



Jaarrekening
2021



MEERVAART

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na verwerking voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA

bedragen x € 1.000

VASTE ACTIVA	2021		2020	
	€	€	€	€
Immateriële vaste activa		44		74
Materiële vaste activa				
Gebouwen	675		842	
Machines en installaties	844		926	
Inventarissen	359		407	
		1.878		2.175
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden		13		7
Vorderingen				
Debiteuren	64		38	
Ov. vorderingen en vooruitbet. bedragen	906		421	
		970		459
Liquide middelen		2.598		1.757
TOTAAL ACTIVA		5.503		4.472

PASSIVA

bedragen x € 1.000

	2021		2020	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Algemene reserve	692		237	
Bestemmingsfondsen	744		539	
Bestemmingsreserves	695		621	
		2.131		1.397
Langlopende schulden				
Leningen BNG/ING/Duurzaamheidsfonds	1.293		1.462	
		1.293		1.462
Kortlopende schulden				
Crediteuren	74		70	
Aflossingen leningen	168		183	
Belastingen en sociale lasten	142		147	
Nog te betalen en vooruit ontvangen bedragen	1.695		1.213	
		2.079		1.613
TOTAAL PASSIVA		5.503		4.472

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2021 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021* (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020 (bedragen x € 1.000)
Directe inkomsten			
Publieksinkomsten	659	906	675
Sponsorinkomsten	-	-	-
Overige inkomsten	167	395	227
	826	1.301	902
Indirecte inkomsten			
Inkomsten horeca meeting & events	99	100	196
Inkomsten meeting & events	211	200	268
Inkomsten vaste verhuur	399	400	390
	709	700	854
Subsidies en fondsbijdragen			
Subsidies en fondsbijdragen publiek	3.094	2.892	2.939
Fondsbijdragen privaat	316	91	239
	3.410	2.983	3.178
Totaal baten	4.945	4.984	4.934
Percentage eigen inkomsten*	37,4%	42,0%	40,4%
Beheerlasten			
Beheerlasten personeel	783	861	615
Beheerlasten materieel	1.431	1.513	1.312
Totaal beheerlasten	2.214	2.374	1.927
Activiteitenlasten			
Activiteitenlasten personeel	2.241	2.740	2.434
Activiteitenlasten materieel	1.000	1.515	1.081
Totaal activiteitenlasten	3.241	4.255	3.515
Totaal lasten	5.455	6.629	5.442
SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	-510	-1.645	-508
Saldo rentebaten/-lasten	-43	-40	-41
Saldo bijzondere baten/-lasten	1.287	1.258	1.338
Vrijval egaliseringsreserve	-	-	-
	1.244	1.218	1.297
EXPLOITATIERESULTAAT	734	-427	789
Mutatie algemene reserve	455	-	-
Mutatie fonds regulier onderhoud p/s	205	-	229
Mutatie bestemmingsreserves	74	427	560

* de gehanteerde begroting in de jaarrekening is op verzoek van de gemeente Amsterdam de kolom 2021 uit de meerjarenbegroting 2021-2024 behorend bij de bijgestelde kunstenplanaanvraag 2021-2021 die in juni 2020 is gedaan. Het is Meervaart niet toegestaan deze gedurende de genoemde vier jaar aan te passen. Meervaart stelt jaarlijks wel een interne begroting op waarbij rekening wordt gehouden met ontwikkelingen in personele en materiële kosten.

KASSTROOMOVERZICHT 2021

bedragen x € 1.000

	2021		2020	
	€	€	€	€
Exploitatiesaldo	734		789	
Afschrijvingen	414		415	
		1.148		1.204
Mutatie voorraden	-6		10	
Mutatie vorderingen	-505		33	
Mutatie kortlopende schulden	460		-31	
Mutatie werkkapitaal		-51		12
Mutatie egalisatierekening		-		-
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.097		1.216
Investeringen in immateriële vaste activa	-		-	
Investeringen in materiële vaste activa	-87		-156	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-87		-156
Mutatie langlopende schulden	-169		-183	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-169		-183
MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN		841		877
Beginstand liquide middelen 1 januari		1.757		879
Eindstand liquide middelen 31 december		2.598		1.756
MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN		841		877

TOELICHTING OP DE BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Algemeen

De primaire activiteit van de Stichting is gericht op het programmeren en verzorgen van theatervoorstellingen in De Meervaart.

Stichting De Meervaart is gevestigd te Amsterdam, Meer en Vaart 300, 1068 LE

Inschrijfnummer Kamer van Koophandel: 33157489

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat de directie zich oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Verlaggeving

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 640 'Organisaties zonder winststreven' van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving. Indien de subsidie voorschriften van de Gemeente Amsterdam een afwijkende opstelling vereisen, dan wordt deze opstelling gevolgd.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in duizenden euro's.

Vergelijkende cijfers zijn waar nodig aangepast wegens presentatiedoeleinden.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Immateriële en materiële vaste activa

De immateriële en materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen gebaseerd op de economische levensduur voor elk apart geïdentificeerd component.

De levensduur per activacomponent is als volgt weer te geven:

Immateriële vaste activa:	3-5 jaar
Gebouw :	10-30 jaar
Machines en installaties:	5-15 jaar
Inventaris:	3-10 jaar

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd indien zij de gebruiksduur van het object verlengen. Kosten voor periodiek onderhoud worden ten laste gebracht van het resultaat op het moment dat deze zich voordoen.

Bijzondere waardeverminderingen

Vaste activa met een lange levensduur dienen te worden beoordeeld op bijzondere waardeverminderingen wanneer wijzigingen of omstandigheden zich voordoen die doen vermoeden dat de boekwaarde van een actief niet terugverdiend zal worden. De terugverdienmogelijkheid van activa die in gebruik zijn, wordt bepaald door de boekwaarde van een actief te vergelijken met de geschatte contante waarde van de toekomstige netto kasstromen die het actief naar verwachting zal genereren.

Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte contante waarde van de toekomstige kasstromen, worden bijzondere waardeverminderingen verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten. Bij de waardering van de voorraden wordt rekening gehouden met de eventueel op balansdatum opgetreden waardeverminderingen.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid, tenzij anders vermeld. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Baten worden in de exploitatierekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben

Grondslag voor verkopen

De onderneming rekent de opbrengst van verkopen tot de opbrengsten wanneer er overtuigend bewijs is van een verkoopovereenkomst, wanneer levering heeft plaatsgevonden, de prijs is vastgesteld of bepaalbaar is en er redelijke zekerheid bestaat dat de verkoopprijs inbaar is. Normaal gesproken wordt aan deze criteria voldaan op het moment dat het product of de dienst geleverd is en acceptatie, indien vereist, verkregen is. De omzet voor kaartverkoop wordt genomen wanneer de dienst geleverd is.

Grondslag voor subsidiebatens

De subsidiebatens worden verantwoord in de periode waarop de subsidiebeschikkingen toezien en wanneer de toegezegde subsidie meer dan waarschijnlijk is.

Kostentoe rekening

De activiteitenlasten personeel en materieel worden toegerekend aan de verschillende activiteiten (programmering, producties, pr&marketing, techniek, studio, horeca, sales, kaartverkoop en dutymanagement). Voor de personeelslasten wordt tevens met een vaste opslag van 5% aan overige personeelskosten gerekend.

Personeelsbeloningen en pensioenen

Toegezegde bijdrageregeling: de stichting heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen waarbij de pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op een toegezegde bijdrage. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg & Welzijn. De over het boekjaar verschuldigde premies worden als kosten verantwoord. Voor per balansdatum nog niet betaalde premies wordt een voorziening opgenomen. Aangezien deze verplichtingen een kortlopend karakter hebben, worden deze gewaardeerd tegen de nominale waarde. In geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds heeft de vennootschap geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies.

Verhouding belaste en vrijgestelde prestaties voor de omzetbelasting

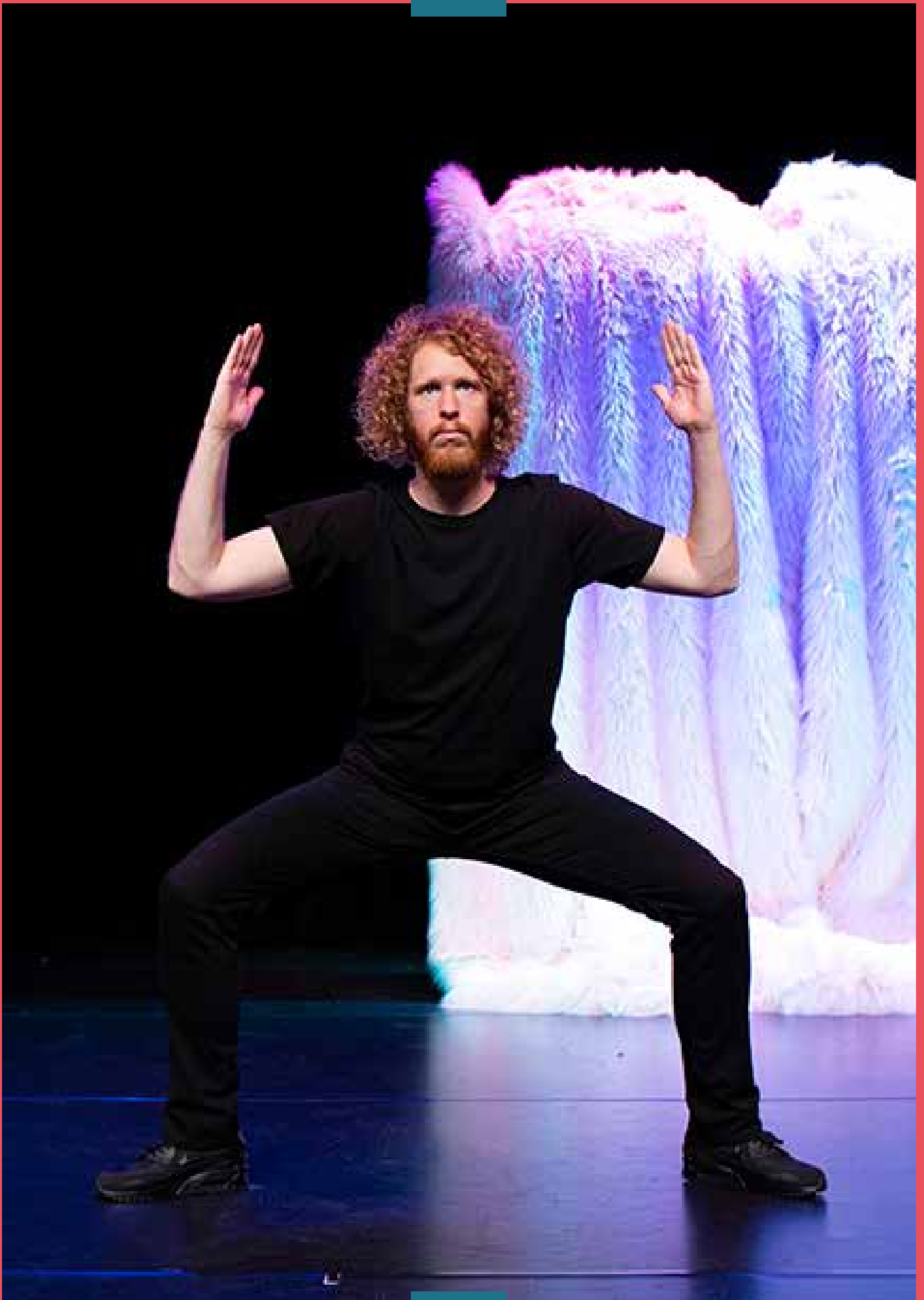
Voor de Meervaart geldt dat de verhouding belaste en vrijgestelde prestaties in het kader van de omzetbelasting zodanig is dat de genoten voorheffing niet in het geding is.

