

Stichting de Helling Utrecht  
t.a.v. mevrouw A. de Jong

**financieel verslag 2021**

Nieuwegein, 25 mei 2022

Geachte mevrouw De Jong,

Overeenkomstig uw opdracht hebben wij het financieel verslag 2021 Stichting de Helling Utrecht samengesteld.

Ons rapport bevat:

1. Algemeen
2. Bestuursverslag
3. Jaarrekening
  - A. De balans per 31 december 2021
  - B. De staat van baten en lasten ten opzichte van 2020
  - C. De staat van baten en lasten ten opzichte begroting
  - D. Toelichting op de balans
  - E. Toelichting op de staat van baten en lasten
4. Controleverklaring

Als bijlagen zijn hieraan toegevoegd:

1. Overzicht omzetbelasting

Voor de samenstellingsopdracht hebben wij gebruik gemaakt van door u verstrekte bescheiden en andere papieren welke als toelichting konden dienen. waar door u mondeling opgaven werden gedaan, zijn deze in de berekening opgenomen.

Onze verantwoordelijkheid betreft de samenstelling van de jaarrekening: het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens; zonder formele vaststelling van juistheid en volledigheid.

Met vriendelijke groet,

M.S. Verboom  
**Administratiekantoor**  
**Adbelco Culemborg B.V.**

Utrecht, 25 mei 2022

Hierbij ontvangt u de financiële jaarrekening 2021 van Stichting De Helling Utrecht.

### **Vermogenspositie**

Het eigen vermogen van de Stichting De Helling Utrecht is toegenomen van € 160.751 (ultimo 2020) naar € 321.532 bij afsluiting van het boekjaar 2021. De current-ratio is gestegen en de solvabiliteit is gedaald.

Het balanstotaal is toegenomen tot € 680.877.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Current Ratio	1,78	1,63
Solvabiliteit	22,12%	45,94%
Balanstotaal	€ 680.877	€ 349.901

### **Exploitatieresultaat**

De totale netto-omzet over het boekjaar 2021 bedroeg € 1.157.154 (begroot: € 777.180). Het voordelig exploitatieresultaat over het boekjaar bedraagt € 160.781. Het exploitatieresultaat over het boekjaar 2021 ligt hoger dan de taakstelling voor 2021 (-/-€ 176.183).

### **Begroting**

In de jaarrekening is een vergelijking met de begroting 2021 opgenomen die in september 2020 naar de Gemeente Utrecht is verzonden. Er zijn vier scenario's ontwikkeld voor de begroting en er wordt vergeleken met de begroting Vaccin dat er vanuit ging dat er enige programmering mogelijk was, maar wel onrendabel en dat er mogelijk onvoldoende overheidssteun beschikbaar zou zijn.

### **Rendement bedrijfsactiviteiten**

Het rendement op de bedrijfsactiviteiten (bruto marge) was 80% hoger dan begroot (begroot € 451.018, gerealiseerd € 812.394). Dit kwam hoofdzakelijk door extra inkomsten uit de TVL en de NOW.

### **Producties**

De totale directe omzet (kaartverkoop en opbrengst verhuur) bedroeg € 179.660. De directe productiekosten (kostprijs omzet) bedroegen € 206.808, hiermee werd een dekkingpercentage (recette, opbrengst zaalhuur / directe productiekosten) van 0,87 gerealiseerd waar 0,29 was begroot. Deze dekking was zo laag begroot door de verwachte beperkte capaciteit (maximaal 30 bezoekers in de zaal).

De gemiddelde directe kosten per productie bedroegen € 2.433, 42% minder dan de € 9.545 die per productie was begroot. Doordat bij de opbrengst per productie een gemiddelde daling van 56% werd gerealiseerd (werkelijk € 2.114 / begroot € 2.758) is het resultaat per productie € 319 ten opzichte van de begroting verbeterd. Het negatieve resultaat van de producties (€ 27.148) wordt gedekt door de exploitatiesubsidie die De Helling van de Gemeente Utrecht ontvangt.

