomsten	31.568	100.500	98.054
Sponsorinkomsten	0	0	0
Overige inkomsten	39.811	81.500	80.297
	<u>71.379</u>	<u>182.000</u>	<u>178.351</u>
<i>Indirecte opbrengsten:</i>			
Diverse inkomsten	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totale opbrengsten	<u>71.379</u>	<u>182.000</u>	<u>178.351</u>
<i>Subsidies:</i>			
Meerjarige subsidie ministerie OCW	0	0	50.000
Meerjarige subsidie Cultuurfondsen	0	0	0
Meerjarige subsidie provincie	0	0	0
Subsidie gemeente Den Haag ikv Meerjaren- beleidsplan Kunst en Cultuur	766.032	679.067	690.740
Overige subsidies Gemeente Den Haag	221.781	35.000	126.833
Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen	0	61.500	0
	<u>987.813</u>	<u>775.567</u>	<u>867.573</u>
<i>Overige bijdragen uit private middelen:</i>			
waarvan particulieren incl vriendenverenigingen	0	0	0
waarvan bedrijven	0	0	0
waarvan private fondsen	132.640	125.000	45.250
waarvan goede doelenloterijen	0	0	0
	<u>132.640</u>	<u>125.000</u>	<u>45.250</u>
Totale subsidies en bijdragen	<u>1.120.453</u>	<u>900.567</u>	<u>912.823</u>
TOTALE BATEN	<u>1.191.832</u>	<u>1.082.567</u>	<u>1.091.174</u>
LASTEN:			
Beheer:			
<i>Beheerlasten personeel</i>	270.882	248.189	252.013
<i>Beheerlasten materieel</i>	311.334	272.975	292.221
Totale beheerlasten	<u>582.216</u>	<u>521.164</u>	<u>544.234</u>
Activiteiten:			
<i>Activiteitenlasten personeel</i>	406.322	381.284	378.019
<i>Activiteitenlasten materieel</i>	145.966	180.000	188.036
Totale activiteitenlasten	<u>552.288</u>	<u>561.284</u>	<u>566.055</u>
TOTALE LASTEN	<u>1.134.504</u>	<u>1.082.448</u>	<u>1.110.289</u>
RESULTAAT			
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	57.328	119	-19.115
Saldo rentebaten en -lasten	-763	0	-1.515
Saldo bijzondere baten en -lasten	0	0	0
Toevoeging / onttrekking bestemmingsfonds	-56.565	0	0
Toevoeging / onttrekking bestemmingsreserve	0	0	0
SALDO/ EXPLOITATIERESULTAAT	<u>0</u>	<u>119</u>	<u>-20.630</u>

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.4 Exploitatierkening projecten over 2020 (volgens uniforme richtlijnen OCW)