Grondslag voor kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. Betalingen welke voortvloeien uit langlopende leningen worden voor het gedeelte dat betrekking heeft op de rente opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Vennootschapsbelasting

De directie is na nadere analyse van mening dat de stichting voor een aantal commerciële activiteiten mogelijk belastbaar is voor de vennootschapsbelasting. Deze activiteiten zullen naar mening van de directie echter – mede rekening houdend met compenseerbare verliezen uit het verleden – niet leiden tot belastbare resultaten. De positie van de stichting ten opzichte van de vennootschapsbelasting wordt jaarlijks opnieuw bekeken.



TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

De mutaties in de materiële en immateriële vaste activa kunnen als volgt worden weergegeven

	MATERIËLE VASTE ACTIVA			IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	
	Gebouwen	Machines en installaties	Inventaris	Totaal	Totaal
	€	€	€	€	€
1 januari 2021					
Aanschafwaarde	7.929	1.571	4.035	13.535	193
Cumulatieve afschrijvingen	-7.087	-645	-3.628	-11.360	-119
Boekwaarde	842	926	407	2.175	74
Mutaties 2021					
Investerings	-	45	42	87	-
Desinvesteringen	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-167	-127	-90	-384	-30
	-167	-82	-48	-297	-30
31 december 2021					
Aanschafwaarde	7.929	1.616	4.077	13.622	193
Cumulatieve afschrijvingen	-7.254	-772	-3.718	-11.744	-149
Boekwaarde	675	844	359	1.878	44

In verband met aan de stichting verleende kredietfaciliteiten zijn op de gebouwen een drietal hypothecaire inschrijvingen gevestigd van in totaal € 5.526.000 te vermeerderen met €1.085.000 voor rente en kosten.

In 2021 werd qua installaties geïnvesteerd in een intercom en een opnamesysteem. De investering in inventaris betrof thuiswerkapparatuur en de overname van het meubilair in de foyer. Deze werd voor de overname gehuurd tegen een maandelijkse vergoeding.

	2021	2020
	€	€
VOORRADEN		
Vorraden horeca	13	7
VORDERINGEN		
Debiteuren	64	38
Te vorderen omzetbelasting	67	33
Overige vorderingen/vooruitbetaalde bedragen	839	388
	<u>970</u>	<u>459</u>
- Nog te ontvangen subsidie/fondsbijdragen	204	166
- Nog te ontvangen NOW / TVL	536	88
- Nog te ontvangen / vooruitbetaalde pensioenpremie	6	6
- Nog te ontvangen pin/ideal/creditcards/etc	-	7
- Nog te ontvangen bonussen horeca	-	4
- Overige vorderingen	8	3
- Vooruitbetaalde erfpacht	37	33
- Vooruitbetaalde verzekeringspremie	15	12
- Overige vooruitbetaalde bedragen	33	69
	<u>839</u>	<u>388</u>
LIQUIDE MIDDELEN		
Bank, lopende rekeningen	2.438	1.644
Bank, spaartegoeden	102	102
Tegoeden Mollie, Paypal, Creditcard	51	-
Kas	7	11
	<u>2.598</u>	<u>1.757</u>

De niet direct benodigde liquide middelen worden op een spaarrekening aangehouden.

Er wordt niet in aandelen of effecten belegd. De tegoeden op de spaarrekening(en) zijn direct opeisbaar.

De banktegoeden worden aangehouden bij de ING bank en de ABN AMRO bank. Mollie is de betaalafhandelaar van de orders via de website van Meervaart.

EIGEN VERMOGEN

Het eigen vermogen bestaat uit de Algemene reserve, een Bestemmingsfonds regulier onderhoud en Bestemmingsreserves voor vervangingsinvesteringen, Meervaart Talentontwikkeling & Educatie, Risicoproducties en Covid-19.

Het verloop is als volgt:

	2021	2020
	€	€
Algemene reserve		
Stand 1 januari	237	237
Resultaat boekjaar	455	-
Stand 31 december	<u>692</u>	<u>237</u>
Bestemmingsfonds regulier onderhoud		
Stand 1 januari	539	310
Resultaat (geoormerkt subsidiebedrag boekjaar)	425	443
Resultaat boekjaar onttrekking	-220	-214
Stand 31 december	<u>744</u>	<u>539</u>
Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen		
Stand 1 januari	50	50
Resultaat boekjaar toevoeging	100	-
Resultaat boekjaar onttrekking	-	-
Stand 31 december	<u>150</u>	<u>50</u>

De Meervaart ontvangt van de Gemeente Amsterdam binnen de subsidie in het kader van het Kunstenplan 2021-2024 een jaarlijkse bijdrage van € 425.000 ter dekking van het onderhoud en vervangingsinvesteringen.

Hiertoe is een bestemmingsfonds gevormd. De lasten van het onderhoud en vervangingsinvesteringen worden ten laste gebracht van dit bestemmingsfonds regulier onderhoud.

Uit eigen middelen worden een bestemmingsreserve voor additioneel onderhoud en een bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen (in aanvulling op het geoormerkte bedrag door de Gemeente Amsterdam) aangehouden. Waar mogelijk tracht de Meervaart uit resultaatbestemming nog jaarlijks € 100.000 extra toe te voegen aan de bestemmingsreserve (grote) vervangingsinvesteringen.