### **Horeca**

De totaal gerealiseerde horecaomzet nam af van € 514.070 in 2019 naar € 93.974 in 2020 (begroot € 450.000). Dit is een afname van 81%. Deze afname is voornamelijk toe te schrijven aan het lagere bezoekersaantal door beperkende Corona maatregelen. De gemiddelde horecabesteding per bezoeker is € 10,19, € 1,19 meer dan begroot en € 1,05 meer dan vorig jaar. De kostprijs (€ 62.814) is 64% lager dan vorig jaar (€ 235.557). Dit resulteert in een netto horecaresultaat van € 30.980 (2019: € 231.835).

### **Lonen, salarissen, sociale lasten en overige personeelskosten**

Gedurende 2021 waren er 11 personeelsleden, voor in totaal 5,6 fte. in dienst van Stichting De Helling Utrecht. De personeelskosten zijn € 40.000 (16%) hoger dan begroot doordat meer medewerkers een dienstverband hebben gekregen door de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt was dit noodzakelijk. Het flexibele karakter gaat hierdoor wel te niet, maar de betrouwbaarheid en kwaliteit van het personeelsbestand kan stijgen.

### **Investerings materiële vaste activa**

Er zijn in 2021 voor € 18.624 investeringen aan materiële vaste activa gedaan. De afschrijvingslast over 2021 is € 1.797 lager dan begroot.

### **Huisvestingskosten**

De totale huisvestingslasten zijn 1% (€ 2.500) lager dan was begroot. Er is veel extra onderhoud gepleegd om enerzijds freelance technici aan het werk te houden en toekomstig noodzakelijk onderhoud te plegen terwijl het pand noodgedwongen gesloten was. Dit was ook voorzien in de begroting en daarom wijkt het weinig af maar is het wel fors meer dan in andere jaren.

### **Verkoopkosten**

De totale verkoopkosten zijn 16% (€ 4.000) lager dan was begroot voor 2021.

### **Kantoorkosten**

In totaal zijn de kantoorkosten 25% (€ 15.000) lager dan was begroot.

### **Algemene kosten**

De totale algemene kosten zijn 8% (€ 9.000) hoger dan was begroot.

### **Conclusies 2021 en vooruitzichten 2022**

Het positieve resultaat van 2021 laat zich als volgt samenvatten:

- De omzet is € 380k beter dan begroot.
- De kosten zijn € 45k lager dan begroot.

### **Verwachtingen 2022 / vanaf maart weer onbeperkt open**

Voor 2021 wordt verwacht dat vanaf maart weer open kan zonder beperkingen. Er worden ongeveer 48.000 bezoekers verwacht met in totaal 180 producties. Hiermee kan een omzet van € 1.015k worden behaald. De rest van de inkomsten zullen naar verwachting bestaan uit de reguliere subsidie van € 350k. De totale begroting is niet sluitend te krijgen door kosten - ontwikkelingen en personeels krapte op de arbeidsmarkt. Er wordt een verlies voorzien van € 80k welke wordt gedekt uit het restant van de COVID steun van de gemeente uit jaar 2020 en 2021.

### Kengetallen

In de kengetallentabel staan opgenomen de werkelijke aantallen van 2021 en 2020, de begroting 2021 en het verschil tussen de werkelijke aantallen en de begroting 2021.

	Werkelijk 2021	Werkelijk 2020	Begroot 2021	Vershil
<b>Aantal activiteiten</b>				
Concerten/bands	21	11	29	-8
Dance	11	12	11	0
Verhuur	2	9	20	-18
Festivals*	4	0		4
Activiteiten op 1,5 meter	14	7	6	8
Live Streams	6	6		6
Educatie	26	38		26
OPEN	1	10		1
<b>Totaal</b>	<b>85</b>	<b>93</b>	<b>66</b>	<b>20</b>
<b>Bezoekersaantallen</b>				
Concerten/bands	3.893	3.696	8.700	-4.807
Dance	3.991	3.943	2.750	1.241
Verhuur	45	535	5.000	-4.955
Festivals*	3.261	330		3.261
Activiteiten op 1,5 meter	1050	250	480	570
Live Streams	6.357	13.680		6.357
Educatie	540	912		540
OPEN	222	512		222
<b>Totaal</b>	<b>19.359</b>	<b>23.858</b>	<b>16.930</b>	<b>2.429</b>
<b>Gemiddeld aantal bezoekers</b>				
Concerten/bands	185	336	300	-115
Dance	363	329	250	113
Verhuur	23	59	250	-228
Festivals	-	-	-	-
Activiteiten op 1,5 meter	75	36	80	-5
Live Streams	1.060	2.280	-	1.060
Educatie	21	24	-	21
Cross over	-	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>228</b>	<b>257</b>	<b>257</b>	<b>-29</b>

## JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2021 VAN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
A. <u>VASTE ACTIVA</u>		
I. <u>IMMATERIËLE VASTE ACTIVA</u>		
Webshop	€ -	€ 1.201
II. <u>MATERIËLE VASTE ACTIVA</u>		
Inventaris	€ 26.234	€ 16.688
Apparatuur	€ 16.362	€ 23.499
Verbouwingen	€ -0	€ 787
	<u>€ 42.596</u>	<u>€ 40.974</u>
B. <u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
I. <u>VOORRADEN</u>		
Voorraad horeca	€ 6.819	€ 3.450
II. <u>VORDERINGEN KORT</u>		
Debiteuren	€ 4.943	€ 9.000
Omzetbelasting	€ 14.603	€ 18.416
Overlopende activa en overige vorderingen	€ 35.563	€ 43.955
	<u>€ 55.109</u>	<u>€ 71.371</u>
III. <u>GELDMIDDELEN</u>		
Rabobank	€ 576.354	€ 232.907
Kas	€ -	€ -
Geld onderweg	€ -	€ -1
	<u>€ 576.354</u>	<u>€ 232.906</u>
<u>BALANSTOTAAL</u>	<u>€ 680.877</u>	<u>€ 349.901</u>



STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER TEN OPZICHTE VAN 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b><u>NETTO-OMZET</u></b>		
Netto-omzet	€ 1.157.154	€ 910.728
Kostprijs van de omzet	€ 344.760	€ 321.968
Bruto resultaat	<u>€ 812.394</u>	<u>€ 588.759</u>
<b><u>BEDRIJFSKOSTEN</u></b>		
Personeelskosten	€ 279.018	€ 225.256
Huisvestingskosten	€ 167.500	€ 161.221
Verkoopkosten	€ 20.941	€ 11.325
Kantoorkosten	€ 44.856	€ 26.438
Algemene kosten	€ 121.096	€ 111.623
	<u>€ 633.410</u>	<u>€ 535.862</u>
<b><u>AFSCHRIJVINGEN</u></b>		
Immateriële vaste activa	€ 1.201	€ 2.406
Materiële vaste activa	€ 17.002	€ 17.082
	<u>€ 18.203</u>	<u>€ 19.488</u>
<b><u>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u></b>		
Rente opbrengsten	€ -	€ -
Rente kosten	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
EXPLOITATIERESULTAAT	<u>€ 160.781</u>	<u>€ 33.409</u>
<b><u>RESULTAATVERDELING:</u></b>		
Algemene Reserve	€ 23.281	€ -
Bestemmingsreserve Pensioen	€ -	€ -
Bestemmingsfonds GU - Coronamaatregel	€ 137.500	€ 33.409
	<u>€ 160.781</u>	<u>€ 33.409</u>

\* De Gemeente Utrecht heeft bepaald dat het exploitatie - overschot van 2020 en 2021 moeten worden toegevoegd aan een Bestemmingsfonds Corona - Maatregelen

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER TEN OPZICHTE VAN BEGROTING

	<u>2021</u>	<u>Begroting</u>
<b><u>NETTO-OMZET</u></b>		
Netto-omzet	€ 1.157.154	€ 777.180
Kostprijs van de omzet	€ 344.760	€ 326.163
Bruto resultaat	<u>€ 812.394</u>	<u>€ 451.018</u>
<b><u>BEDRIJFSKOSTEN</u></b>		
Personeelskosten	€ 279.018	€ 240.000
Huisvestingskosten	€ 167.500	€ 170.000
Verkoopkosten	€ 20.941	€ 25.000
Kantoorkosten	€ 44.856	€ 60.000
Algemene kosten	€ 121.096	€ 112.200
	<u>€ 633.410</u>	<u>€ 607.200</u>
<b><u>AFSCHRIJVINGEN</u></b>		
Immateriële vaste activa	€ 1.201	€ 2.500
Materiële vaste activa	€ 17.002	€ 17.500
	<u>€ 18.203</u>	<u>€ 20.000</u>
<b><u>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u></b>		
Rente opbrengsten	€ -	€ -
Rente kosten	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
EXPLOITATIERESULTAAT	<u>€ 160.781</u>	<u>€ -176.183</u>

