

**Stichting Junushoff
Plantsoen 3
6701 AS WAGENINGEN**

JAARVERSLAG 2020

Wageningen, 21 april 2021

Stichting Junushoff
Plantsoen 3
6701 AS WAGENINGEN

Jaarrekening 2020, 1 januari t/m 31 december 2020

Inhoudsopgave

	pagina
<u>1. Inleiding</u>	
Vergelijkende cijfers en begroting	3
Algemeen	3
Kerngegevens	3
<u>2. Algemene beschouwing en financiële positie</u>	
Algemene beschouwing	4
Financiële positie	4
<u>3. Jaarrekening</u>	
Balans per 31 december	7
Winst- en verliesrekening	8
Waarderingsgrondslagen voor de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over het jaar 2020	9
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de winst- en verliesrekening	15
<u>4. Overige gegevens</u>	
Controleverklaring	20
Directie verslag	23
Bijlage Activiteiten Junushoff 2020	

1. Inleiding

Vergelijkende cijfers en begroting

Naast de ter vergelijking opgenomen cijfers, welke voor vergelijkingsdoeleinden waar nodig zijn aangepast, is opgenomen de door het bestuur goedgekeurde begroting over het boekjaar 2020.

Algemeen

De Stichting Junushoff is opgericht bij notariële akte de dato 12 januari 1984 voor notaris Mr. A.N. Kersten te Wageningen.

Op 28 september 2015 heeft een statutenwijziging plaats gevonden ten behoeve van de verkrijging van de ANBI-status.

Kerngegevens

Handelsnaam	: Schouwborg Junushoff Wageningen
Bedrijfsadres	: Plantsoen 3 te Wageningen
Bedrijfstype	: Culturele dienstverlening, horeca
Bedrijfsactiviteiten	: Stimulering van het plaatselijke recreatieve, ontspannings- en culturele leven door ontplooiing van activiteiten op deze terreinen en het ter beschikking stellen van ruimten aan anderen ten behoeve van dit doel; het organiseren c.q. beschikbaar stellen van ruimten voor congressen, tentoonstellingen en soortgelijke activiteiten
Rechtsvorm	: Stichting
Bestuur	: C. van Woudenberg (voorzitter) Th.J. Harkema (penningmeester) J. Osinga S. van Amerongen A. van Es S. Visser
Directie	: L.A.A. Bujs (directeur) D.M. van de Laak (adjunct directeur)

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor Centraal Gelderland onder dossiernummer 09054012 Stichting Junushoff.

2. Algemene beschouwing en financiële positie

Algemene beschouwing

Hiervoor verwijzen wij u naar de bestuursverklaring op pag. 24.

Financiële positie

De financiële positie is als volgt te specificeren:

Financieringsstructuur

Deze kan als volgt worden weergegeven:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	%	€	%
Vlottende activa	1.383.199	100,00%	1.419.764	100,00%
	<u>1.383.199</u>	<u>100,00%</u>	<u>1.419.764</u>	<u>100,00%</u>
Eigen vermogen	30.418	2,20%	29.758	2,10%
Bestemmingsreserves/-fondsen	749.797	54,21%	442.703	31,18%
Kortlopende schulden	602.983	43,59%	947.304	66,72%
	<u>1.383.199</u>	<u>100,00%</u>	<u>1.419.764</u>	<u>100,00%</u>

Liquiditeit

De liquiditeitspositie vertoont het volgende beeld:

Werkkapitaal (vlottende activa -/- kortlopende schulden) per: jaar 2020	€	780.216
Werkkapitaal (vlottende activa -/- kortlopende schulden) per: jaar 2019		472.460

<i>Mutatie werkkapitaal</i>	<u>307.756</u>
-----------------------------	----------------

Deze mutatie in het werkkapitaal is het gevolg van de volgende geldstromen:

	€	€
<i>Ingaand:</i>		
Dotatie bestemmingsreserve inventaris	161.123	
Dotatie bestemmingsfonds groot onderhoud	241.682	
Dotatie bestemmingsreserve Covid-19	130.000	
Mutatie algemene reserve	660	
		533.465
<i>Uitgaand:</i>		
Onttrekking bestemmingsreserve inventaris	62.268	
Onttrekking bestemmingsfonds groot onderhoud	163.442	
Onttrekking bestemmingsreserve Covid-19	-	
		225.710
<i>Mutatie werkkapitaal</i>		<u>307.756</u>

Resultaten

Om u een indruk te geven van het behaalde resultaat hebben wij onderstaand een gecompriemd overzicht opgenomen van de cijfers over het verslagjaar ten opzichte van de begroting over het verslagjaar.

