

JAARREKENING

Stichting het Batavierhuis te Rotterdam

Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
VLOTTENDE ACTIVA				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	347		-	
		347		-
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	170		-	
Belastingen	8.869		6.790	
Overige vorderingen	7.391		1.810	
		16.430		8.600
<i>Liquide middelen</i>		9.144		22.612
Totaal activazijde		25.921		31.212

Stichting het Batavierhuis te Rotterdam

Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	-		-	
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	6.587		1.143	
Overige schulden	6.989		30.069	
Overlopende passiva	<u>12.345</u>		<u>-</u>	
		25.921		31.212
Totaal passivazijde		<u><u>25.921</u></u>		<u><u>31.212</u></u>

Staat van baten en lasten over 2020

	2020	Begroting 2020	2018/2019
	€	€	€
Giften	291.527	189.950	412.550
Overige baten	18.583	67.373	2.570
Baten	310.110	257.323	415.120
Inkoopkosten	8.804	10.766	962
Activiteitenlasten	8.804	10.766	962
Bruto exploitatieresultaat	301.306	246.557	414.158
Personeelskosten	-	500	89.391
Overige personeelskosten	115	150	2.155
Huisvestingskosten	227.834	208.887	232.371
Exploitatiekosten	53.806	10.650	47.590
Kantoorkosten	8.646	4.910	26.845
Algemene kosten	10.905	21.460	15.806
Beheerslasten	301.306	246.557	414.158
Resultaat	-	-	-

Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2018/2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Verandering in werkkapitaal:				
Vorraden en onderhanden werk	-347		-	
Vorderingen	-7.830		-8.600	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-5.291		31.212	
		<u>-13.468</u>	<u>22.612</u>	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-13.468		22.612
		<u>-13.468</u>		<u>22.612</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		-13.468		22.612
		<u>-13.468</u>		<u>22.612</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>-13.468</u>		<u>22.612</u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		22.612		-
Mutatie geldmiddelen		-13.468		22.612
Stand per 31 december		<u>9.144</u>		<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).

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.

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. Als gevolg van COVID-19 zijn de activiteiten in 2020 - indien noodzakelijk - tot een minimum beperkt conform de maatregelen en richtlijnen van de rijksoverheid. Een additionele donatie is ontvangen ter compensatie van de inkomstenderving.

Personeelsleden

Gedurende het boekjaar waren er geen werknemers in dienst van de stichting. Alle personele werkzaamheden worden 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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

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.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

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.

Toelichting op de jaarrekening

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.

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 project 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

Vorraden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad Bar	347	-

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren	<u>170</u>	<u>-</u>
-------------------	------------	----------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen

Omzetbelasting	<u>8.869</u>	<u>6.790</u>
----------------	--------------	--------------

Overige vorderingen

Vooruitbetaalde kosten	1.537	1.810
Vordering op groepsstichting	5.854	-
	<u>7.391</u>	<u>1.810</u>

Liquide middelen

Rekening courant bank	<u>9.144</u>	<u>22.612</u>
-----------------------	--------------	---------------

Toelichting op de balans

PASSIVA

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2020 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>6.587</u>	<u>1.143</u>
Overige schulden		
Reservering accountantskosten	6.500	6.500
Schuld aan groepsstichting	-	21.041
Vooruitontvangen bijdragen	278	-
Premies pensioen	-	2.528
Nog te betalen Recettes	211	-
	<u>6.989</u>	<u>30.069</u>
Overlopende passiva		
Nog te betalen kosten	<u>12.345</u>	<u>-</u>

Financiële instrumenten

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 2021 is een huur- en servicekosten korting afgesproken van € 162.888.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2018/2019
	€	€	€
Giften			
Giften	-	5.505	-
Donaties	291.527	184.445	412.550
	<u>291.527</u>	<u>189.950</u>	<u>412.550</u>

In de donaties is inbegrepen de huur- en servicekorting á € 162.888 ontvangen van Stichting Droom en Daad.

Overige baten

Omzet zaalhuur	-	5.000	1.500
Omzet recettes	7.620	9.633	295
Omzet bar	2.677	17.950	775
Gebruikersvergoeding vaste ruimte	5.020	31.540	-
Gebruikersvergoeding sleutel	3.250	3.250	-
Omzet diverse	16	-	-
	<u>18.583</u>	<u>67.373</u>	<u>2.570</u>

Inkoopkosten

Inkopen Bar	1.419	9.086	853
Recettes	6.716	1.680	109
Stager fee	669	-	-
	<u>8.804</u>	<u>10.766</u>	<u>962</u>

Personeelskosten

Lonen en salarissen	-	500	67.326
Sociale lasten	-	-	9.951
Pensioenlasten	-	-	12.114
	<u>-</u>	<u>500</u>	<u>89.391</u>

Lonen en salarissen

Brutolonen en salarissen	<u>-</u>	<u>500</u>	<u>67.326</u>
--------------------------	----------	------------	---------------

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het boekjaar 2020 waren er geen werknemers in dienst (2019: 0,65 FTE).

