

Jaarrekening 2021

Agora Theater
Agorabaan 12
8224 JS Lelystad

Inhoud

| | |
|--------------------------------|----|
| Algemeen | 2 |
| Resultaatvergelijking | 3 |
| Balans | 5 |
| Resultatenrekening | 7 |
| Toelichting algemeen | 8 |
| Toelichting balans | 10 |
| Toelichting resultatenrekening | 14 |

Algemeen

Doel en middelen

1. De stichting stelt zich ten doel, zonder daarmee het behalen van winst te beogen: het plaatselijke recreatieve en culturele leven in de ruimste zin des woords te stimuleren en te verdiepen door zelf op deze terreinen activiteiten te ontplooien dan wel ruimte aan anderen voor dat doel ter beschikking te stellen.
2. De stichting tracht dit doel onder meer te bereiken door:
 - a. het beheren en exploiteren van het bij Gemeente Lelystad gehuurde theatercongresgebouw;
 - b. het beheren en exploiteren van een gebouw waarin films worden vertoond;
 - c. het beheren en exploiteren van een of meer horecafaciliteiten in, of belendend aan, een of beide onder a. en b. bedoelde gebouwen;
 - d. het vergaren van subsidies en giften;
 - e. het organiseren casu quo het beschikbaar stellen van ruimte voor congressen, tentoonstellingen en soortgelijke activiteiten, onder meer in het teken van de charitas en de cultuur.

Boekjaar

Het boekjaar loopt van één januari tot en met éénendertig december.

Jaarrekening

Uiterlijk zes maanden na afloop van een boekjaar stelt het bestuur een jaarverslag vast, waarin opgenomen een verslag van de werkzaamheden van de stichting alsmede een verantwoording van het gevoerde financiële beheer. Het bestuur benoemt een registeraccountant voor de controle van de jaarrekening en stelt de opdracht daartoe vast.

Resultaatvergelijking 2021

Zoals blijkt uit de resultatenrekening bedraagt het bedrijfsresultaat over 2021 €628.022 positief (2020: €120.636 negatief). Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2021 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de resultatenrekening over 2021 met ter vergelijking de resultatenrekening over 2020. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in euro's en in een percentage van de omzet.

| | 2021 | | 2020 | |
|---------------------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| Opbrengsten | | | | |
| Programmering | 113.608 | 5,7% | 186.074 | 10,4% |
| Film | 9.455 | 0,5% | 100.956 | 5,6% |
| Evenementen en congressen | 70.284 | 3,5% | 71.763 | 4,0% |
| Horeca | 30.661 | 1,5% | 121.391 | 6,8% |
| Subsidie | 1.180.360 | 59,0% | 1.059.696 | 59,2% |
| Fonds Podium Kunsten | 67.970 | 3,4% | 66.836 | 3,7% |
| Vergoeding TVL | 473.201 | 23,7% | 120.370 | 6,7% |
| Overige | 55.161 | 2,8% | 61.705 | 3,4% |
| Totaal opbrengsten | 2.000.700 | 100,0% | 1.788.791 | 100,0% |
| Kosten | | | | |
| Programmering | 135.359 | 6,8% | 188.325 | 10,5% |
| Film | 8.046 | 0,4% | 60.487 | 3,4% |
| Evenementen en congressen | 1.104 | 0,1% | 17.602 | 1,0% |
| Horeca | 9.716 | 0,5% | 43.176 | 2,4% |
| Culturele activiteiten | 72.602 | 3,6% | 2.155 | 0,1% |
| Marketingkosten | 29.889 | 1,5% | 37.859 | 2,1% |
| Verkoopkosten | 39.854 | 2,0% | 28.000 | 1,6% |
| Huisvesting | 379.319 | 19,0% | 246.596 | 13,8% |
| Personeelskosten | 510.090 | 25,5% | 1.117.925 | 62,5% |
| Kantoorkosten | 132.127 | 6,6% | 105.307 | 5,9% |
| Afschrijvingen | 35.214 | 1,8% | 49.740 | 2,8% |
| Overige kosten | 0 | 0,0% | 6.002 | 0,3% |
| Techniek | 19.358 | 1,0% | 6.253 | 0,3% |
| | 1.372.678 | | 1.909.427 | |
| Exploitatieresultaat | 628.022 | | -120.636 | |
| Resultaatverdeling: | | | | |
| Toevoeging weerstandsreserve | 100.000 | | | |
| Toevoeging onderhoudsreserve | 250.000 | | | |
| Toevoeging lokale initiatieve reserve | 50.000 | | | |
| Toevoeging algemene reserve | 228.022 | | | |
| | 628.022 | | | |