## GRONDSLAGEN

### Grondslagen van waardering van activa en passiva

#### **Algemeen**

De Helling is een stichting geregistreerd bij de kamer van koophandel Midden Nederland, kantoor onder dossiernummer 30192623.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Rijk C1 kleine organisaties zonder winststreven, die zijn uitgegeven door de raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Activa en passiva (met uitzondering van het eigen vermogen) worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

De grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat zijn ongewijzigd ten opzichte van vorig jaar. Deze grondslagen zijn hierna uiteengezet; voor zover niet anders is vermeld, geschiedt waardering tegen nominale waarde.

#### **Vergelijkende cijfers**

De vergelijkende cijfers van het voorgaand boekjaar zijn, waar nodig, slecht qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

#### **Vergelijking met de begroting 2021**

De begrotingscijfers zijn opgenomen in de jaarrekening.

#### **Materiële vaste activa**

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur. Met op balansdatum verwachte duurzame waarde vermindering wordt rekening gehouden. Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur of lagere bedrijfswaarde.

#### **Bijzondere waardevermindering van vaste activa**

Stichting De Helling Utrecht beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Indien wordt vastgesteld dat een in het verleden verantwoorde bijzondere waardevermindering niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

#### **Vorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde. De kostprijs bestaat uit de verkrijgingsprijs (alle kosten die samenhangen met de verkrijging) en gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurrantheid van de voorraden.

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen 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.

### **Schulden**

Schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden worden na eerste verwerking opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het opgenomen bedrag rekening houdend met agio en disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

### **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting De Helling Utrecht zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van de oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

## **Grondslagen voor bepaling van het resultaat**

### **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 resultaten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

### **Opbrengstverantwoording**

Opbrengsten uit de levering van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

### **Netto-omzet**

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het jaarverslag geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

### **Kosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. De afschrijvingen op bedrijfsgebouwen en overige immateriële en materiële vaste activa worden gebaseerd op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

### **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.

### **Overheidssubsidies**

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt, opbrengsten zijn misgelopen of een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

### **Financiële baten en lasten**

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

## TOELICHTING OP DE BALANS

### Immateriële vaste activa

Omschrijving	Afschrijvings- percentage	Boekwaarde 1-1-2021	Mutaties 2021	Afschrijving 2021	Boekwaarde 31-12-2021
Webshop	20%	€ 1.201		€ 1.201	€ -
		€ 1.201	€ -	€ 1.201	€ -

### Materiële vaste activa

Omschrijving	Afschrijvings- percentage	Boekwaarde 1-1-2021	Mutaties 2021	Afschrijving 2021	Boekwaarde 31-12-2021
Inventaris	20%	€ 16.435	€ 17.094	€ 7.548	€ 25.981
Apparatuur	20%	€ 23.752		€ 7.137	€ 16.615
Verbouwingen	20%	€ 787	€ 46.530	€ 2.317	€ 45.000
Kickstartfonds			€ -45.000	€ -	€ -45.000
		€ 40.974	€ 18.624	€ 17.002	€ 42.596

	2021	2020
<b>Viottende activa</b>		
<i>Voorraden</i>		
Voorraad volgens voorraadlijsten	€ 6.819	€ 3.450
<i>Debiteuren</i>		
Te vorderen volgens debiteurenadministratie	€ 10.345	€ 14.402
Voorziening dubieuze debiteuren	€ -5.402	€ -5.402
	€ 4.943	€ 9.000
<i>Omzetbelasting</i>		
Te vorderen volgens bijlage omzetbelasting	€ 14.603	€ 18.416
<i>Overlopende activa en overige vorderingen</i>		
Exploitatiesubsidie restant 2021	€ 18.155	€ 17.242
Vooruitbetaalde kosten	€ -	€ 21.713
Overige vorderingen	€ 17.409	€ 5.000
	€ 35.563	€ 43.955
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank, rekening-courant	€ 552.581	€ 209.727
Rabobank, internetrekening	€ 769	€ 176
Rabobank, Bedrijfsspaarrekening	€ 23.004	€ 23.004
Kas	€ -	€ -
Geld onderweg	€ -	€ -1
	€ 576.354	€ 232.906