	2020		begroting 2020	
	€	%	€	%
Brutomarge	823.345	100,00%	1.008.928	100,00%
Bedrijfskosten	568.170-	-69,01%	946.061-	-93,77%
<i>Bedrijfsresultaat</i>	<u>255.176</u>	30,99%	<u>62.867</u>	6,23%
Rentebaten en rentelasten	562-	-0,07%	300	0,03%
Buitengewone lasten	-	0,00%	-	0,00%
Saldo vóór resultaatbestemming	<u>254.614</u>	30,92%	<u>63.167</u>	6,26%
Toevoeging bestemmingsreserve	253.954	30,84%	60.000	5,95%
<i>Mutatie algemene reserve</i>	<u>660</u>	0,08%	<u>3.167</u>	0,31%

O--O--O--O

3. Jaarrekening

Balans per 31 december

ACTIVA	2020	2019
Viottende activa		
<u>Voorraden</u>	3.631	6.966
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	11.596	11.909
Belastingen/premies	47.054	54.104
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>165.723</u>	<u>108.351</u>
	224.372	174.365
<u>Liquide middelen</u>	1.155.196	1.238.433
Totaal activa	<u>1.383.199</u>	<u>1.419.764</u>
<hr/>		
PASSIVA	2020	2019
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	<u>30.418</u>	<u>29.758</u>
	30.418	29.758
Bestemmingsreserves/fondsen		
Bestemmingsreserve inventaris	163.614	64.759
Bestemmingsfonds groot onderhoud	456.184	377.944
Bestemmingsreserve Covid-19	<u>130.000</u>	-
	749.797	442.703
Kortlopende schulden		
Crediteuren	35.795	125.002
Belastingen/premies	18.377	14.349
Overige schulden en overlopende passiva	<u>548.811</u>	<u>807.953</u>
	602.983	947.304
Totaal passiva	<u>1.383.199</u>	<u>1.419.764</u>

Winst- en verliesrekening

	2020	begroting 2020	2019
Totale omzet	1.539.406	2.326.965	2.273.232
Directe kosten	716.060	1.318.037	1.331.099
Bruto marge	823.345	1.008.928	942.131
<u>Bruto marge</u>			
Professionele theatervoorstellingen	132.309-	88.519-	143.528-
Sociaal culturele evenementen	16.690-	13.420	11.930
Reguliere evenementen	675	22.766	15.972
Catering evenementen	69.289-	38.261	32.182
Sponsoring	-	-	-
Bijdragen	1.040.959	1.023.000	1.025.575
	823.345	1.008.928	942.131
<u>Bedrijfskosten</u>			
Dotatie bestemmingsfonds	241.682	235.000	238.110
Huisvestingskosten	249.306	411.500	409.735
Personeelskosten	293.951	247.261	235.503
Kantoor- en bestuurskosten	52.719	52.300	47.779
Diverse lasten	149	-	2.742
Diverse baten	269.638-	-	2.432-
	568.170	946.061	931.437
<i>Bedrijfsresultaat</i>	255.176	62.867	10.695
<u>Rentebaten en rentelasten</u>			
Rentebaten/Rentelasten	562-	300	209
Saldo vóór resultaatbestemming	254.614	63.167	10.903
Toevoeging bestemmingsreserve	253.954	60.000	30.592
Ten gunste van / ten laste van algemene reserve	660	3.167	19.689-

Waarderingsgrondslagen voor de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over het jaar 2020

Algemeen

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in euro's en zijn afgerond op hele bedragen.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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.

Vergelijking met vorig jaar

De grondslagen zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar.

Continuïteitsveronderstelling

De vermogenspositie van de stichting is in de afgelopen jaren weer licht versterkt. Het realiseren en aanhouden van een passend weerstandvermogen blijft een punt van continue aandacht.

De stichting blijft zich inspannen om haar algemene reserve verder te stabiliseren door middel van het genereren van positieve kasstromen en het bewaken van uitgaven.

Voor 2021 heeft de stichting een begroting opgesteld met een 0-resultaat.

Stichting Junushoff heeft in het boekjaar 2020 te kampen met de gevolgen van het coronavirus. Vanaf medio maart zijn op last van de overheid alle voorstellingen afgelast. Dit heeft voor de stichting geresulteerd in het onmiddellijk wegvallen van nagenoeg alle inkomsten. Echter, op grond van het aanwezige weerstandvermogen, getroffen kostenbesparingen en een beroep op de regeling NOW (Noodmaatregel Overbrugging voor Werkbehoud) verwacht de stichting dat zij haar activiteiten kan blijven voortzetten. Daarnaast is de verwachting dat bestaande subsidies gehandhaafd zullen worden en dat er met de onderliggende prestatienormen coulant zal worden omgegaan door de subsidieverstrekkers. Het bestuur van de stichting is daarom van mening dat de continuïteitsveronderstelling, op basis waarvan deze jaarrekening is opgesteld, gehandhaafd kan worden. Dat neemt niet weg dat er onzekerheden blijven bestaan.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijvingen en, voorzover van toepassing, met vervangingsreserve. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur, met inachtneming van een eventuele restwaarde. Vanaf boekjaar 2004/2005 worden investeringen ten laste van het bestemmingsreserve 'nieuwe inventaris' gebracht. Activering vindt alleen nog plaats indien investeringen niet ten laste van de bestemmingsreserve kunnen worden gebracht.

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

CONFIRM
BW / 22-04-2021 accountants *** analisten

Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen historisch kostprijs op basis van FIFO-systeem.

Vorderingen

Debiteuren

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens mogelijke oninbaarheid zijn, op basis van individuele beoordeling, in mindering gebracht op de waardering.

Bestemmingsreserves/-fondsen

Bestemmingsreserve inventaris

Vanaf 2008 worden investeringen ten laste van de bestemmingsreserve nieuwe inventaris geboekt. Activering vindt alleen plaats indien investeringen niet ten laste van de bestemmingsreserve kunnen worden gebracht. De bestemmingsreserve aanschaf nieuwe inventaris wordt ten laste van de exploitatie van de stichting Junushoff gevormd. De jaarlijkse dotatie is gebaseerd op de in kaart gebrachte toekomstige noodzaak tot vervanging en aanschaf.

Bestemmingsfonds groot onderhoud

Voor dit fonds geldt dat de onderhoudsplanung en de daaraan verbonden uitgaven volledig in kaart zijn gebracht in een Meerjaren Onderhouds Plan (MOP). De ontvangen bijdrage van de gemeente Wageningen is gedoteerd aan het bestemmingsfonds. De gedane uitgaven worden in mindering gebracht op het bestemmingsfonds.

Bestemmingsreserve Covid-19

Het bestemmingsreserve Covid-19 is gevormd met de ontvangen gelden van Fonds Podiumkunsten om de gevolgen in 2021 van de Corona-crisis te kunnen dekken.

Verplichtingen

Vakantierechten die aan het personeel worden toegekend worden grotendeels verondersteld jaarlijks te zijn opgenomen.

Grondslagen voor 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

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van diensten en bijbehorende consumptiegoederen, alsmede subsidies (zowel regulier als voor onderhoud), onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden



BW / 22-04-2021

accountants * * * architecten

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten (theatervoorstellingen en evenementen) 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.

Subsidies

De jaarlijkse exploitatiesubsidie van de gemeente Wageningen wordt als bate verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd. De bate wordt verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze wordt ontvangen.