Toelichting brutomarge

Het exploitatieresultaat is in 2021 gestegen met 620,5%.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

| | |
|---|------------------------|
| Lagere brutomarge programmering | -19.500 |
| Lagere brutomarge horeca | -57.270 |
| Lagere brutomarge film | -39.060 |
| Hogere brutomarge evenementen en congressen | 15.019 |
| Lagere brutomarge culturele activiteiten | -70.447 |
| Lagere brutomarge | <u>-171.258</u> |

Toelichting exploitatieresultaat

Exploitatieresultaat gunstiger door:

| | | |
|------------------------------------|--------------|-----------|
| Hogere subsidie | 120.664 | |
| Hogere subsidie Fonds Podiumkunten | 1.134 | |
| Hogere vergoeding TVL | 352.831 | |
| Lagere personeelskosten | 607.835 | |
| Lagere marketingkosten | 7.970 | |
| Lagere afschrijvingen | 14.526 | |
| Lagere overige kosten | <u>6.002</u> | |
| | | 1.110.962 |

Exploitatieresultaat ongunstiger door:

| | | |
|-----------------------------------|---------------|-----------------------|
| Lagere brutomarge | 171.258 | |
| Lagere overige opbrengsten | 6.544 | |
| Hogere verkoopkosten | 11.854 | |
| Hogere huisvesting | 132.723 | |
| Hogere kantoorkosten | 26.820 | |
| Hogere techniek | <u>13.105</u> | |
| | | 362.304 |
| Hoger exploitatieresultaat | | <u>748.658</u> |

Balans per 31 december 2021

| | <u>31 dec 2021</u> | | <u>31 dec 2020</u> |
|--|-------------------------|----------------|---------------------------------|
| ACTIVA | | | |
| Immateriële vaste activa | | | |
| Website | <u>0</u> | 0 | <u>3.500</u> 3.500 |
| Materiële vaste activa | | | |
| Inventaris | <u>100.124</u> | 100.124 | <u>75.366</u> 75.366 |
| Vorraden | | | |
| Vorraad | <u>11.853</u> | 11.853 | <u>7.291</u> 7.291 |
| Vorderingen en overlopende activa | | | |
| Debiteuren | 74.056 | | 91.423 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 58.794 | | 0 |
| Overige vorderingen | 22.609 | | 45.596 |
| Overlopende activa | <u>439.409</u> | 594.868 | <u>72.246</u> 209.265 |
| Liquide middelen | | 445.091 | 424.730 |
| | <u>1.151.936</u> | | <u>720.152</u> |

| | <u>31 dec 2021</u> | <u>31 dec 2020</u> |
|--|-------------------------|-----------------------|
| PASSIVA | | |
| Eigen vermogen | | |
| Stichtings kapitaal | 45 | 45 |
| Algemene reserve | -185.466 | -64.830 |
| Bestemmingsreserve | 400.000 | 0 |
| Resultaat boekjaar | <u>228.022</u> | <u>-120.636</u> |
| Totaal eigen vermogen | 442.601 | -185.421 |
| | | |
| Voorziening | 8.243 | 239.375 |
| | | |
| Kortlopende schulden en overlopende passiva | | |
| Crediteuren | 149.267 | 220.550 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 17.346 | 48.019 |
| Overige schulden | 476.841 | 354.854 |
| Overlopende passiva | <u>57.638</u> | <u>42.775</u> |
| | 701.092 | 666.198 |
| | | |
| | <u>1.151.936</u> | <u>720.152</u> |

