

# Jaarrekening 2019

## Stichting Urland

### INHOUD

Balans per 31 december 2019

Verlies en winst 2019 - functionele exploitatierekening

Waarderingsgrondslagen

Toelichting op de balans

Toelichting op de Verlies en winst

Controle verklaring van de onafhankelijke accountant

Voor waarmerkingsdoeleinden: Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 26/03/2020

Paraaf: 

**BALANS 2019 - Stichting URLAND****OVERZICHT**

Resultaat 2019	Resultaat 2018
-------------------	-------------------

**Activa****Materiele vaste activa**

1	Inventaris en apparatuur	<b>7.968</b>	-
---	--------------------------	--------------	---

**Vorderingen**

2	Debiteuren	80	48.735
3	Belastingen en premies sociale verzekering	26.510	18.842
4	Onderhanden werk	18.383	20.326
5	Vooruitbetaalde kosten	600	-
6	Overlopende vorderingen	187	11.500

**Totale vorderingen** **45.760** **99.403**

**7 Liquide middelen**

Ing Bank	27.317	98.919
Triodosbank	25.747	-

**Totale Liquide middelen** **53.064** **98.919**

<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>106.792</b>	<b>198.322</b>
----------------------	----------------	----------------

**Passiva**

8	Algemene Reserve	41.265	135.055
	Bestemmingsreserve FPK 2018-2020	-	-

**Totaal Eigen Vermogen** **41.265** **135.055**

**Vorzieningen****Langlopende schuld**

Startvoorschot FPK 2017-2020	-	35.000
------------------------------	---	--------

**Kortlopende schuld**

	Crediteuren	10.108	16.203
9	Startvoorschot FPK 2017-2020	35.000	-
10	Overlopende passiva	20.419	12.064

**Totale schulden** **65.527** **28.267**

<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>106.792</b>	<b>198.322</b>
-----------------------	----------------	----------------

Voor waarmerkingsdoeleinden: Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 26/03/2020

Paraaf: 

## FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING 2019

OVERZICHT	Resultaat 2019	FPK begroting 2018-2020	Gemeente* herziene begroting 2019	Resultaat 2018
<b>BATEN</b>				
<b>Directe opbrengsten</b>				
Publieksinkomsten	123.661	58.000	49.490	105.827
Sponsorinkomsten	-	5.000	5.000	-
Baten Coproducties	35.000	-	-	35.000
Overige inkomsten	5.311	67.500	62.500	23.846
<b>Totaal directe opbrengsten</b>	<b>163.972</b>	<b>130.500</b>	<b>116.990</b>	<b>164.674</b>
<b>Indirecte opbrengsten</b>	2.572	12.500	13.900	1.350
<b>Overige bijdragen uit private middelen</b>	-	31.000	17.500	-
<b>Totaal bijdragen</b>	-	<b>31.000</b>	<b>17.500</b>	-
<b>Totaal Eigen Inkomsten</b>	<b>166.544</b>	<b>174.000</b>	<b>148.390</b>	166.024
<b>Bijdragen</b>				
Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	149.450	140.000	142.100	145.600
Meerjarige subsidie gemeente Rotterdam	78.000	160.000	76.500	76.500
Overige bijdragen uit publieke middelen FPK	-	-	-	8.000
Overige subsidie				
<b>Totaal bijdragen</b>	<b>227.450</b>	<b>300.000</b>	<b>218.600</b>	<b>230.100</b>
<b>SOM DER BATEN</b>	<b>393.994</b>	<b>474.000</b>	<b>366.990</b>	<b>396.124</b>

Voor waarmerkingsdoeleinden: Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 26/03/2020

Paraaf: 

## FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING 2019

OVERZICHT	Resultaat 2019	FPK begroting 2018-2020	Gemeente* herziene begroting 2019	Resultaat 2018
<b>LASTEN</b>				
Beheerslasten: Personele lasten	23.759	36.750	23.300	20.931
Beheerslasten: Materiële lasten	23.292	67.000	29.890	21.116
<b>Totale beheerslasten</b>	<b>47.051</b>	<b>103.750</b>	<b>53.190</b>	<b>42.047</b>
<b>Voorbereiding</b>				
Activiteitenlasten: Personele lasten	134.048	202.700	168.650	207.945
Activiteitenlasten: Materiële lasten	78.688	-	-	-
<b>Totaal voorbereiding</b>	<b>212.736</b>	<b>202.700</b>	<b>168.650</b>	<b>207.945</b>
<b>Uitvoering</b>				
Activiteitenlasten: Personele lasten	98.823	-	-	-
Activiteitenlasten: Personele lasten educatie	975	-	-	-
Activiteitenlasten: Personele lasten marketing	14.510	-	-	-
Activiteitenlasten: Materiële lasten	102.664	167.550	145.150	139.586
<b>Totaal uitvoering</b>	<b>216.972</b>	<b>167.550</b>	<b>145.150</b>	<b>139.586</b>
<b>Totale activiteitenlasten</b>	<b>429.708</b>	<b>370.250</b>	<b>313.800</b>	<b>347.531</b>
<b>Lasten Coproducties</b>	11.025	-	-	18.165
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b>487.784</b>	<b>474.000</b>	<b>366.990</b>	<b>407.743</b>
Saldo uit gewone bedrijfsvoering				
Rentebaten en -lasten				
<b>Bijzonder baten/lasten</b>	-	-	-	-
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b>-93.790</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-11.620</b>