De jaarlijkse onderhoudssubsidie van de gemeente Wageningen is als omzet meegenomen in de bruto marge. Deze subsidie is tevens onder de bedrijfskosten verantwoord als dotatie aan het bestemmingsfonds. De werkelijke onderhoudskosten worden jaarlijks ten laste van het bestemmingsfonds gebracht.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit de netto omzet en ontvangen subsidies en overige bijdragen, onder aftrek van direct aan de activiteiten toe te rekenen kosten.

Bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt.

O--O--O--O

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

CONFIRM
BW / 22-04-2021 accountants e.w.e. analyse

Toelichting op de balans

ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<i>Viottende activa</i>		
<u>Vorraden</u>		
Catering emballage voorraad	928	1.540
Catering voorraad	<u>2.703</u>	<u>5.426</u>
	<u>3.631</u>	<u>6.966</u>
<u>Vorderingen</u>		
<u>Debiteuren</u>		
Debiteurenstand	<u>11.596</u>	<u>11.909</u>
	<u>11.596</u>	<u>11.909</u>
<u>Belastingen/premies</u>		
Omzetbelasting	<u>47.054</u>	<u>54.104</u>
	<u>47.054</u>	<u>54.104</u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Waarborgsommen	50	50
Nog te ontvangen bedragen	123.690	31.832
Vooruitbetaalde seizoensbrochure	12.102	18.946
Vooruitbetaalde kosten	<u>29.881</u>	<u>57.524</u>
	<u>165.723</u>	<u>108.351</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kassen	492	1.539
Rabobank	63.525	31.678
ING Bank	1.100.378	1.206.866
Betalingen onderweg	<u>9.199-</u>	<u>1.650-</u>
	<u>1.155.196</u>	<u>1.238.433</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

CONFIRM
BW / 22-04-2021 accountants e.w.w. analisten

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
PASSIVA		
<i>Eigen vermogen</i>		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per begin boekjaar	29.758	49.447
Mutatie algemene reserve	660	19.689-
Saldo per ultimo boekjaar	<u>30.418</u>	<u>29.758</u>
<i>Bestemmingsreserves/-fondsen</i>		
<i>Bestemmingsreserve inventaris</i>		
Dit betreft de kosten die samenhangen met de toekomstige vervanging van de technische inventaris.		
saldo per begin boekjaar	64.759	80.599
toevoeging Kickstart Cultuurfonds	37.168	-
toevoeging boekjaar	123.955	30.592
onttrekking boekjaar	62.268	46.433
saldo per ultimo boekjaar	<u>163.614</u>	<u>64.759</u>
De materiële vaste activa zijn voor het laatst in februari 2004 getaxeerd door bureau Smits van Burgst B.V. in opdracht van de Gemeente Wageningen. De waarde bedroeg indertijd € 432.500.		
<i>Bestemmingsfonds groot onderhoud</i>		
saldo per begin boekjaar	377.944	305.028
toevoeging boekjaar	241.682	238.110
onttrekking boekjaar	163.442	165.194
saldo per ultimo boekjaar	<u>456.184</u>	<u>377.944</u>
<i>Bestemmingsreserve Covid-19</i>		
saldo per begin boekjaar	-	-
toevoeging boekjaar	130.000	-
onttrekking boekjaar	-	-
saldo per ultimo boekjaar	<u>130.000</u>	<u>-</u>

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden



	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
<u>Crediteuren</u>		
Crediteurenstand	35.795	125.002
	<u>35.795</u>	<u>125.002</u>
<u>Belastingen/premies</u>		
Loonbelasting	13.543	14.349
Pensioenpremie	4.834	-
	<u>18.377</u>	<u>14.349</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vooruitontvangen recettes	147.035	401.216
Vooruitontvangen bedragen	313.529	308.288
Nog te betalen auteursrechten	270-	1.975
Nettoloon	20.366	-
Vakantiegeld en vakantieuren	26.572	28.783
Junushoff-waardebonnen in omloop	32.033	29.452
Nog te betalen bedragen	9.547	36.239
	<u>548.811</u>	<u>807.953</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen:

Het pand gevestigd aan het Plantsoen 3 wordt gehuurd van de gemeente Wageningen. De jaarhuur per 1 juli 2020 bedraagt € 303.627 welke jaarlijks wordt geïndexeerd. Het college heeft besloten de verschuldigde indexatie van de huurprijs over de periode 1 juli 2020 tot en met 30 juni 2021 niet in rekening te brengen. De looptijd van het huurcontract bedraagt 10 jaar en eindigt op 31 december 2021.

