

**STICHTING HOFTHEATER
TE RAALTE**

Jaarrapport 2020

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 2020	8
2	Exploitatierekening over 2020	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	16
5	Toelichting op de exploitatierekening over 2020	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
28 juni 2021

Onze referentie
4604500/2020

Behandeld door
C. Kleinbussink

Geachte Raad van Toezicht en bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2020 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 546 332 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 0, 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:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen	172 890		31 723	
Langlopende schulden	37 105		54 227	
		209 995		85 950
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		155 105		170 288
Werkkapitaal		54 890		(84 338)
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorraden	1 695		3 566	
Vorderingen	60 993		65 907	
Liquide middelen	328 539		145 446	
		391 227		214 919
Af: kortlopende schulden		336 337		299 257
Werkkapitaal		54 890		(84 338)

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.

	2020	2019	2018	2017	2016
Current ratio <i>Verhouding vlottende activa/ kortlopende schulden</i>	1,16	0,72	0,94	0,86	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.

	2020	2019	2018	2017	2016
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	31,65	8,24	8,71	1,23	(4,80)
Solvabiliteit tweede niveau <i>Eigen vermogen/vreemd vermogen</i>	46,30	8,97	9,54	1,24	(4,58)

Stichting Hoftheater, Raalte

5 BESTUURSVERSLAG

Voor het bestuursverslag wordt verwezen naar het jaarverslag 2020 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 2020 en de winst-en-verliesrekening over 2020 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 'Informatieverschaffing inzake continuïteit' 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 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, 28 juni 2021

KroeseWevers Accountants BV

R. Frazer AA

JAARREKENING

Stichting Hoftheater, Raalte

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa	(1)			
Huurdersinvestering		102 350		110 400
Inventaris		<u>52 755</u>		<u>59 888</u>
		155 105		170 288
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden	(2)	1 695		3 566
Vorderingen	(3)			
Debiteuren		16 244		14 154
Belastingen en premies sociale verzekeringen		13 262		22 436
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>31 487</u>		<u>29 317</u>
		60 993		65 907
Liquide middelen	(4)	328 539		145 446
		<u>546 332</u>		<u>385 207</u>

Stichting Hoftheater, Raalte

2 EXPLOITATIEREKENING OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Omzet	(8)	206 007		458 134	
Subsidies, sponsoring en donaties	(9)	513 690		376 360	
Bruto-omzetresultaat			719 697		834 494
Kosten activiteiten	(10)	132 423		293 717	
Kosten horeca	(11)	19 939		50 183	
			152 362		343 900
Som der bedrijfsopbrengsten (per saldo)			567 335		490 594
Kosten					
Kosten personeel en vrijwilligers	(12)	319 499		314 013	
Afschrijvingen	(13)	32 247		21 876	
Overige exploitatiekosten	(14)	72 121		153 948	
			423 867		489 837
Bedrijfsresultaat			143 468		757
Financiële baten en lasten	(15)		(2 301)		(2 873)
Exploitatieresultaat			141 167		(2 116)
Dotatie bestemmingsreserve			(6 000)		0
Dotatie bestemmingsreserve Hoftheater doorstart			(135 167)		0
Nettoresultaat			0		(2 116)

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.

Informatieverschaffing over continuïteit

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van Stichting HOFtheater. Echter, als gevolg van de uitbraak van het corona-virus wereldwijd, zijn door de Nederlandse overheid ingrijpende maatregelen genomen om de verspreiding van dit virus onder controle te krijgen. Sinds maart 2020 gaat de Nederlandse samenleving gebukt onder deze maatregelen en hoewel de vooruitzichten positief zijn, is het nog niet duidelijk wanneer ze zullen eindigen. De financiële gevolgen voor ondernemingen zijn ingrijpend.

Dankzij een pakket aan steunmaatregelen is heeft Stichting het HOFtheater middelen om in het nieuwe jaar een corona-herstel-plan door te voeren.

Aanleiding

In 2020 zijn de gevolgen van de corona-uitbraak in alle hevigheid duidelijk geworden. Het belangrijkste in deze situatie is dat de gezondheid van onze medewerkers, vrijwilligers en alle anderen altijd voorop staan. De getroffen maatregelen door de overheid hebben ook grote gevolgen voor Stichting HOFtheater als organisatie. Die gevolgen zijn op meerdere gebieden zichtbaar, zowel operationeel als financieel.