	Vrouwendag 2020 ABBA/VL/27086	Het Tweede Bedrijf ABBA/VL/26127	WOW Academie ABBA/VL/23932	Proeftuinen - Regioprofiel	Homegrown - Artist in Residence	Overige projecten	Subtotaal	Exploitatie/ Trend/ Incidenteel (Amendement) ABBA/VL/24939+	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
BATEN:									
Directe opbrengsten:									
Publieksinkomsten	0	2.357	0	0	969	0	3.326	28.242	31.568
Sponsorinkomsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige inkomsten	0	0	0	0	0	0	0	39.811	39.811
	0	2.357	0	0	969	0	3.326	68.053	71.379
Indirecte opbrengsten:									
Diverse inkomsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale opbrengsten	0	2.357	0	0	969	0	3.326	68.053	71.379
Subsidies:									
Meerjarige subsidie ministerie OCW of cultuurfondsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Meerjarige subsidie provincie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsidie gemeente Den Haag ikv Meerjaren- beleidsplan Kunst en Cultuur	0	0	0	0	0	0	0	766.032	766.032
Overige subsidies Gemeente Den Haag	12.000	35.000	16.667	12.000	0	0	75.667	146.114	221.781
Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	12.000	35.000	16.667	12.000	0	0	75.667	912.146	987.813
Overige bijdragen uit private middelen:									
waarvan particulieren incl vriendenverenigingen	0	0	0	0	0	0	1.890	0	1.890
waarvan bedrijven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
waarvan private fondsen	0	25.000	3.750	0	82.000	20.000	130.750	0	130.750
waarvan goede doelenloterijen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	25.000	3.750	0	82.000	20.000	132.640	0	132.640
Totale subsidies en bijdragen	12.000	60.000	20.417	12.000	82.000	20.000	208.307	912.146	1.120.453
TOTALE BATEN	12.000	62.357	20.417	12.000	82.969	20.000	211.633	980.199	1.191.832
LASTEN:									
Beheer:									
Beheerlasten personeel	0	5.000	0	4.000	0	0	9.000	261.882	270.882
Beheerlasten materieel	0	9.754	0	0	0	0	9.754	301.580	311.334
Totale beheerlasten	0	14.754	0	4.000	0	0	18.754	563.462	582.216
Activiteiten:									
Activiteitenlasten personeel	4.550	46.560	17.503	3.500	55.844	0	127.957	278.365	406.322
Activiteitenlasten materieel	7.436	2.482	2.976	4.500	27.348	26.598	71.340	74.626	145.966
Totale activiteitenlasten	11.986	49.042	20.479	8.000	83.192	26.598	199.297	352.991	552.288
TOTALE LASTEN	11.986	63.796	20.479	12.000	83.192	26.598	218.051	916.453	1.134.504
RESULTAAT									
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	14	-1.439	-62	0	-224	-6.598	-8.309	63.747	57.328
Saldo rentebaten en -lasten	0	0	0	0	0	0	0	-763	-763
Saldo bijzondere baten en -lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Toevoeging / onttrekking bestemmingsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Toevoeging / onttrekking bestemmingsfonds	0	0	0	0	0	0	0	0	-56.565
SALDO/ EXPLOITATIERESULTAAT	14	-1.439	-62	0	-224	-6.598	-8.309	62.984	0

2.5 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven', de Richtlijnenbrief financiële verantwoording subsidies 2017 verstrekt door subsidieverstrekker Gemeente Den Haag en de beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (WNT). De jaarrekening geldt als basis om de hierin opgenomen subsidies te kunnen vaststellen.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Theater aan de Hobbemastraat, statutair gevestigd te Den Haag, bestaan voornamelijk uit:

- Het bevorderen van de culturele participatie van de inwoners van de gemeente Den Haag en die in het stadsdeel Centrum in het bijzonder;
- het creëren van een ontmoetingsplaats voor bewoners en al dan niet professionele groepen en artiesten;
- het bevorderen van de ontwikkeling en presentatie van lokaal talent;
- het verrichten van alles verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Hobbemastraat 120 te Den Haag.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Theater aan de Hobbemastraat (bekend onder de naam Theater De Vaillant), statutair gevestigd te Den Haag is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 56586493.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Theater aan de Hobbemastraat zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

2.5 Toelichting op de jaarrekening

Bezoldiging topfunctionaris

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Theater aan de Hobbemastraat van toepassing zijnde regelgeving: artikel 4a van de Wet op het specifiek cultuurbeleid die genoemd wordt in artikel 1.3.1d WNT. Het bezoldigingsmaximum in 2020 voor Stichting Theater aan de Hobbemastraat is € 201.000. Het weergegeven individuele WNT maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling:

Gegevens 2020

Bedragen x € 1

	H.T.J.M. van de Louw
Functiegegevens:	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking	Ja

Bezoldiging:

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	98.995
Beloningen betaalbaar op termijn	<u>6.971</u>
Subtotaal	<u><u>105.966</u></u>