Met PCI is een huurovereenkomst gesloten per 1 januari 2018 voor 3 printers ad € 2.748/jaar, voor de duur van 72 maanden.

De kosten voor het onderhoud van inventaris en het onroerend goed komen ten laste van Stichting Junushoff. In 2013 is er een MOP opgesteld ten behoeve van de kosten voor het onderhoud aan het pand welke jaarlijks wordt bijgewerkt.

Eind 2020 is de Stichting een licentie-overeenkomst aangegaan voor een nieuw kaartverkoopsysteem, Get A Ticket. Deze overeenkomst start op 1 maart 2021 en heeft een looptijd van 3 jaar.

Voor 2021 bedraagt de onderhoudssubsidie € 245.790

Voor 2021 bedraagt de subsidie van de gemeente Wageningen € 812.865.

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

CONFIRM
 BW / 22-04-2021 accountants *** gnr.nl

Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	begroting 2020	2019
Brutomarge			
<u>Professionele theateervoorstellingen</u>			
<i>Omzet</i>			
Recettes	276.545	761.093	718.062
Theaterpassen Vrienden van Junushoff	14.151	15.000	17.322
Reserveringskosten	18.901	74.725	82.250
Subsidie professionele voorstellingen	18.275	28.500	27.500
Overigen	477	1.500	2.188
	<u>328.349</u>	<u>880.818</u>	<u>847.322</u>
<i>Direkte kosten</i>			
Kosten theaterproducties	295.142	762.910	780.796
Vrienden van Junushoff	124	-	60
Kosten kaartverkoop	9.184	12.550	12.884
Publiciteit	72.903	80.250	77.669
Kosten technische voorzieningen	7.341	1.000	1.157
Kosten uren technische dienst	32.569	67.000	73.548
Kosten uren kaartverkoop	42.493	43.377	42.392
Kosten piano	774	1.500	1.612
Bloemen/bier artiesten	149	750	732
	<u>460.658</u>	<u>969.337</u>	<u>990.849</u>
Brutomarge theater	<u>132.309-</u>	<u>88.519-</u>	<u>143.528-</u>
<u>Sociaal culturele evenementen</u>			
<i>Omzet</i>			
Zaalverhuur	21.655	62.000	61.572
Doorberekende theatertechniek	6.620	15.000	12.594
Extra doorberekende uren technische dienst	2.978	4.000	3.826
Opbrengst sociaal culturele evenementen	-	-	-
Doorberekende overige kosten	140	5.000	6.530
	<u>31.393</u>	<u>86.000</u>	<u>84.522</u>
<i>Direkte kosten</i>			
Kosten technische voorzieningen	1.669	5.300	4.867
Kosten manuren dir. Assistentente	23.609	19.169	25.765
Kosten manuren technische dienst	10.153	26.000	23.605
Kosten manuren cateringmanagement	12.651	16.261	11.403
Overige kosten Sociaal Culturele verhuur	-	5.000	6.225
Kosten sociaal culturele evenementen	-	850	728
	<u>48.083</u>	<u>72.580</u>	<u>72.593</u>
Brutomarge sociaal culturele evenementen	<u>16.690-</u>	<u>13.420</u>	<u>11.930</u>