Voorstellingen

Gedurende 2020 zijn er verschillende fases geweest, variërend van geopend met een beperkt aantal bezoekers tot een periode zonder voorstellingen. Binnen de theater-branche zijn collectieve afspraken gemaakt hoe om te gaan met het afzeggen van voorstellingen en de financiële afwikkeling hiervan in deze uitzonderlijke situatie.

Organisatie

Gedurende 2020 heeft de organisatie zich constant aangepast aan nieuwe situaties en pakketten van maatregelen die uitgevoerd moesten worden. De organisatie heeft wel continu de mind-set gehad klaar te staan op het moment dat er weer mogelijkheden waren om invulling te geven aan de doelstellingen van de stichting.

Kaartverkoop

Voor alle voorstellingen die niet doorgegaan zijn, kon gekozen worden voor een voucher, restitutie of donatie. Aanvankelijk zijn veel voorstellingen doorgeschoven naar het najaar. Als gevolg van het opnieuw opslaan van het corona-virus moesten deze alsnog worden verplaatst of geannuleerd.

Stichting Hoftheater, Raalte

Ondersteuning

In 2020 heeft de stichting steun verkregen vanuit verschillende kanten. Zo heeft de stichting gebruik kunnen maken van de regelingen NOW, TOGS en TVL, maar heeft ook de Gemeente Raalte als eigenaar van het pand ondersteuning geboden voor de huisvestingskosten. Hierbij dient opgemerkt te worden dat de stichting deze ondersteuning zal moeten aanwenden om de organisatie in een post-corona tijdperk weer op te starten.

Eigen Vermogen

Per 31 december 2020 is het eigen vermogen voldoende om de op dit moment verwachte terugval in het resultaat over 2020 op te kunnen vangen. Dankzij de ontvangen ondersteuning voor de opstart van de theater-organisatie in het post-corona tijdperk, menen wij over voldoende werkkapitaal te kunnen beschikken om dit te kunnen uitvoeren.

Liquiditeit

De organisatie werkt al enige jaren met een minimale liquiditeit om onverwachte situaties op te kunnen vangen. Hiermee heeft de stichting per balansdatum EUR 328.539 tot haar beschikking (inclusief vooruit ontvangen recette en voorschotten corona-ondersteuning).

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

Toekomst

Momenteel loopt het aantal besmettingen in Nederland hard terug en de vaccinatiegraad loopt hard op. De theaters mogen weer openen, echter wel met beperkende maatregelen. Ook wordt er al gesproken over een einde van de beperkende maatregelen waarmee er weer voorstellingen mogelijk zijn met een volledige bezetting.

Dit alles blijft wel afhankelijk van de maatregelen van de overheid en eventueel nieuwe varianten van het corona-virus.

Genomen maatregelen

De bestuurder en de raad van toezicht bespreken intensief de diverse scenario's en de noodzaak en haalbaarheid van mogelijke maatregelen. In diverse structuren (Gemeente, OKTO, VSCD, Taskforce Cultuur) is er intensief overleg geweest om direct in te kunnen spelen op nieuwe ontwikkelingen

Met behulp van de ondersteuningsmaatregelen is er een HOFtheater corona-herstel-plan gemaakt waarin uiteengezet is hoe de ontvangen ondersteuning besteed zal worden aan de opstart van de organisatie op diverse gebieden.

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, ondanks de onzekerheid over langetermijngevolgen van de coronacrisis, zeer wel mogelijk. Om die reden is de jaarrekening 2020 opgemaakt uitgaande van de veronderstelling van continuïteit van de onderneming.

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.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Hoftheater zich verschillende oordelen en schattingen 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 desbetreffende jaarrekeningposten.

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.

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-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Voorraden

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

Vorderingen

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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE 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.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten 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.

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.

Subsidies, sponsoring en donaties

Exploitatiesubsidies, waaronder begrepen de baten vanuit de coronasteunmaatregelen van de overheid 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 ontvangen corona gerelateerde subsidies zijn gepresenteerd onder de overige bedrijfsopbrengsten.

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.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Huurders- investering	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2020	110 400	59 888	170 288
Investerings	12 489	4 575	17 064
Afschrijvingen	(20 539)	(11 708)	(32 247)
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>102 350</u>	<u>52 755</u>	<u>155 105</u>
Aanschaffingswaarde	207 698	110 454	318 152
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	(105 348)	(57 699)	(163 047)
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>102 350</u>	<u>52 755</u>	<u>155 105</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			%
Huurdersinvestering			10
Inventaris			6,67 - 33,33

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Voorraad		
Drank en etenswaren	1 695	3 566

Een voorziening voor incourantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

3. Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren	16 994	14 904
Voorziening dubieuze debiteuren	(750)	(750)
	<u>16 244</u>	<u>14 154</u>

Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	10 379	19 552
Pensioenpremie	2 883	2 884
	<u>13 262</u>	<u>22 436</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	6 390	6 386
Verzekeringen	8 399	8 265
Contributies en abonnementen	3 047	4 360
Vooruitbetaalde kosten optredens	0	4 000
Nog te ontvangen subsidies	0	6 306
Nog te ontvangen Tegemoetkoming Vaste Lasten	13 651	0
	<u>31 487</u>	<u>29 317</u>

Stichting Hoftheater, Raalte

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	22 189	28 330
Rabobank, bedrijfstelerekening	305 356	115 346
Kas	977	1 656
Kas horeca	17	114
	<u>328 539</u>	<u>145 446</u>

PASSIVA

5. EIGEN VERMOGEN

	2020	2019
	€	€
<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	(44 511)	(42 395)
Exploitatieresultaat boekjaar	0	(2 116)
Stand per 31 december	<u>(44 511)</u>	<u>(44 511)</u>
 <i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	24 000	24 000
Toevoeging	6 000	0
Stand per 31 december	<u>30 000</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.

Bestemmingsreserve Hoftheater doorstart

Stand per 1 januari	0	0
Toevoeging	135 167	0
Stand per 31 december	<u>135 167</u>	<u>0</u>

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

6. LANGLOPENDE SCHULDEN

Leningen o/g

	2020	2019
	€	€
<i>Onderhandse lening</i>		
Stand per 1 januari	70 870	86 882
Aflossing	(16 643)	(16 012)
Stand per 31 december	54 227	70 870
Aflossingsverplichting komend boekjaar	(17 122)	(16 643)
Langlopend deel per 31 december	<u>37 105</u>	<u>54 227</u>

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 2,62% vast tot 1 maart 2024. De maandelijkse annuïteit bedraagt € 1 528,26.

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 2020 heeft een bedrag van € 0 een looptijd langer dan vijf jaar.

7. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Leningen o/g	<u>17 122</u>	<u>16 643</u>

Vooruitontvangen bedragen

Vooruitontvangen omzet inclusief tegoedbonnen	108 453	170 664
Vooruitontvangen sponsorbijdragen en subsidies	85 787	10 527
	<u>194 240</u>	<u>181 191</u>

Stichting Hoftheater, Raalte

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>68 497</u>	<u>49 361</u>
Kosten voorstellingen		
Uitkoopsummen/garanties inclusief auteursrechten	<u>2 893</u>	<u>9 186</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>9 830</u>	<u>9 823</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld- en -dagenverplichting	12 160	12 570
Nettoloon	2 799	1 997
Activiteitenposten	6 179	6 820
Accountants- en administratiekosten	10 597	8 097
Bestuurkosten	2 350	0
Te veel ontvangen Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid 1.0 tm 3.0	4 081	0
Diversen	<u>5 589</u>	<u>3 569</u>
	<u>43 755</u>	<u>33 053</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 2020 tot april 2025 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.

Stichting Hoftheater, Raalte

5 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2020

	2020	2019
	€	€
8. Omzet		
Verhuur profit	7 986	15 456
Verhuur non-profit	5 685	20 103
Theater	158 308	324 772
Educatie & Advies	1 916	2 396
Horeca	32 112	95 407
	<u>206 007</u>	<u>458 134</u>
9. Subsidies, sponsoring en donaties		
Budgetsubsidie Gemeente Raalte	356 585	318 670
Subsidie Gemeente Raalte voor Educatie & Advies	15 730	14 530
Subsidie Provincie Overijssel	6 032	7 493
Sponsorbijdragen en donaties	19 065	35 667
Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid	80 141	0
Tegemoetkoming Vaste Lasten	32 137	0
Tegemoetkoming Ondernemers Getroffen Sectoren	4 000	0
	<u>513 690</u>	<u>376 360</u>
10. Kosten activiteiten		
Theater en verhuur	117 305	249 573
Educatie & Advies	10 082	21 399
Overige	5 036	22 745
	<u>132 423</u>	<u>293 717</u>
11. Kosten horeca		
Horeca	<u>19 939</u>	<u>50 183</u>
12. Kosten personeel en vrijwilligers		
Lonen en salarissen	215 811	210 778
Sociale lasten	51 644	49 817
Pensioenlasten	26 640	24 497
Overige kosten	25 404	28 921
	<u>319 499</u>	<u>314 013</u>

Stichting Hoftheater, Raalte

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en leden Raad van Toezicht

De bezoldiging aan (voormalige) bestuurders (inclusief pensioenpremies) over 2020 bedraagt € 84 576 (2019: € 78 770) en aan leden Raad van Toezicht € 2 950 (2019: € 2 750).

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2020 gemiddeld 6 personeelsleden werkzaam (2019: 6).

13. Afschrijvingen

	2020	2019
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Huurdersinvestering	20 539	14 929
Inventaris	11 708	6 947
	<u>32 247</u>	<u>21 876</u>

14. Overige exploitatiekosten

Huisvestingskosten en kosten inventaris	78 496	85 092
PR en publiciteit	23 188	19 501
Organisatie- en bestuurskosten	49 437	49 355
Compensatie Gemeente Raalte voor huisvestingskosten	(79 000)	0
	<u>72 121</u>	<u>153 948</u>

15. Financiële baten en lasten

Rentebaten	10	10
Rentelasten	(2 311)	(2 883)
	<u>(2 301)</u>	<u>(2 873)</u>

Ondertekening jaarrekening

10-6-20

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

Raalte,

Bestuur, namens deze

R.B.W. Burgman

Raad van Toezicht, namens deze

E.B.E.M. Ruesen

R.H. Wildenbeest

J. Noordhuis

H. Kamphuis

S.P.M. Nijman-Schaap

BIJLAGEN

6 EXPLOITATIEREKENING TEN OPZICHTE VAN DE BEGROTING

	2020	Begroting 2020
	€	€
Omzet		
Verhuur profit	7.986	30.500
Verhuur non-profit	5.685	25.600
Theater	158.308	255.000
Educatie & Advies	1.916	1.680
Horeca	32.112	126.200
	<u>206.007</u>	<u>438.980</u>
Subsidie, sponsoring en donaties		
Budgetsubsidie Gemeente Raalte	356.585	352.996
Subsidie Gemeente Raalte voor Educatie & Advies	15.730	25.473
Subsidie Provincie Overijssel	6.032	10.000
Subsidie Theater aan de vijver	0	8.000
Sponsorbijdragen en donaties	19.065	25.000
Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid	80.141	0
Tegemoetkoming Vaste Lasten	32.137	0
Tegemoetkoming Ondernemers Getroffen Sectoren	4.000	0
	<u>513.690</u>	<u>421.469</u>
Kosten activiteiten		
Theater en verhuur	117.305	229.000
Educatie & Advies	10.082	8.000
Overige	5.036	10.700
	<u>132.423</u>	<u>247.700</u>

	2020	Begroting 2020
	€	€
Kosten horeca		
Horeca	19.939	51.900
Kosten personeel en vrijwilligers		
Lonen en salarissen	215.811	261.000
Sociale lasten	51.644	55.750
Pensioenlasten	26.640	25.000
Overige kosten	25.404	24.500
	<u>319.499</u>	<u>366.250</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Huurdersinvestering	20.539	14.000
Inventaris	11.708	7.703
	<u>32.247</u>	<u>21.703</u>
Overige exploitatiekosten		
Huisvestingskosten en kosten inventaris	78.496	85.950
PR en publiciteit	23.188	30.700
Organisatie- en bestuurskosten	49.437	50.800
Compensatie Gemeente Raalte voor huisvestingskosten	-79.000	0
	<u>72.121</u>	<u>167.450</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten	-10	0
Rentelasten	2.311	4.300
	<u>2.301</u>	<u>4.300</u>
Totaal baten	719.697	860.449
Totaal lasten	578.530	859.303
Dotatie bestemmingsreserve	-6.000	0
Dotatie bestemmingsreserve Hoftheater doorstart	-135.167	0
Nettoresultaat	<u><u>0</u></u>	<u><u>1.146</u></u>