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000
---	---------

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
---	--------

Bezoldiging	105.966
--------------------	---------

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
--	--------

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
--	--------

2.5 Toelichting op de jaarrekening

Gegevens 2019

Bedragen x € 1

Functiegegevens:	H.T.J.M. van de Louw
Aanvang en einde functievervulling in 2019	Directeur 01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking	Ja

Bezoldiging:

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	91.023
Beloningen betaalbaar op termijn	<u>6.298</u>
Subtotaal	<u><u>97.321</u></u>

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum 194.000

-/- Onverschuldigd betaald en
nog niet terugontvangen bedrag N.v.t.

Bezoldiging 97.321

Het bedrag van de overschrijding en de
reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan N.v.t.

Toelichting op de vordering
wegens onverschuldigde betaling N.v.t.

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder:

Naam topfunctionaris:	Functie:
A.T. Duivesteijn	Voorzitter bestuur
S.S. Soeltaansingh	Penningmeester bestuur
B.L. Sprinkhuizen	Secretaris
S. Van Hees	Bestuurslid
A.S. Darboe	Bestuurslid
E.P. Geradts	Bestuurslid
K.Z. Butt	Bestuurslid

2.5 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

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. In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Vreemde valuta

Functionele valuta

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

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige 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.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. 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.

2.5 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

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.

2.5 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR 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 opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

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

Toewijzing van kosten aan projecten/activiteiten

Direct aanwijsbare kosten worden direct ten laste van het betreffende project/activiteit gebracht. De toewijzing van personeelskosten aan projecten en de doorbelasting van de overige kosten vindt plaats op basis van de door het bestuur vastgestelde begroting alsmede op basis van de diverse projectbegrotingen.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Lasten worden genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

2.5 Toelichting op de jaarrekening

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Pensioenen

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt de onderneming verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening 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 winst- en verliesrekening.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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.

2.6 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Computer- apparatuur en software	Inventaris en theater- techniek	Totaal 2020
	€	€	€
Aanschafwaarde	24.405	22.464	46.869
Cumulatieve afschrijvingen	-20.037	-17.120	-37.157
Boekwaarde per 1 januari	<u>4.368</u>	<u>5.344</u>	<u>9.712</u>
Investerings	6.822	20.499	27.321
Desinvesteringen	-10.957	-	-10.957
Afschrijvingen desinvesteringen	10.957	-	10.957
Afschrijvingen	-1.667	-2.822	-4.489
Mutaties 2020	<u>5.155</u>	<u>17.677</u>	<u>22.832</u>
Aanschafwaarde	20.270	42.963	63.233
Cumulatieve afschrijvingen	-10.747	-19.942	-30.689
Boekwaarde per 31 december	<u>9.523</u>	<u>23.021</u>	<u>32.544</u>
Afschrijvingspercentages:			
Computerapparatuur en software		20 %	
Inventaris en theatertechniek		20 %	

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden [2]

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Handelsgoederen		
Etenswaar en drank	1.598	3.790
Emballage	1.433	1.857
	<u>3.031</u>	<u>5.647</u>

2.6 Toelichting op de balans

Vorderingen [3]

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>11.793</u>	<u>11.501</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>5.343</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode(n)	-	3.902
Omzetbelasting suppletie	-	1.441
	<u>-</u>	<u>5.343</u>

2.6 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Vorderingen op de gemeente Den Haag	7.400	27.100
Vorderingen op fondsen	<u>61.350</u>	<u>37.600</u>
	<u><u>68.750</u></u>	<u><u>64.700</u></u>

31-12-2020
€

Vorderingen op de gemeente Den Haag:

Gemeente Den Haag, Dienst Publiekszaken

Artist in Residence - Homegrown 2019 (ABBA/VL/16908)	11-1-2019	3.000
Internationale Vrouwendag Schilderswijk 2019 (ABBA/VL/19523)	12-3-2019	1.200
Leefbaarheid en Bewonersparticipatie sociale tafel 2019 (ABBA/VL/26127)	29-1-2020	2.000
Internationale Vrouwendag Schilderswijk 2020 (ABBA/VL/27086)	23-3-2020	<u>1.200</u>
		<u><u>7.400</u></u>