Staat van baten en lasten 2021

| | <u>2021</u> | <u>Begroting 2021</u> | <u>2020</u> |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Programmering | 113.608 | 231.558 | 186.074 |
| Film | 9.455 | 33.656 | 100.956 |
| Evenementen en congressen | 70.284 | 93.801 | 71.763 |
| Horeca | 30.661 | 112.506 | 121.391 |
| Subsidie | 1.180.360 | 1.080.360 | 1.059.696 |
| Fonds Podium Kunsten | 67.970 | 0 | 66.836 |
| Vergoeding TVL | 473.201 | 123.903 | 120.370 |
| Overige | 55.161 | 54.042 | 61.705 |
| Totaal opbrengsten | 2.000.700 | 1.729.826 | 1.788.791 |
| | | | |
| Programmering | 135.359 | 266.052 | 188.325 |
| Film | 8.046 | 24.043 | 60.487 |
| Evenementen en congressen | 1.104 | 5.500 | 17.602 |
| Horeca | 9.716 | 47.488 | 43.176 |
| Culturele activiteiten | 72.602 | 5.000 | 2.155 |
| Marketingkosten | 29.889 | 43.689 | 37.859 |
| Verkoopkosten | 39.854 | 5.400 | 28.000 |
| Huisvesting | 379.319 | 384.493 | 246.596 |
| Personeelskosten | 510.090 | 705.663 | 1.117.925 |
| Kantoorkosten | 132.127 | 122.424 | 105.307 |
| Afschrijvingen | 35.214 | 32.321 | 49.740 |
| Overige kosten | 0 | 50.000 | 6.002 |
| Techniek | 19.358 | 27.967 | 6.253 |
| Totaal kosten | 1.372.678 | 1.720.040 | 1.909.427 |
| | | | |
| Exploitatieresultaa | <u>628.022</u> | <u>9.786</u> | <u>-120.636</u> |
| | | | |
| Resultaatverdeling: | | | |
| Toevoeging weerstandsreserve | 100.000 | | |
| Toevoeging onderhoudsreserve | 250.000 | | |
| Toevoeging lokale initiatieve reserve | 50.000 | | |
| Toevoeging algemene reserve | 228.022 | | |
| | <u>628.022</u> | | |

TOELICHTING ALGEMEEN

Aard der bedrijfsactiviteiten

De stichting stimuleert het recreatieve, ontspannings- en culturele leven.

Daarnaast heeft de stichting tot doel het organiseren en het beschikbaar stellen van ruimte voor congressen, tentoonstellingen en soortgelijke activiteiten.

Continuïteit

Over 2021 heeft de stichting een bedrijfsresultaat van € 628.022 positief (2020: € 120.636 negatief).

Het eigen vermogen bedraagt per 31 december 2021 € 442.601 positief (2020: € 185.421 negatief).

Door een optelsom van factoren als zijnde de ontvangen corona steunmaatregelen, de doorgevoerde forse reorganisatie en minder kosten doordat AGORA in 2021 geruime tijd geheel of deels gesloten was, sluit AGORA het boekjaar af met een positief resultaat.

Door het positieve resultaat kan het negatieve eigen vermogen volledig worden opgelost en tevens zal een deel van het positieve resultaat worden aangewend voor de vorming van een bestemmingsreserve onderhoud en investeringen, een algemene reserve en een bestemmingsreserve voor investeringen in lokaal Lelystads talent en/of initiatieven.

AGORA heeft in Q1 van 2022 nog een aanvraag TVL gedaan omdat ze tot en met 25 januari 2022 geheel gesloten was voor publiek vanwege de coronamaatregelen. Van 26 januari tot en met 17 februari 2022 was het theater geopend maar nog wel met beperkende maatregelen.

Sinds 25 februari zijn alle coronamaatregelen komen te vervallen, echter het publiek weet nog niet in dezelfde aantallen als voor de coronacrisis hun weg weer naar de theaters te vinden. Maar ook durft men een nieuwe coronagolf in het najaar niet geheel uit te sluiten. De brancheorganisatie VSCD heeft daarom voor seizoen 2022/2023 wederom overkoepelende afspraken gemaakt met de verschillende andere branchorganisaties. De gemaakte financiële afspraken door theaters en makers bewegen flexibel mee met de eventueel geldende maatregelen.

