

**STICHTING HOFTHEATER
TE RAALTE**

Jaarrapport 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Algemeen	2
3	Financiële positie	3
4	Kengetallen	4
5	Bestuursverslag	5
6	Samenstellingsverklaring van de accountant	6

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	8
2	Exploitatierekening over 2019	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	16
5	Toelichting op de exploitatierekening over 2019	23

BIJLAGEN

6	Exploitatierekening ten opzichte van de begroting	27
---	---	----

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de Raad van Toezicht en bestuur van
Stichting Hoftheater
Voorhof 2
8102 MH RAALTE

Deventer
23 juli 2020

Onze referentie
4604500/2019

Behandeld door
C. Kleinbussink

Geachte Raad van Toezicht en bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2019 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 385 207 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 2 116, samengesteld.

2 ALGEMEEN

2.1 Leiding

De stichting heeft als organen een bestuur en een Raad van Toezicht.

Als bestuurder treedt op mevrouw R.B.W. Burgman.

De Raad van Toezicht wordt per rapportdatum gevormd door:

- de heer E.B.E.M. Ruesen (voorzitter);
- de heer R.H. Wildenbeest (penningmeester);
- mevrouw J. Noordhuis (lid);
- mevrouw H. Kamphuis (lid);
- mevrouw S.P.M. Nijman-Schaap (lid).

Stichting Hoftheater, Raalte

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen	31 723		33 840	
Langlopende schulden	54 227		71 838	
		85 950		105 678
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		170 288		123 298
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn		(84 338)		(17 620)
Dit tekort wordt veroorzaakt door:				
Kortlopende schulden		299 257		282 751
Af:				
Vorraden	3 566		2 742	
Vorderingen	65 907		43 074	
Liquide middelen	145 446		219 315	
		214 919		265 131
Tekort aan werkkapitaal		84 338		17 620

Stichting Hoftheater, Raalte

4 KENGETALLEN

4.1 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2019	2018	2017	2016	2015
Current ratio <i>Verhouding vlottende activa/ kortlopende schulden</i>	0,72	0,94	0,86	0,74	0,74

4.2 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2019	2018	2017	2016	2015
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	8,24	8,71	1,23	(4,80)	(6,47)
Solvabiliteit tweede niveau <i>Eigen vermogen/vreemd vermogen</i>	8,97	9,54	1,24	(4,58)	(6,08)

Stichting Hoftheater, Raalte

5 BESTUURSVERSLAG

Voor het bestuursverslag wordt verwezen naar het jaarverslag 2019 van Stichting Hoftheater zoals deze openbaar is gemaakt door Stichting Hoftheater op haar website.

Stichting Hoftheater, Raalte

6 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan het bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting Hoftheater

De jaarrekening van Stichting Hoftheater te Raalte is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Hoftheater. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Wij vestigen de aandacht op de paragraaf 'Continuïteitsveronderstelling' in de grondslagen van de jaarrekening, waarin uiteengezet is welke gevolgen het coronavirus op de financiële positie van de onderneming heeft. Deze conditie, samen met andere omstandigheden, waaronder de effecten van specifieke noodmaatregelen van overheidswege op de onderneming, duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de onderneming. Desondanks zijn wij met u nog steeds van mening dat de jaarrekening in uw situatie op grond van de regels in het verslaggevingsstelsel opgemaakt kan worden op grond van de continuïteitsveronderstelling.

Deventer, 23 juli 2020

KroeseWevers Accountants BV



R. Frazer AA

JAARREKENING

Stichting Hoftheater, Raalte

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	(1)				
Huurdersinvestering		110 400		69 876	
Inventaris		59 888		53 422	
			170 288		123 298
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorraden	(2)		3 566		2 742
Vorderingen	(3)				
Debiteuren		14 154		20 562	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		22 436		15 784	
Overige vorderingen en overlopende activa		29 317		6 728	
			65 907		43 074
Liquide middelen	(4)		145 446		219 315
			<u>385 207</u>		<u>388 429</u>

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN	(5)				
Stichtingskapitaal		52 234		52 234	
Exploitatietekort		(44 511)		(42 395)	
Bestemmingsreserve		24 000		24 000	
			31 723		33 839
Resultaat boekjaar			0		1
			31 723		33 840
LANGLOPENDE SCHULDEN	(6)				
Leningen o/g			54 227		71 838
KORTLOPENDE SCHULDEN	(7)				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		16 643		15 044	
Vooruitontvangen bedragen		181 191		168 790	
Crediteuren		49 361		31 544	
Kosten voorstellingen		9 186		16 903	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		9 823		10 289	
Overige schulden en overlopende passiva		33 053		40 181	
			299 257		282 751
			385 207		388 429