31-12-2020
€

Artist in Residence - Homegrown 2019 (ABBA/VL/16908)

Toekenning bijdrage		30.000
Reeds ontvangen bijdrage (in 2019)		<u>-27.000</u>
		<u><u>3.000</u></u>

Met dagtekening 11 januari 2019 is een subsidie verstrekt inzake Artist in Residence - Homegrown 2019. Op 20 januari 2021 is het resterende bedrag ontvangen.

31-12-2020
€

Internationale Vrouwendag Schilderswijk 2019 (ABBA/VL/19523)

Toekenning bijdrage		12.000
Reeds ontvangen bijdrage (in 2019)		<u>-10.800</u>
		<u><u>1.200</u></u>

Met dagtekening 12 maart 2019 is een subsidie verleend ad € 12.000 voor de Internationale Vrouwendag Schilderswijk 2019. Op 20 januari 2021 is het resterende bedrag ontvangen.

31-12-2020
€

Leefbaarheid en Bewonersparticipatie sociale tafel 2019 (ABBA/VL/26127)

Reeds ontvangen bijdrage		20.000
		<u>-18.000</u>
		<u><u>2.000</u></u>

Met dagtekening 29 januari 2020 is een subsidie verleend ad € 20.000 inzake het opzetten van het 'Sociale Restaurant' 2019. Hiervan is € 18.000 reeds ontvangen in 2020. Het restant is op 20 januari 2021 ontvangen.

31-12-2020

2.6 Toelichting op de balans

	€
<i>Internationale Vrouwendag Schilderswijk 2020 (ABBA/VL/27086)</i>	
Toekenning bijdrage	12.000
Reeds ontvangen bijdrage	-10.800
	<u>1.200</u>

Met dagtekening 23 maart 2020 is een subsidie verleend ad € 12.000 voor de Internationale Vrouwendag Schilderswijk 2020. Het project is in 2020 afgerond, de financiële verantwoording wordt in 2020 afgerond. Na ontvangst van de financiële verantwoording wordt het restant ontvangen.

		<u>31-12-2020</u>
		€
<i>Vorderingen op fondsen:</i>		
Fonds voor Cultuurparticipatie - AIR Homegrown (11969592)	1-8-2018	10.000
Prins Bernhard Cultuurfonds - AIR Homegrown (4022648/LIS/ROR)	28-9-2018	3.750
Cultuurschakel - AIR Homegrown (2019.6004/MC/eh)	31-10-2018	15.000
Fonds 1818 - AIR Homegrown (181943)	23-1-2019	3.600
Fonds 1818 - WOW academie (191240)	15-8-2019	1.000
Fonds 1818 - Het Tweede Bedrijf (191759)	24-12-2019	25.000
Fonds 1818 - Torenconcerten (200738)	25-5-2020	3.000
		<u>61.350</u>

		<u>31-12-2020</u>
		€
Fonds voor Cultuurparticipatie - AIR Homegrown (11969592)		
Toekenning bijdrage		100.000
Reeds ontvangen bijdrage		-90.000
		<u>10.000</u>

		<u>31-12-2020</u>
		€
Prins Bernhard Cultuurfonds - AIR Homegrown (4022648/LIS/ROR)		
Toekenning bijdrage		7.500
Reeds ontvangen bijdrage		-3.750
		<u>3.750</u>

		<u>31-12-2020</u>
		€
<i>Cultuurschakel - AIR Homegrown (2019.6004/MC/eh)</i>		
Toekenning bijdrage		15.000
Reeds ontvangen bijdrage		-
		<u>15.000</u>