Voor het boekjaar 2022 is door de gemeente Lelystad een subsidiebedrag van € 1.096.506 toegekend en deze wordt in maandelijkse termijnen uitbetaald. Aan de subsidieverlening zijn prestatieafspraken verbonden. In de subsidiebeschikking is een bijzondere verplichting opgenomen waarbij rekening is gehouden met de verplichte beperkingen op de activiteiten van AGORA die voortvloeien uit de landelijke maatregelen als gevolg van COVID-19. AGORA verwacht in 2022 aan de subsidievoorwaarden te kunnen voldoen.

Uit de kwartaalrapportage Q1 en kasstroomoverzichten tot en met eind 2022 blijkt dat sprake is van voldoende liquiditeiten om aan de verplichtingen te kunnen voldoen. In de prognose richting Q4 is rekening gehouden met blijvend minder theaterbezoekers tot het einde van 2022. De begrote resultaten uit inkomsten commerciële verhuur zijn op dit moment reeds gerealiseerd blijkt uit de orderportefeuille. Op grond van de financiële positie van AGORA per balansdatum acht het bestuur een duurzame voortzetting van de activiteiten derhalve gewaarborgd.

De jaarrekening is dan ook opgemaakt uitgaande van de veronderstelling van continuïteit van de instelling.

Aanpassing vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers van het voorgaand boekjaar zijn, waar nodig, steeds voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met RJK C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

De immateriële en materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen worden op lineaire basis berekend aan de hand van de geschatte economische levensduur van de activa.

De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen:

Website: 20

Inrichting en inventarissen: 10 - 50

In het jaar van (des)investering wordt naar gelang van de verstreken tijd afgeschreven.

De voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, rekening houdend met mogelijke incurantheid.

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Baten worden verantwoord in de periode waarin zij gerealiseerd zijn. Bedrijfskosten worden verantwoord in de periode waarin zij gemaakt, dan wel waaraan zij toegerekend behoren te worden.

Pensioenen

De pensioenverplichtingen aan werknemers zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. De over het boekjaar verschuldigde premie wordt ten laste van het resultaat gebracht. Verder wordt beoordeeld of er naast de premie andere verplichtingen uit de uitvoering- of verzekeringovereenkomsten of uit toezeggingen aan werknemers voortvloeien. In dat geval wordt een voorziening opgenomen. Als de looptijd van deze verplichtingen zich over meerdere jaren uitstrekt wordt de voorziening gewaardeerd op contante waarde, berekend met een rentevoet op basis van het gemiddelde rendement van hoogwaardige ondernemingsobligaties. Vorderingen (niet zijnde premieafrekeningen) uit hoofde van de uitvoerings- of verzekeringovereenkomst, zoals winstdelingen en restituties op basis van een besluit van het pensioenfonds, worden uitsluitend in de balans opgenomen als de ontvangst hiervan onherroepelijk vast staat.

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Immateriële vaste activa

Een overzicht van de immateriële vaste activa is onderstaand opgenomen:

Website

| | |
|---|-----------------|
| Aanschafwaarde per 31-12-2020 | 7.500 |
| Cum. Afschrijvingen tot en met 31-12-2020 | -4.000 |
| Boekwaarde per 31-12-2020 | <u>3.500</u> |
| Afschrijvingen 2021 | -3.500 |
| Investerings 2021 | 0 |
| Mutaties | -3.500 |
| Boekwaarde per 31-12-2021 | <u><u>0</u></u> |