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Eigen vermogen</b>		
<i>Algemene reserve</i>		
Balans per 1 januari	€ 160.751	€ 127.342
Resultaatbestemming 2020	€ -33.409	€ 12.409
Bestemmingsreserve Pensioen	€ -	€ 21.000
Resultaatbestemming 2021	€ 23.281	€ -
Balans per 31 december	<u>€ 150.623</u>	<u>€ 160.751</u>
<i>Bestemmingsfonds GU - Coronamaatregelen</i>		
Balans per 1 januari	€ -	€ -
Toevoeging resultaat 2020	€ 33.409	€ -
Toevoeging resultaat 2021	€ 137.500	€ -
Balans per 31 december	<u>€ 170.909</u>	<u>€ -</u>
<b>Kortlopende passiva</b>		
<i>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</i>		
Verschuldigd volgens crediteurenadministratie	<u>€ 46.643</u>	<u>€ 15.403</u>
<i>Loonheffingen</i>		
December	<u>€ 10.530</u>	<u>€ 9.353</u>
<i>Overige kortlopende schulden</i>		
Vooruit ontvangen voorverkopen	€ 160.330	€ 75.724
Vakantiegeld	€ 10.453	€ 5.383
Accountantskosten	€ 22.500	€ 12.500
NOW teveel ontvangen	€ 41.137	€ 18.110
Vooruit ontvangen subsidie kickstartfonds	€ 39.386	€ 45.000
TVL te veel ontvangen	€ 7.676	€ -
Overige kortlopende schulden	€ 20.689	€ 7.677
	<u>€ 302.172</u>	<u>€ 164.394</u>

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

### **Meerjarige verplichtingen**

#### *Huurverplichting*

De stichting is op 1 augustus 2003 een huurovereenkomst aangegaan met de Gemeente Utrecht, inzake het bedrijfspand gelegen aan De Helling 7 te Utrecht. Deze overeenkomst is aangegaan voor de duur van 5 jaar, met een optie van 5 jaar. De overeenkomst wordt vervolgens voortgezet voor aansluitende perioden van telkens 1 jaar. De huur wordt jaarlijks geïndexeerd per 1 juli. Voor de huurverplichting is een bankgarantie van € 20.000 afgegeven. De huurverplichting in 2021 was € 132.729.

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Brutoresultaat</b>			
Omzet horeca		€ 93.751	€ 104.830
Omzet kaartverkoop		€ 179.660	€ 110.779
Omzet overig		€ 19.650	€ 16.110
		<u>€ 293.061</u>	<u>€ 231.719</u>
Exploitatiesubsidie	Gemeente Utrecht - structureel	€ 363.103	€ 344.838
Exploitatiesubsidie	Gemeente Utrecht - incidenteel	€ 137.500	€ 60.000
Covid 19 subsidie	Gemeente Utrecht	€ -	€ 45.490
Covid 19 subsidie	Provincie Utrecht	€ -	€ 45.490
Covid 19 subsidie	Fonds Podium Kunsten	€ -	€ 90.981
Nederlandse Podium Kunst	Incidenteel	€ 34.828	€ 4.946
NOW - regeling	UWV - incidenteel	€ 107.688	€ 81.273
TVL	RVO - incidenteel	€ 214.746	€ -
Sponsorgelden	Incidenteel	€ 6.228	€ 5.990
Netto-omzet		<u>€ 1.157.154</u>	<u>€ 910.728</u>
Kostprijs van de omzet		<u>€ -344.760</u>	<u>€ -321.968</u>
		<u>€ 812.394</u>	<u>€ 588.759</u>

De exploitatie - subsidie van de Gemeente Utrecht is vastgesteld tot boekjaar 2020. De eindverantwoording over boekjaar 2021 moet worden ingediend voor 1 juni 2022. De algemene subsidieverordening van de Gemeente Utrecht is van toepassing.