		<u>31-12-2020</u>
		€
<i>Fonds 1818 - AIR Homegrown (181943)</i>		
Toekenning bijdrage		18.000
Reeds ontvangen bijdrage		14.400
		<u>3.600</u>

2.6 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2020</u>
	€
Fonds 1818 - WOW academie (191240)	
Toekenning bijdrage	5.000
Reeds ontvangen bijdrage	<u>-4.000</u>
	<u><u>1.000</u></u>

	<u>31-12-2020</u>
	€
Fonds 1818 - Het Tweede Bedrijf (191759)	
Toekenning bijdrage	50.000
Reeds ontvangen bijdrage	<u>-25.000</u>
	<u><u>25.000</u></u>

	<u>31-12-2020</u>
	€
<i>Fonds 1818 - Torenconcerten (200738)</i>	
Toekenning bijdrage	3.000
Reeds ontvangen bijdrage	<u>-</u>
	<u><u>3.000</u></u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	14.805	43.400
Nog te ontvangen bedragen	4.047	2.529
LIV-/LKV-reservering	2.499	474
	<u>21.351</u>	<u>46.403</u>

De vooruitbetaalde kosten zijn per balansdatum lager dan voorgaand jaar. Dit komt onder andere doordat in 2020 geen facturen zijn ontvangen van de ziekteverzuimverzekering en aansprakelijkheidsverzekering voor het daarop volgende jaar.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Liquide middelen [4]		
ING Bank N.V., Zakelijke Rekening	160.376	72.769
ING Bank N.V., Vermogen Spaarrekening	100.000	100.200
Triodos, Spaarrekening	99.990	100.000
Kassa Theater	250	250
Kluis Theater	4.749	7.005
Horecakas Theater	300	300
Kleine Kas Theater	364	756
	<u>366.029</u>	<u>281.280</u>

2.6 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [5]

Vrij besteedbaar vermogen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	60.518	81.148
Bestemming resultaat boekjaar	-	-20.630
Stand per 31 december	<u>60.518</u>	<u>60.518</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2020 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Het ingehouden deel van het resultaat over 2020 bedraagt € 0.

Vastgelegd vermogen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Bestemmingsfondsen		
Aanschaf van streaming apparatuur	15.000	-
Compensatie gedeerde inkomsten 2021	41.565	-
	<u>56.565</u>	<u>-</u>

2.6 Toelichting op de balans

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Aanschaf van streaming apparatuur</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	<u>15.000</u>	-
Stand per 31 december	<u><u>15.000</u></u>	<u><u>-</u></u>

De gemeente Den Haag heeft toestemming verleend om een deel van de Subsidieregeling Herstelfonds Cultuur Den Haag 2020 te gebruiken voor de aanschaf van streamingapparatuur ten behoeve van het programma en publieksbereik tijdens de corona-periode. De apparatuur wordt in 2021 aangeschaft.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Compensatie gedeerde inkomsten 2021</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	<u>41.565</u>	-
Stand per 31 december	<u><u>41.565</u></u>	<u><u>-</u></u>

De gemeente Den Haag heeft toestemming verleend om een deel van de Subsidieregeling Herstelfonds Cultuur Den Haag 2020 te gebruiken om gedeerde inkomsten in 2021 vanwege Covid-19 te compenseren.

VOORZIENINGEN [6]

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	<u><u>183.083</u></u>	<u><u>170.756</u></u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	170.756	159.126
Dotatie boekjaar	30.000	30.000
Besteding in boekjaar	<u>-17.673</u>	<u>-18.370</u>
Stand per 31 december	<u><u>183.083</u></u>	<u><u>170.756</u></u>

De voorziening groot onderhoud is gebaseerd op een meerjarenonderhoudsprognose. De dotatie is vastgesteld op € 30.000 per jaar.