In 2018 werd de tribune in de Blauwe Zaal vervangen. Ten behoeve van het verkrijgen van particuliere donaties is in 2015 een wervingsactie "Koop een stoel" gestart. In 2018 werd voor € 15.962 aan donaties ontvangen.

Gezien het eenduidige en duidelijke doel van de schenkingen is voor dit deel van het resultaat in 2015 een bestemmingsreserve gevormd, waaraan ook de giften die in 2018 zijn ontvangen is toegevoegd.

Met het vervangen van de tribune is de ultimo 2018 opgebouwde reserve vrijgevallen. Nog te ontvangen giften worden in de jaren na 2018 als incidentele baten verantwoord in het jaar waarin zij ontvangen worden.

Per 2019 worden ouders van deelnemers van Meervaart Jong gevraagd een extra bedrag te doneren ten behoeve van het jaarlijks Meervaart Jong Festival, waarbij de kinderen in diverse voorstellingen hun kunsten laten zien.

Voor de ontvangen bijdragen is hiertoe een bestemmingsreserve gevormd. Ook de nog resterende bijdragen vanaf 2019 uit de geefactie voor de tribune in de Blauwe Zaal zullen hier aan worden toegevoegd. Uit het resultaat van 2021 is een bedrag van € 100.000 inzake Meervaart Jonge en Meervaart Studio LABS toegevoegd. Het is lastig gebleken voor deze relatief dure masterclasses voor jongeren en jong volwassenen externe fondswerving te vinden. In het kader van de doorlopende lijnen in de cultuureducatie en talentontwikkeling willen wij deze LABS wel aan het aanbod toevoegen.

Bestemmingsreserve Meervaart Talent & Educatie

Stand 1 januari	18	11
Giften ontvangen in boekjaar	4	7
Toevoeging inzake LABS	100	-
Stand 31 december	<u>122</u>	<u>18</u>

Bestemmingsreserve Covid-19

Stand 1 januari	553	-
Resultaat boekjaar toevoeging	-	553
Resultaat boekjaar onttrekking	-280	-
Stand 31 december	<u>273</u>	<u>553</u>

In 2019 werd de bestemmingsreserve Covid-19 gevormd inzake de niet nog definitief toegekende bijdragen van Fonds Podiumkunsten en gemeente en het batig saldo uit overige covid subsidies. Aan de reserve is het terugbetaalde bedrag van de extra subsidie inzake noodsteun fase 1 van de gemeente Amsterdam onttrokken. Het restant van de reserve zal worden aangewend ter dekking van na-effecten van de covid pandemie inzake tegenvallende bezoekerjiffers en eventueel lager uitvallende NOW of TVL afrekeningen.

Bestemmingsreserve Riscoproducties

Stand 1 januari	-	-
Resultaat boekjaar toevoeging	150	-
Resultaat boekjaar onttrekking	-	-
Stand 31 december	<u>150</u>	<u>-</u>

Uit het resultaat van 2021 is een bestemmingsreserve voor risicoproducties gevormd. Deze producties betreffen dure voorstellingen in seriebespeeling en de eigen (reis)producties (o/a "Jihad van Liefde" en "REMLA") en coproducties met huisgezelschappen en andere culturele partners van Meervaart.

	2021	2020
	€	€
Langlopende schulden		
Stand 1-1 langlopende leningen BNG	1.089	1.198
Stand 1-1 langlopende lening ING	61	100
Stand 1-1 leningen Duurzaamheidsfonds	495	530
Aflossing lopend jaar	-184	-183
	1.461	1.645
	1.461	1.645
Kortlopend deel langlopende lening	168	183
Langlopend deel langlopende lening	1.293	1.462
	1.461	1.645
	1.461	1.645

Lening Bank Nederlandse Gemeenten

Leningnummer 4010.82.52

Per 18 maart 2013 is een oude hypotheek bij de Fortis Bank overgesloten naar de Bank Nederlandse Gemeenten.

Er is € 1.933.104 geleend tegen een percentage van 2,46% per jaar voor 10 jaar vast. De hypotheek kent een looptijd van 18 jaar.

De aflossing voor het komend jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. De restant hoofdsom per 31-12-2021 bedraagt

€ 980.165. Borgtocht: een onherroepelijke en onvoorwaardelijke borgstelling ten bedragen van € 1.933.103,85 (zegge: éénmiljoen negenhonderddrieëndertigduizend honderddrie euro en vijftachtig cent) vermeerderd met rente, boeten en kosten ingeval van niet nakoming van de voorwaarden van de Overeenkomst door de Cliënt, te stellen door Gemeente Amsterdam Stadsdeel Nieuw-West, gevestigd te Amsterdam en kantoorhoudende te (1064 SW) aan het Plein '40-45 1.

Lening ING Bank

Leningnummer 650173287

Dit betreft een lineaire lening van de ING Bank ingaande 1 juli 2015 met een looptijd van 7 jaar. Het rentepercentage bedraagt tijdens de gehele looptijd 3,08%. De aflossing voor het komend jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. De restant hoofdsom per 31-12-2021 bedraagt € 22.500. Bij deze lening zijn bepaalde zekerheden afgegeven waaronder een hypotheek van €907.823,67 appartementsrecht, 2e rang, totaal voorbelast met € 3.267.217,56 gelegen aan Osdorpplein 10,14 en 16 en Meer en Vaart 300 te Amsterdam.

Leningen Duurzaamheidsfonds Gemeente Amsterdam

Lening 2017

Dit betreft een annuïtaire lening van de gemeente Amsterdam ingaande 24 mei 2017 met een looptijd van 15 jaar. Het rentepercentage bedraagt tijdens de gehele looptijd 2,0%.