### **Personeelskosten**

Salarissen		€ 272.994	€ 146.345
Inhuur personeel / doorbelaste loonkosten		€ 4.093	€ 72.785
Overige personeelskosten		€ 1.931	€ 6.126
		<u>€ 279.018</u>	<u>€ 225.256</u>

### **Huisvestingskosten**

Huur accommodatie		€ 131.299	€ 129.385
Belastingen en heffingen		€ 4.298	€ 6.927
Energie en water		€ 16.408	€ 16.851
Onderhoud		€ -	€ -
Beveiliging		€ 5.115	€ 1.768
Schoonmaakkosten		€ 6.003	€ 2.480
Overige huisvestingskosten		€ 4.378	€ 3.809
		<u>€ 167.500</u>	<u>€ 161.221</u>

### **Verkoopkosten**

Reclame en representatiekosten		<u>€ 20.941</u>	<u>€ 11.325</u>
--------------------------------	--	-----------------	-----------------

**Kantoorkosten**

Onderhoudskosten	€ 28.978	€ 5.903
Telecommunicatie en portokosten	€ 1.632	€ 1.074
Bankkosten	€ 2.472	€ 1.947
Kosten betalingsverkeer online ticketverkoop	€ 1.603	€ 1.594
Kosten geldtransport	€ -	€ -
Kantoorartikelen	€ 2.698	€ 1.510
Abonnementen en contributies	€ 4.533	€ 8.540
Automatiseringskosten	€ 2.940	€ 5.870
	<u>€ 44.856</u>	<u>€ 26.438</u>

**Algemene kosten**

Accountants- en administratiekosten	€ 60.088	€ 43.443
Verzekeringspremies	€ 21.992	€ 16.262
Bestuurskosten	€ 402	€ 485
Huur licht en geluid	€ 38.400	€ 42.015
Overige algemene kosten	€ 215	€ 9.418
	<u>€ 121.096</u>	<u>€ 111.623</u>

**Afschrijvingen immateriële vaste activa**

Webshop	€ 1.201	€ 2.406
---------	---------	---------

**Afschrijvingen materiële vaste activa**

Inventaris	€ 7.548	€ 7.786
Apparatuur	€ 7.137	€ 7.470
Verbouwingen	€ 2.317	€ 811
	<u>€ 17.002</u>	<u>€ 16.067</u>

## OVERIGE GEGEVENS

### *Statutaire regeling inzake resultaatbestemming*

In de statuten is bepaald dat het resultaat ter beschikking staat van het bestuur.

### *Voorstel verwerking resultaat 2021*

Het bestuur stelt voor om van het resultaat € 137.500 toe te voegen aan het bestemmingsfonds GU - Coronamaatregelen. Het bestemmingsfonds GU - Coronamaatregelen bereikt hiermee een stand van € 170.909. Tevens wordt aan de Algemene reserves € 23.281 toegevoegd. Daarmee bereikt het Algemeen Reserve een stand van € 150.263.

### *Gebeurtenissen na balansdatum*

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die het vermelden waard zijn.

Utrecht, 25 mei 2022

Arlette de Jong  
directeur

Anita Schmale  
voorzitter

Bart van Vliet  
penningmeester

Liesbeth van Ba  
secretaris

Tim Geertshuis  
bestuurslid

Annerie Lotterman  
bestuurslid

Gwen Peroti  
bestuurslid



## Controleverklaring

## BIJLAGE 1

### OVERZICHT OMZETBELASTING

	omzet	tarief		
Omzet (algemeen tarief)	€ 107.823	21,00%	€	22.643
Omzet (laag tarief)	€ 87.788	9,00%	€	7.901
Omzet (nul tarief)	€ 19.650	0,00%	€	0
	<u>€ 215.261</u>			
Verschuldigde BTW			<u>€</u>	<u>30.544</u>
Af: voorbelasting			<u>€</u>	<u>97.575</u>
Af te dragen BTW			€	-67.031
<u>Aangiften 2021</u>				
1e kwartaal	€	-13.765		
2e kwartaal	€	-19.929		
3e kwartaal	€	-17.080		
3e kwartaal suppletie	€	-1.651		
4e kwartaal	€	-14.313		
4e kwartaalsuppletie	€	-293		
Betaalde omzetbelasting			€	67.031
Suppletie-aangifte		te betalen	<u>€</u>	<u>-</u>
<u>Balans 31/12/2020</u>				
4e kwartaal	€	14.313,00-		
4e kwartaalsuppletie	€	293,00-		
Te vorderen omzetbelasting			<u>€</u>	<u>14.606,00-</u>