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

| Inventaris | Horeca inventaris | Theater inventaris | Kantoor inventaris | Totaal |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Aanschafwaarde per 31-12-2020 | 384.113 | 354.313 | 353.342 | 1.091.768 |
| Cum. afschrijvingen tot en met 31-12-2020 | -364.017 | -304.736 | -347.649 | -1.016.402 |
| Boekwaarde per 31-12-2020 | <u>20.096</u> | <u>49.577</u> | <u>5.693</u> | <u>75.366</u> |
| Investerings 2021 | 0 | 0 | 3.702 | 3.702 |
| Afschrijvingen 2021 | -8.698 | -7.879 | -15.140 | -31.717 |
| Mutaties | -8.698 | -7.879 | -11.439 | -28.016 |
| Vooruitbetalingen op MVA | 0 | 6.750 | 46.023 | 52.773 |
| Boekwaarde per 31-12-2021 | <u><u>11.398</u></u> | <u><u>48.448</u></u> | <u><u>40.278</u></u> | <u><u>100.124</u></u> |

In 2021 zijn de volgende investeringen gedaan:

| | |
|----------------------------|----------------------|
| Balletvloer | 6.750 |
| Schilderwerk | 11.053 |
| Video deurintercom | 3.702 |
| Mobiele telefoons | 2.299 |
| Automatisering werkplekken | 32.671 |
| | <u><u>56.475</u></u> |

| | <u>31 dec 2021</u> | <u>31 dec 2020</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| <u>Vorraden</u> | | |
| Voorraad food en beverages | 11.853 | 7.291 |
| | 11.853 | 7.291 |
| <u>Overige vorderingen en overlopende activa</u> | | |
| Debiteuren | | |
| Debiteuren | 74.056 | 97.293 |
| Voorziening debiteuren | 0 | -5.870 |
| | 74.056 | 91.423 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | 58.794 | 0 |
| | 58.794 | 0 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Vooruitbetaalde kosten | 10.693 | 35.012 |
| In te wisselen theater-, VVV en andere bonnen | 11.916 | 10.583 |
| Nog te ontvangen energiebelasting | 47.480 | 72.246 |
| Nog te ontvangen gelden | 391.464 | |
| Overlopende activa | 465 | 0 |
| | 462.018 | 117.841 |
| <u>Liquide middelen</u> | | |
| Rabobank betaalrekening | 430.959 | 412.812 |
| Kas | 14.851 | 13.014 |
| Gelden onderweg | -719 | -1.096 |
| | 445.091 | 424.730 |
| De liquide middelen zijn vrij ter beschikking. | | |
| <u>Eigen vermogen</u> | | |
| | <u>31 dec 2021</u> | <u>31 dec 2020</u> |
| Stichtingskapitaal | 45 | 45 |
| Algemene reserve | -85.466 | -185.466 |
| Bestemmingsreserve | 400.000 | 0 |
| | 314.579 | -185.421 |
| Algemene reserve | | |
| Stand per 1 januari | -185.421 | -64.785 |
| Resultaat lopend boekjaar | 100.000 | -120.636 |
| Stand per 31 december | -85.421 | -185.421 |

Bestemmingsreserves

Vanuit het resultaat zijn de volgende drie bestemmingsreserves gevormd:

| | <u>31 dec 2021</u> |
|-----------------------------|--------------------|
| Weerstandsreserve | 100.000 |
| Onderhoudsreserve | 250.000 |
| Lokale initiatieven reserve | <u>50.000</u> |
| | 400.000 |

Weerstandsreserve

| | |
|-----------------------|----------------|
| Stand per 1 januari | 0 |
| Dotatie | <u>100.000</u> |
| Stand per 31 december | 100.000 |

Deze bestemmingsreserve kan worden gebruikt om toekomstige tegenvallende exploitatieresultaten op te vangen. Stichting AGORA heeft jarenlang een negatief eigen vermogen gehad waardoor het tegenvallers niet kon opvangen en het de bedrijfsvoering en ontwikkeling van het theater belemmerde. Ook kan de reserve gebruikt worden voor kosten van loondoorbetaling van langdurig zieken. In de reguliere exploitatiebegroting is hiervoor geen ruimte opgenomen. Stichting AGORA heeft sinds 2021 geen verzuimverzekering meer die dergelijke kosten dekt. De kosten voor de premie werden onevenredig hoog.

| | <u>31 dec 2021</u> |
|-----------------------|--------------------|
| Stand per 1 januari | 0 |
| Dotatie | <u>250.000</u> |
| Stand per 31 december | 250.000 |

