

## **JAARREKENING**

**2.1 Balans per 31 december 2022**

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
<b>Flottende activa</b>				
<i>Vorraden</i>				
Vorraden	1.043		607	
		1.043		607
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	3.279		2.779	
Belastingen	1.892		2.306	
Overige vorderingen	14.855		1.745	
		20.026		6.830
<i>Liquide middelen</i>		5.311		10.987
<b>Totaal activazijde</b>		<u>26.380</u>		<u>18.424</u>

**2.1 Balans per 31 december 2022**

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	-		-	
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	6.419		5.023	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.965		2.591	
Overige schulden	10.572		8.518	
Overlopende passiva	3.424		2.292	
		26.380		18.424
<b>Totaal passivazijde</b>		<u>26.380</u>		<u>18.424</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2022

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Giften	307.855	333.046	246.231
Overige baten	56.941	48.029	29.603
<b>Baten</b>	<b>364.796</b>	<b>381.075</b>	<b>275.834</b>
Inkoopkosten	11.971	-	7.673
Exploitatiekosten	20.169	27.870	11.327
Activiteitenlasten	32.140	27.870	19.000
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>332.656</b>	<b>353.205</b>	<b>256.834</b>
Personeelskosten	93.696	73.000	32.955
Huisvestingskosten	209.546	239.415	205.424
Kantoorkosten	6.711	7.750	6.572
Algemene kosten	22.703	33.040	11.932
<b>Beheerslasten</b>	<b>332.656</b>	<b>353.205</b>	<b>256.883</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-49</b>
Rentebaten	-	-	49
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 2.3 Kasstroomoverzicht over 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		-		-49
Verandering in werkkapitaal:				
Vorraden en onderhanden werk	-436		-260	
Vorderingen	-13.196		9.600	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	7.956		-7.497	
		<u>-5.676</u>		<u>1.843</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-5.676		1.794
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-		49	
		<u>-</u>		<u>49</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		-5.676		1.843
		<u>-5.676</u>		<u>1.843</u>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>				
		<u>-5.676</u>		<u>1.843</u>
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>				
Stand per 1 januari		10.987		9.144
Mutatie geldmiddelen		<u>-5.676</u>		<u>1.843</u>
Stand per 31 december		<u>5.311</u>		<u>10.987</u>

## 2.4 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMENE TOELICHTING

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 2022 - indien noodzakelijk - beperkt conform de maatregelen en richtlijnen van de rijksoverheid.

#### Personeelsleden

Gedurende het boekjaar waren er drie werknemers (1,3 FTE) in dienst van de stichting. Diverse personele werkzaamheden (2022 circa 0,5 FTE; 2021 circa 1,0 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.

#### 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.

## 2.4 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 de activiteiten toe te rekenen lasten.

#### **Beheerslasten**

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

#### **Personeelsbeloningen**

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.

## 2.5 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorraden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>Vorraden</b>		
Vorraad Bar	<u>1.043</u>	<u>607</u>

##### Vorderingen

##### Handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren	<u>3.279</u>	<u>2.779</u>
-------------------	--------------	--------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

##### Belastingen

Omzetbelasting	<u>1.892</u>	<u>2.306</u>
----------------	--------------	--------------

##### Overige vorderingen

Vooruitbetaalde kosten	2.701	872
Nog te ontvangen Adyen	-	873
Vordering op groepsstichting	<u>12.154</u>	<u>-</u>
	<u>14.855</u>	<u>1.745</u>

##### Liquide middelen

Rekening courant bank	<u>5.311</u>	<u>10.987</u>
-----------------------	--------------	---------------



## 2.5 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### Vrij besteedbaar vermogen

	2022	2021
	€	€
<b>Stichtingskapitaal</b>		
Stichtingskapitaal	-	-

### KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>Handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	6.419	5.023

#### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	5.965	2.591
-------------	-------	-------

#### Overige schulden

Reservering accountantskosten	7.250	6.700
Reservering vakantiegeld	2.779	540
Schuld aan groepsstichting	-	586
Vooruitontvangen bijdragen	195	48
Nog te betalen recettes	348	644
	<u>10.572</u>	<u>8.518</u>

#### Overlopende passiva

Nog te betalen kosten	3.424	2.292
-----------------------	-------	-------

### 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 € 186.943 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 € 186.943.

## 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
<b>Giften</b>			
Donaties	307.855	333.046	246.231
In de donaties is inbegrepen de huur- en servicekorting á € 150.849 ontvangen van Stichting Droom en Daad.			
<b>Overige baten</b>			
Omzet bar	6.697	3.500	2.540
Omzet recettes	14.053	8.190	7.803
Gebruikersvergoeding vaste ruimte	30.953	32.214	15.755
Gebruikersvergoeding sleutel	5.098	4.125	3.470
Omzet zaalhuur	100	-	-
Omzet diverse	40	-	35
	<u>56.941</u>	<u>48.029</u>	<u>29.603</u>
<b>Inkoopkosten</b>			
Inkopen Bar	2.349	-	1.641
Recettes	9.519	-	5.259
Stager fee	103	-	773
	<u>11.971</u>	<u>-</u>	<u>7.673</u>
<b>Exploitatiekosten</b>			
Coaching / ontwikkeling gebruikers	-	6.000	-
Publiekswerving	-	5.000	-
Koffie/thee Batavieren	2.278	2.500	1.799
BHV cursus	-	1.500	-
Onderhoud instrumenten	3.884	3.000	1.748
Huisstijl ontwerp en onderhoud	-	2.000	-
Drukwerk	-	500	158
Communicatiekosten	284	2.750	-
Evenementskosten	11.812	1.500	6.013
Softwarelicenties	1.911	3.120	1.609
	<u>20.169</u>	<u>27.870</u>	<u>11.327</u>
<b>Personeelskosten</b>			
Salarissen	63.982	51.000	24.867
Sociale lasten	13.257	9.000	5.331
Pensioenlasten	8.401	9.000	979
Overige personeelskosten	8.056	4.000	1.778
	<u>93.696</u>	<u>73.000</u>	<u>32.955</u>

## 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
<b>Salarissen</b>			
Brutolonen en salarissen	63.982	51.000	24.867

### Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het boekjaar 2022 waren er drie werknemers (1,3 FTE) in dienst (2021: 0,8 FTE).

### Personeelskosten

Diverse personele werkzaamheden (2022 circa 0,5 FTE; 2021 circa 1,0 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	13.257	9.000	5.331
----------------	--------	-------	-------

### Pensioenlasten

Pensioenpremie personeel	8.401	9.000	979
--------------------------	-------	-------	-----

### Overige personeelskosten

Reiskostenvergoeding	3.043	250	411
Onkostenvergoedingen	1.527	-	-
Kantinekosten	121	-	460
Scholings- en opleidingskosten	603	250	141
Ziekengeldverzekering	1.718	3.000	275
Overige personeelskosten	1.044	500	491
	8.056	4.000	1.778

### Huisvestingskosten

Huur onroerend goed	135.227	135.258	130.780
Servicekosten	15.623	32.107	26.107
Onderhoud onroerend goed	6.246	12.500	2.628
Belasting onroerende zaak	8.450	7.000	6.787
Gas, water en electra	22.994	25.750	18.856
Schoonmaakkosten	18.031	21.000	15.882
Afvalverwerkingskosten	641	2.800	207
Beveiligingskosten	1.278	1.500	1.977
Overige huisvestingskosten	1.056	1.500	2.200
	209.546	239.415	205.424

## 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
<b>Kantoorkosten</b>			
Kantoorbenodigdheden	631	500	256
Portokosten	-	50	-
Website	580	2.000	1.698
Telefoonkosten	1.957	2.500	1.882
Automatiseringskosten	3.543	2.500	2.736
E-herkenning	-	200	-
	<u>6.711</u>	<u>7.750</u>	<u>6.572</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Accountantskosten	7.250	6.750	6.700
Administratiekosten	250	200	125
Advieskosten	-	-	563
Onkosten bestuur	-	100	-
Verzekeringen	1.182	1.380	809
Bankkosten	281	360	147
Kleine aanschaffingen (< € 450,-)	4.819	4.000	1.892
Aanschaffingen (> € 450,-)	7.602	10.000	1.600
Representatiekosten	250	500	113
Maaltijden en consumpties	-	500	-
Reis en verblijfkosten	1.026	-	-
Overige algemene kosten	43	9.250	-17
	<u>22.703</u>	<u>33.040</u>	<u>11.932</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>			
Rentebaten	-	-	49

## 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

### Analyse verschil uitkomst met begroting

	2022	Begroting 2022	Vershil
Giften	307.855	333.046	25.191-
Overige baten	56.941	48.029	8.912
<b>Som der baten</b>	<b>364.796</b>	<b>381.075</b>	<b>-16.279</b>
Inkoopkosten	11.971	0	11.971
Exploitatiekosten	20.169	27.870	7.701-
<b>Som van activiteitenlasten</b>	<b>32.140</b>	<b>27.870</b>	<b>4.270</b>
Personeelskosten	93.696	73.000	20.696
Huisvestingskosten	209.546	239.415	29.869-
Kantoorkosten	6.711	7.750	1.039-
Algemene kosten	22.703	33.040	10.337-
<b>Som der beheerslasten</b>	<b>332.656</b>	<b>353.205</b>	<b>-20.549</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

De som der baten van Stichting het Batavierhuis zijn lager dan verwacht. De exploitatiebijdrage van Stichting Droom en Daad is maximaal het verschil tussen de activiteiten- en beheerslasten en de 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 2022 hoger dan verwacht.

De activiteiten van Stichting het Batavierhuis hebben tijdens de COVID-19 lockdowns een aangepaste invulling gekregen. De exploitatiekosten zijn lager dan verwacht door niet uitvoeren van een aantal geplande activiteiten zoals coaching van gebruikers, publiekswerving en lagere communicatiekosten. De evenementskosten bedroegen in 2022 ruim € 11.000,- en bestaan uit de kosten van het jaarlijkse evenement, het kersevenement voor buurtbewoners en de deelname aan de Open Monumenten Dag. Deze kosten waren vooraf - gedeeltelijk - niet begroot. De personeelskosten zijn hoger dan verwacht door een toename van de FTE (van 1,1 naar 1,3 in juli 2022 en naar 2,0 in december 2022). De huisvestingskosten zijn lager dan verwacht door lagere kosten voor warmte en licht, schoonmaakkosten en reparatie & onderhoud. De algemene kosten zijn lager dan verwacht door het niet - volledig - benutten van de begrote post aanschaffingen > 450 en onvoorzien.