Stichting Hoftheater, Raalte

2 EXPLOITATIEREKENING OVER 2019

		2019		2018	
		€	€	€	€
Omzet	(8)	458 134		430 526	
Subsidies, sponsoring en donaties	(9)	376 360		359 570	
Bruto-omzetresultaat			834 494		790 096
Kosten activiteiten	(10)	293 717		229 079	
Kosten horeca	(11)	50 183		53 312	
			343 900		282 391
Som der bedrijfsopbrengsten (per saldo)			490 594		507 705
Kosten					
Kosten personeel en vrijwilligers	(12)	314 013		279 352	
Afschrijvingen	(13)	21 876		26 530	
Overige exploitatiekosten	(14)	153 948		167 636	
			489 837		473 518
Bedrijfsresultaat			757		34 187
Financiële baten en lasten	(15)		(2 873)		(4 836)
Exploitatieresultaat			(2 116)		29 351
Mutatie bestemmingsreserve en -fonds (per saldo)			0		(10 000)
Nettoresultaat			(2 116)		19 351

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Hoftheater bestaan voornamelijk uit het verzorgen van een professioneel podiumkunstprogramma, dienstverlening voor uitvoerende kunst en zalenverhuur en aanverwante horeca activiteiten.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Hoftheater, een stichting, is gevestigd aan de Voorhof 2, 8102 MH te RAALTE en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41244798.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Ten behoeve van het verkrijgen van een beter inzicht in de samenstelling van het resultaat is gekozen voor een combinatie van de in het Besluit Modellen Jaarrekening (BMJ) voorgeschreven modellen voor de winst-en-verliesrekening.

Continuïteitsveronderstelling

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van Stichting Hoftheater. Echter, als gevolg van de uitbraak van het coronavirus wereldwijd, zijn door de Nederlandse overheid ingrijpende maatregelen genomen om de verspreiding van dit virus onder controle te krijgen. Deze maatregelen en mogelijke maatregelen die nog volgen, hebben naar verwachting belangrijke financiële gevolgen voor ondernemingen in Nederland. Deze gevolgen zijn op dit moment nog niet te overzien. De door de Nederlandse overheid genomen maatregelen kunnen impact hebben op de ontwikkeling van de opbrengsten en daarmee de ontwikkeling van het resultaat van Stichting Hoftheater. Ook de financiële positie (liquiditeit en solvabiliteit) van Stichting Hoftheater kan daardoor onder druk komen te staan, met als gevolg mogelijke onzekerheid over de continuïteitsveronderstelling. Door de Nederlandse overheid is een breed pakket aan maatregelen aangekondigd ter ondersteuning van ondernemers.

Aanleiding

In maart 2020 zijn de gevolgen van de corona-uitbraak in alle hevigheid duidelijk geworden. Bij het nemen van maatregelen stond en staat nog steeds de gezondheid van onze medewerkers, vrijwilligers en alle anderen voorop. Vanzelfsprekend hebben de getroffen maatregelen ook grote gevolgen voor Stichting Hoftheater als organisatie. Die gevolgen zijn op meerdere gebieden zichtbaar, zowel operationeel als financieel.

Voorstellingen

Aanvankelijk zijn alle voorstellingen uitgesteld en bestond er veel onduidelijkheid over de afwikkeling van de contractuele verplichtingen tussen producent en theater. Recent is er in de sector een collectieve regeling afgesproken hoe om te gaan met het afzeggen van voorstellingen en de financiële afwikkeling hiervan in deze uitzonderlijke situatie.

Organisatie

Door maatregelen van de overheid om het Corona-virus in te dammen is de maximumcapaciteit van de grote theaterzaal ongeveer 30% van voorheen. Verder hebben wij nu alle noodzakelijke maatregelen getroffen om de gezondheid van onze medewerkers en bezoekers te waarborgen.

Kaartverkoop

Voor alle voorstellingen die niet doorgegaan zijn, kan gekozen worden voor een voucher of een volledige refund. Normaliter is er in april een presentatie van de voorstellingen in het nieuwe seizoen. Op basis hiervan worden veel kaarten in de voorverkoop verkocht. De presentatie van het nieuwe seizoen en de bijbehorende voorverkoop heeft tot op heden nog niet plaatsgevonden en is uitgesteld tot het moment dat er meer zekerheid is over nieuwe voorstellingen. Het is de verwachting dat dit medio augustus kan plaatsvinden. Onze verkooporganisatie is hierop volledig voorbereid. Of dit ook daadwerkelijk kan plaatsvinden is mede afhankelijk van de duur en omvang van de door de overheid genomen en eventueel nog te nemen maatregelen als gevolg van het wellicht opnieuw oplopen van het corona-virus.

