

JAARREKENING

Stichting het Batavierhuis te Rotterdam

Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
VLOTTENDE ACTIVA				
<i>Vorraden</i>				
Vorraden	<u>607</u>	607	<u>347</u>	347
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	2.779		170	
Belastingen	2.306		8.869	
Overige vorderingen	<u>1.745</u>		<u>7.391</u>	
		6.830		16.430
<i>Liquide middelen</i>		10.987		9.144
Totaal activazijde		<u><u>18.424</u></u>		<u><u>25.921</u></u>

Stichting het Batavierhuis te Rotterdam

Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	-		-	
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	5.023		6.587	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.591		-	
Overige schulden	8.518		6.989	
Overlopende passiva	<u>2.292</u>		<u>12.345</u>	
		18.424		25.921
Totaal passivazijde		<u><u>18.424</u></u>		<u><u>25.921</u></u>

Stichting het Batavierhuis te Rotterdam

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Giften	246.231	278.364	291.527
Overige baten	29.603	32.770	18.583
Baten	275.834	311.134	310.110
Inkoopkosten	7.673	-	8.804
Exploitatiekosten	11.327	26.870	41.289
Activiteitenlasten	19.000	26.870	50.093
Bruto exploitatieresultaat	256.834	284.264	260.017
Personeelskosten	32.955	16.667	115
Huisvestingskosten	205.424	228.637	227.834
Kantoorkosten	6.572	5.850	7.468
Algemene kosten	11.932	33.110	24.600
Beheerslasten	256.883	284.264	260.017
Exploitatieresultaat	-49	-	-
Rentebaten	49	-	-
Som der financiële baten en lasten	49	-	-
Resultaat	-	-	-

Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-49		-
Verandering in werkkapitaal:				
Vorraden en onderhanden werk	-260		-347	
Vorderingen	9.600		-7.830	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-7.497		-5.291	
		<u>1.843</u>		<u>-13.468</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.794		-13.468
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>49</u>		<u>-</u>	
		49		-
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>1.843</u>		<u>-13.468</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>1.843</u>		<u>-13.468</u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		9.144		22.612
Mutatie geldmiddelen		<u>1.843</u>		<u>-13.468</u>
Stand per 31 december		<u>10.987</u>		<u>9.144</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 2021 - indien noodzakelijk - beperkt conform de maatregelen en richtlijnen van de rijksoverheid.

Personeelsleden

Gedurende het boekjaar waren er drie werknemers (0,8 FTE) in dienst van de stichting. Diverse personele werkzaamheden (2021 circa 1,0 FTE; 2020 circa 1,8 FTE), waaronder directie en financiële administratie, werden 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.

Vorraden

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 de activiteiten 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.

Financiële baten en lasten

Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt.

Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Vorraden		
Vorraad Bar	<u>607</u>	<u>347</u>

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren	<u>2.779</u>	<u>170</u>
-------------------	--------------	------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen

Omzetbelasting	<u>2.306</u>	<u>8.869</u>
----------------	--------------	--------------

Overige vorderingen

Vooruitbetaalde kosten	872	1.537
Vordering op groepsstichting	-	5.854
Nog te ontvangen Adyen	<u>873</u>	<u>-</u>
	<u>1.745</u>	<u>7.391</u>

Liquide middelen

Rekening courant bank	<u>10.987</u>	<u>9.144</u>
-----------------------	---------------	--------------

Toelichting op de balans

PASSIVA

Vrij besteedbaar vermogen

	2021	2020
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stichtingskapitaal	-	-

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	5.023	6.587

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	2.591	-
-------------	-------	---

Overige schulden

Reservering accountantskosten	6.700	6.500
Reservering vakantiegeld	540	-
Schuld aan groepsstichting	586	-
Vooruitontvangen bijdragen	48	278
Nog te betalen Recettes	644	211
	<u>8.518</u>	<u>6.989</u>

Overlopende passiva

Nog te betalen kosten	2.292	12.345
-----------------------	-------	--------

Financiële instrumenten

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract met Stichting Droom en Daad afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Pieter de Hoochweg 108 te Rotterdam. De huur- en servicekosten verplichting bedraagt € 167.365 per jaar. De huur- en servicekosten verplichting loopt tot en met 31 december 2023. Over het boekjaar 2022 is met Stichting Droom en Daad een huur- en servicekosten korting afgesproken van € 167.365.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Giften			
Giften	-	3.000	-
Donaties	246.231	275.364	291.527
	<u>246.231</u>	<u>278.364</u>	<u>291.527</u>

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

Overige baten

Omzet zaalhuur	-	2.000	-
Omzet recettes	7.803	-	7.620
Omzet bar	2.540	2.000	2.677
Gebruikersvergoeding vaste ruimte	15.755	25.520	5.020
Gebruikersvergoeding sleutel	3.470	3.250	3.250
Omzet diverse	35	-	16
	<u>29.603</u>	<u>32.770</u>	<u>18.583</u>

Inkoopkosten

Inkopen Bar	1.641	-	1.419
Recettes	5.259	-	6.716
Stager fee	773	-	669
	<u>7.673</u>	<u>-</u>	<u>8.804</u>