Personeelskosten

Alle personele werkzaamheden worden uitgevoerd door Stichting Droom en Daad; dit is vastgelegd in de samenwerkingsovereenkomst. Loonkosten worden niet doorbelast door Stichting Droom en Daad.

Bezoldiging bestuurders en directie

Het bestuur is onbezoldigd. Aangezien er geen werknemers in dienst zijn is over het salaris van de directie geen toelichting opgenomen.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2018/2019
	€	€	€
Sociale lasten			
Sociale lasten	-	-	9.951
Pensioenlasten			
Pensioenpremie personeel	-	-	12.114
Overige personeelskosten			
Reiskostenvergoeding	-	-	207
Scholings- en opleidingskosten	-	-	1.388
Uitzendkrachten	-	-	560
Overige personeelskosten	115	150	-
	<u>115</u>	<u>150</u>	<u>2.155</u>
Huisvestingskosten			
Huur onroerend goed	130.780	130.780	130.780
Servicekosten	42.133	32.107	31.935
Onderhoud onroerend goed	5.665	-	320
Belasting onroerende zaak	12.097	3.500	-
Gas, water en electra	16.902	26.000	953
Schoonmaakkosten	16.411	13.000	6.525
Afvalverwerkingskosten	259	3.500	-
Bewakingskosten	1.362	-	36.956
Overige huisvestingskosten	2.225	-	24.902
	<u>227.834</u>	<u>208.887</u>	<u>232.371</u>
Exploitatiekosten			
Vervoerkosten vleugel en piano	-	1.000	-
Softwarelicenties	773	600	-
Drukwerk	897	500	1.543
Advertentie en reclame kosten	200	3.050	-
Kleine aanschaffingen	3.290	3.000	8.921
Aanschaffingen	12.174	-	31.569
Onderhoud instrumenten	624	2.500	-
Evenementskosten	373	-	5.557
Evenementskosten Huiswerk	35.475	-	-
	<u>53.806</u>	<u>10.650</u>	<u>47.590</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2018/2019
	€	€	€
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	127	1.000	140
Portokosten	46	250	-
Website	4.555	300	19.503
Telecommunicatie	1.123	2.100	802
Kosten automatisering	1.430	-	5.489
Softwarelicenties	1.365	1.260	856
Contributies en abonnementen	-	-	55
	<u>8.646</u>	<u>4.910</u>	<u>26.845</u>
Algemene kosten			
Accountantskosten	6.500	6.500	6.750
Advieskosten	642	-	5.164
Zakelijke verzekeringen	1.162	1.000	2.215
Kantinekosten	1.769	2.100	1.536
Representatiekosten	568	1.000	8
Bankkosten	242	360	78
BHV Cursus	-	1.500	-
Overige algemene kosten	22	9.000	55
	<u>10.905</u>	<u>21.460</u>	<u>15.806</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

2020	Begroting 2020	2018/2019
€	€	€

Analyse verschil uitkomt met budget

	2020	Begroting 2020	Verschil
Giften	291.527	189.950	101.577
Overige baten	18.583	67.373	48.790-
Inkoopkosten	-8.804	-10.766	1.962
Som der baten	301.306	246.557	54.749
Personeelskosten	115	650	535-
Huisvestingskosten	227.834	208.887	18.947
Exploitatiekosten	53.806	10.650	43.156
Kantoorkosten	8.646	4.910	3.736
Algemene kosten	10.905	21.460	10.555-
Som der lasten	301.306	246.557	54.749

Op 11 maart 2020 heeft de WHO de uitbraak van het coronacirrus verklaard tot pandemie. De activiteiten van Stichting het Batavierhuis hebben tijdens de (intelligente) lockdown een aangepaste invulling gekregen. Een aanvullende gift is ontvangen van Stichting Droom en Daad ter compensatie van de lage overige baten en hoge lasten. Batavieren hebben sinds de uitbraak van het coronavirus geen bijdrage betaald voor een vaste ruimte - de gebruikersvergoeding - en muzikanten - veelal flexibele gebruikers - mochten zodra het weer mogelijk was om concerten te organiseren de volledige recette factureren. De hogere huisvestingskosten worden veroorzaakt door hogere servicekosten en OZB belasting. De hogere exploitatiekosten worden veroorzaakt door een aantal aanschaffingen en de kosten voor het jaarlijks evenement dat niet wordt opgenomen in de begroting.

De hogere kantoorkosten worden veroorzaakt door een aanpassing op de website, welke nu goed aansluit bij de huisstijl die ook voor sociale media wordt gebruikt. De lagere algemene kosten worden veroorzaakt door de post onvoorzien.