De aflossing voor het komend jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. De restant hoofdsom per 31-12-2021 bedraagt € 369.544.

Lening 2018

Dit betreft een annuïtaire lening van de gemeente Amsterdam ingaande 28 mei 2018 met een looptijd van 15 jaar. Het rentepercentage bedraagt tijdens de gehele looptijd 2,0%.

De eerste aflossing vond plaats in mei 2019. De aflossing voor het komend jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. De restant hoofdsom per 31-12-2021 bedraagt € 89.173.

	2021	2020
	€	€
Kortlopende schulden		
Crediteuren	74	70
Aflossingen leningen in volgend boekjaar	168	183
Te betalen loonbelastingen en sociale premies	142	147
Nog te betalen en vooruitontvangen bedragen	1.695	1.213
	<u>2.079</u>	<u>1.613</u>

De post te betalen loonbelastingen en sociale premies betreft de loonbelastingafrekening boekjaar 2021 die in januari 2022 is betaald.

De overige schulden en vooruitontvangen bedragen bestaan uit de hieronder vermelde posten:

- Vooruitontvangen recette (ex btw)	515	412
- Voorschotten commerciële verhuur	-	118
- Vooruitontvangen subsidie	452	454
- Vooruitontvangen lesgelden Meervaart Jong/Studio	30	33
- Terug te betalen covid subsidie	284	-
- Te betalen uitkoopsommen, partages etc.	29	9
- Reservering vakantiedagen	55	24
- Te betalen accountantskosten	64	22
- Te betalen auteursrechten aan BUMA e/a	11	6
- Te betalen bijdrage projecten ZOZ	28	20
- Te betalen rente	10	10
- Diverse vooruitontvangen bedragen	78	2
- Te betalen gemeentebelastingen	39	16
- Te betalen energie	10	8
- Te betalen kosten ticketing en klanttegoeden	34	38
- Te betalen inhuur docenten, acteurs e/a zzp/vrijw.	20	-
- Diverse nog te betalen bedragen	36	41
	<u>1.695</u>	<u>1.213</u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN EN RECHTEN

Huur

De Meervaart huurt van Ymere een aantal ruimtes in "Het Talentenhuis". Vanaf 1 november 2021 huurt de Meervaart tevens een extra ruimte. De huur (inclusief servicekosten) bedraagt daarom vanaf 1 november 2021 bedraagt € 72.463 per jaar. Het contract loopt voor onbepaalde tijd met een opzegtermijn door verhuurder van 3 maanden.

Verhuur

De Meervaart verhuurt een aantal ruimtes aan Stichting De Muziekschool Amsterdam en de Openbare Bibliotheek Amsterdam. De huren worden jaarlijks geïndexeerd.

Kopieerapparaten

Stichting De Meervaart huurt een multifunctional printer/copier van Canon.

De overeenkomst loopt tot 13-04-24. De kosten bedragen € 4.328 exclusief btw op jaarbasis. Dit bedrag is inclusief 66.000 afdrukken in zwart-wit en 30.000 afdrukken in kleur.

Programmering

Stichting De Meervaart sluit per voorstelling een contract met het bezoekend gezelschap. Er is vanuit de programmering derhalve een verplichting aangegaan inzake de voorstellingen in 2020 en 2021. Door de langdurige door de overheid opgelegde beperkingen als gevolg van de Covid-19 pandemie konden deze verplichtingen grotendeels zowel in 2020 als 2021 niet nagekomen worden en zijn voor verschoven naar 2022.

Subsidie

In het kader van het meerjarenbeleidsplan Kunst&Cultuur 2021-2024 is aan de Meervaart reeds een subsidie voor 2022 toegekend door Gemeente Amsterdam. De toegezegde subsidie van Gemeente Amsterdam, Kunst en Cultuur bedraagt € 2.904.958 per jaar.

De subsidie voor de boekjaren tot en met 2024 is definitief toegezegd.



TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2021 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021 (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020 (bedragen x € 1.000)
Directe opbrengsten:			
Publieksinkomsten			
Programmering	545	806	502
Meervaart Producties	7	-	18
Horeca voorstellingen	107	100	155
	659	906	675
Sponsorinkomsten			
	-	-	-
Overige inkomsten			
Talentontwikkeling & Educatie	117	235	174
Ticketingbijdragen	50	160	53
	167	395	227
	826	1.301	902
Indirecte opbrengsten:			
Horeca Meetings & Events	100	100	196
Meetings & Events	211	200	268
Vaste verhuur	398	400	390
	709	700	854
Totaal opbrengsten	1.535	2.001	1.756
Subsidies en fondsbijdragen:			
Gemeente Amsterdam kunstenplan	2.862	2.862	2.814
Gemeente Amsterdam incidenteel	155	30	58
Bijdragen publieke middelen overig	77	-	67
Bijdragen private middelen	316	91	239
	3.410	2.983	3.178
TOTAAL BATEN	4.945	4.984	4.934
<i>Percentage eigen inkomsten</i>	37,4%	42,0%	40,4%

