

Jaarrekening 2020

Stichting Urland

INHOUD	Pagina
Balans per 31 december 2020	2
Verlies en winst 2020 - functionele exploitatierekening	3
Waarderingsgrondslagen	4
Toelichting op de balans	5
Toelichting op de Verlies en winst	6
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	7

Cijferhuis Audit B.V.

Gewaarmerkt voor verificatiedoeleinden

d.d. 29/03/2021

Paraaf: 

BALANS 2020 - Stichting URLAND**OVERZICHT**

Resultaat 2020	Resultaat 2019
-------------------	-------------------

Activa**Materiele vaste activa**

1	Inventaris en apparatuur	7.581	7.968
---	--------------------------	--------------	--------------

Vorderingen

2	Debiteuren	20.570	80
3	Belastingen en premies sociale verzekering	11.555	26.510
	Onderhanden werk	-	18.383
4	Vooruitbetaalde kosten	1.000	600
5	Overlopende vorderingen	862	187

Totale vorderingen	33.987	45.760
---------------------------	---------------	---------------

6 Liquide middelen

	Ing Bank	46.214	27.317
	Triodosbank	4.735	25.747

Totale Liquide middelen	50.949	53.064
--------------------------------	---------------	---------------

TOTAAL ACTIVA	92.517	106.792
----------------------	---------------	----------------

Passiva

7	Algemene Reserve	81.760	41.265
---	------------------	--------	--------

Totaal Eigen Vermogen	81.760	41.265
------------------------------	---------------	---------------

Vorzieningen

-	-
---	---

Langlopende schuld

-	-
---	---

Kortlopende schuld

	Crediteuren	611	10.108
8	Startvoorschot FPK 2017-2020	-	35.000
9	Overlopende passiva	10.147	20.419

Totale schulden	10.758	65.527
------------------------	---------------	---------------

TOTAAL PASSIVA	92.517	106.792
-----------------------	---------------	----------------

Cijferhuis Audit B.V.

Gewaarmerkt voor verificatiedoeleinden

d.d. 29/03/2021

Paraaf: 

FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING 2020

OVERZICHT

	Resultaat 2020	FPK begroting 2018-2020	Jaarplan 2020	Resultaat 2019
BATEN				
Directe opbrengsten				
Publieksinkomsten	16.465	58.000	47.950	123.661
Sponsorinkomsten	-	5.000	5.000	-
Baten Coproducties	40.000	-	78.750	35.000
Overige inkomsten	8.605	67.500	-	5.311
Totaal directe opbrengsten	65.070	130.500	131.700	163.972
Indirecte opbrengsten				
Overige bijdragen uit private middelen	429	31.000	17.500	-
Totaal bijdragen uit private middelen	429	31.000	17.500	-
Totaal Eigen Inkomsten	98.904	174.000	155.200	166.544
Bijdragen				
Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	154.000	140.000	145.600	149.450
Covid 19 bijdrage FPK	27.700	-	-	-
Meerjarige subsidie gemeente Rotterdam	79.000	160.000	78.000	78.000
Overige bijdragen uit publieke middelen FPK	-	-	-	-
Overige subsidie	-	-	-	-
Totaal bijdragen	260.700	300.000	223.600	227.450
SOM DER BATEN	359.604	474.000	378.800	393.994

FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING 2020

OVERZICHT

	Resultaat 2020	FPK begroting 2018-2020	Jaarplan 2020	Resultaat 2019
LASTEN				
Beheerslasten: Personele lasten	43.847	36.750	47.490	23.759
Beheerslasten: Materiële lasten	32.704	67.000	26.680	23.292
Totale beheerslasten	76.552	103.750	74.170	47.051
Vorbereiding				
Activiteitenlasten: Personele lasten	125.746	202.700	180.300	134.048
Activiteitenlasten: Materiële lasten	24.275	-	-	78.688
Totaal voorbereiding	150.021	202.700	180.300	212.736
Uitvoering				
Activiteitenlasten: Personele lasten	53.333	-	-	98.823
Activiteitenlasten: Personele lasten educatie	7.900	-	-	975
Activiteitenlasten: Personele lasten marketing	3.018	-	-	14.510
Activiteitenlasten: Materiële lasten	25.435	167.550	124.330	102.664
Totaal uitvoering	89.686	167.550	124.330	216.972
Totale activiteitenlasten	239.707	370.250	304.630	429.708
Lasten Coproducties	2.850	-	-	11.025
TOTALE LASTEN	319.109	474.000	378.800	487.784
Saldo uit gewone bedrijfsvoering				
Rentebaten en -lasten				
Bijzonder baten/lasten				
EXPLOITATIERESULTAAT	40.495	-	-	-93.790

Inkomsten Quotes

Berekende Eigen Inkomstenquote 27,50%

Berekende Andere Inkomstenquote 49,47%

Personele bezetting (Beheer + Activiteiten) Fte

Fte Vast in dienst -

Fte Tijdelijk in dienst -

Fte Inhuur 5,2

Cijferhuis Audit B.V.

Gewaarmerkt voor verificatiedoeleinden

d.d. 29/03/2021

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 Urland 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.

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.

Cijferhuis Audit B.V.

Gewaarmerkt voor verificatiedoeleinden

d.d. 29/03/2021

Paraaf: 

Toelichting op de Balans

1	<i>Materiele vaste activa</i>	€
	Inventaris	
	Aanschafwaarde	10.952
	Cumulatieve afschrijving	2.984
	Boekwaarde per 01-01-2020	<u>7.968</u>
	Aanschaf 2020	1.656
	Afschrijving 2020	2.044
	Boekwaarde per 31-12-2020	<u><u>7.580</u></u>
2	<i>Debiteuren</i>	€
	Nog te ontvangen van Theater Rotterdam, factuur 2020-0082 inzake werkzaamheden Tracks '20	<u><u>20.570</u></u>
3	<i>Belastingen en premies sociale verzekering</i>	€
	Nog te ontvangen Omzetbelasting 4e kwartaal 2020	11.212
	Suppletie 2020	58
	Oude jaren	285
		<u><u>11.555</u></u>
4	<i>Vooruitbetaalde kosten</i>	€
	Lidmaatschap Kunsten '92	600
	Kosten UD1	400
		<u><u>1.000</u></u>
5	<i>Overlopende vorderingen</i>	€
	Theaterwerkplaats Generale Oost / De Nieuwe Oost	<u><u>862</u></u>
6	<i>Liquide middelen</i>	€
	ING Bank	46.214
	Triodosbank	4.735
		<u><u>50.949</u></u>
7	<i>Algemene reserve</i>	€
	Eigen vermogen (algemene reserve)	
	Saldo 1 januari	41.265
	Winstsaldo 2020	40.495
	Saldo 31 december	<u><u>81.760</u></u>
	<i>Algemene reserve</i>	
	De continuïteitsreserve is vastgesteld door bestuur in 2017 op 1 jaar beheerslasten. In kader van de verwachte toename in beheerslasten per aanvang 2021 (o.a. indiensttreding van het kernteam), is per bestuursbesluit in 2020 de opdracht de algemene reserve te verhogen naar tenminste 60K.	
8	<i>Kortlopende schulden</i>	
	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, deze is in 2020 vrijgevallen.	
9	<i>Overlopende passiva en kortlopende schulden</i>	€
	Accountantskosten	4.000
	Te betalen auteursrechten 2018	3.647
	Kostuum ontwerp mu' mu' mu'	2.500
		<u><u>10.147</u></u>

Cijferhuis Audit B.V.

Gewaarmerkt voor verificatiedoeleinden

d.d. 29/03/2021

Paraaf: 

Toelichting op de verlies en winst

Publieksinkomsten

Totaal publieksinkomsten fors lager dan begroot, met name door annulering tour (premiere 5 maart, dernière 12 maart ipv 16 mei). beperkte inkomsten tour coproductie De Nieuwe Oost ivm beperkte zaalcapaciteit en 2de lockdown (première 30 september). Wel (beperkte) nieuwe publieksinkomsten uit o.a. bijdragen aan VR Days Europe en (live) corona-proof hoorspel.