KORTLOPENDE SCHULDEN [7]

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u><u>19.711</u></u>	<u><u>15.113</u></u>

2.6 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	3.677	-
Loonheffing	-	37.841
	<u>3.677</u>	<u>37.841</u>

Omzetbelasting

Aangifte november	-1.717	-
Aangifte december	6.492	-
Suppletie 2020	343	-
Suppletie 2019	-1.441	-
	<u>3.677</u>	<u>-</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing december	-	37.841
	<u>-</u>	<u>37.841</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige schulden		
Nog te besteden projectkosten	<u>59.916</u>	<u>102.417</u>

De nog te betalen projectkosten bestaan uit de nog te besteden fondsbijdragen van diverse fondsen en subsidies van de gemeente Den Haag. Onderstaand zijn per project de te besteden projectkosten weergegeven.

		<u>31-12-2020</u>
		€
<i>Nog te besteden projectkosten - AIR Homegrown:</i>		
Fonds voor Cultuurparticipatie - AIR Homegrown (11969592)	21-07-2020	14.916
Fonds 1818 - AIR Homegrown		20.000
		<u>34.916</u>

De toegekende projectbijdragen hebben betrekking op het project Artists In residence - Homegrown dat van 2020 tot en met 2021 plaatsvindt.

		<u>31-12-2020</u>
		€
<i>Nog te besteden projectkosten - Het Tweede Bedrijf:</i>		
Fonds 1818 - 191759	24-12-2019	25.000
		<u>25.000</u>

De toegekende projectbijdragen hebben betrekking op het project Het Tweede Bedrijf dat van 2020 tot en met 2021 plaatsvindt.

2.6 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Reservering accountantskosten	5.600	5.500
Reservering administratiekosten	6.072	4.451
Nog te betalen bedragen	2.850	1.944
Terug te betalen NOW regeling	79.920	-
Voorziening vakantiegeld personeel	24.598	24.250
Voorziening vakantiedagen personeel	-	495
Vooruitontvangen bedragen	-	992
Nog te betalen gelden personeel	988	309
	<u>120.028</u>	<u>37.941</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Hobbemastraat 120 te Den Haag. De huurverplichting bedraagt voor het boekjaar 2021 € 84.929,76 (exclusief huurkorting). De huurverplichting liep tot en met 31 december 2017 en is voortgezet tot en met 31 december 2021. Na het verstrijken van deze periode wordt de overeenkomst vervolgens voortgezet voor aansluitende perioden van telkens 4 jaar.

2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen [8]			
Kaartverkoop theater	3.722	7.500	8.841
Verhuur ruimten	27.221	51.500	51.866
Verhuur materialen	3.483	30.000	12.561
Verleende diensten catering	27.847	93.000	89.213
Verleende diensten technici	1.310	-	1.687
Diverse opbrengsten	7.796	-	14.183
	<u>71.379</u>	<u>182.000</u>	<u>178.351</u>

De totale directe opbrengsten zijn circa 61% lager dan begroot. Vanaf maart 2020 is op last van de overheid de locatie nagenoeg dicht geweest. Ook de opbrengst uit verhuur van ruimten is hierdoor lager dan begroot.

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Subsidiebaten [9]			
Subsidie Gemeente Den Haag, MJPB Kunst en Cultuur	766.032	740.567	690.740
Subsidie Gemeente Den Haag, Overige	221.781	35.000	126.833
Subsidie ministerie OCW of cultuurfondsen	-	-	50.000
	<u>987.813</u>	<u>775.567</u>	<u>867.573</u>

Ingevolge het Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur 2017-2020 "Ruimte voor de spelende mens" en de gemeentebegroting 2020 is aan de stichting een exploitatiesubsidie verstrekt middels beschikking ABBA/VL/24939 van 8 januari 2020 alsmede beschikking ABBA/VL/24939-T van 13 oktober 2020 inzake de trendberekening. Ook is er onder ABBA/VL/24939 vanwege Corona een deel van de huur in 2020 kwijtgescholden. Daarnaast zijn subsidies verstrekt voor overige projecten. De subsidies zijn nog niet definitief vastgesteld.