\* Is ingediend bij de gemeente Rotterdam mei 2019

### Inkomsten Quotes

Berekende Eigen Inkomstenquote	42,1%	41,9%
Berekende Andere Inkomstenquote	64,4%	63,2%

### Personele bezetting (Beheer + Activiteiten)

	Fte
Fte Vast in dienst	-
Fte Tijdelijk in dienst	-
Fte Inhuur	5,3

Voor waarmerkingsdoeleinden: Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 26/03/2020

Paraaf: 

## **Waarderingsgrondslagen**

### *Algemeen*

De jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijn C1: "Kleine organisaties zonder winststreven".

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de Stichting Umland zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt 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 betreffende jaarrekeningposten.

Voorzover niet anders vermeld, zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde. De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### *Vaste activa*

De materiële vaste activa zijn opgenomen tegen historische aanschafprijs, verminderd met de (cumulatieve) afschrijvingen. Deze afschrijvingen zijn berekend op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

#### *Vorderingen*

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### *Liquide middelen*

De liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en staan ter vrije beschikking van de stichting.

#### *Langlopende schulden*

Schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

#### *Kortlopende schulden*

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van maximaal 1 jaar.

In de jaren 2017 en 2018 werd het in 2017 betaalde extra kwartaalvoorschot van Fonds Podiumkunsten in de balans opgenomen als langlopende schuld. Op 31 december 2019 is dit een kortlopende schuld, omdat deze in 2020 verrekend zal worden met de bevoorschotting.

Voor waarmerkingsdoeleinden: Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 26/03/2020

Paraaf: 



### Grondslagen voor het bepalen van het resultaat

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties enerzijds en alle hiermee verband houdende projectkosten en andere lasten aan het verslagjaar toe te rekenen lasten anderzijds. De baten en lasten zijn bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

#### Jaarlijkse subsidie

De Gemeente Rotterdam besluit jaarlijks tot het toekennen van subsidie. Deze jaarlijkse subsidie wordt ten gunste van het resultaat gebracht in het jaar waarop de subsidie betrekking heeft. Na afloop van het jaar wordt, mede op grond van de ingediende verantwoording, via een vaststellingsbeschikking de subsidie definitief vastgesteld. De afrekening vindt aansluitend plaats. De Gemeente kan daarbij afwijken van het eerder in de verleningsbeschikking vastgestelde bedrag.

#### Lasten algemeen

De lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

#### Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur en een eventuele restwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

### Toelichting op de Balans

#### 1 Materiele vaste activa

Inventaris	€
Aanschafwaarde	1.560
Cumulatieve afschrijving	1.560
Boekwaarde per 01-01-2019	-
Aanschaf 2019	9.392
Afschrijving 2019	1.424
Boekwaarde per 31-12-2019	7.968

#### 2 Debiteuren

80

#### 3 Belastingen en premies sociale verzekering

	€
Nog te ontvangen Omzetbelasting 4e kwartaal 2019	12.206
Nog te ontvangen suppletie 1e kwartaal 2019	9.725
Suppletie 2019	4.304
Oude jaren	275
	26.510

#### 4 Onderhanden werk

	€
De Klingon Hamletmachine (mu' mu' mu')	18.383
	18.383


Onderhanden werk betreft investeringen in 2018 en 2019 in een productie die 2020 in première zullen gaan, namelijk De Klingon Hamletmachine (mu' mu' mu').