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2021 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021 (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020 (bedragen x € 1.000)
Beheerlasten:			
Beheerlasten personeel	783	861	615
Beheerlasten materieel			
Huisvesting	566	548	539
Organisatie	334	350	246
PR & marketing	107	170	109
Theaterdienst, verbruiksmateriaal	10	15	3
Afschrijvingen	414	430	415
	1.431	1.513	1.312
	2.214	2.374	1.927
Activiteitenlasten:			
Activiteitenlasten personeel			
Programmering	136	177	123
Meervaart producties	3	-	100
Bureau Fonds ZOZ/Kickstart Cultuur	147	-	148
PR & Marketing	156	204	158
Techniek	544	572	551
Talentontwikkeling & Educatie	570	783	569
Horeca	227	431	284
Meeting & Events	129	235	173
Kaartverkoop / dutymanagement	329	338	328
	2.241	2.740	2.434
Activiteitenlasten materieel			
Programmering	492	856	549
Meervaart producties	2	50	19
Bureau Fonds ZOZ/Kickstart Cultuur	134	-	69
Talentontwikkeling & Educatie	195	270	183
Horeca	128	240	161
Meeting & Events	27	49	69
Kaartverkoop / dutymanagement	22	50	31
	1.000	1.515	1.081
	3.241	4.255	3.515
TOTAAL LASTEN	5.455	6.629	5.442
SALDO GEWONE BEDRIJFSVOERING	-510	-1.645	-508
Saldo rentebaten/-lasten	-43	-40	-41
Saldo bijzondere baten/-lasten	1.287	1.258	1.338
Vrijval egalisatiereserve	-	-	-
	1.244	1.218	1.297
EXPLOITATIERESULTAAT	734	-427	789

	Realisatie 2021 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021 (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020 (bedragen x € 1.000)
PROGRAMMERING			
Netto recette/culturele verhuur	545	806	502
Inkomsten Meervaart Producties	7	-	18
	552	806	520
ACTIVITEITENLASTEN MATERIEEL			
Partages, uitkopen, auteursrechten	478	796	495
Schoolvoorstellingen	13	20	17
Randprogrammering	-	5	2
Bijzondere programmering (o/a wijk)	-	25	34
Bijzondere programmering, directe PR	1	10	1
Meervaart Producties	2	50	19
	494	906	568
ACTIVITEITENLASTEN PERSONEEL			
Programmering	129	177	123
Programmering inhuur	7	-	-
Techniek	541	599	565
Techniek inhuur	15	20	12
Techniek doorberekend M&E/T&E	-12	-47	-26
Directe PR / Marketing	151	204	158
Directe PR / Marketing inhuur	5	-	-
Meervaart Producties	3	-	100
	839	953	932
Resultaat Programmering	-781	-1.053	-980

De Covid-19 restricties waren de oorzaak van de gereduceerde inkomsten uit recette en activiteitenlasten. Het personeel is doorbetaald gedurende deze periode van beperkte activiteit en sluiting van De Meervaart.

TICKETING			
Inkomsten theatertoeslag / handling	50	160	53
ACTIVITEITENLASTEN MATERIEEL			
Kosten kaartverkoopsysteem	12	25	15
Kosten creditcards etc	10	25	16
	22	50	31
ACTIVITEITENLASTEN PERSONEEL			
Kaartverkoop/dutymanagers	329	338	328
Resultaat Ticketing	-301	-228	-306

Het personeel is doorbetaald gedurende de periode met beperkte activiteiten en sluiting van De Meervaart als gevolg van de Covid-19 restricties.



	Realisatie 2021 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021 (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020 (bedragen x € 1.000)
MEERVAART TALENTONTWIKKELING & EDUCATIE			
VASTE ACTIVITEITEN			
Inkomsten lesgeld/workshopbijdrage	82	180	147
Inkomsten verhuur	1	15	4
	83	195	151
Gemeente Amsterdam (kunstenplan)	485	496	546
	485	496	546
ACTIVITEITENLASTEN MATERIEEL			
Meervaart Studio	11	30	22
Meervaart Jong	18	25	9
Meervaart T&E – huisvestingskosten*	118	150	136
Meervaart T&E algemeen*	25	-	-
	172	205	167
ACTIVITEITENLASTEN PERSONEEL			
Personeel in dienst	388	472	395
Inhuur Meervaart Studio	28	70	44
Inhuur Meervaart Jong	67	125	82
Personeel doorberekend Kunstbende	-38	-45	-55
	445	622	466
Resultaat vaste activiteiten	-49	-136	64

* Onderdeel van de huisvestingslast van Meervaart Studio is een interne doorberekening van huur van € 54.000.
Onderdeel van de algemene kosten is een interne doorberekening van organisatiekosten van € 24.000.

	Realisatie 2021 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021 (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020 (bedragen x € 1.000)
MEERVAART TALENTONTWIKKELING & EDUCATIE - PROJECTEN			
Inkomsten projecten	34	40	22
Gem. Amsterdam (Kunstenplan) projecten	20	44	52
Gem. A'dam Meervaart Jong Express	36	30	31
Landelijk Bureau Kunstbende	23	18	17
Rabobank Kunstbende	-	-	5
Gemeente Alkmaar Kunstbende	10	-	10
Gemeente Haarlem Kunstbende	10	-	8
Subsidie Project 1624	28	-	-
Diverse bijdr. Kunstbende	10	16	9
Diverse bijdr. Zomerweek	7	15	-
Diverse bijdr. Projecten	23	42	-
	167	165	132
ACTIVITEITENLASTEN MATERIEEL			
Kunstbende	10	29	12
Meervaart Jong Express	2	14	2
Activiteiten basis onderwijs (BO)	-	5	1
Activiteiten voortgezet onderwijs (VO)	-	5	-
Project 1624	3	3	-
Talenthuis	1	3	1
Zomerweek	7	6	-
	23	65	16
ACTIVITEITENLASTEN PERSONEEL			
Kunstbende	54	68	65
Meervaart Jong Express	20	33	14
Activiteiten basis onderwijs (BO)	13	28	16
Activiteiten voortgezet onderwijs (VO)	1	27	8
Project 1624	22	1	-
Talenthuis	8	2	-
Zomerweek	7	2	-
	125	161	103
Resultaat projecten	53	-21	35
Resultaat Meervaart T&E totaal	4	-157	99

Het positieve resultaat is het gevolg van de weggevallen kosten aan ZZP-docenten gedurende de periode dat de lessen geen doorgang konden vinden als gevolg van de Covid-19 restricties.

	Realisatie 2021 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021 (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020 (bedragen x € 1.000)
HORECA			
Inkomsten food voorstellingen	2	10	70
Inkomsten food meeting & events	53	50	97
Inkomsten beverage voorstellingen	97	90	69
Inkomsten beverage meeting & events	45	50	99
Inkomsten overig (o/a uitrijkaarten)	10	-	16
	207	200	351
ACTIVITEITENLASTEN MATERIEEL			
Inkopen food	40	50	46
Inkopen beverage	50	80	55
Inkopen overig (o/a uitrijkaarten)	29	-	11
Overige kosten	9	110	49
	128	240	161
ACTIVITEITENLASTEN PERSONEEL			
Personeel in dienst	192	215	187
Inhuur horecapersoneel	35	216	97
	227	431	284
Resultaat Horeca	-148	-471	-94
Brutomarge	-71%	-236%	-27%
<i>De Covid-19 restricties waren de oorzaak van de gereduceerde horeca-inkomsten en activiteitenlasten. Vast personeel is doorbetaald gedurende deze periode van beperkte activiteit en sluiting van Meervaart, de inhuur van personeel is sterk teruggelopen.</i>			
MEETING & EVENTS			
Inkomsten zaalverhuur , (incl materiaal)	211	200	268
	211	200	268
ACTIVITEITENLASTEN MATERIEEL			
Inkopen/inhuur diversen	11	24	48
Publiciteitskosten	16	25	21
	27	49	69
ACTIVITEITENLASTEN PERSONEEL			
Personeel in dienst	115	188	147
Inhuur personeel (techniek/management)	14	47	26
	129	235	173
Resultaat Meetings & Events	55	-84	26
Brutomarge	26%	-42%	10%

	Realisatie 2021 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021 (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020 (bedragen x € 1.000)
BEHEERLASTEN			
PERSONEEL			
Bruto salarissen	2.008	2.260	2.066
Sociale lasten/pensioenpremies	484	652	511
Overige personeelskosten	148	161	91
Inhuur personeel	89	20	5
Doorberekend aan externe partijen	-12	-69	-11
Doorberekend naar directe kosten	-1.934	-2.163	-2.047
	783	861	615
PERSONEEL FORMATIE			
	FTE 31-12-21	FTE 1-1-21	FTE GEM gemiddeld
Beheer			
Directie	2,0	1,5	1,8
Secretariaat	1,5	0,8	1,2
Horeca artiestenfoyer	1,3	1,3	1,3
PR & Marketing, algemeen	1,0	1,4	1,2
Gebouwbeheer (algemene dienst)	1,9	1,9	1,9
Financiën	2,0	2,1	2,0
	9,7	9,0	9,4
Activiteiten			
Programmering en Productie	2,7	2,3	2,5
PR & Marketing, direct	2,8	2,8	2,8
Techniek	7,6	8,4	8,0
Talentontwikkeling & Educatie	6,0	5,9	6,0
Horeca	2,6	3,0	2,8
Meeting & Events	1,8	1,7	1,7
Receptie, Kaartverkoop en Duty	5,3	5,1	5,2
	28,8	29,2	29,0
	38,5	38,2	38,4

Meervaart is aangesloten bij de MO groep en volger van de cao Sociaal Werk. Ultimo 2021 waren er 54 werknemers in dienst van de Meervaart, exclusief stagiairs en inclusief oproepkrachten.

Oproepkrachten en min-max contracten tellen in het fte overzicht mee op basis van het aantal gewerkte uren. Geen van de medewerkers van Stichting De Meervaart heeft een beloning boven de wethoudersnorm van de Gemeente Amsterdam ontvangen.

Leden van de Raad van Toezicht kunnen aanspraak maken op een vrijwilligersvergoeding voor verleende diensten. In 2021 werd er aan 1 lid een vergoeding uitgekeerd.

WNT - bezoldiging topfunctionarissen

	Boussaid	Willems
2021		
Functiegegevens	directeur-bestuurder	zakelijk directeur
Aanvang/einde	01/01 – 31/12	01/01 -31/12
Formatie (fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning	131.818	134.390
Pensioenbijdrage wg	12.898	12.924
Subtotaal	144.716	147.314
Individueel bezoldigingsmaximum	209.000	209.000
Onverschuldigd en niet terugontvangen	-	-
Bezoldiging	144.716	147.314
2020		
Functiegegevens	directeur-bestuurder	zakelijk directeur
Aanvang/einde	01/01 – 31/12	01/01 -31/12
Formatie (fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning	122.605	118.289
Pensioenbijdrage wg	11.007	11.899
Subtotaal	133.612	130.188
Individueel bezoldigingsmaximum	201.000	201.000
Onverschuldigd en niet terugontvangen	-	-
Bezoldiging	133.612	130.188

	Realisatie 2021 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021 (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020 (bedragen x € 1.000)
HUISVESTING			
Energie/water	78	80	83
Beveiliging/brandpreventie/bhv	23	16	13
Schoonmaak/huisvuil/ongediertebestrijding	67	60	96
Hygiëne artikelen ivm Covid19	8	-	16
Belastingen en heffingen	117	110	121
Verzekeringen	48	50	43
Bedrijfsbus	1	3	1
Vervanging lampen theaterzalen	-	4	-
Overige huisvestingskosten	4	10	8
Kosten onderhoud tlv reserve	220	215	158
	566	548	539

KOSTEN TEN LASTE VAN DE RESERVES/FONDSEN VOOR REGULIER ONDERHOUD

(bedragen x € 1.000)

Onderhoud algemeen	78
Onderhoud schilderwerk	13
Onderhoud installaties	63
Onderhoudscontracten	43
Onderhoud theaterzalen	15
Kleine aanschaffingen	8
	220

In verband met de nieuwbouwplannen voor de Meervaart is het devies voor het onderhoud aan het pand veranderd naar "schoon, heel en veilig". Hierdoor wordt er steeds meer preventief en correctief onderhoud uitgevoerd en minder geïnvesteerd in vervanging. Dit heeft wel een eindigheid en kan ook niet bij alle vervangingen.