Onderstaand een overzicht van de door de Gemeente Den Haag in 2020 verstrekte subsidies. In de beschikkingen zijn de subsidievoorwaarden opgenomen zoals de AVS voorschrijft. Het resultaat op de prestatienormen is in het activiteitenverslag opgenomen.

Subsidies Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur	Beschikking	Totaal
		€
Exploitatie	ABBA/VL/24939 (-T)	592.769
Huur	ABBA/VL/24939 (-T)	139.930
Amendement Lakerveld	ABBA/VL/24939	33.333
		<u>766.032</u>
Overige subsidies	Beschikking	Totaal
		€
Herstelfonds Corona	ABBA/VL/31044	146.114
Het Tweede Bedrijf	MOO 1376	35.000
Internationale Vrouwendag 2020	ABBA/VL/27086	12.000
Proeftuin Regioprofiel	ABBA/VL/29447	12.000
WOW academie 2e editie	ABBA/VL/23932	16.667
		<u>221.781</u>

2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Overige baten [10]			
Bijdragen fondsen	130.750	125.000	45.250
Incidentele giften	1.890	-	-
	<u>132.640</u>	<u>125.000</u>	<u>45.250</u>

Onderstaand een overzicht van de verleende overige bijdragen in 2020:

Bijdragen fondsen (Projecten)	Beschikking	Totaal €
Fonds 1818 - Het Tweede Bedrijf	191759	25.000
Fonds 1818 - Torenconcerten	200738	3.000
Fonds 1818 - WOW academie	191240	5.000
VSB - AIR Homegrown 2019-2020	20182452	15.500
Kick cultuurfonds - project personeel	2020031	12.000
Boschuysen - WOW academie	AV20190223	3.750
Cultuurschakel - AIR Homegrown 2019-2020	2019.6004	7.500
Fonds 1818 - AIR Homegrown 2019-2020	181943	9.000
Fonds VCP - AIR Homegrown 2019-2020	11969592	50.000
		<u>130.750</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Inkoopwaarde geleverde producten [11]			
Inkoop catering	25.726	40.000	47.279
Inkopen overig	3.920	-	7.093
Totaal inkopen	<u>29.646</u>	<u>40.000</u>	<u>54.372</u>

2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Lonen en salarissen [12]			
Brutolonen en salarissen	581.417	403.116	528.811
	581.417	403.116	528.811
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	-10.447	-	-
Ontvangen subsidies brutolonen	-76.233	-	-69.272
	494.737	403.116	459.539

In 2020 is maandelijks een subsidiebedrag ontvangen van de Gemeente Den Haag Dienst SZW ter dekking van de loonkosten voor een administratieve medewerker, een assistent horeca en een baliemedewerker. Tevens is er een looncheque ontvangen ter dekking van de loonkosten voor een assistent horeca. De ontvangen subsidies hebben betrekking op het boekjaar 2020.

Gemiddeld aantal werknemers:

Gedurende het jaar 2020 waren er gemiddeld 14,1 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2019 waren dit 14,4 werknemers.

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Sociale lasten [13]			
Sociale lasten	103.372	151.157	97.558

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Pensioenlasten [14]			
Pensioenpremie personeel	29.787	26.200	26.141

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa [15]			
Computerapparatuur en software	1.667	1.500	839
Inventaris en theatertechniek	2.823	2.500	2.329
	4.490	4.000	3.168

