

JAARVERSLAG 2018

*STICHTING DE WERELD KINDERTHEATER
Klein Heiligland 84*

2011 EJ Haarlem

Haarlem, 30 april 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Opdracht	3
2	Resultaat	4
3	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2018	6
2	Exploitatieoverzicht over 2018	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	10
5	Toelichting op het exploitatieoverzicht over 2018	13

OVERIGE GEGEVENS

1	Mededeling omtrent het ontbreken van een accountantsverklaring	16
2	Statutaire regeling winstbestemming	16
3	Bestemming van de winst 2018	16
4	Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum	16

*Bestuur van de
Stichting De Wereld Kindertheater
Klein Heiligland 84
2011 EJ Haarlem*

Haarlem, 30 april 2019

1 OPDRACHT

Geacht bestuur,

*Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van uw stichting,
naar de ons verstrekte gegevens en bescheiden samengesteld.*

*Wij vertrouwen erop met dit rapport aan uw opdracht te hebben voldaan.
Tot het geven van een nadere toelichting gaarne bereid.*

*Hoogachtend,
Van den Abbeelen administratie & adviseurs bv*

P.M.A. van den Abbeelen

Stichting De Wereld Kindertheater te Haarlem

2 RESULTAAT

2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2018 bedraagt € 3.984 tegenover € 9.056 over 2017.

De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2018		2017		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	154.757	100,0	155.915	100,0	-1.158
<u>KOSTEN</u>					
Personeelskosten	103.518	66,9	103.164	66,2	354
Theaterkosten	5.468	3,5	8.915	5,7	-3.447
Kantoorkosten	28.655	18,5	29.499	18,9	-844
Publiciteitskosten	38	-	70	-	-32
Algemene kosten	754	0,5	427	0,3	327
Reservering tribune	14.519	9,4	4.450	2,9	10.069
	152.952	98,8	146.525	94,0	6.427
Bedrijfsresultaat	1.805	1,2	9.390	6,0	-7.585
Financiële baten en lasten	-321	-0,2	-334	-0,2	13
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	1.484	1,0	9.056	5,8	-7.572
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	1.484	1,0	9.056	5,8	-7.572
Buitengewone baten	2.500	1,6	-	-	2.500
<u>RESULTAAT</u>	3.984	2,6	9.056	5,8	-5.072

Stichting De Wereld Kindertheater te Haarlem

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	26.710	22.726
Voorzieningen	20.165	54.450
	<u>46.875</u>	<u>77.176</u>
<i>Dit bedrag is als volgt aangewend:</i>		
Vorderingen	40.973	29.457
Liquide middelen	27.808	65.421
	<u>68.781</u>	<u>94.878</u>
<i>Af: kortlopende schulden</i>	21.906	17.702
	<u>46.875</u>	<u>77.176</u>
Werkkapitaal		

JAARREKENING

- *Balans per 31 december 2018*
- *Exploitatieoverzicht over 2018*
- *Toelichting op de jaarrekening*

Stichting De Wereld Kindertheater te Haarlem

2 EXPLOITATIEOVERZICHT OVER 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(5)		154.757		155.915
<u>KOSTEN</u>					
Personeelskosten	(6)	103.518		103.164	
Theaterkosten	(7)	5.468		8.915	
Kantoorkosten	(8)	28.655		29.499	
Publiciteitskosten	(9)	38		70	
Algemene kosten	(10)	754		427	
Reservering tribune	(11)	14.519		4.450	
			152.952		146.525
Bedrijfsresultaat			1.805		9.390
Financiële baten en lasten	(12)		-321		-334
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			1.484		9.056
Belastingen			-		-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			1.484		9.056
Buitengewone baten	(13)		2.500		-
<u>RESULTAAT</u>			3.984		9.056

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2018 gemiddeld 3 personeelsleden werkzaam (2017: 3).

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen kunnen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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 zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

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.

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve naar verwachting zelden zullen voorkomen.

Stichting De Wereld Kindertheater te Haarlem

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Waarborgsommen</u>		
Waarborg huur	3.985	3.985
	<u>3.985</u>	<u>3.985</u>
<u>Vooruitbetaalde bedragen en overige vorderingen</u>		
Huur januari 2018	-	1.993
Opbrengst activiteiten in de wijk	28.988	20.499
Overige inkomsten	-	1.980
Contributies	8.000	1.000
	<u>36.988</u>	<u>25.472</u>
	<u>36.988</u>	<u>25.472</u>
2. <u>Liquide middelen</u>		
Rabobank, rekening-courant	11.533	63.501
ING	28	1.634
Rabobank Spaarrekening	15.100	-
Kas	1.147	286
	<u>27.808</u>	<u>65.421</u>
	<u>27.808</u>	<u>65.421</u>

Stichting De Wereld Kindertheater te Haarlem

PASSIVA

3. EIGEN VERMOGEN

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Overige reserves</u>		
Stand per 1 januari	22.726	13.670
Bij: exploitatieresultaat	3.984	9.056
Stand per 31 december	<u>26.710</u>	<u>22.726</u>
<u>Voorziening bouw theater</u>		
Stand per 1 januari	54.450	-
Voorziening theater (Ruigrok)	-	50.000
Voorziening tribune (vrienden/sponsors)	-	4.450
Onttrekking	-50.000	-
Overige mutaties	15.715	-
Stand per 31 december	<u>20.165</u>	<u>54.450</u>

De voorziening bouw theater die in 2017 op de balans stond vermeld is aangewend voor de verbouwing in 2018.

Het saldo dat in 2018 is toegevoegd aan de reserve zal met het resterende gedeelte van 2017 in 2019 worden besteed. Onderstaand is daarvan een uiteenzetting opgenomen.

Verbouwing theater en tribune in 2018	€ 48.804
Af: subsidie Stichting Ruigrok	€ 48.804
Saldo verbouwingskosten 2018	€ 0

Saldo reservering tribune 2019 per 31-12-2018 € 20.165

Restant voorziening theater (Ruigrok) 2017	€ 1.196
Te besteden voorziening tribune 2017	€ 4.450
Opbrengst vrienden/sponsors 2018	€ 4.519
Toevoeging reservering	€10.000

Stichting De Wereld Kindertheater te Haarlem

4. KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Loonheffingen</u>		
Afdracht december	<u>2.725</u>	<u>2.335</u>
<u>Overige schulden</u>		
Vakantiegeld	2.545	1.700
Bankrente en -kosten	17	18
Huur (afrekening energie)	3.000	2.000
Voorschot "Met De Wereld de wijk uit"	6.500	6.500
Voorschotten 2018	2.908	3.150
Contributies 2018	1.000	2.000
Vrijwilligersvergoedingen	800	-
Uitbesteed werk	2.411	-
	<u>19.181</u>	<u>15.368</u>

5 TOELICHTING OP HET EXPLOITATIEOVERZICHT OVER 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
5. Netto-omzet		
<i>Opbrengsten voorstellingen</i>	8.053	8.719
<i>Contributies</i>	30.194	32.090
<i>Overige inkomsten</i>	10.506	17.720
<i>Subsidies</i>	50.545	50.616
<i>Opbrengst activiteiten in de wijk</i>	50.940	44.320
<i>Opbrengst vrienden</i>	4.519	2.450
	<u>154.757</u>	<u>155.915</u>
6. Personeelskosten		
<i>Lonen en salarissen</i>	85.510	81.398
<i>Sociale lasten</i>	12.725	13.854
<i>Overige personeelskosten</i>	5.283	7.912
	<u>103.518</u>	<u>103.164</u>
<u><i>Lonen en salarissen</i></u>		
<i>Bruto lonen</i>	54.369	48.999
<i>Uitbesteed werk (V.A.R./regie-werk)</i>	31.141	32.399
	<u>85.510</u>	<u>81.398</u>
<u><i>Sociale lasten</i></u>		
<i>Sociale lasten</i>	10.118	11.314
<i>Ziekengeldverzekering</i>	2.607	2.540
	<u>12.725</u>	<u>13.854</u>
<u><i>Overige personeelskosten</i></u>		
<i>Reiskosten personeel/medewerkers</i>	888	697
<i>Vrijwilligers vergoedingen</i>	3.700	5.710
<i>Consumptiekosten medewerkers/kinderen</i>	471	125
<i>Overige personeelskosten</i>	224	1.380
	<u>5.283</u>	<u>7.912</u>

Stichting De Wereld Kindertheater te Haarlem

Overige bedrijfskosten

	2018	2017
	€	€
7. <u>Theaterkosten</u>		
Gas water licht	1.000	-
Onderhoud onroerende zaak	352	47
Drukwerk voorstellingen	199	8
Decorkosten	1.205	1.968
Huur theater	-	3.684
Kostuums	1.895	1.906
Overige theaterkosten	817	1.302
	<u>5.468</u>	<u>8.915</u>
8. <u>Kantoorkosten</u>		
Huur kantoor/theater	26.314	25.925
Kantoorbenodigdheden	114	731
Onderhoud inventaris	158	1
Telefoon	1.918	1.637
Porti	-	160
Contributies en abonnementen	151	54
Kleine aanschaffingen	-	991
	<u>28.655</u>	<u>29.499</u>
9. <u>Publiciteitskosten</u>		
Representatiekosten	<u>38</u>	<u>70</u>
10. <u>Algemene kosten</u>		
Assuranties	387	369
Overige algemene kosten	367	58
	<u>754</u>	<u>427</u>
11. <u>Reservering tribune</u>		
Reservering tribune	<u>14.519</u>	<u>4.450</u>

Stichting De Wereld Kindertheater te Haarlem

12. Financiële baten en lasten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Bankrente en -kosten	<u>321</u>	<u>334</u>

Buitengewoon resultaat

13. Buitengewone baten

Wet LIV	2.000	-
Schade-uitkering	<u>500</u>	<u>-</u>
	<u>2.500</u>	<u>-</u>

OVERIGE GEGEVENS

1 Mededeling omtrent het ontbreken van een accountantsverklaring

Op grond van artikel 2: 396 lid 1 BW is de stichting vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een accountantsverklaring.

2 Statutaire regeling winstbestemming

De bestemming van het resultaat staat ter beschikking van de algemene vergadering van aandeelhouders, met dien verstande dat slechts winst mag worden uitgekeerd voor zover het eigen vermogen der vennootschap groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.

3 Bestemming van de winst 2018

De directie stelt voor om de winst over 2018 ad € 3.984 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

4 Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Na de balansdatum hebben geen gebeurtenissen met belangrijke en buitengewone financiële gevolgen plaatsgevonden.