

JAARRAPPORT 2021

Stichting Hanna van Hendrik
Heemraadssingel 46
3021DB Rotterdam

<u>Inhoudsopgave</u>	<u>Pagina</u>
Inhoudsopgave	2
Opdracht en Samenstellingsverklaring	3
<u>JAARREKENING 2021</u>	
Balans per 31 december 2021	4
Staat van Baten en lasten 2021	5
Algemene toelichting en grondslagen	6
Toelichting op de Balans	9
Toelichting op de Staat van baten en lasten	11

Opdracht en Samenstellingsverklaring

Huizen, juni 2022

Geacht Bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van:
Stichting Hanna van Hendrik te Rotterdam
samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

De aard en de omvang van de werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of controleverklaring kan worden ontleend.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van de financiële gegevens.

De jaarrekening is zoveel als mogelijk opgesteld in overeenstemming met RJ-Richtlijn 640, Organisaties-zonder-winststreven, en indien nodig aangepast voor een goed inzicht in de bijzondere karakteristiek.

De jaarcijfers van 2020 zijn ter vergelijking opgenomen. De jaarcijfers 2020 zijn niet door ons samengesteld.

Hoogachtend,

Drogman Financial Services B.V.,
namens deze,

Dhr. R. van Bemmelen

Balans per 31 december 2021

Na resultaatverwerking

	<u>31-12-2021</u> euro	<u>31-12-2020</u> euro
ACTIVA		
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen	5.583	8.381
Liquide middelen	<u>208.235</u>	<u>219.101</u>
	213.818	227.482
	<u>213.818</u>	<u>227.482</u>
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	18.751	18.751
Bestemmingsreserve reprise voorstelling Hanna van Hendrik	<u>130.192</u>	<u>130.192</u>
	148.943	148.943
<u>Kortlopende schulden</u>		
Schulden aan leveranciers	4.322	2.539
Onderhanden werk	60.553	75.000
Overige schulden en overlopende passiva	<u>0</u>	<u>1.000</u>
	64.875	78.539
	<u>213.818</u>	<u>227.482</u>

Staat van Baten en lasten over 2021

	<u>2021</u> euro	<u>2020</u> euro
LASTEN		
Personeelskosten		20.521
(Pre)productiekosten		2.307
Transportkosten		52
Algemene kosten		6.321
Marketing/publiciteit		607
	<u>0</u>	<u>29.808</u>
Exploitatieresultaat	<u>0</u>	<u>-29.808</u>
Resultaatbestemming		
Algemene reserve	0	0
Bestemmingsreserve reprise voorstelling Hanna van Hendrik	0	-29.808
	<u>0</u>	<u>-29.808</u>

Algemene toelichting en grondslagen

Algemene toelichting

Activiteiten

De stichting - opgericht op 1 februari 2018 - heeft ten doel het bevorderen en behouden van de culturele waarden van de Twentse regio door middel van het produceren en realiseren van theatervoorstellingen en/of andere culturele uitingen en het werven van fondsen daartoe.

De activiteiten bestonden dit boekjaar uit voorbereidingen op de reprise van de theatervoorstelling Hanna van Hendrik die in 2022 gepland is.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Hanna van Hendrik is gevestigd te Rotterdam, Heemraadssingel 46, 3021DB en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 70794944. De statutaire zetel is Hengelo.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgemaakt op basis van een stelsel van vermogen en resultaat, dat uitgaat van verkrijgingsprijzen.

Voor zover niets anders vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen de verkrijgingsprijs. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Continuïteit

De toegepaste grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Algemene toelichting en grondslagen (vervolg)

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva:

Vlottende activa

Vorderingen:

De vorderingen op debiteuren zijn opgenomen voor de nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor mogelijke 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.

Algemene reserve

Het gedeelte van het eigen vermogen waarover zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kan worden beschikt, voor het doel waarvoor de stichting is opgericht, wordt aangeduid als algemene reserve.

Bestemmingsreserves

Een bestemmingsreserve is dat deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd, omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan en deze beperking door het bestuur is aangebracht.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Onderhanden activiteiten:

Kosten en opbrengsten met betrekking tot voorstellingen welke in het volgende jaar in productie gaan, worden in het onderhanden werk verantwoord. Kosten en opbrengsten met betrekking tot lopende producties worden verdeeld op basis van de looptijd e/o aantal opvoeringen van het project. Onder onderhanden werk worden alleen variabele (personeels)kosten en opbrengsten verantwoord, welke direct aan een project toe te rekenen zijn.