Sponsor inkomsten

Geen sponsorinkomsten (€ 5.000 begroot) in vrij te besteden gelden aan de productie, wel bijdragen in natura / in kind van o.a. Dag en Nacht Media, Denzo Theatertechniek, Theater Rotterdam, De Nieuwe Oost & Oostpool.

Baten Coproducties

URLAND ontvangt in periode 2017-2020 jaarlijks een vrij te besteden coproductiebijdrage van €35.000. Van Theater na de Dam is voor productie URLAND Herdenkt ism TR en vierkunstvakoledingen €5.000,- coproductiebijdrage ontvangen (oorspronkelijk live, nu on-line)

Overige inkomsten

Inkomsten uit auteursrechten, educatieve activiteiten (workshops en masterclass), en verkoop merchandise, inclusief tekstuitgaven. Auteursrechten zijn doorberekend aan rechthebbenden (collectief).

Overige bijdragen private middelen

Er zijn in 2020 uit private middelen geen aanvullende fondsen verworven voor de producties die gerealiseerd zijn. Wel is er voor een bedrag van €429,- gedoneerd door particulieren.

Indirecte opbrengsten

Fors hoger dan begroot door met name inzet van URLAND-ers binnen Theater Rotterdam voor bijdragen aan serie *Tracks* als (alternatieve, corona-proof) programmering Schouwburg. *Tracks* ism Boogaardt & Van der Schoot, Alida Dors & @Naamloozz.

Bijdragen

Subsidiebijdragen Gemeente Rotterdam & Fonds Podiumkunsten zijn geïndexeerd. Daarnaast heeft FPK een extra bijdrage ivm Covid-19 gedaan ter hoogte van €27.700,-. Dit bedrag is gebruikt voor (door-)betaling zzp-ers voor geannuleerde en niet gerealiseerde projecten. In het geschreven jaarverslag vindt u een toelichting van de exacte besteding.

Beheerslasten

Beheerslasten zijn overeenkomstig begroting jaarplan 2020 Gemeente Rotterdam (geen wijzigingen in beheer)

Activiteitenlasten

De activiteitenlasten zijn beduidend lager dan begroot, te weten ca. €65.000, i.v.m. afname materiële lasten uitvoeringskosten door geannuleerde projecten. Dit betreft met name mindering in inhuur technisch materiaal, transport en reis-/verblijfskosten. ZZP-ers zijn doorbetaald en / of gecompenseerd voor geannuleerde/niet-gerealiseerde projecten wegens Covid-19. Daarnaast zijn er opdrachten verstrekt voor producties, buiten de oorspronkelijke planning, zoals de podcast-versies van *The Plague*, *Bedtime Stories* en *Bobby Baxter*.

Lasten coproductie

Co-productie bijdrage conform overeenkomst aan Maas TD, voor de zaal-tournee voorstelling UNIFORM a € 2.050.

Bijdrage aan Peepshow Palace / De Warme Winkel, voor bouw corona-proof theater a €800,- i.k.v. voorstelling *Bobby Baxter*

Exploitatieresultaat

Het positief exploitatieresultaat in 2020 komt voort uit een reeds behouden activiteitenplanning 2020 met oog op wisseljaar tussen twee cultuurplanperiodes van vier jaar. De wegens corona geannuleerde activiteiten resulteerden in een daling van materiële lasten in voorbereiding en uitvoering. URLAND heeft geen personeel in dienst. Voor haar primaire en secundaire zzp-ers is o.a. gekozen voor 90% geannuleerde projecten te betalen. Het positief resultaat is toegevoegd aan de algemene reserve (zie toelichting).

Cijferhuis Audit B.V.

Gewaarmerkt voor verificatiedoeleinden

d.d. 29/03/2021

Paraaf: 