

Jaarrekening 2021

Stichting Umland

INHOUD	Pagina
Balans per 31 december 2021	2
Verlies en winst 2021 - functionele exploitatierekening	3
Waarderingsgrondslagen	4
Toelichting op de balans	5
Toelichting op de Verlies en winst	7
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	8

BALANS 2021 - Stichting URLAND**OVERZICHT**

Resultaat 2021	Resultaat 2020	Resultaat 2019
-------------------	-------------------	-------------------

Activa**Materiele vaste activa**

1	Inventaris en apparatuur	23.494	7.581	7.968
---	--------------------------	---------------	--------------	--------------

Vorderingen

2	Debiteuren	49.949	20.570	80
3	Belastingen en premies sociale verzekering	20.610	11.555	26.510
	Onderhanden werk	-	-	18.383
4	Vooruitbetaalde kosten	2.002	1.000	600
5	Overlopende vorderingen	12.239	862	187

Totale vorderingen	84.801	33.987	45.760
---------------------------	---------------	---------------	---------------

6 Liquide middelen

Ing Bank	165.984	46.214	27.317
Triodosbank	10.418	4.735	25.747

Totale Liquide middelen	176.402	50.949	53.064
--------------------------------	----------------	---------------	---------------

TOTAAL ACTIVA	284.697	92.517	106.792
----------------------	----------------	---------------	----------------

Passiva

7	Algemene Reserve	70.000	81.760	41.265
	Bestemmingsreserve grote zaal producties 2023 & 2024	42.440		
	Totaal Eigen Vermogen	112.440	81.760	41.265

Vorzieningen

-	-	-
---	---	---

Langlopende schuld

8	Startvoorschot FPK 2021-2024	75.300	-	35.000
---	------------------------------	--------	---	--------

Kortlopende schuld

	Crediteuren	18.131	611	10.108
9	Overlopende passiva	78.826	10.147	20.419

Totale schulden	172.257	10.758	65.527
------------------------	----------------	---------------	---------------

TOTAAL PASSIVA	284.697	92.517	106.792
-----------------------	----------------	---------------	----------------

FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING 2021				
OVERZICHT	Resultaat 2021	Resultaat 2020	FPK begroting 2021-2024	Jaarplan 2021
BATEN				
Directe opbrengsten				
Publieksinkomsten	18.438	16.465	80.000	80.000
Sponsorinkomsten	15	-	5.000	1.000
Baten Coproducties	150.000	40.000	150.000	150.000
Overige inkomsten	7.956	8.605	12.000	12.000
Totaal directe opbrengsten	176.409	65.070	247.000	243.000
Indirecte opbrengsten				
Overige bijdragen uit private middelen		429	15.000	15.000
Totaal bijdragen uit private middelen	-	429	15.000	15.000
Totaal Eigen Inkomsten	222.894	98.904	263.000	259.000
Bijdragen				
Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	307.525	154.000	300.000	300.000
Covid 19 bijdrage FPK	44.200	27.700	-	-
Meerjarige subsidie gemeente Rotterdam	180.200	79.000	150.000	150.000
Overige bijdragen uit publieke middelen FPK	-	-	-	-
Overige subsidie	-	-	-	-
Totaal bijdragen	531.925	260.700	450.000	450.000
SOM DER BATEN	754.819	359.604	713.000	709.000

FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING 2021				
OVERZICHT	Resultaat 2021	Resultaat 2020	FPK begroting 2021-2024	Jaarplan 2021
LASTEN				
Beheerslasten: Personele lasten	97.019	43.847	88.333	83.979
Beheerslasten: Materiële lasten	37.256	32.704	53.550	49.000
Totale beheerslasten	134.276	76.552	141.883	132.979
Vorbereiding				
Activiteitenlasten: Personele lasten	274.316	125.746	185.216	177.532
Activiteitenlasten: Materiële lasten	92.251	24.275	128.566	130.954
Totaal voorbereiding	366.566	150.021	313.782	308.486
Uitvoering				
Activiteitenlasten: Personele lasten	106.830	53.333	100.992	83.667
Activiteitenlasten: Personele lasten educatie		7.900		
Activiteitenlasten: Personele lasten marketing	53.304	3.018	82.493	79.461
Activiteitenlasten: Materiële lasten	62.717	25.435	73.850	71.394
Totaal uitvoering	222.851	89.686	257.335	234.522
Totale activiteitenlasten	589.417	239.707	571.117	543.008
Lasten Coproducties		2.850	-	-
TOTALE LASTEN	723.693	319.109	713.000	675.987
Saldo uit gewone bedrijfsvoering				33.013
Rentebaten en -lasten	447			
Bijzonder baten/lasten				
EXPLOITATIERESULTAAT	30.680	40.495	-	33.013

Inkomsten Quotes

Berekende Eigen Inkomstenquote

29,53%

Berekende Andere Inkomstenquote

59,26%

Personele bezetting (Beheer + Activiteiten)**Fte**

begroot fte

Fte Vast in dienst

-

0,0

Fte Tijdelijk in dienst

5,4

3,3

Fte Inhuur

3,4

3,2

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.

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	<i>Materiele vaste activa</i>	€
	Inventaris	
	Aanschafwaarde	12.609
	Cumulatieve afschrijving	5.028
	Boekwaarde per 01-01-2021	<u>7.581</u>
	Aanschaf 2021	18.826
	Afschrijving 2021	2.913
	Boekwaarde per 31-12-1	<u><u>23.494</u></u>
2	<i>Debiteuren</i>	€
	Nog te ontvangen van Theater Rotterdam, 4e kw. 2021 coproductiebijdrage	45.375
	Overige debiteuren	4.574
		<u><u>49.949</u></u>
3	<i>Belastingen en premies sociale verzekering</i>	€
	Nog te ontvangen Omzetbelasting 4e kwartaal 2021	16.892
	Oude jaren	3.718
		<u><u>20.610</u></u>
4	<i>Vooruitbetaalde kosten</i>	€
	AON Nederland verzekeringen	1148
	Your hosting	196
	Zoom	58
	Kunsten'92	600
		<u><u>2.002</u></u>
5	<i>Overlopende vorderingen</i>	€
	Gasthuis Frascati	981
	Theater Rotterdam	2.614
	Nog te ontvangen detachering E. Merkel	4.229
	Nog te ontvangen UWV	1.624
	Nog te ontvangen Nieuwe Cultuur stichting	250
	Nog te ontvangen subsidie FPK 2021	2.109
	Nog te ontvangen Hotel Emma	400
	Nog te ontvangen kleine aankopen	32
		<u><u>12.239</u></u>
6	<i>Liquide middelen</i>	€
	ING Bank	165.984
	Triodosbank	10.418
		<u><u>176.402</u></u>

7	<i>Algemene reserve</i>	€
	Eigen vermogen (algemene reserve)	
	Saldo 1 januari	81.760
	Winstsaldo 2021	30.680
	Saldo 31 december	<u>112.440</u>

Resultaatbepaling

Algemene reserve	81.760
Resultaat 2021	30.680
Saldo 31 december	<u>112.440</u>

Bestemmingsreserve grote zaal producties 2023 & 2024	42.440
Algemene reserve	70.000
Saldo 31 december	<u>112.440</u>

Algemene reserve

Per bestuursbesluit in 2021 is de richtlijn voor de Algemene Reserve in de huidige kunstenplanperiode vastgesteld op 10% van de normbegroting FPK.

Er is 11.760 onttrokken aan de Algemene Reserve en toegevoegd aan de bestemmingsreserve producties Grote Zaal 2023/2024.

Bestemmingsreserve

Het aanleggen van een bestemmingsreserve grote zaal-producties 2023 / 2024 is conform meerjarenplanning.

De activiteitenlasten grote zaal zijn beduidend groter dan voor de kleine zaal. Daarnaast investeert URLAND in een geluidstafel geschikt voor de tourneevereisten van zowel grote als kleine zaal (22.000 euro).