Stichting Hoftheater, Raalte

Eigen Vermogen

Per 31 december 2019 is het eigen vermogen te beperkt om de op dit moment verwachte terugval in het resultaat over 2020 op te kunnen vangen. Door verder de uitgifte van vouchers voor uitgestelde voorstellingen te promoten, kan het werkkapitaal verbeterd worden. Hiermee menen wij over voldoende werkkapitaal te kunnen blijven beschikken.

Liquiditeit

De organisatie werkt al enige jaren met een minimale liquiditeit om onverwachte situaties op te kunnen vangen. Hiermee heeft de stichting per balansdatum € 145 446 tot haar beschikking. Verder zijn wij in gesprek met de gemeente om te komen tot aanvullende financiering.

Op basis hiervan zijn een aantal kasstroomprognoses opgesteld om de situatie van dag-tot-dag te monitoren.

Toekomst

De branchevereniging heeft bemiddeld bij het tot stand komen van collectieve afspraken voor de sector op het gebied van schaderegeling bij annulering en financiële kaders voor programmering binnen een anderhalvemeter-regime. Wij zullen ons hieraan committeren. Momenteel worden diverse scenario's uitgewerkt voor de ontwikkelingen op middellange en langere termijn.

Genomen maatregelen

De bestuurder en de raad van toezicht bespreken intensief de diverse scenario's en de noodzaak en haalbaarheid van mogelijke maatregelen. De communicatie met theaterproducenten, het overleg binnen OKTO (Overleg Kleine Theaters Overijssel), afstemming met de gemeente is erop gericht om snel in te kunnen spelen op actuele ontwikkelingen. Hierin blijken wij tot op heden te slagen.

De Nederlandse overheid heeft een breed pakket aan maatregelen ingesteld ter ondersteuning van ondernemers. In dit kader is door de stichting gebruik gemaakt van de Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging voor werkbehoud (NOW) en de Tegemoetkoming Ondernemers Getroffen Sectoren. Deze ondersteuningsmaatregelen staan naast de mogelijke aanvullende financiering vanuit de gemeente Raalte.

Conclusie

Op grond van onze analyse van de huidige situatie en evaluatie van mogelijke toekomstscenario's achten wij een duurzame voortzetting van de bedrijfsuitoefening door Stichting Hoftheater niet onmogelijk. Om die reden is de jaarrekening 2019 opgemaakt uitgaande van de veronderstelling van continuïteit van de onderneming.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Hoftheater 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 op grond van algemene aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingsverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken worden opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders is bepaald.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Omzet

Dit betreft de opbrengst van de in het verslagjaar van derden ontvangen entreegelden en geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Kosten activiteiten en horeca

Onder de kosten activiteiten wordt verstaan de direct aan de van derden ontvangen entreegelden toe te rekenen inkoopkosten.

Onder de kosten horeca wordt verstaan de direct aan de omzet horeca toe te rekenen inkoopkosten.

Subsidies, sponsoring en donaties

Subsidies, sponsoring en donaties worden ten gunste van de exploitatierekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de uitgaven komen.

Pensioenpremie

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de exploitatierekening verantwoord. Als de reeds betaalde premiebedragen afwijken van de verschuldigde premie, wordt voor het verschil een balanspost opgenomen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Huurders- investering	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2019	69 876	53 422	123 298
Investeringen	55 453	13 413	68 866
Afschrijvingen	(14 929)	(6 947)	(21 876)
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>110 400</u>	<u>59 888</u>	<u>170 288</u>
Aanschaffingswaarde	195 209	105 879	301 088
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>(84 809)</u>	<u>(45 991)</u>	<u>(130 800)</u>
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>110 400</u>	<u>59 888</u>	<u>170 288</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Huurdersinvestering			10
Inventaris			6,67 - 33,33

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Voorraad		
Drank en etenswaren	3 566	2 742

Een voorziening voor incourantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

3. Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren	14 904	21 312
Voorziening dubieuze debiteuren	(750)	(750)
	<u>14 154</u>	<u>20 562</u>

Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	19 552	13 560
Pensioenpremie	2 884	2 224
	<u>22 436</u>	<u>15 784</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	6 386	0
Verzekeringen	8 265	6 728
Contributies en abonnementen	4 360	0
Vooruitbetaalde kosten optredens	4 000	0
Nog te ontvangen subsidies	6 306	0
	<u>29 317</u>	<u>6 728</u>