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden



BW / 22-04-2021

accountants *** en/of tax

	2020	begroting 2020	2019
Reguliere evenementen			
<i>Omzet</i>			
Zaalverhuur	20.770	39.000	30.510
Huur vergaderruimte/keuken	83-	2.000	3.070
Doorberekende theatertechniek	12.165	15.000	10.769
Doorberekende entertainment	3.500	-	-
Extra doorberekende uren technische dienst	553	4.000	1.027
Overige doorberekende kosten regulier	28	1.000	570
	<u>36.933</u>	<u>61.000</u>	<u>45.946</u>
<i>Direkte kosten</i>			
Kosten technische voorzieningen	6.746	6.000	3.902
Kosten manuren dir. assistente	9.444	4.973	6.917
Kosten manuren technische dienst	6.296	11.000	7.753
Kosten manuren cateringmanagement	11.499	16.261	11.403
Inhuur entertainment	2.250	-	-
Overige kosten	23	-	-
	<u>36.258</u>	<u>38.234</u>	<u>29.974</u>
<i>Brutomarge reguliere evenementen</i>	<u>675</u>	<u>22.766</u>	<u>15.972</u>
Catering Evenementen			
<i>Omzet</i>			
Omzet Beverages	83.510	232.000	224.723
Omzet catering Food	4.370	12.000	11.245
Omzet locatiekosten (theatertoeslag)	10.396	26.147	29.400
Doorberekende uren cateringmedewerkers	3.453	5.000	3.824
Overige opbrengsten catering	43	1.000	675
	<u>101.772</u>	<u>276.147</u>	<u>269.866</u>
<i>Direkte kosten</i>			
Totaal verbruik Beverages	25.668	58.000	58.564
Totaal verbruik catering Food	5.036	8.000	8.353
Exploitatiekosten+verkoopkosten	8.086	15.000	13.377
Uitzendkrachten catering	58.508	75.000	77.250
Kosten cateringmanagement	15.333	21.682	15.204
Doorberekende personeelskosten	52.023	54.204	59.125
Huisvestingskosten	2.819	3.000	2.830
Algemene kosten	3.589	3.000	2.982
	<u>171.061</u>	<u>237.886</u>	<u>237.684</u>
<i>Brutomarge cateringevenementen</i>	<u>69.289-</u>	<u>38.261</u>	<u>32.182</u>
Sponsoring			
<i>Omzet</i>			
Overig	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Bijdragen			
<i>Omzet</i>			
Jaarlijkse bijdrage gemeente Wageningen	799.277	788.000	787.465
Onderhoudssubsidie gemeente	241.682	235.000	238.110
	<u>1.040.959</u>	<u>1.023.000</u>	<u>1.025.575</u>

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden



	2020	begroting 2020	2019
<u>Bedrijfskosten</u>			
<u>Dotatie bestemmingsfonds</u>			
Dotatie bestemmingsfonds groot onderhoud	241.682	235.000	238.110
	<u>241.682</u>	<u>235.000</u>	<u>238.110</u>
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur	169.731	302.000	298.246
Gemeentelijke heffingen en belastingen	18.929	18.500	17.160
Kleine aanschaffingen	3.003	3.000	3.051
Schoonmaakkosten	28.705	53.000	54.218
Gas/water	17.046	20.000	16.928
Elektra	11.892	15.000	20.132
	<u>249.306</u>	<u>411.500</u>	<u>409.735</u>
<u>Personeelskosten</u>			
Brutolonen	362.276	361.526	357.968
Sociale lasten	60.429	59.800	61.498
Pensioenlasten	33.570	32.516	29.294
Reiskostenvergoedingen	8.074	8.500	12.909
	<u>464.349</u>	<u>462.342</u>	<u>461.669</u>
Ingehuurd personeel	105.345	105.345	105.345
Loonkosten ambulanten	8.162	14.000	16.810
Kosten personeelsvereniging	-	1.000	1.447
Cursussen	835	2.000	1.600
Ziektekostenverzekering	9.723	3.500	9.767
Kosten Arbodienst	862	1.000	700
Kosten loonadministratie	1.568	1.500	1.922
Overige personeelskosten	5.051	500	235
	<u>595.896</u>	<u>591.187</u>	<u>599.496</u>
intern doorbelaste uren:			
Af: technische dienst aan afdelingen	114.155	154.000	162.897
medewerkers kaartverkoop/publiciteit	42.493	43.377	42.392
dir. assistente	33.053	24.141	32.682
catering management	39.483	54.204	38.009
cateringmedewerkers	52.023	54.204	60.005
ambulanten TD	6.131	14.000	15.766
ontvangen ziekengelduitkeringen	14.608	-	12.243
	<u>293.951</u>	<u>247.261</u>	<u>235.503</u>

Per ultimo boekjaar zijn 8,85 (2019: 9,1) personen (uitgedrukt in FTE's) in dienst bij de stichting inclusief inhuur van de directie.