Er is sinds de opening van het theater in 2007 geen geld gereserveerd voor toekomstige vervangingsinvesteringen van inventaris, licht, geluid en projectiemiddelen. Wegens gebrek aan financiële middelen zijn de afgelopen jaren enkel de hoogst noodzakelijke investeringen gedaan. In het meerjarig investerings- en onderhoudsplan wordt zichtbaar dat Stichting AGORA de komende 10 jaar genoodzaakt zal zijn om flink te investeren in onderhoud en vervanging van, met name, theatertechniek, onderhoud gebouw ten aanzien van het deel dat voor rekening van de huurder komt en vervanging facilitair en ICT middelen. In de reguliere exploitatiebegroting is hiervoor geen ruimte opgenomen. De opgenome reserve is niet toereikend voor een volledige dekking van het MJOP. Derhalve zal middels een dotatie de bestemmingsreserve jaarlijks aangevuld moeten worden.

| | <u>31 dec 2021</u> |
|-----------------------|--------------------|
| Stand per 1 januari | 0 |
| Dotatie | <u>50.000</u> |
| Stand per 31 december | 50.000 |

Deze bestemmingsreserve kan worden gebruikt om te investeren in lokale makers, jong talent en het aantrekken van nieuw publiek en sociaal maatschappelijke projecten die culturele meerwaarde bieden voor de inwoners van Lelystad.

| | <u>31 dec 2021</u> | <u>31 dec 2020</u> |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| <u>Voorziening</u> | | |
| Stand per 1 januari | 239.375 | 239.375 |
| Mutatie | <u>231.132</u> | <u>0</u> |
| Stand per 31 december | 8.243 | 239.375 |

| | <u>31 dec 2021</u> | <u>31 dec 2020</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| <u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u> | | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | 0 | 2.480 |
| Loonheffing | 16.777 | 31.318 |
| Af te dragen pensioenpremie | <u>569</u> | <u>14.221</u> |
| | 17.346 | 48.019 |
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Nog te betalen kosten | 101.457 | 102.196 |
| Reservering vakantiegeld | 31.658 | 49.802 |
| Vooruit ontvangen bedragen | 45.280 | 0 |
| Vakantiedagen | 13.558 | 13.197 |
| Nog te betalen aan personeel | -496 | 9.995 |
| Culturele Business Club Agora | -22.595 | 1.178 |
| Voorverkoop | 307.979 | 178.486 |
| Overlopende passiva | <u>57.638</u> | <u>42.775</u> |
| | 534.479 | 397.629 |

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichting

Stichting Agora heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand met de Gemeente Lelystad. De huurverplichting bedraagt €270.566 per jaar. De huurverplichting is (stilzwijgend) verlengd met 5 jaar en loopt tot en met 31 december 2022.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

| OPBRENGSTEN | <u>2021</u> | <u>Begroting 2021</u> | <u>2020</u> |
|--|------------------|-----------------------|------------------|
| Programmering | | | |
| Opbrengst Grote Zaal | 110.177 | | 165.156 |
| Opbrengst Van Wijnen Zaal | 3.431 | | 20.918 |
| | <u>113.608</u> | <u>231.558</u> | <u>186.074</u> |
| Film | | | |
| Opbrengst film | 9.155 | | 100.692 |
| Overige opbrengsten film | 300 | | 264 |
| | <u>9.455</u> | <u>33.656</u> | <u>100.956</u> |
| Evenementen en congressen | | | |
| Opbrengst zaalhuur | 65.317 | | 57.778 |
| Doorberekening materiaal | 3.543 | | 10.712 |
| Doorberekening personeel | 1.424 | | 3.273 |
| | <u>70.284</u> | <u>93.801</u> | <u>71.763</u> |
| Horeca | | | |
| Omzet horeca theater | 21.304 | | 52.239 |
| Omzet horeca bioscoop | 1.582 | | 35.859 |
| Omzet horeca evenementen en congressen | 7.775 | | 33.293 |
| | <u>30.661</u> | <u>112.506</u> | <u>121.391</u> |
| Subsidie | | | |
| Subsidie | 1.180.360 | | 1.059.699 |
| | <u>1.180.360</u> | <u>1.080.360</u> | <u>1.059.699</u> |
| Fonds Podium Kunsten | | | |
| Fonds Podium Kunsten | 67.970 | | 66.836 |
| | <u>67.970</u> | <u>0</u> | <u>66.836</u> |
| Vergoeding TVL | | | |
| Vergoeding TVL | 473.201 | | 120.370 |
| | <u>473.201</u> | <u>123.903</u> | <u>120.370</u> |
| Overige opbrengsten | | | |
| Vrijval Business Club | 18.200 | | 21.700 |
| Vrijval sponsorgelden | 19.181 | | 13.148 |
| Overige | 17.780 | | 26.857 |
| | <u>55.161</u> | <u>54.042</u> | <u>61.705</u> |