	Realisatie 2021 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021 (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020 (bedragen x € 1.000)
ORGANISATIE			
Advieskosten	80	80	29
Branding	-	20	-
Accountantskosten	76	50	38
Drukwerk, porti, kopieerkosten, kantoorart.	4	5	16
Telefonie en internet	11	15	14
Contributies, abonnementen, vakliteratuur	10	10	8
ICT onderhoud en support	106	105	90
Bankkosten	9	10	10
Kosten externe salarisadministratie	11	15	12
Bestuurskosten	4	10	2
Huur meubilair en bloemdecoraties foyers	5	5	14
Kosten ondernemingsraad	1	5	3
Overige organisatiekosten	17	20	10
	334	350	246

Advieskosten betreffen voornamelijk kosten met betrekking tot De Nieuwe Meervaart. Accountantskosten zijn gestegen als gevolg van de verplichte extra controles voor Covid-19 subsidies. De hogere kosten voor ICT onderhoud en support waren het gevolg van de omslag naar thuiswerken als gevolg van de Covid-19 restricties. De lagere kosten voor het meubilair en de bloemdecoraties is het gevolg van de koop van het eerder gehuurde meubilair tegen restwaarde op 1 mei 2021. De bloemdecoraties worden wel nog gehuurd.

	Realisatie 2021 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021 (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020 (bedragen x € 1.000)
PR & MARKETING			
Advertenties/drukwerk	34	20	17
Online, social media en e-mailingen	7	40	17
Verspreiding drukwerk	10	20	10
Magazine / ontwerpen	-	5	-
Nieuw publiek	-	-	2
Kosten website / CRM	16	55	27
Publiciteit algemeen	40	30	37
Doorberekende kosten	-	-	-1
	107	170	109
THEATERDIENST			
Theaterdienst hulpmiddelen	7	12	2
Theaterdienst klein materiaal werkplaats	3	3	1
	10	15	3
AFSCHRIJVINGEN			
Afschrijving immateriële vaste activa (website/software)	30	30	35
Afschrijving bedrijfsgebouwen	167	170	168
Afschrijving machines en installaties	127	130	111
Afschrijving ICT hardware	9	15	7
Afschrijving overige MVA	81	85	94
	414	430	415

In 2021 werd qua installaties geïnvesteerd in een intercom en een opnamesysteem. De investering in inventaris betrof thuiswerk-apparatuur en de overname van het meubilair in de foyer. Deze werd vóór de overname gehuurd tegen een maandelijkse vergoeding.

	Realisatie 2021 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2021 (bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020 (bedragen x € 1.000)
DIVERSE BATEN EN LASTEN			
Rentelasten	-43	-40	-41
Giften Meervaart T&E	6	-	7
Nagekomen baten (btw/energiebelasting)	22	-	16
Baten regelingen Covid-19:			
Landelijke overheidsregelingen	1.539	1.258	349
Gemeente Amsterdam	-280	-	486
Fonds Podiumkunsten	-	-	480
	1.258	1.218	1.297

De Meervaart kan als culturele ANBI de betaalde energiebelasting voor 50% retour ontvangen.

De aan 2021 toegerekende buitengewone baten vanuit de landelijke overheid als gevolg van Covid-19 regelingen betreft NOW 4, NOW 5, NOW 6, NOW 7, het verschil na de vaststelling van NOW 1, TVL Q1, TVL Q2 en TVL Q4.

De buitengewone lasten als gevolg van Covid-19 regelingen van de Gemeente Amsterdam betreft de terugbetaling van de kunstenplan-subsidie voor instellingen die in zwaar weer verkeren.

Gezien het positieve resultaat heeft Meervaart geen recht op de eerder aangevraagde "kunstenplansubsidie voor instellingen die in zwaar weer verkeren, fase 3". Er is daarom geen bate opgenomen voor deze subsidie in deze jaarrekening. Het ontvangen voorschot ad € 263.000 zal geheel worden terugbetaald.

Amsterdam, 31 mei 2022

Vastgesteld door de directeur/bestuurder:

Y. Boussaid
(algemeen directeur/bestuurder)

Goedgekeurd door de Raad van Toezicht:

L. de Meijer-Keijzer (voorzitter)

F.M.M. de Bont

B.D. Post-Nollen

D.J. Roos

F. Farnia Shalmani

C. van Boven

OVERIGE GEGEVENS

Bepalingen omtrent resultaatbestemming

Voorgesteld wordt het resultaat 2021 ad € 732.927 ten gunste van het eigen vermogen te brengen, dit in de volgende verdeling;

Toevoeging aan de algemene reserve: € 454.277

Toevoeging aan het bestemmingsfonds regulier onderhoud (per saldo): € 205.133

Toevoeging aan de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen: € 100.000

Toevoeging aan de bestemmingsreserve giften Meervaart T&E (per saldo): 103.606

Onttrekking aan de bestemmingsreserve covid-19: - € 280.089

Toevoeging aan de bestemmingsreserve risicoproducties: € 150.000

Dit voorstel is als zodanig in de jaarrekening verwerkt.



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT PAGINA 1





CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT PAGINA 2





CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT PAGINA 3





MEERVAART



MEER EN VAART 300
1068 LE AMSTERDAM
T 020-4107700
F 020-4107789
INFO@MEERVAART.NL
WWW.MEERVAART.NL