

**MOOI  
WEER  
& ZO.**

# **Stichting Mooi Weer en zo**

Jaarrekening 2019

**INHOUD**

---

**Jaarrekening**

1 Balans per 31 december na resultaatsbestemming	3
2 Staat van baten en lasten over het boekjaar 2019	5
3 Toelichting algemeen	6
4 Toelichting op de balans per 31 december 2019	8
5 Toelichting op de staat van baten en lasten	10
6 Specificatie van de materiële vaste activa	13
7 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	14

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019**

---

<b>ACTIVA</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>Vaste activa</b>		
Materiele vaste activa	€ 6.227	€ 5.891
<i>Totaal vaste activa</i>	<u>€ 6.227</u>	<u>€ 5.891</u>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	€ 10.085	€ 33.063
Liquide middelen	€ 33.630	€ 42.912
<i>Totaal vlottende activa</i>	<u>€ 43.715</u>	<u>€ 75.975</u>
Totalen	<u>€ 49.942</u>	<u>€ 81.866</u>

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019**

---

<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>Eigen vermogen</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	€ 22.991	€ 18.752
Bestemmingsreserve professionalisering	€ 20.000	€ -
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>€ 42.991</b>	<b>€ 18.752</b>
<hr/>		
<b>Schulden op korte termijn</b>	<b>€ 3.725</b>	<b>€ 53.889</b>
<b>Schulden op lange termijn</b>	<b>€ 3.225</b>	<b>€ 9.225</b>
<hr/>		
<b>Totalen</b>	<b>€ 49.942</b>	<b>€ 81.866</b>

**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2019**

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
<b>REGULIERE BATEN EXPLOITATIE</b>		
Directe inkomsten	172.136	201.780
Indirecte inkomsten	2.032	1.315
Bijdragen donaties	10.350	7.283
Subsidies	45.000	30.000
Overige baten	-	0
<b>Totaal baten</b>	<b>229.518</b>	<b>240.378</b>
<b>REGULIERE LASTEN EXPLOITATIE</b>		
Personeelslasten	87.336	114.427
Huisvestingslasten	35.376	45.536
Bureau- en organisatielasten	19.394	14.798
Activiteitenlasten	58.579	57.089
Afschrijvingslasten	1.521	1.383
<b>Totaal lasten</b>	<b>202.206</b>	<b>233.233</b>
<b>Saldo reguliere exploitatie</b>	<b>27.312</b>	<b>7.145</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Opbrengsten banktegoeden	1	5
Totaal financiële baten en lasten	1	5
<b>Buitengewone baten en lasten</b>		
Resultaat ontvlechting TVR	-3.074	-
<b>Saldo staat van baten en lasten</b>	<b>24.239</b>	<b>7.150</b>
Resultaatsbestemming		
Dotatie bestemmingsreserve professionalisering	20.000	-
Dotatie algemene reserve	4.239	7.150

### 3 TOELICHTING ALGEMEEN

---

#### Boekjaar

- a. **Boekjaar**  
Het boekjaar van de stichting valt samen met het kalenderjaar.

#### Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

##### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven"

Per balanspost volgt een beschrijving van de gehanteerde waarderingsgrondslagen.

- a. **Materiële vaste activa**  
De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische uitgaafprijzen onder aftrek van op lineaire basis gebaseerde afschrijvingspercentages bepaald aan de hand van de te verwachten levensduur.  
Over (des)investeringen gedurende het boekjaar wordt naar tijdsevenredigheid afgeschreven. Het afschrijvingspercentage is voor computerapparatuur 20% en voor overige activa 10%
- b. De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen. De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

**VERVOLG 2.3 TOELICHTING ALGEMEEN**

- d. Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de inkomsten en alle hiermee verbonden lasten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.  
De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.  
Baten worden verantwoord in en toegerekend aan het jaar waarin de diensten zijn verricht.  
Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar, worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

#### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

<b>VASTE ACTIVA</b>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<b>Materiële vaste activa</b>		
Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:		
Boekwaarde per 1 januari	5.891	4.726
Investerings/desinvesterings per saldo	1.857	2.950
	<u>7.748</u>	<u>7.676</u>
Afschrijvingen	-1.521	-1.784
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<u>6.227</u>	<u>5.891</u>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	1.343	7.125
Nog te ontvangen bedragen	5.000	18.277
Waarborgsommen	0	3.600
Te ontvangen omzetbelasting	3.742	0
Nog te ontvangen TVR	0	4060,6
<b>Totaal vorderingen</b>	<u>10.085</u>	<u>33.063</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Kas	2.377	2.960
Bank	31.253	39.952
<b>Totaal liquide middelen</b>	<u>33.630</u>	<u>42.912</u>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<u><u>49.942</u></u>	<u><u>81.866</u></u>



**VERVOLG 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER**

<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
<b>Algemene reserve</b>		
Saldo per 1 januari	18.753	11.602
Toevoeging bestemming vanuit saldo staat van baten en lasten	4.239	7.150
Saldo per 31 december	<u>22.991</u>	<u>18.752</u>
<b>Bestemmingsreserve professionalisering</b>		
Toevoeging bestemming vanuit saldo staat van baten en lasten	20.000	0
Saldo per 31 december	<u>20.000</u>	<u>0</u>
<b>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</b>		
<b>Overige schulden en nog te betalen kosten</b>		
Crediteuren	0	7.100
Transitorische posten	0	2.479
Nog te betalen omzetbelasting	0	-779
Nog te betalen kosten	3.725	45.088
<b>Totaal schulden op korte termijn</b>	<u>3.725</u>	<u>53.889</u>
<b>SCHULDEN OP LANGE TERMIJN</b>		
<b>Overige schulden</b>		
Lening Christine Lemaire	3.225	9.225
<b>Totaal schulden op lange termijn</b>	<u>3.225</u>	<u>9.225</u>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<u><u>49.942</u></u>	<u><u>81.866</u></u>

## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
<b>BATEN</b>		
<b>Directe inkomsten</b>		
Recette inkomsten	87.304	81.057
Opbrengsten voorstellingen overig	30	549
Opbrengsten Workshops	1.373	1.050
Producties in opdracht	11.468	18.109
Omzet educatieve activiteiten	31.142	62.556
Omzet Horeca	40.820	38.459
<b>Totaal directe inkomsten</b>	<b>172.136</b>	<b>201.780</b>
<b>Indirecte inkomsten</b>		
Sponsoring en overige bijdragen	774	815
Opbrengsten verhuur ruimtes	1.258	500
<b>Totaal indirecte inkomsten</b>	<b>2.032</b>	<b>1.315</b>
<b>Bijdragen donaties</b>		
Bijdrage donaties	10.350	7.283
Subsidies	45.000	30.000
<b>Totaal bijdragen donaties</b>	<b>55.350</b>	<b>37.283</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>229.518</b>	<b>240.378</b>

## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
<b>LASTEN</b>		
<b>Personeelslasten</b>		
Honoraria acteurs	48.299	58.857
Honoraria dramaturg	2.700	4.400
Honoraria regisseurs	13.270	12.268
Honoraria decorontwerp	0	370
Honoraria kostuumontwerp	600	1.750
Honoraria organisatie	4.677	3.438
Honoraria educatie	5.871	8.613
Honoraria technici	1.709	75
Honoraria educatiemedewerkers	0	15.957
Honoraria workshopmedewerkers	248	150
Honoraria Marketing	2.300	0
Vrijwilligersvergoedingen	4.410	5.279
Honoraria zakelijke leiding	3.252	3.270
<b>Totaal personeelslasten</b>	<u>87.336</u>	<u>114.427</u>
<b>Huisvestingslasten</b>		
Huur	1.161	1.469
Huisvestingskosten	25.798	33.073
Reparatie en onderhoud gebouw	135	1.746
Verlichting/verwarming/elektra	6.036	5.934
Schoonmaakkosten	2.246	3.313
<b>Totaal huisvestingslasten</b>	<u>35.376</u>	<u>45.536</u>
<b>Bureau- en organisatielasten</b>		
Kleine aanschaffingen	1.582	1.450
Huur machines/materiaal	80	843
Verzekeringspremies	661	1.041
Bankkosten	1.025	975
Administratiekosten	990	1.723
Representatiekosten	1.792	2.991
Autokosten / reiskosten	2.583	2.636
Telefoon & ICT kosten	3.901	2.964
Diverse kosten	6.781	174
<b>Totaal bureau- en organisatielasten</b>	<u>19.394</u>	<u>14.798</u>

## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
<b>Activiteitenlasten</b>		
Decormaterialen	1.326	3.453
Kostuummaterialen	1.342	819
Rekwisieten	373	196
Transportkosten	112	0
Locatiekosten	0	0
	73	0
Verblijfskosten	268	0
Eten en drinken	3.797	1.320
Reiskosten	4.763	4.077
Website	1.448	2.264
Ontwerpkosten	4.458	2.000
Advertentiekosten	851	2.540
Drukwerk kosten	3.828	3.725
Verspreiding drukwerk	1.356	0
Foto / videoregistratie	0	1.151
Inkoop horeca	34.582	35.544
<b>Totaal activiteitenlasten</b>	<b>58.579</b>	<b>57.089</b>
<b>Afschrijvingslasten</b>		
Afschrijving materiële vaste activa	1.521	1.383
<b>Totaal afschrijvingslasten</b>	<b>1.521</b>	<b>1.383</b>
<b>Totaal lasten</b>	<b>202.206</b>	<b>233.233</b>
<b>Saldo staat van baten en lasten</b>	<b>27.312</b>	<b>7.145</b>

**6 SPECIFICATIE VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA**

<b>Inventaris</b>	Jaar van aanschaf	Aanschaf- prijs	Afschrijving t/m 2018	Afschrijving 2019	Afschrijving t/m 2019	Boekwaarde 31-12-2019
Ventilatiesysteem	2017	3.900	1.141	790	1930	1.970
Afwasmachine	2018	2.950	437	531	968	1.982
<b>SUBTOTAAL</b>		<b>6.850</b>	<b>1.578</b>	<b>1.321</b>	<b>2.898</b>	<b>3.952</b>
<b>Computers</b>						
Computer	2019	1857	0	44	44	1.813
Computer	2017	826	207	157	364	462
<b>SUBTOTAAL</b>		<b>2.682</b>	<b>207</b>	<b>201</b>	<b>408</b>	<b>2.275</b>
<b>TOTAAL</b>		<b>9.532</b>	<b>1.784</b>	<b>1.521</b>	<b>3.306</b>	<b>6.227</b>

## **7 VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING**

---

Het bestuur en de raad van toezicht van Stichting Mooi Weer en zo te Rotterdam verklaren hierbij de jaarrekening over het boekjaar 2019 op 31 maart 2020 te hebben vastgesteld.

Rotterdam,