#### 5 Vooruitbetaalde kosten

	€
Lidmaatschap Kunsten '92	600

Voor waarmerkingsdoeleinden: Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 26/03/2020

Paraaf: 

6	<i>Overlopende vorderingen</i>	<u>187</u>
7	<i>Liquide middelen</i> In 2019 is de overstap gestart naar verantwoord bankieren bij Triodos. ING blijft tot en met 2020 in ieder geval beschikbaar. ING Bank Triodosbank	€  27.317 <u>25.747</u> <u>53.064</u>
8	<i>Algemene reserve</i> Eigen vermogen (algemene reserve) Saldo 1 januari Ontrekking 2019 Saldo 31 december	€  135.055 <u>93.790</u> <u>41.265</u>
	<i>Algemene reserve</i> De continuïteitsreserve is vastgesteld door bestuur in 2017 op 1 jaar beheerslasten. Zoals vastgesteld in het verslag 2018, is in 2019 de algemene reserve aangesproken voor realisatie van het debuut in de grote zaal (De Internet Trilogie).	
9	<i>Kort lopende schulden</i> Start voorschot FPK 2018-2020. Op verzoek van het FPK wordt het dit jaar onder kortlopende schulden geplaatst	€  <u>35.000</u>
10	<i>Overlopende passiva en kortlopende schulden</i> Accountantskosten Te betalen Auteursrechten 2018 Te betalen Auteursrechten 2019 Werkzaamheden voor Het Boek - De Internet Trilogie Publiciteit Werkzaamheden Zakelijke leiding Administratiekosten	€ 4.000 3.647 2.847 1.500 1.000 3.425 <u>4.000</u> <u>20.419</u>

### **Toelichting op de verlies en winst**

#### *Publieksinkomsten*

Totaal publieksinkomsten hoger dan begroot, met name door uitkoopafspraken MoJo Concerts B.V. van € 38.000 i.h.k.v. productie Broadcast Away TeeVee, Down The Rabbit Hole 2019 en extra garantieafspraken Bobby Baxter in kader van nieuwe locatieproductie op Oerol 2019 (€36.021).

#### *Sponsor inkomsten*

Geen sponsorinkomsten (€ 5.000 begroot) in vrij te besteden gelden aan de productie, wel bijdragen in natura/in kind van o.a. CREW, Theater Rotterdam, Oneseconds & MoJo Concerts BV.

#### *Baten Coproducties*

URLAND ontvangt in periode 2017-2020 jaarlijks een vrij te besteden coproductiebijdrage van €35.000.

Voor waarmerkingsdoeleinden: Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 26/03/2020

Paraaf: 

#### *Overige inkomsten*

Inkomsten uit auteursrechten, educatieve activiteiten en verhuur materiaal aan derden. Auteursrechten balans.

#### *Overige bijdragen private middelen*

Er zijn in 2019 uit private middelen geen aanvullende fondsen verworven voor de producties die gerealiseerd zijn.

#### *Bijdragen*

Subsidiebijdragen Gemeente Rotterdam & Fonds Podiumkunsten zijn geïndexeerd.

#### *Beheerslasten*

Beheerslasten lager dan begroot, door o.a. minder materiele uitgaven (o.a. huur kantoor 'om niet').

#### *Activiteitenlasten*

In 2019 zijn de activiteitenlasten verder gespecificeerd bij Uitvoeringskosten, i.v.m. aansluiting inrichtingseisen FPK. Dit geldt in deze verantwoording nog niet voor de lasten Coproducties (zie toelichting hieronder). De activiteitenlasten zijn beduidend hoger dan begroot, i.v.m. aangekondigde onttrekking uit Algemene reserve (zie verslaglegging '17 & '18) voor realisatie De Internet Trilogie, waarbij tevens een boek gelanceerd is. De voorbereidings- & uitvoeringskosten zijn per productie/presentatie in het grote zaalcircuit beduidend hoger dan in kleine zaalcircuit, o.a. vanwege omvang benodigde team ter realisatie en toename in kosten benodigd materieel & transport.

#### *Lasten coproductie*

Bijdragen honoraria teams uitvoering bij *Broadcast Away TeeVee (Nineties Productions, BOG., Club Gewalt)* en uitvoering Boulevard of Broken Scenes (hoofd producent Orkater/ITA).

#### *Exploitatieresultaat*

Een negatief exploitatieresultaat in 2019 betreft een opname uit de algemene reserve voor de realisatie van het debuut grote zaal (De Internet Trilogie) conform meerjarenplanning en verslaglegging 2017 & 2018. Daarnaast is er bij dit debuut een boekwerk gepubliceerd rondom de trilogie over het maakproces, met (theaterwetenschappelijke) bijdragen rondom thematiek en collectief (i.s.m. Uitgeverij Karaat, Drukkerij Tielens, vormgever Ruben Verkuyl).