

JAARREKENING

Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2019	
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.790	
Overige vorderingen	<u>1.810</u>	8.600
<i>Liquide middelen</i>		22.612
Totaal activazijde		<u><u>31.212</u></u>

Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2019	
	€	€
PASSIVA		
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>		
Stichtingskapitaal	-	
Kortlopende schulden		
Handelscrediteuren	1.143	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.528	
Overige schulden	<u>27.541</u>	
		31.212
Totaal passivazijde		<u><u>31.212</u></u>

Staat van baten en lasten over 2018/2019

	2018/2019
	€
Giften	412.550
Overige baten	2.570
Baten	<u>415.120</u>
Inkoopkosten	962
Activiteitenlasten	962
Bruto exploitatieresultaat	<u>414.158</u>
Personeelskosten	89.391
Overige personeelskosten	3.691
Huisvestingskosten	232.371
Exploitatie- en machinekosten	40.490
Kantoorkosten	28.388
Algemene kosten	19.827
Beheerslasten	<u>414.158</u>
Resultaat	<u><u>-</u></u>

Kasstroomoverzicht over 2018/2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018/2019	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Verandering in werkkapitaal:		
Vorderingen	-8.600	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>31.212</u>	
		<u>22.612</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>22.612</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>22.612</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>22.612</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Mutatie geldmiddelen		<u>22.612</u>
Stand per 31 december		<u>22.612</u>

Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Organisaties-zonder winststreven' (RJK C1).

De begrotingscijfers worden niet opgenomen, omdat deze functie in de onderhavige situatie niet als sturingsmechanisme wordt gebruikt.

Organisatie

Stichting het Batavierhuis, statutair gevestigd te Rotterdam, is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 72681667. Stichting het Batavierhuis is op 25 september 2018 opgericht. Het eerste boekjaar eindigde op 31 december 2019.

Activiteiten

De stichting heeft ten doel het als ANBI verschaffen van mogelijkheden aan (jonge) makers in Rotterdam om hun talent te ontwikkelen op het gebied van muziek en andere (podium-)kunsten.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2018/2019 waren gemiddeld 0,85 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. Vanaf oktober 2019 worden alle personele werkzaamheden uitgevoerd door Stichting Droom en Daad; dit is vastgelegd in de samenwerkingsovereenkomst.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt 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.

In afwijking van RJK C1 zijn investeringen in materiele vaste activa niet geactiveerd maar rechtstreeks in de kosten verantwoord, dit is gebeurd in overleg met de enige donateur ten einde aansluiting te kunnen houden met de geldstromen die door de donateur zijn verstrekt.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is in voorkomende gevallen gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen baten (giften, donaties en financiële baten) en de kosten en andere lasten over het jaar.

Opbrengst

Ontvangen bijdragen worden in het jaar ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht waarin de bijdrage wordt ontvangen of wanneer vaststaat dat er recht op een bijdrage is ontstaan.

Activiteitenlasten

Onder activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan het programma toe te rekenen lasten

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord

Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

31-12-2019

€

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting

6.790

Overige vorderingen

Vooruitbetaalde kosten

1.810

Liquide middelen

Rekening courant bank

22.612

Toelichting op de balans

PASSIVA

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2018/2019

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2018/2019 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2019</u>
	€
Handelscrediteuren	
Crediteuren	<u>1.143</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen	
Premies pensioen	<u>2.528</u>
Overige schulden	
Reservering accountantskosten	6.500
Terug te betalen donatie	<u>21.041</u>
	<u>27.541</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Pieter de Hoochweg 108 te Rotterdam. De huur- en servicekosten verplichting bedraagt € 162.888 per jaar. De huur- en servicekosten verplichting loopt tot en met 31 december 2023. Over het boekjaar 2020 is een huur- en servicekosten korting afgesproken van € 162.888.

Gebeurtenissen na balansdatum

Op 11 maart 2020 heeft de WHO de uitbraak van het coronavirus verklaard tot pandemie - een epidemie op wereldwijde schaal-. Na goedkeuring van Stichting Droom en Daad heeft Stichting het Batavierhuis besloten voor de periode maart tot september 2020 geen maandelijkse vergoeding te berekenen aan de Batavieren die gebruik maken van een vaste ruimte in Het Batavierhuis. Het tekort van circa Euro 14.000 zal door Stichting Droom en Daad worden vergoed. De activiteiten van Stichting het Batavierhuis zijn vanwege het coronavirus tijdelijk tot een minimum beperkt. Concerten zullen zoveel mogelijk naar het najaar worden verplaatst. Gezien de nauwe betrokkenheid van Stichting Droom en Daad en de liquiditeitspositie van Stichting Droom en Daad verwacht Stichting het Batavierhuis -voor zover op dit moment te voorzien valt- een beperkte impact.

Toelichting op de staat van baten en lasten

2018/2019

€

Giften

Donatie

412.550

Overige baten

Omzet Zaalhuur

1.500

Omzet Recettes

295

Omzet Bar

775

2.570

Overige lasten

Inkopen bar

853

Recettes

109

962

Personeelskosten

Lonen en salarissen

67.326

Sociale lasten

9.951

Pensioenlasten

12.114

89.391

Lonen en salarissen

Brutolonen en salarissen

67.326

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het boekjaar 2019 waren gemiddeld 0,85 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband.

Bezoldiging bestuurders en directie

Het bestuur is onbezoldigd. Aangezien het salaris van de directie is te herleiden naar één persoon is geen toelichting opgenomen.

Sociale lasten

Sociale lasten

9.951

Toelichting op de staat van baten en lasten

2018/2019

€

Pensioenlasten

Pensioenpremie personeel

12.114

Overige personeelskosten

Reiskostenvergoeding

207

Kantinekosten

1.536

Scholings- en opleidingskosten

1.388

Uitzendkrachten

560

3.691

Huisvestingskosten

Huur onroerend goed

130.780

Servicekosten

31.935

Onderhoud onroerend goed

320

Gas, water en electra

953

Schoonmaakkosten

6.525

Beveiligingskosten

36.956

Overige huisvestingskosten

24.902

232.371

Ten behoeve van de huur onroerend goed is een huur- en servicekosten korting ontvangen van € 162.888. De huur- en servicekosten korting is opgenomen in de donatie.

Exploitatie- en machinekosten

Kleine aanschaffingen

8.921

Aanschaffingen

31.569

40.490

Toelichting op de staat van baten en lasten

2018/2019

€

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	140
Drukwerk	1.543
Website	19.503
Telecommunicatie	802
Kosten automatisering	5.489
Softwarelicenties	856
Contributies en abonnementen	55
	<u>28.388</u>

Algemene kosten

Accountantskosten	6.750
Advieskosten	5.164
Zakelijke verzekeringen	2.215
Bankkosten	78
Representatiekosten	8
Evenementskosten	5.557
Overige algemene kosten	55
	<u>19.827</u>