Exploitatiekosten

Coaching / ontwikkeling gebruikers	-	6.000	-
Publiekswerving	-	5.000	-
Koffie/thee batavieren	1.799	2.500	1.769
BHV cursus	-	1.500	-
Onderhoud instrumenten	1.748	2.000	624
Huisstijl ontwerp en onderhoud	-	2.000	-
Drukwerk	158	500	897
Communicatiekosten	-	2.750	200
Evenementskosten	6.013	1.500	35.848
Softwarelicenties	1.609	3.120	1.951
	<u>11.327</u>	<u>26.870</u>	<u>41.289</u>

Personeelskosten

Lonen en salarissen	24.867	11.475	-
Sociale lasten	5.331	2.025	-
Pensioenlasten	979	2.167	-
Overige personeelskosten	1.778	1.000	115
	<u>32.955</u>	<u>16.667</u>	<u>115</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	24.867	11.475	-

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het boekjaar 2021 waren er drie werknemers (0,8 FTE) in dienst (2020: 0,0 FTE).

Personeelskosten

Diverse personele werkzaamheden (2021 circa 1,0 FTE; 2020 circa 1,8 FTE) 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.

Sociale lasten

Sociale lasten	5.331	2.025	-
----------------	-------	-------	---

Pensioenlasten

Pensioenpremie personeel	979	2.167	-
--------------------------	-----	-------	---

Overige personeelskosten

Reiskostenvergoeding	411	-	-
Kantinekosten	460	-	-
Scholings- en opleidingskosten	141	150	-
Ziekengeldverzekering	275	650	-
Overige personeelskosten	491	200	115
	1.778	1.000	115

Huisvestingskosten

Huur onroerend goed	130.780	130.780	130.780
Servicekosten	26.107	32.107	42.133
Gas, water en electra	18.856	25.750	16.902
Schoonmaakkosten	15.882	21.000	16.411
Belasting onroerende zaak	6.787	7.000	12.097
Onderhoud onroerend goed	2.628	7.500	5.665
Bewakingskosten	1.977	1.500	1.362
Afvalverwerkingskosten	207	3.000	259
Overige huisvestingskosten	2.200	-	2.225
	205.424	228.637	227.834

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	256	1.000	127
Portokosten	-	50	46
Automatiseringskosten	2.736	1.800	1.430
Telefoonkosten	1.882	2.000	1.123
Website	1.698	800	4.555
E-herkenning	-	200	187
	<u>6.572</u>	<u>5.850</u>	<u>7.468</u>
Algemene kosten			
Accountantskosten	6.825	6.620	6.500
Kleine aanschaffingen	1.892	4.000	3.290
Aanschaffingen	1.600	10.000	12.174
Advieskosten	563	-	642
Verzekeringen	809	1.380	1.162
Representatiekosten	113	500	568
Maaltijden en consumpties	-	1.000	-
Bankkosten	147	360	242
Onkosten bestuur	-	100	-
Overige algemene kosten	-17	9.150	22
	<u>11.932</u>	<u>33.110</u>	<u>24.600</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten			
Rentebaten	<u>49</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Analyse verschil uitkomt met begroting			
	2021	Begroting 2021	Verschil
Giften	246.231	278.364	32.133-
Overige baten	29.603	32.770	3.167-
Inkoopkosten	-7.673	0	7.673-
Exploitatiekosten	-11.327	-26.870	15.543
Som der baten	256.834	284.264	-27.430
Personeelskosten	32.955	16.667	16.288
Huisvestingskosten	205.424	228.637	23.213-
Kantoorkosten	6.572	5.850	722
Algemene kosten	11.932	33.110	21.178-
Som der lasten	256.883	284.264	-27.381
Rentebaten	49		49
Resultaat	-	-	-

De inkomsten van Stichting het Batavierhuis zijn lager dan verwacht. De exploitatiebijdrage van Stichting Droom en Daad was in 2021 lager dan begroot en is maximaal het verschil tussen de beheerslasten en overige inkomsten. Het resultaat van Stichting het Batavierhuis is derhalve nihil. De inkomsten waaronder bijdrage en giften, resultaat recettes, resultaat horeca, gebruikersvergoeding en sleutelgeld waren in 2021 lager dan verwacht.

De activiteiten van Stichting het Batavierhuis hebben tijdens de COVID-19 lockdowns een aangepaste invulling gekregen. De personeelskosten zijn hoger dan verwacht door een toename van de FTE (van 0,5 naar 0,8 in mei 2021 en naar 1,5 in december 2021) één medewerker (0,8 FTE) is per 31 december 2021 uit dienst gegaan. De huisvestingskosten zijn lager dan verwacht door lagere kosten voor warmte en licht, schoonmaakkosten en reparatie & onderhoud. Deze lagere huisvestingskosten zijn onder andere het gevolg van het minder intensief gebruik van het gebouw tijdens de COVID-19 lockdowns. De exploitatiekosten zijn lager dan verwacht door het uitstellen van een aantal geplande activiteiten zoals coaching van gebruikers, publiekswerving en BHV cursus en verminderde communicatiekosten. De evenementskosten bedroegen in 2021 ruim € 6.000,- ten behoeve van een extra editie van HUISWERK (project uit 2020) en deelname aan de Open Monumenten Dag. Deze kosten waren vooraf niet begroot. Het jaarlijks evenement is wegens COVID-19 maatregelen uitgesteld naar 2-3 april 2022. De algemene kosten zijn lager dan verwacht door het niet benutten van de begrote post aanschaffingen > 450 en onvoorzien.