Stichting Hoftheater, Raalte

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	28 330	50 666
Rabobank, bedrijfstelerekening	115 346	163 336
Kas	1 656	5 207
Kas horeca	114	106
	<u>145 446</u>	<u>219 315</u>

PASSIVA

5. EIGEN VERMOGEN

	2019	2018
	€	€
<i>Stichtingskapitaal</i>		
Stand per 1 januari	52 234	52 234
Toevoeging	0	0
Stand per 31 december	<u>52 234</u>	<u>52 234</u>
<i>Exploitatietekort</i>		
Stand per 1 januari	(42 395)	(61 745)
Exploitatieresultaat boekjaar	(2 116)	19 350
Stand per 31 december	<u>(44 511)</u>	<u>(42 395)</u>
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	24 000	5 000
Toevoeging	0	19 000
Stand per 31 december	<u>24 000</u>	<u>24 000</u>

De bestemmingsreserve is vastgesteld door het bestuur. De bestemmingsreserve dient te worden besteed overeenkomstig het doel waarvoor zij is gevormd. De bestemmingsreserve is gevormd voor het verrichten van huurdersinvesteringen.

6. LANGLOPENDE SCHULDEN

Leningen o/g

	2019	2018
	€	€
<i>Onderhandse lening</i>		
Stand per 1 januari	86 882	101 319
Aflossing	(16 012)	(14 437)
Stand per 31 december	70 870	86 882
Aflossingsverplichting komend boekjaar	(16 643)	(15 044)
Langlopend deel per 31 december	54 227	71 838

Deze lening ad € 150 000 is verstrekt ter financiering van de nieuwe inrichting. Aflossing vindt plaats in een periode van 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 4,5% vast tot 1 maart 2019. Vanaf 1 maart 2019 bedraagt het rentepercentage 2,62%. De maandelijkse annuïteit bedraagt € 1 528,26 ingaande 1 maart 2019.

Voor het geval de stichting niet voldoet aan haar verplichtingen voortvloeiende uit de overeenkomst, stelt de gemeente Raalte zich borg voor de hoofdsom alsmede de overige verplichtingen waaronder de rente en kosten.

Van het restant van de lening per 31 december 2019 heeft een bedrag van € 0 een looptijd langer dan vijf jaar.

7. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Leningen o/g	16 643	15 044

Vooruitontvangen bedragen

Vooruitontvangen omzet inclusief tegoedbonnen	170 664	165 880
Vooruitontvangen sponsorbijdragen	10 527	2 910
	181 191	168 790

Stichting Hoftheater, Raalte

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>49 361</u>	<u>31 544</u>
Kosten voorstellingen		
Uitkoopsommen/garanties inclusief auteursrechten	<u>9 186</u>	<u>16 903</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>9 823</u>	<u>10 289</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld- en -dagenverplichting	12 570	16 331
Nettoloon	1 997	3 245
Activiteitenposten	6 820	9 029
Accountants- en administratiekosten	8 097	8 095
Diversen	3 569	3 481
	<u>33 053</u>	<u>40 181</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Leaseverplichtingen

Door de stichting is een operational leaseverplichting aangegaan voor een kopieerapparaat/printer voor de duur van 5 jaar ingaande april 2015 tot april 2020 voor een bedrag van €259 per maand.

Per 1 maart 2020 is een nieuwe overeenkomst aangegaan voor een periode van 5 jaar voor een bedrag van € 101 per maand.

Huurverplichtingen

Door de stichting is met de Gemeente Raalte een huurovereenkomst aangegaan voor het pand voor de duur van 5 jaar, ingaande 1 januari 2014 en lopende tot en met 31 december 2018. Deze is verlengd met 5 jaar tot 31 december 2023. De huurprijs bedraagt voor 2020 € 47 000.

5 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2019

	2019	2018
	€	€
8. Omzet		
Verhuur profit	15 456	24 110
Verhuur non-profit	20 103	19 519
Theater	324 772	263 171
Educatie & Advies	2 396	845
Horeca	95 407	122 881
	<u>458 134</u>	<u>430 526</u>
9. Subsidies, sponsoring en donaties		
Budgetsubsidie Gemeente Raalte	318 670	306 477
Subsidie Gemeente Raalte voor Educatie & Advies	14 530	14 381
Subsidie Provincie Overijssel	7 493	13 731
Sponsorbijdragen en donaties	35 667	24 981
	<u>376 360</u>	<u>359 570</u>
10. Kosten activiteiten		
Theater en verhuur	249 573	208 304
Educatie & Advies	21 399	15 430
Overige	22 745	5 345
	<u>293 717</u>	<u>229 079</u>
11. Kosten horeca		
Horeca	<u>50 183</u>	<u>53 312</u>
12. Kosten personeel en vrijwilligers		
Lonen en salarissen	210 778	190 420
Sociale lasten	49 817	45 015
Pensioenlasten	24 497	20 330
Overige kosten	28 921	23 587
	<u>314 013</u>	<u>279 352</u>

Stichting Hoftheater, Raalte

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en leden Raad van Toezicht

De bezoldiging aan (voormalige) bestuurders (inclusief pensioenpremies) over 2019 bedraagt € 78 770 (2018: € 58 857) en aan leden Raad van Toezicht € 2 750 (2018: € 2 100).

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2019 gemiddeld 6 personeelsleden werkzaam (2018: 6).

13. Afschrijvingen

	2019	2018
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Huurdersinvestering	14 929	13 976
Inventaris	6 947	12 554
	<u>21 876</u>	<u>26 530</u>

14. Overige exploitatiekosten

Huisvestingskosten en kosten inventaris	85 092	81 327
PR en publiciteit	19 501	29 030
Organisatie- en bestuurskosten	49 355	57 279
	<u>153 948</u>	<u>167 636</u>

15. Financiële baten en lasten

Rentebaten	10	23
Rentelasten	(2 883)	(4 859)
	<u>(2 873)</u>	<u>(4 836)</u>

Stichting Hoftheater, Raalte

Ondertekening jaarrekening

De door het bestuur opgemaakte jaarrekening, d.d. 23 juli 2020, is aldus ondertekend door het bestuur.

Raalte, 23 juli 2020

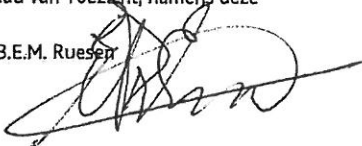
Bestuur, namens deze

R.B.W. Burgman

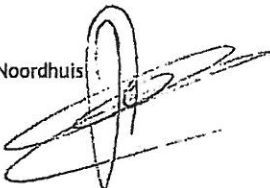


Raad van Toezicht, namens deze

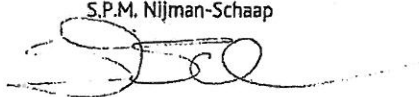
E.B.E.M. Ruesen



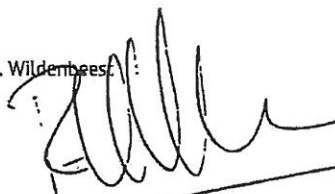
J. Noordhuis



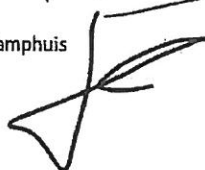
S.P.M. Nijman-Schaap



R.H. Wilderbeest



H. Kamphuis



BIJLAGEN

6 EXPLOITATIEREKENING TEN OPZICHTE VAN DE BEGROTING

	2019	Begroting 2019
	€	€
Omzet		
Verhuur profit	15.456	28.000
Verhuur non-profit	20.103	23.400
Theater	324.772	240.000
Educatie & Advies	2.396	6.180
Horeca	95.407	147.350
	<u>458.134</u>	<u>444.930</u>
Subsidie, sponsoring en donaties		
Budgetsubsidie Gemeente Raalte	318.670	306.477
Subsidie Gemeente Raalte voor Educatie & Advies	14.530	28.730
Subsidie Provincie Overijssel	7.493	10.000
Sponsorbijdragen en donaties	35.667	25.000
	<u>376.360</u>	<u>370.207</u>
Kosten activiteiten		
Theater en verhuur	249.573	232.000
Educatie & Advies	21.399	10.500
Overige	22.745	2.150
	<u>293.717</u>	<u>244.650</u>

	2019	Begroting 2019
	€	€
Kosten horeca		
Horeca	50.183	50.500
Kosten personeel en vrijwilligers		
Lonen en salarissen	210.778	219.200
Sociale lasten	49.817	48.600
Pensioenlasten	24.497	24.900
Overige kosten	28.921	28.000
	314.013	320.700
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Huurdersinvestering	14.929	14.000
Inventaris	6.947	15.600
	21.876	29.600
Overige exploitatiekosten		
Huisvestingskosten en kosten inventaris	85.092	87.700
PR en publiciteit	19.501	27.700
Organisatie- en bestuurskosten	49.355	49.200
	153.948	164.600
Financiële baten en lasten		
Rentebaten	-10	0
Rentelasten	2.883	5.500
	2.873	5.500
 Totaal baten	 834.494	 815.137
Totaal lasten	836.610	815.550
Mutatie bestemmingsreserve en -fonds (per saldo)	0	0
Nettoresultaat	-2.116	-413