2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Overige personeelskosten [16]			
Reiskostenvergoeding personeel	6.385	6.000	9.340
Vrijwilligers- en stagevergoeding	1.060	1.500	941
Onkostenvergoeding personeel	589	-	395
Lunchkosten en verteringen	1.613	4.000	2.495
Scholings- en opleidingskosten	2.183	8.000	6.557
Wervingskosten	-	-	230
Ingeleend personeel	12.791	13.500	2.428
Ziekengeldverzekering	20.098	16.000	15.681
Arbodienst	2.093	-	1.397
Overige personeelskosten	2.498	-	953
	<u>49.310</u>	<u>49.000</u>	<u>40.417</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Huisvestingskosten [17]			
Huur onroerend goed	85.111	80.275	81.787
Dotatie onderhoudsvoorziening	30.000	38.000	30.000
Onderhoud bar	11.118	-	-
Gas, water en electra	38.265	38.000	27.834
Verzekering onroerend goed	7.553	-	7.553
Vaste lasten onroerend goed	8.441	10.000	10.164
Schoonmaakkosten	23.443	35.000	34.739
Milieu- en afvoerkosten	3.937	-	3.464
Bewakingskosten	4.801	3.500	3.410
Overige huisvestingskosten	-	-	398
	<u>212.669</u>	<u>204.775</u>	<u>199.349</u>
Doorberekende huisvestingskosten aan diverse projecten	-16.800	-	-
	<u>195.869</u>	<u>204.775</u>	<u>199.349</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Verkoopkosten [18]			
Representatiekosten	2.937	-	1.650
Relatiegeschenken	20	-	308
	<u>2.957</u>	<u>-</u>	<u>1.958</u>

2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Kantoorkosten [19]			
Kantoorbenodigdheden	606	3.500	1.408
Drukwerk	8.949	-	10.351
Telecommunicatie	2.118	2.000	2.661
Internetkosten	948	2.000	948
Kosten automatisering	23.497	15.000	18.775
Contributies en abonnementen	7.681	2.500	4.696
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	2.252	-	2.372
	<u>46.051</u>	<u>25.000</u>	<u>41.211</u>

De automatiseringskosten zijn in 2020 hoger dan begroot maar in lijn met 2019. Door de toenemende noodzaak van automatisering nemen dergelijke kosten ook toe.

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Algemene kosten [20]			
Accountantskosten	5.600	6.500	5.500
Administratiekosten	6.498	8.500	5.532
Loonadministratiekosten	2.423	-	2.439
Zakelijke verzekeringen	1.498	1.200	1.228
Betalingsverschillen kassasystemen	-871	3.000	165
	<u>15.148</u>	<u>19.200</u>	<u>14.864</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Theaterkosten [21]			
Aanschaf theatermateriaal	5.687	12.000	2.923
Onderhoud theater	19.968	-	20.500
Horecakosten theater	9.406	-	16.235
Theatertechniek	3.401	-	3.096
Reclame- en advertentiekosten	8.354	8.000	-
	<u>46.816</u>	<u>20.000</u>	<u>42.754</u>

2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Programma theater [22]			
Programmakosten	86.030	140.000	80.363
Huur materiaal	3.914	-	14.013
Representatiekosten	4.374	-	-
Reclame- en advertentiekosten	16.331	-	18.805
Reis - en transportkosten	1.983	-	5.986
Catering	3.462	-	5.019
Beveiligingskosten	-	-	4.651
Verzekering projecten	227	-	121
	<u>116.321</u>	<u>140.000</u>	<u>128.958</u>

De programmakosten hebben betrekking op de (lopende) projecten van het theater. De subsidie afhankelijke projecten alsmede de bijdragen van fondsen zijn gedetailleerd weergegeven in paragraaf 2.4 van dit rapport.

Financiële baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [23]			
Rente banken	<u>31</u>	<u>-</u>	<u>82</u>

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Rentelasten en soortgelijke kosten [24]			
Bankkosten en provisie	<u>794</u>	<u>-</u>	<u>1.597</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Den Haag,
Stichting Theater aan de Hobbemastraat

H.T.J.M. van de Louw
(directeur)

A.T. Duivesteijn
(voorzitter bestuur)

S.S. Soeltaansingh
(penningmeester bestuur)

3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant