

Stichting Theater op Katendrecht  
Sumatraweg 9 -11  
3072 ZP ROTTERDAM

**Financieel verslag over het boekjaar 2018**

## **Inhoudsopgave**

|   | <b>Pagina</b> |
|---|---------------|
| <b>Accountantsrapport</b>                             |               |
| Opdracht  | 4             |
| Samenstellingsverklaring van de accountant            | 4             |
| Algemeen  | 5             |
| Resultaat   | 6             |
| Financiële positie                                    | 7             |
| <br>  |               |
| <b>Jaarrekening</b>                                   |               |
| Balans per 31 december 2018                           | 9             |
| Staat van baten en lasten over 2018                   | 11            |
| Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling      | 12            |
| Toelichting op de balans per 31 december 2018         | 15            |
| Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018 | 21            |

## **Accountantsrapport**

Aan het bestuur van  
Stichting Theater op Katendrecht  
Sumatraweg 9-11  
3072 ZP ROTTERDAM

Kenmerk  
MV/333063000/18/jk

Behandeld door  
M. Vlot

Datum  
5 maart 2019

Geacht bestuur,

Hierbij treft u aan het financieel verslag over het boekjaar 2018 bestaande uit het accountantsrapport en de jaarstukken.

Het accountantsrapport geeft u nadere informatie over algemene zaken, het bedrijfsresultaat, de financiële positie en de fiscale positie.

De cijfers opgenomen in het accountantsrapport zijn ontleend aan de door ons samengestelde jaarrekening en zijn niet gecontroleerd of beoordeeld. Derhalve wordt ten aanzien van de informatie opgenomen in het accountantsrapport geen zekerheid verstrekt.

De aan deze rapportage toegevoegde jaarstukken bestaan uit de jaarrekening.

## **1 Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 1.260.885 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 10.266, samengesteld.

### **Samenstellingsverklaring van de accountant**

Deze jaarrekening van Stichting Theater op Katendrecht te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst- en-verliesrekening over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Theater op Katendrecht. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

## **2 Algemeen**

### **2.1 Bedrijfsgegevens**

De activiteiten van Stichting Theater op Katendrecht bestaan voornamelijk uit het exploiteren van een theater.

### **2.2 Oprichting stichting**

Bij notariële akte d.d. 31 januari 2007 is opgericht de Stichting Theater op Katendrecht. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting Theater op Katendrecht.

### **2.3 Kamer van Koophandel**

Stichting Theater op Katendrecht is ingeschreven bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 24409573.

## **Weergave bedragen**

Alle bedragen in dit rapport zijn in euro's, tenzij anders vermeld.

### 3 Resultaat

#### 3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2018 bedraagt € 10.266 tegenover € 19.923 over 2017. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

|  | Realisatie<br>2018 | Realisatie<br>2017 |
|--|--------------------|--------------------|
|  | €                  | €                  |
| <b>Baten</b>                             |                    |                    |
| Baten                                    | 581.609            | 503.085            |
| Overige inkomsten                        | 144.595            | 126.573            |
| Bijdragen                                | 520.061            | 464.208            |
| <b>Brutomarge</b>                        | <b>1.246.265</b>   | <b>1.093.866</b>   |
| <b>Lasten</b>                            |                    |                    |
| <b>Besteed aan de doelstellingen</b>     |                    |                    |
| Beheerslasten                            | 619.799            | 560.978            |
| Activiteitenlasten                       | 615.042            | 511.923            |
|  | 1.234.841          | 1.072.901          |
| Resultaat                                | 11.424             | 20.965             |
| <b>Financiële baten en lasten</b>        |                    |                    |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten   | -                  | 240                |
| Rentelasten en soortgelijke lasten       | -1.158             | -1.282             |
|  | -1.158             | -1.042             |
| Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | <b>10.266</b>      | <b>19.923</b>      |

## Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

|                          | 31-12-2018              |                     | 31-12-2017              |                    |
|--------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|--------------------|
|                          |                         | %                   |                         | %                  |
| <b>Activa</b>            |                         |                     |                         |                    |
| <b>Vaste activa</b>      |                         |                     |                         |                    |
| Immateriële vaste activa | 12.302                  | 1,0                 | 16.520                  | 1,3                |
| Materiële vaste activa   | 690.287                 | 54,8                | 802.877                 | 62,4               |
| Financiële vaste activa  | 9.923                   | 0,7                 | 4.027                   | 0,1                |
|                          | <u>712.512</u>          | <u>56,5</u>         | <u>823.424</u>          | <u>63,8</u>        |
| <b>Vlottende activa</b>  |                         |                     |                         |                    |
| Voorraden                | 10.743                  | 0,9                 | 5.176                   | 0,4                |
| Vorderingen              | 214.295                 | 17,0                | 128.090                 | 10,0               |
| Liquide middelen         | 323.335                 | 25,6                | 330.280                 | 25,7               |
|                          | <u>548.373</u>          | <u>43,5</u>         | <u>463.546</u>          | <u>36,1</u>        |
|                          | <u><u>1.260.885</u></u> | <u><u>100,0</u></u> | <u><u>1.286.970</u></u> | <u><u>99,9</u></u> |
| <b>Passiva</b>           |                         |                     |                         |                    |
| Reserves en fondsen      | 428.833                 | 34,0                | 318.387                 | 24,7               |
| Bestemmingsfonds         | 581.531                 | 46,1                | 682.667                 | 53,0               |
| Kortlopende schulden     | 250.521                 | 19,9                | 285.916                 | 22,2               |
|                          | <u>1.260.885</u>        | <u>100,0</u>        | <u>1.286.970</u>        | <u>100,0</u>       |

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds graag bereid.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Flynth adviseurs en accountants B.V.

  
P.P. van der Noll AA

## **Jaarrekening**



# 1 Balans per 31 december 2018

(na resultaatbestemming)

|  | 31 december<br>2018 | 31 december<br>2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Activa</b>                                |                     |                     |
| <b>Vaste activa</b>                          |                     |                     |
| Immateriële vaste activa                     | (1) 12.302          | 16.520              |
| Materiële vaste activa                       | (2) 690.287         | 802.877             |
| Financiële vaste activa                      | (3) 9.923           | 4.027               |
|  | <u>712.512</u>      | <u>823.424</u>      |
| <b>Vlottende activa</b>                      |                     |                     |
| <b>Voorraden</b>                             | (4) 10.743          | 5.176               |
| <b>Vorderingen</b>                           | (5)                 |                     |
| Debiteuren                                   | 55.587              | 30.376              |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 24.453              | 26.281              |
| Overige vorderingen en overlopende activa    | 134.255             | 71.433              |
|  | <u>214.295</u>      | <u>128.090</u>      |
| <b>Liquide middelen</b>                      | (6) 323.335         | 330.280             |
|  | <u>1.260.885</u>    | <u>1.286.970</u>    |

|  | 31 december<br>2018 | 31 december<br>2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Passiva</b>                                       |                     |                     |
| <b>Reserves en fondsen</b>                           | (7)                 |                     |
| Overige reserves                                     | 74.178              | 63.912              |
| Bestemmingsreserves                                  | 354.655             | 254.475             |
|  | <u>428.833</u>      | <u>318.387</u>      |
| <b>Bestemmingsfonds</b>                              |                     |                     |
| Fonds nieuwbouw                                      | 581.531             | 682.667             |
| <b>Kortlopende schulden</b>                          | (8)                 |                     |
| Schulden aan kredietinstellingen                     | -                   | 95                  |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten        | 46.257              | 88.348              |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | 37.720              | 6.638               |
| Overige schulden                                     | 141.265             | 130.441             |
| Overlopende passiva                                  | 25.279              | 60.394              |
|  | <u>250.521</u>      | <u>285.916</u>      |
|  | <u>1.260.885</u>    | <u>1.286.970</u>    |

## 2 Staat van baten en lasten over 2018

|  | Realisatie<br>2018 | Realisatie<br>2017 |
|--|--------------------|--------------------|
|  | €                  | €                  |
| <b>Baten</b>                           |                    |                    |
| Baten                                  | (9) 581.609        | 503.085            |
| Overige inkomsten                      | (10) 144.595       | 126.573            |
| Bijdragen                              | (11) 520.061       | 464.208            |
| <b>Som der baten</b>                   | 1.246.265          | 1.093.866          |
| <b>Lasten</b>                          |                    |                    |
| <b>Besteed aan de doelstellingen</b>   |                    |                    |
| Beheerslasten                          | (12) 619.799       | 560.978            |
| Activiteitenlasten                     | (13) 615.042       | 511.923            |
|  | 1.234.841          | 1.072.901          |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | (14) -             | -240               |
| Rentelasten en soortgelijke lasten     | (15) 1.158         | 1.282              |
|  | 1.158              | 1.042              |
| Saldo                                  | 10.266             | 19.923             |
| <b>Resultaatbestemming</b>             |                    |                    |
| Overige reserves                       | 10.266             | 19.923             |

## 3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

### Algemeen

#### Identificatiegegevens

|                             |                                  |
|-----------------------------|----------------------------------|
| Naam                        | Stichting Theater op Katendrecht |
| Rechtsvorm                  | Stichting                        |
| Statutaire zetel            | Rotterdam                        |
| Nummer Kamer van Koophandel | 24409573                         |

#### Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2018 gemiddeld 10 personeelsleden werkzaam (2017: 10).

Het jaarrekeningregime voor kleine rechtspersonen als bedoeld in artikel 2:396 BW is op de rechtspersoon van toepassing.

#### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

##### Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen. Dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Om vast te stellen of er voor een immaterieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering, wordt verwezen naar paragraaf 'Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa'.

##### Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

##### Financiële vaste activa

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

##### Voorraden

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

##### Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

## 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.

## Bestemmingsfonds

### Fonds nieuwbouw

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

## 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.

## Grondslagen voor resultaatbepaling

### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### Baten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

### Brutomarge

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet, de wijzigingen in voorraden gereed product en onderhanden werk, de geactiveerde productie voor het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbestede werk en andere externe kosten. Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

### Afschrijvingen

Immateriële vaste activa en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur/verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

De afschrijvingspercentages bedragen voor:

Website

20

Andere vaste bedrijfsmiddelen

10 - 20

### **Financiële baten en lasten**

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

## Toelichting op de balans per 31 december 2018

### Activa

#### Vaste activa

|  | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u>                                  |
|--|-------------------|--|
| <b>1. Immateriële vaste activa</b>                 |                   |  |
| Website  | <u>12.302</u>     | <u>16.520</u>                                      |
|  |                   | <u>Website</u>                                     |
| <b>Boekwaarde per 1 januari 2018</b>               |                   |  |
| Aanschafwaarde                                     |                   | 21.090   |
| Cumulatieve afschrijvingen                         |                   | <u>-4.570</u>                                      |
|  |                   | <u>16.520</u>                                      |
| <b>Mutaties</b>                                    |                   |  |
| Afschrijvingen lopend jaar                         |                   | <u>-4.218</u>                                      |
| <b>Boekwaarde per 31 december 2018</b>             |                   |  |
| Aanschafwaarde                                     |                   | 21.090   |
| Cumulatieve afschrijvingen                         |                   | <u>-8.788</u>                                      |
|  |                   | <u>12.302</u>                                      |
|  | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u>                                  |
| <b>2. Materiële vaste activa</b>                   |                   |  |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen                      | <u>690.287</u>    | <u>802.877</u>                                     |
|  |                   | <u>Andere<br/>vaste<br/>bedrijfs-<br/>middelen</u> |
| <b>Boekwaarde per 1 januari</b>                    |                   |  |
| Aanschafwaarde                                     |                   | 1.188.800  |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen |                   | <u>-385.923</u>                                    |
| Boekwaarde beginbalans                             |                   | <u>802.877</u>                                     |
| <b>Mutaties in het boekjaar</b>                    |                   |  |
| Investerings                                       |                   | 10.477   |
| Afschrijvingen                                     |                   | <u>-123.067</u>                                    |
| Saldo van mutaties                                 |                   | <u>-112.590</u>                                    |

Andere  
vaste  
bedrijfs-  
middelen

**Boekwaarde per 31 december**

|  |  |                |
|--|--|----------------|
| Aanschafwaarde                                     |  | 1.199.277      |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen |  | -508.990       |
| Boekwaarde eindbalans                              |  | <u>690.287</u> |

**3. Financiële vaste activa**

|                            | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Overige vorderingen</b> |                   |                   |
| Waarborgsommen             | 9.804             | 3.850             |
| Overige vorderingen        | 119               | 177               |
|                            | <u>9.923</u>      | <u>4.027</u>      |

Onder de financiële vaste activa is per 31 december 2018 een geblokkeerde bankrekening ad € 163 opgenomen (per 31 december 2017: €177). De bedragen die op deze rekening zijn gestort zijn ontvangen in het kader van het nieuw te bouwen theater (zie Fonds Nieuwbouw). De beschikkingsbevoegdheid over deze bankrekening ligt bij notaris Van Ravesteijn & Van der Wee.

**Vlottende activa**

**4. Voorraden**

|                                   |               |              |
|-----------------------------------|---------------|--------------|
| Gereed product en handelsgoederen | <u>10.743</u> | <u>5.176</u> |
|-----------------------------------|---------------|--------------|

**5. Vorderingen**

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| Debiteuren   | 55.587         | 30.376         |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | 24.453         | 26.281         |
| Overige vorderingen en overlopende activa            | 134.255        | 71.433         |
|  | <u>214.295</u> | <u>128.090</u> |

**Debiteuren**

|                                  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Debiteuren                       | 56.262        | 30.376        |
| Voorziening dubieuze vorderingen | -675          | -             |
|                                  | <u>55.587</u> | <u>30.376</u> |

De voorziening voor oninbaarheid is individueel bepaald.

**Overige belastingen en premies sociale verzekeringen**

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| Omzetbelasting | <u>24.453</u> | <u>26.281</u> |
|----------------|---------------|---------------|



|  | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Overige vorderingen en overlopende activa</b> |                   |                   |
| Overige vorderingen                              | 134.255           | 71.433            |
|  | <u>134.255</u>    | <u>71.433</u>     |
| <b>Overige vorderingen</b>                       |                   |                   |
| <b>Overige vorderingen en overlopende activa</b> |                   |                   |
| Diverse vooruitbetaald                           | 18.422            | 7.935             |
| Nog te ontvangen diversen                        | 22.292            | 5.019             |
| Cadeaubonnen                                     | -                 | 1.304             |
| Stichting Werkplaats Walhalla, rekening-courant  | 93.541            | 57.175            |
|  | <u>134.255</u>    | <u>71.433</u>     |
|  | <u>134.255</u>    | <u>71.433</u>     |
| <b>6. Liquide middelen</b>                       |                   |                   |
| Bankrekeningen                                   | 322.174           | 330.043           |
| Kas  | 1.161             | 237               |
|  | <u>323.335</u>    | <u>330.280</u>    |
|  | <u>323.335</u>    | <u>330.280</u>    |

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De per 31 december 2018 aanwezige liquide middelen staan de onderneming ter vrije beschikking.

## Passiva

|                                    | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>7. Eigen vermogen</b>           |                   |                   |
| Overige reserves                   | 74.178            | 63.912            |
| Bestemmingsreserves                | 354.655           | 254.475           |
|                                    | <u>428.833</u>    | <u>318.387</u>    |
| <b>Overige reserves</b>            |                   |                   |
| Stand per 1 januari                | 63.912            | 43.989            |
| Uit voorstel resultaatbestemming   | 10.266            | 19.923            |
| Stand per 31 december              | <u>74.178</u>     | <u>63.912</u>     |
| <b>Bestemmingsreserves</b>         |                   |                   |
| Bestemmingsfonds continuïteit      | 78.061            | 78.061            |
| Bestemmingsfonds "Terras"          | 25.000            | 25.000            |
| Bestemmingsfonds nieuwbouw         | 88.709            | 88.709            |
| Bestemmingsfonds inrichting terras | 22.653            | 22.705            |
| Bestemmingsfonds tribune           | 140.232           | 40.000            |
|                                    | <u>354.655</u>    | <u>254.475</u>    |

De bestemmingsreserve continuïteit is gevormd om de continuïteit te waarborgen.

De bestemmingsreserve "Terras" is gevormd om een terras met verplaatsbare speeltoestellen te realiseren. Hiervoor heeft de stichting € 25.000 ontvangen van de Job Dura Prijs 2012.

### Bestemmingsreserve nieuwbouw

In 2013 is een sponsorcampagne gestart voor de nieuw te bouwen Foyer. De ontvangen bedragen worden gedoteerd aan het bestemmingsfonds nieuwbouw. Vanwege herinrichting buitenruimte is de vernieuwing uitgesteld tot 2020.

### Bestemmingsreserve inrichting terras

De bestemmingsreserve inrichting terras is gevormd ter dekking van de toekomstige investeringen voor de kosten van de inrichting voor het terras. Vanwege herinrichting buitenruimte is de vernieuwing uitgesteld tot 2020.

De bestemmingsreserve tribune is gevormd ter dekking van de toekomstige investering in een nieuwe tribune in Kantine Walhalla. In 2018 heeft er een crowdfundingactie plaatsgevonden, waarbij de ontvangen bedragen aan deze reserve zijn gedoteerd. Medio 2019 zal de tribune worden gerealiseerd.

## Bestemmingsfondsen

|                 |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|
| Fonds Nieuwbouw | <u>581.531</u> | <u>682.667</u> |
|-----------------|----------------|----------------|

|                        | 31-12-2018     | 31-12-2017     |
|------------------------|----------------|----------------|
| <b>Fonds Nieuwbouw</b> |                |                |
| Stand per 1 januari    | 682.667        | 783.803        |
| Onttrekking            | -101.136       | -101.136       |
| Stand per 31 december  | <u>581.531</u> | <u>682.667</u> |

#### Fonds Nieuwbouw

In 2008 is een sponsorcampagne gestart voor het nieuw te bouwen theater. De ontvangen bedragen zijn gedoteerd aan het Fonds Nieuwbouw. In 2014 heeft de realisatie van het theater plaatsgevonden. De egalisatierekening zal over een gelijke periode als de afschrijving van de investeringen ten gunste van het resultaat worden geboekt.

Diverse uitgaven voor afsluiting en aanpassingen voormalige containerruimte, nieuw terras en aanpassingen en optimalisatie geplaatste keuken.

### 8. Kortlopende schulden

#### Schulden aan kredietinstellingen

|                            |          |           |
|----------------------------|----------|-----------|
| ABN Amro bank 98.14.80.527 | <u>-</u> | <u>95</u> |
|----------------------------|----------|-----------|

#### Schulden aan leveranciers en handelskredieten

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| Crediteuren | <u>46.257</u> | <u>88.348</u> |
|-------------|---------------|---------------|

#### Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

|             |               |              |
|-------------|---------------|--------------|
| Loonheffing | 7.720         | 6.638        |
| Pensioenen  | 30.000        | -            |
|             | <u>37.720</u> | <u>6.638</u> |

#### Pensioenen

|            |               |          |
|------------|---------------|----------|
| Pensioenen | <u>30.000</u> | <u>-</u> |
|------------|---------------|----------|

#### Overige schulden en overlopende passiva

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| Overige schulden    | 141.265        | 130.441        |
| Overlopende passiva | 25.279         | 60.394         |
|                     | <u>166.544</u> | <u>190.835</u> |

#### Overige schulden

|                                   |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Nog te betalen kosten             | 10.713         | 6.578          |
| Vooruitontvangen recette          | 119.670        | 101.363        |
| Vooruitontvangen subsidie         | 4.026          | 22.500         |
| Nog te betalen crowdfunding actie | 6.856          | -              |
| Nog te verwachten kosten          | 13.692         | 48.844         |
| Reservering vakantiegeld          | 11.217         | 11.550         |
| Cadeaubonnen                      | 370            | -              |
|                                   | <u>166.544</u> | <u>190.835</u> |

Onder de opgenomen kortlopende schulden bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

### **Niet in de balans opgenomen verplichtingen**

#### **Meerjarige financiële verplichtingen**

##### **Huurverplichtingen onroerende zaken**

Stichting Theater op Katendrecht is op 1 oktober 2008 een huurverplichting aangegaan voor het theater gelegen aan de Sumatraweg 9-11 te Rotterdam. De huurprijs bedraagt € 14.537 per jaar en loopt tot en met september 2017. Deze overeenkomst wordt vervolgens voortgezet voor aansluitende perioden van telkens 1 jaar.

Stichting Theater op Katendrecht is op 1 januari 2015 een huurverplichting aangegaan voor het theater gelegen aan de Veerlaan 9-11 te Rotterdam. De huurprijs bedraagt € 47.500 per jaar en loopt tot en met september 2025.

Stichting Theater op Katendrecht is op 1 november 2016 een huurverplichting aangegaan voor een voormalig gymzaal gelegen aan de Tolhuisstraat 107 te Rotterdam. De huurprijs bedraagt € 23.816 per jaar en loopt tot en met november 2026.

## 4 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

|   | Realisatie<br>2018 | Realisatie<br>2017 |
|---|--------------------|--------------------|
|   | €                  | €                  |
| <b>9. Baten</b>                           |                    |                    |
| Publieksinkomsten                         | 447.609            | 332.424            |
| Sponsorinkomsten                          | 134.000            | 170.661            |
|   | <u>581.609</u>     | <u>503.085</u>     |
| <b>10. Overige inkomsten</b>              |                    |                    |
| Marge festivals                           | -                  | -1.517             |
| FC Walhalla                               | 9.452              | 24.274             |
| Marge verhuringen                         | 136.137            | 102.953            |
| Overige                                   | -994               | 863                |
|   | <u>144.595</u>     | <u>126.573</u>     |
| <b>11. Bijdragen</b>                      |                    |                    |
| Subsidie gemeente Rotterdam Cultuurplan   | 306.500            | 300.000            |
| Donaties Suikeroom & tantes               | 5.681              | 4.398              |
| Club Walhalla                             | 136.377            | 122.400            |
| Project subsidie op programmering         | 7.777              | -                  |
| FC Walhalla / Egalisatierekening Steinweg | 101.136            | 101.136            |
| Af: kosten sponsoring                     | -37.410            | -63.726            |
|   | <u>520.061</u>     | <u>464.208</u>     |
| <b>Besteed aan de doelstellingen</b>      |                    |                    |
| <b>12. Beheerslasten</b>                  |                    |                    |
| Beheerslasten personeel                   | 284.422            | 211.535            |
| Beheerslasten materiaal                   | 335.377            | 345.693            |
|   | <u>619.799</u>     | <u>557.228</u>     |
| <b>13. Activiteitenlasten</b>             |                    |                    |
| Activiteitenlasten personeel              | 214.430            | 193.134            |
| Voorstellingskosten                       | 375.062            | 300.035            |
| Buma & Stemra afdracht                    | 25.550             | 18.754             |
|   | <u>615.042</u>     | <u>511.923</u>     |

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale baten is:

2018: 99,1 %

2017: 98,1 %

Het totaal bestedingen aan doelstellingen uitgedrukt in een percentage van de totale lasten is:

2018: 100,0 %

2017: 100,0 %

**Financiële baten en lasten**

|   | <u>Realisatie<br/>2018</u>  | <u>Realisatie<br/>2017</u>  |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
|   | €                           | €                           |
| <b>14. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b> |                             |                             |
| Rente kredietinstellingen                         | -                           | 240                         |
|   | <u>                    </u> | <u>                    </u> |
| <b>15. Rentelasten en soortgelijke lasten</b>     |                             |                             |
| Kosten kredietinstellingen                        | 1.158                       | 1.282                       |
|   | <u>                    </u> | <u>                    </u> |

Ondertekening jaarrekening door bestuur

ROTTERDAM, .....

G.J.H. van der Vegt

T.J. Wintermans

T.J.N. Smit

K.J. Rietveld

E.M.Y. Sörensén

A. van der Sijde