

Stichting Podium Victorie
Alkmaar

Verkorte jaarrekening 2019



Inhoudsopgave

Rapport

- A. Algemeen
- B. Financieel verslag
 - 1. Grondslagen van financiële verslaggeving
 - 2. Balans per 31 december 2019
 - 3. Staat van Baten en Lasten van het boekjaar 2019

A. Algemeen

Samenstelling raad van toezicht

De raad van toezicht heeft de volgende samenstelling;

Dhr. H.C.A. Kolen, voorzitter
Dhr. C.J. Gerwe
Mw. M.D. Groot-Glas
Mw. B.S.M.L. de Winter

Financiering

De stichting wordt mede gefinancierd ingevolge de Kaderverordening Subsidieverstrekking Gemeente Alkmaar.

B. Financieel verslag

1. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Richtlijnen voor de verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met RJ640 "Organisaties zonder winststreven".

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële Vaste Activa

Waardering vindt plaats tegen de aanschaffingsprijs, minus eventueel ontvangen subsidie, verminderd met lineaire afschrijvingen, welke gebaseerd zijn op de geschatte levensduur en berekend over de aanschaffingsprijs.

De afschrijvingpercentages zijn per jaar:

Verbouwingen	: 10 - 20
Inventaris	: 10 - 20

In het jaar van aanschaf wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Voorraden

De voorraad goederen en materialen wordt gewaardeerd tegen de laatst bekende werkelijke inkooprijzen.

Vorderingen

Waardering vindt plaats tegen de nominale waarde onder aftrek van een individueel bepaalde voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De financiële resultaten betreffende reguliere werkzaamheden en projecten, welke zijn gesubsidieerd door de gemeente Alkmaar, komen ten goede c.q. ten laste van deze reserve.

De reserve is gevormd conform de algemene subsidieverordening van de gemeente Alkmaar.

Bestemmingsreserve

Het bestuur heeft ten behoeve van toekomstige herhuisvesting een bestemmingsreserve gevormd. De Raad van Toezicht heeft dit goedgekeurd.

Het bestuur heeft ten behoeve van toekomstige vervangingsinvesteringen een bestemmingsreserve gevormd. De Raad van Toezicht heeft dit goedgekeurd.

Pensioenen

De stichting heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde-bijdrage-regeling: de verplichtingen van de onderneming gaan niet verder dan het betalen van een jaarlijkse bijdrage aan PFZW. De in de toekomst te betalen bijdragen zullen mede afhankelijk zijn van de ontwikkelingen van de arbeidsvoorwaarden in de sector en van de rendementen die het pensioenfonds behaalt op de belegde bijdragen.

De stichting treft geen voorziening voor eventuele toekomstige verhogingen van de bijdragen.

Voorziening onderhoud

De voorziening onderhoud betreft te verwachten toekomstige uitgaven aan onderhoud, gebaseerd op een onderhoudsplan. De kosten worden in voorafgaande jaren van onderhoud zo gelijkmatig mogelijk verdeeld tot aan de datum van de uitgaven.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van langer dan één jaar.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd op de nominale waarde.

Overige Activa en Passiva

Waardering vindt plaats tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengst in het boekjaar enerzijds en de kosten op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs daarvan anderzijds.

Resultaten worden slechts verantwoord, voor zover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

Opbrengsten

Dit is de opbrengst uit ontvangen subsidies, horeca omzet en entreegelden, fondsen, sponsoring en opbrengsten van overige activiteiten.

Eenmalige donaties waaronder subsidies worden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Inkopen

De op de buffetopbrengsten direct drukkende kosten zijn gebaseerd op de historische kostprijs.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiële vaste activa.

Financiële baten en lasten

Dit betreft de op de verslagperiode betrekking hebbende ontvangen en te ontvangen respectievelijk betaalde en te betalen rente.

ALGEMEEN

Personeel

Ultimo boekjaar waren er 31 personen zijnde 15,0 fte (2018; 20 personen = 12,83 fte) in dienst bij Stichting Podium Victorie. Hiervan zijn 13 personen/1,9 fte oproepkrachten (2018:0)

Aard van de activiteiten

De stichting heeft ten doel:

- Het realiseren en instandhouden van een gedifferentieerde en laagdrempelige infrastructuur voor popmuziek en popcultuur.
- Het integreren van popmuziek en popcultuur in het culturele leven en uitgaansleven in Alkmaar en de regio Noord-Holland Noord.
- Het ontwikkelen en begeleiden van talent op het gebied van popcultuur, zowel bij de actieve of passieve deelname aan cultuuruitingen als bij alle popcultuur ondersteunende diensten en werkzaamheden.
- Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Inschrijving handelsregister

De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Alkmaar onder nummer 37143113.

Bezoldiging bestuurder en toezichhouders

Stichting Victorie houdt zich bij de bezoldiging van directeur en leden Raad van Toezicht aan de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

2. BALANS NA RESULTAATBESTEMMING

	31 dec. 2019		31 dec. 2018	
	€	€	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>				
Verbouwing en inrichting Pettemerstraat	101.245		171.442	
Inventaris	<u>150.178</u>		<u>75.550</u>	
		251.423		246.992
<u>Viottende activa</u>				
<u>Vorraden</u>				
Vorraad goederen		33.505		32.242
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren	326		497	
Belastingen en sociale premies	2.211		16.297	
Overige vorderingen	83.763		83.478	
Vooruitbetaalde kosten	<u>139.338</u>		<u>68.552</u>	
		221.216		168.824
<u>Liquide middelen</u>		919.372		724.049
		<u>1.425.516</u>		<u>1.172.107</u>

	31 dec. 2019		31 dec. 2018	
	€	€	€	€
<u>Passiva</u>				
<u>Eigen vermogen</u>		588.507		390.851
<u>Voorziening onderhoud</u>		65.146		21.329
<u>Langlopende schulden</u>		125.000		250.000
<u>Vooruitontvangen bedragen</u>		10.454		3.765
<u>Kortlopende schulden</u>				
Crediteuren	222.362		197.260	
Belastingen en sociale premies	22.425		595	
Overige schulden	<u>391.623</u>		<u>308.307</u>	
		636.410		506.162
		<u>1.425.517</u>		<u>1.172.107</u>

3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN VAN HET BOEKJAAR 2018

	Begroting 2019		Realisatie 2019		Realisatie 2018	
	€	€	€	€	€	€
Subsidies		1.128.000		1172165		1.042.156
Opbrengst activiteiten		2.151.388		2688911		2.258.719
OPBRENGSTEN		3.279.388		3.861.076		3.300.875
INKOPEN		321.611		349693		311.623
Personeelskosten	773.545		838.476		701.025	
Huisvestingskosten	662.505		672.197		604.330	
Afschrijvingskosten	43.939		44.571		44.875	
Kantoorkosten	23.609		25.369		22.481	
Activiteitenkosten	1.380.458		1.657.788		1.375.970	
Algemene kosten	57.656		58.388		63.068	
OVERIGE KOSTEN		2.941.712		3.296.789		2.811.749
		16.065		214.594		177.503
Rente lasten		16.000		16.938		17.290
Rente baten				-		-
		65		197.656		160.213
RESULTAAT	Exploitatie-tekort	65	Exploitatie-overschot	197.656	Exploitatie-overschot	160.213
Voorstel resultaat bestemming:						
Toevoeging eigen vermogen				35.656		60.740
Onttrekking/toevoeging bestemmingsreserve herhuisvesting				-		8.527
Onttrekking/toevoeging bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen				162.000		108.000
Resultaat boekjaar				197.656		160.213