| KOSTEN | 2021 | Begroting 2021 | 2020 |
|---|----------------|-----------------------|----------------|
| Kosten programmering | | | |
| Partage grote Zaal | 115.374 | | 146.671 |
| Partage Van Wijnen Zaal | 13.015 | | 25.209 |
| Schadevergoeding ivm Covid-19 | 0 | | 16.375 |
| Overige kosten voorstellingen | 6.970 | | 70 |
| | 135.359 | 266.052 | 188.325 |
| Kosten film | | | |
| Kosten & AR film | 4.582 | | 47.473 |
| Overige kosten film | 3.464 | | 13.014 |
| | 8.046 | 24.043 | 60.487 |
| Evenementen en congressen | | | |
| Door te berekenen inhuur materialen en artiesten | 1.104 | | 17.602 |
| | 1.104 | 5.500 | 17.602 |
| Horeca | | | |
| Inkoop food en beverages | 3.084 | | 46.913 |
| Overige kosten horeca | 6.632 | | -3.737 |
| | 9.716 | 47.488 | 43.176 |
| Kosten culturele activiteiten | | | |
| Culturele activiteiten | 4.632 | | 2.155 |
| Uitgaven subsidie Fonds Podium Kunsten | 67.970 | | 0 |
| | 72.602 | 5.000 | 2.155 |
| Marketingkosten | | | |
| Kosten affiches en plaatsing 3-hoeksborden | 63 | | 11.345 |
| Seizoensbrochure | 17.312 | | 6.665 |
| Overige kosten marketing en publiciteit cultureel | 9.176 | | 11.932 |
| Zakelijke website | 1.712 | | 6.560 |
| Kosten sponsoring | 0 | | 544 |
| Kosten acquisitie | 1.626 | | 849 |
| | 29.889 | 43.689 | 37.895 |
| Verkoopkosten | | | |
| Abonnementen automatisering | 12.433 | | 10.350 |
| Kosten internetbetalingen | 5.999 | | 721 |
| Provisie tegoedbonnen | 311 | | 342 |
| Kosten Lelypas | 189 | | 262 |
| Transactiekosten LVP | 20.922 | | 16.325 |
| | 39.854 | 5.400 | 28.000 |