Algemene toelichting en grondslagen (vervolg)

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de verrichte diensten alsmede ontvangen subsidies enerzijds en anderzijds de daarmee samenhangende lasten.

Opbrengsten en subsidies en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) geschieden 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, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voor zover de hiermee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Lasten

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

Toelichting op de Balans

	<u>31-12-2021</u> euro	<u>31-12-2020</u> euro
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	5.294	1.093
Omzetbelasting	289	6.038
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>	<u>1.250</u>
	5.583	8.381
<i>Debiteuren:</i>		
Debiteuren	5.294	6.300
Voorziening	<u>0</u>	<u>-5.207</u>
	5.294	1.093

Een voorziening dubieuze debiteuren wordt ultimo 2021 niet nodig geacht.

Liquide middelen

Rabobank betaalrekening	133.229	144.099
Rabobank spaarrekening	<u>75.006</u>	<u>75.002</u>
	208.235	219.101

Algemene reserve

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

Stand per 1 januari	18.751	18.751
Bestemming exploitatieresultaat	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	18.751	18.751

Bestemmingsreserve reprise voorstelling Hanna van Hendrik

Deze bestemmingsresereve is door het bestuur gevormd om een reprise van de theatervoorstelling Hanna van Hendrik mogelijk te maken.

Stand per 1 januari	130.192	160.000
Bestemming exploitatieresultaat	<u>0</u>	<u>-29.808</u>
Stand per 31 december	130.192	130.192

Toelichting op de Balans (vervolg)

	<u>31-12-2021</u> euro	<u>31-12-2020</u> euro
<u>Onderhanden werk</u>		
Voor de reprise van de voorstelling Hanna van Hendrik in 2022 zijn bedragen vooruitontvangen en zijn er voorbereidingskosten gemaakt. In de projectbegroting van deze reprise is rekening gehouden met deze baten en lasten.		
Voorontvangen subsidie Fonds Podiumkunsten	75.000	75.000
Vooruitontvangen sponsoring	39.375	0
Vooruitontvangen recette	20.000	0
Nog te betalen kosten 2021	6.100	0
Af: bestedingen 2021	<u>-79.922</u>	<u>0</u>
	60.553	75.000
 <i>Bestedingen 2021:</i>		
Personele kosten	74.882	
Materiële kosten	<u>5.040</u>	
	79.922	<u>0</u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Er zijn in het huidige boekjaar verplichtingen aangegaan ten aanzien van voorstellingen die in volgende boekjaren vallen. Deze werkwijze is inherent aan de aard van de bedrijfsactiviteiten. Er zijn subsidies en bijdragen toegekend waaraan voorwaarden zijn verbonden.

Gebeurtenissen na balansdatum

In 2022 vindt de reprise van de voorstelling Hanna van Hendrik plaats. Er zijn verder geen gebeurtenissen na balansdatum.

Toelichting op de Staat van baten en lasten

	<u>2021</u> euro	<u>2020</u> euro
<u>Algemeen</u>		
Voor de reprise van de voorstelling Hanna van Hendrik in 2022 zijn in 2021 bedragen vooruitontvangen en zijn er voorbereidingskosten gemaakt. In de projectbegroting van deze reprise is rekening gehouden met deze baten en lasten. Hiertoe is op de balans de post 'Onderhanden werk' opgenomen. De vooruitontvangen bedragen en de voorbereidingskosten in 2021 zullen ten gunste / ten laste van de exploitatierekening van 2022 komen.		
<u>Personeelskosten</u>		
Creatives		9.000
Productie		9.000
Administratie		2.521
	<u>0</u>	<u>20.521</u>
<u>(Pre)productiekosten</u>		
Algemeen	0	2.307
<u>Transportkosten</u>		
Transport productie	0	52
<u>Algemene kosten</u>		
Kantoomateriaal		29
Verzekeringen		968
Bankkosten		117
Overige algemene kosten		5.207
	<u>0</u>	<u>6.321</u>
<u>Marketing/publiciteit</u>		
Marketing/publiciteit algemeen	0	607

Ondertekening

Mw. ter Steege, Johanna Fredrika
Artistiek leider/bestuurder

Mw. Kapel, Anouk Martine
Zakelijk leider/bestuurder