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden



	<u>2020</u>	<u>begroting 2020</u>	<u>2019</u>
<u>Kantoor- en bestuurskosten</u>			
Telefoonkosten, drukwerk, portokosten	7.785	10.000	8.179
Contributies en abonnementen	13.347	12.500	9.590
Reis- en verblijfkosten	62	300	289
Bestuurskosten*	-	500	556
Representatiekosten	886	500	508
Verzekeringen	7.908	7.500	7.270
Bankkosten	1.320	1.000	889
Automatiseringskosten	8.186	7.000	7.758
Accountantskosten	13.200	13.000	12.750
Advieskosten	-	-	-
Overige kosten	26	-	10-
	<u>52.719</u>	<u>52.300</u>	<u>47.779</u>

* De bestuursleden ontvangen geen bezoldiging.

Diverse lasten

Diverse lasten	149	-	2.742
	<u>149</u>	<u>-</u>	<u>2.742</u>

Diverse baten

Bijdrage NOW-1 & NOW-3	75.911	-	-
Tegemoetkoming Schade Covid-19 en Vaste Lasten	47.496	-	-
Regeling Podia Covid-19 Fonds Podiumkunsten	130.000	-	-
Diverse baten	16.231	1.500	2.432
	<u>269.638</u>	<u>1.500</u>	<u>2.432</u>

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten

Banken	562-	300	209
	<u>562-</u>	<u>300</u>	<u>209</u>

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Wageningen, 21 april 2021



C. van Woudenberg
voorzitter

Th.J. Harkema
penningmeester

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

CONFIRM
BW / 22-04-2021 certificatie ••• analyse

4. Overige gegevens

**CONTROLEVERKLARING VAN DE
ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan het bestuur van:
Stichting Junushoff

Doetinchem
Gildenbroederslaan 6
7005 BM Doetinchem

Elst (Gld)
Nieuwe Aamsestraat 90
6662 NK Elst

☎ 0800 - 26 63 476
✉ info@confirm.nu
🌐 www.confirm.nu

A. Verklaring betreffende de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020**Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Junushoff te Wageningen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Junushoff per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2020;
- de winst- en verliesrekening over 2020; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen, en het 'Aanwijzingsbesluit Controle Subsidies (versie januari 2013)' zoals opgenomen in de bijlage bij de subsidiebeschikking 2020. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Junushoff zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van een onzekerheid in de jaarrekening vanwege de toekenning van subsidies

In de jaarrekening zijn subsidies verantwoord waar subsidiebeschikkingen aan ten grondslag liggen. In deze beschikkingen zijn verschillende te behalen doelen en te leveren prestaties opgenomen, waarover pas na totstandkoming van deze jaarrekening verantwoording zal worden afgelegd, op basis waarvan de subsidieverstrekkingen vaststellingsbesluiten zullen nemen. De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de veronderstelling dat de desbetreffende subsidies ongewijzigd definitief worden vastgesteld. Deze situatie doet geen afbreuk aan onze conclusie.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het directieverslag;
- de bijlage 'Activiteiten Junushoff 2020'.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in het 'Aanwijzingsbesluit Controle Subsidies (versie januari 2013)' zoals opgenomen in de bijlage bij de subsidiebeschikking 2020 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het directieverslag en de bijlage 'Activiteiten Junushoff 2020'.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheid van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het 'Aanwijzingsbesluit Controle Subsidies (versie januari 2013)' zoals opgenomen in de bijlage bij de subsidiebeschikking over 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Elst, 22 april 2021

Coöperatie ConFirm U.A.

G. van der Vliet RA

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Uitsluitend voor identificatiedoeleinden

CONFIRM
BW / 22-04-2021 accountants • statisten

Directie verslag