8 *Langlopende schulden*

Het startvoorschot FPK van 75.300 euro is opgenomen als een langlopende schuld.

De verwachting is, dat deze in 2023 overgaat in een kortlopende schuld en bij het behalen van de overeengekomen prestaties in 2024 vervalt.

9	<i>Overlopende passiva en kortlopende schulden</i>	€
	Accountantskosten	5.500
	Te betalen auteursrechten	4.645
	Nog te betalen kosten voorstelling Elkerlijc	30.744
	Nog te betalen algemene kantoorkosten	1.013
	Te betalen personele lasten	36.924
		<u>78.826</u>

Toelichting op de verlies en winst

Publieksinkomsten

De publieksinkomsten zijn fors lager dan begroot, met name door wederom annuleringen van de tour van *mu' mu' mu'* en *PATROON* (geannuleerd), de gedeeltelijk geannuleerde tournee van Elckerlijck en de geannuleerde projecten exclusief in Rotterdam (*URLAND Doet De Iedereen*, *URLAND Herdenkt*) en beperkte inkomsten i.v.m. beperkte zaalcapaciteit. Wel zijn er (beperkte) nieuwe publieksinkomsten uit o.a. de verkoop van *mu' mu' mu'*, *the movie* via Vimeo On Demand en via We Are Public

Sponsor inkomsten

Voor het activeren van een duurzame groei in particuliere bijdragen is in 2021 een driejarige samenwerking van start gegaan met Creative Funding. De eerste campagne zal worden gelanceerd in de loop van 2022. In 2021 zijn er net als in voorgaande jaren bijdragen in natura van o.a. De Nieuwe Oost (repetitieruimte, advies en marketing) en Theater Rotterdam (kantoorhuisvesting, repetitieruimte, advies, administratie) geleverd.

Baten Coproducties

URLAND ontvangt in periode 2021-2024 jaarlijks een vrij te besteden coproductiebijdrage van 150.000 euro conform overeenkomst met TR.

Overige inkomsten

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

Overige bijdragen private middelen

Er zijn in 2021 uit private middelen geen aanvullende fondsen verworven voor de producties die gerealiseerd zijn.

Indirecte opbrengsten

Met 46.486 euro fors hoger dan begroot en een goed alternatief voor de tegenvallende inkomsten uit de verkoop van voorstellingen en tickets. Gerealiseerd door een efficiënte en inhoudelijk waardevolle inzet van URLAND'ers binnen Theater Rotterdam, Toneelgroep Oostpool, Nineties Productions en 't Barre Land.

Bijdragen

Subsidiebijdragen Gemeente Rotterdam & Fonds Podiumkunsten zijn geïndexeerd. Daarnaast heeft FPK een extra bijdrage ivm Covid-19 gedaan ter hoogte van 44.200 euro. 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 2021 Gemeente Rotterdam (geen wijzigingen in beheer). Een zakelijk assistent is toegetreden (0,5 fte) en de artistieke leiding is in fte verdeeld over beheer en activiteiten (collectief).

Activiteitenlasten

De activiteitenlasten zijn hoger dan begroot. Dit betreft met name de wijziging in artistieke plannen om *De UR-triennale 2021* te verplaatsen en combineren met *De Gabber Opera* aan het begin van seizoen '21-'22 en de keuze om *de Elckerlijck* samen met een grote externe cast vorm te geven, waaronder 2 acteurs die tijdelijke huisvesting in Rotterdam nodig hadden (woonplaats België en Almere). Wel waren er minder materiële lasten bij geannuleerde reisvoorstellingen. Dit betreft met name mindering transport en reis-/verblijfskosten. ZZP-ers zijn doorbetaald en / of gecompenseerd voor geannuleerde/niet-gerealiseerde projecten wegens Covid-19.

Exploitatieresultaat

Het toewijzen van het positief exploitatieresultaat (30.680 euro) in de eerste twee planjaren aan de (duurdere) grote zaalprojecten in de twee laatste planjaren is conform de opgestelde meerjarenbegroting- & planning. Dit krijgt vorm in een bestemmingsreserve.