| | <u>2021</u> | <u>Begroting 2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-----------------|-----------------------|------------------|
| Huisvesting | | | |
| Huur gebouw | 269.489 | | 132.167 |
| Onderhoud huisvesting | 4.955 | | 3.236 |
| Nutskosten | 72.081 | | 76.496 |
| Schoonmaak | 24.304 | | 25.081 |
| Verzekering en belasting | 6.022 | | -681 |
| Beveiliging | 1.258 | | 4.856 |
| Servicecontracten | 445 | | 326 |
| Covid-19 (Corona) | 765 | | 5.115 |
| | <u>379.319</u> | <u>384.493</u> | <u>246.596</u> |
| | <u>2021</u> | | <u>2020</u> |
| Techniek | | | |
| Onderhoud techniek | 19.358 | | 6.253 |
| | <u>19.358</u> | <u>27.967</u> | <u>6.253</u> |
| Lonen vaste medewerkers | | | |
| Bruto Loon | 528.605 | | 734.164 |
| Sociale lasten | 98.242 | | 141.027 |
| Reservering vakantiegeld | 41.215 | | 57.522 |
| Reservering eindejaarsuitkering | 9.152 | | 12.813 |
| Werkgeversdeel pensioen | 61.522 | | 84.953 |
| | <u>738.736</u> | <u>753.019</u> | <u>1.030.479</u> |
| Lonen oproepkrachten | | | |
| Bruto loon oproepkrachten | 7.182 | | 94.390 |
| Sociale lasten uurloners | 1.263 | | 20.588 |
| Reservering vakantiegeld uurloners | 538 | | 7.493 |
| Reservering eindejaarsuitkering uurloners | 120 | | 1.669 |
| Werkgeversdeel pensioen uurloners | 475 | | 6.680 |
| | <u>9.578</u> | <u>18.613</u> | <u>130.820</u> |
| Overige personeelskosten | | | |
| Zakelijke reis -en verblijfskosten | 540 | | 622 |
| Reiskosten woon-werk | 8.851 | | 9.420 |
| Kosten Arbo | 5.500 | | 132 |
| Wervingskosten personeel | 10.961 | | 351 |
| Kantinekosten | 0 | | 39 |
| Verzuimverzekering | 0 | | 42.069 |
| Opleidingskosten | 3.675 | | 2.314 |
| Loonadministratie | 3.020 | | 4.428 |
| Bedrijfskleding | 2.721 | | 0 |
| Overige personeelskosten | 7.342 | | 5.378 |
| Consumpties personeel | 396 | | 1.204 |
| Inhuur personeel techniek | 3.820 | | 3.298 |
| Ontvangen ziekengeld kp 400 | 0 | | -2.402 |
| Inhuur personeel marketing | 15.480 | | 0 |
| Inhuur personeel horeca | 3.049 | | 3.298 |
| Uitkering verzuimverzekering | -3.683 | | -2.402 |
| Compensatie NOW | -297.485 | | -356.378 |
| Reservering saldo vakantiedagen | -2.411 | | 6.564 |
| | <u>-238.224</u> | <u>-65.968</u> | <u>-282.065</u> |

In 2021 waren gemiddeld 10,67 personeelsleden (FTE) in dienst bij de stichting (2020: 22,98).

| | <u>2021</u> | | <u>2020</u> |
|----------------------------|-------------|----------|----------------|
| Reorganisatiekosten | | | |
| Transitievergoedingen | 0 | | 140.242 |
| Vakantiedagenverplichting | 0 | | 15.918 |
| Overige | 0 | | 28.061 |
| Salarissen | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>55.366</u> |
| | 0 | | 239.587 |

De overige reorganisatiekosten betreft juridische advies en scholingskosten.

| | <u>2021</u> | | <u>2020</u> |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Kantoorkosten | | | |
| Porti | 440 | | 794 |
| Drukwerk | 0 | | 38 |
| Kantoorbenodigheden | 27.979 | | 6.365 |
| Telefoonkosten | 9.453 | | 12.508 |
| Contributies en abonnementen | 11.624 | | 8.334 |
| Netwerk support | 11.614 | | 9.678 |
| Automatiseringskosten | 4.133 | | 8.375 |
| Representatie | 944 | | 1.050 |
| Accountantskosten | 23.200 | | 27.750 |
| Advieskosten | 250 | | 5.504 |
| Geldtransport | 30 | | 149 |
| Bestuurskosten | 2.761 | | 656 |
| Overige algemene kosten | 17.320 | | -602 |
| Verzekeringen | 16.345 | | 20.014 |
| Hardware | 680 | | 219 |
| Bankkosten | <u>5.354</u> | | <u>4.475</u> |
| | 132.127 | 122.424 | 105.307 |
| Afschrijvingen | | | |
| Inventaris horeca | 8.698 | | 9.323 |
| Inventaris facilitair | 508 | | 508 |
| Inventaris techniek | 7.371 | | 7.689 |
| Inventaris kantoor | <u>18.637</u> | | <u>32.220</u> |
| | 35.214 | 32.321 | 49.740 |
| Overige kosten | | | |
| Overige kosten | <u>0</u> | | <u>6.002</u> |
| | 0 | 50.000 | 6.002 |

Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum.