

Stichting Ins Blau
C.S.J. van Leeuwen
Haagweg 6
2311 AA LEIDEN

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Opdrachtbevestiging	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaatvergelijking	4
1.4 Begrotingsoverzicht	8
1.5 Financiële positie	9
2. Bestuursverslag en Verslag Raad van Toezicht	
2.1 Bestuursverslag	11
2.2 Verslag Raad van Toezicht	
3. Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2020	21
3.2 Staat van baten en lasten over 2020	23
3.3 Kasstroomoverzicht over 2020	24
3.4 Toelichting op de jaarrekening	25
3.5 Toelichting op de balans	29
3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	36
4. Overige gegevens	
4.1 Controleverklaring	40
5. Bijlagen	
5.1 Staat van de vaste activa	45
5.2 Jaaropstelling omzetbelasting	49

Stichting Ins Blau
C.S.J. van Leeuwen
Haagweg 6
2311 AA LEIDEN

Leiden , 19 april 2021

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw stichting.

De balans per 31 december 2020, de staat van baten en lasten over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Ins Blau te Leiden samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Apek

Was getekend,
A.P. van der Vliet

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 9 januari 1981 werd de stichting Stichting Ins Blau per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41166221.

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 9 januari 1981 werd de stichting Stichting Ins Blau per genoemde datum opgericht. De ministeriële verklaring van geen bezwaar werd op verleend door de minister van Justitie onder nummer . De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te onder dossiernummer 41166221.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Ins Blau wordt in artikel 3 van de statuten als volgt omschreven:

1. a. het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen;
b. het (doen) verzorgen en uitvoeren van vormende lessen en dramatische expressie, alsmede het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen buiten haar standplaats, een en ander zoals hiervoor sub a. bedoeld;
c. het desgevraagd adviseren en zonedig assisteren bij het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen;
d. het ondersteunen en stimuleren van jonge getalenteerde theatermakers en het ontwikkelen van hun talenten;
e. het ondernemen van activiteiten die voortvloeien uit en samenhangen met deze doelstellingen. en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.
2. De stichting dient het algemeen belang.
3. De stichting heeft geen winstoogmerk.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- C.S.J. van Leeuwen (Directeur)

Statutenwijziging

De statuten zijn gewijzigd d.d. 30 juni 2011.

Met de statutenwijziging van 30 juni 2011 is een Raad van toezicht ingesteld.

De samenstelling van de Raad van toezicht is op 31 december 2020 als volgt:

De heer S.A. Hartman (voorzitter, in functie sinds 30 juni 2011, afgetreden per 19 oktober 2020)
De heer P.J.R. Kos (ingeschreven per 1 september, benoemd tot voorzitter per 19 oktober 2020)
De heer D.D. Plouvier (lid, in functie sinds 15 april 2019)
Mevrouw E.M. van Dijk (lid, in functie sinds 1 juni 2015)
C.M.J. Hoeberichts (lid, in functie sinds 5 juli 2018)
R.W.A. Beeftinck-Funcken (lid, in functie sinds 5 juli 2018)

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Baten	567.430	100,0%	639.831	100,0%
Activiteitenlasten	211.595	37,3%	195.048	30,5%
Bruto exploitatieresultaat	355.835	62,7%	444.783	69,5%
Lonen en salarissen	158.236	27,9%	185.702	29,0%
Sociale lasten	32.958	5,8%	37.062	5,8%
Afschrijvingen materiële vaste activa	41.793	7,4%	33.745	5,3%
Overige personeelskosten	10.844	1,9%	9.032	1,4%
Huisvestingskosten	28.559	5,0%	102.227	16,0%
Verkoopkosten	26.919	4,7%	38.072	6,0%
Autokosten	4.489	0,8%	5.326	0,8%
Kantoorkosten	10.075	1,8%	14.180	2,2%
Algemene kosten	28.532	5,0%	15.832	2,5%
Beheerslasten	342.405	60,3%	441.178	69,0%
Exploitatieresultaat	13.430	2,4%	3.605	0,5%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	0,0%	1	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	0,0%	-1.440	-0,2%
Som der financiële baten en lasten	-	0,0%	-1.439	-0,2%
Resultaat	13.430	2,4%	2.166	0,3%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gestegen met € 11.264. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Lonen en salarissen	27.466	
Sociale lasten	4.104	
Huisvestingskosten	73.668	
Verkoopkosten	11.153	
Autokosten	837	
Kantoorkosten	4.105	
Rentelasten en soortgelijke kosten	1.440	
	<hr/>	122.773
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Baten	72.401	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1	
<i>Stijging van:</i>		
Activiteitenlasten	16.547	
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.048	
Overige personeelskosten	1.812	
Algemene kosten	12.700	
	<hr/>	111.509
Stijging resultaat		<hr/> <hr/> <u>11.264</u>

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting ten opzichte van de begroting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2020		Begroting 2020	
	€	%	€	%
Baten	567.430	100,0%	628.092	98,2%
Activiteitenlasten	211.595	37,3%	143.250	22,4%
Bruto exploitatieresultaat	355.835	62,7%	484.842	75,8%
Lonen en salarissen	158.236	27,9%	195.612	30,6%
Sociale lasten	32.958	5,8%	37.402	5,9%
Afschrijvingen materiële vaste activa	41.793	7,4%	33.407	5,2%
Overige personeelskosten	10.844	1,9%	10.500	1,6%
Huisvestingskosten	28.559	5,0%	114.778	17,9%
Verkoopkosten	26.919	4,7%	40.000	6,3%
Autokosten	4.489	0,8%	5.000	0,8%
Kantoorkosten	10.075	1,8%	11.500	1,8%
Algemene kosten	28.532	5,0%	25.400	4,0%
Beheerslasten	342.405	60,3%	473.599	74,1%
Exploitatieresultaat	13.430	2,4%	11.243	1,7%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	0,0%	-100	0,0%
Som der financiële baten en lasten	-	0,0%	-100	0,0%
Resultaat	13.430	2,4%	11.143	1,7%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van de begroting gestegen met € 2.287. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van de begroting kan als volgt worden weergegeven:

	<u>€</u>	<u>€</u>
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Lonen en salarissen	37.376	
Sociale lasten	4.444	
Huisvestingskosten	86.219	
Verkoopkosten	13.081	
Autokosten	511	
Kantoorkosten	1.425	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>100</u>	
		143.156
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Baten	60.662	
<i>Stijging van:</i>		
Activiteitenlasten	68.345	
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.386	
Overige personeelskosten	344	
Algemene kosten	<u>3.132</u>	
		<u>140.869</u>
Stijging resultaat		<u><u>2.287</u></u>

1.4 Begrotingsoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2020	Begroting 2020	2019	Begroting 2019
	€	€	€	€
Baten	567.430	628.092	639.831	629.637
Activiteitenlasten	211.595	143.250	195.048	141.700
Bruto exploitatieresultaat	355.835	484.842	444.783	487.937
Lonen en salarissen	158.236	195.612	185.702	192.721
Sociale lasten	32.958	37.402	37.062	36.849
Afschrijvingen materiële vaste activa	41.793	33.407	33.745	28.588
Overige personeelskosten	10.844	10.500	9.032	9.250
Huisvestingskosten	28.559	114.778	102.227	114.584
Verkoopkosten	26.919	40.000	38.072	40.000
Autokosten	4.489	5.000	5.326	4.000
Kantoorkosten	10.075	11.500	14.180	14.000
Algemene kosten	28.532	25.400	15.832	22.000
Beheerslasten	342.405	473.599	441.178	461.992
Exploitatieresultaat	13.430	11.243	3.605	25.945
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	1	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-100	-1.440	-250
Som der financiële baten en lasten	-	-100	-1.439	-250
Resultaat	13.430	11.143	2.166	25.695

1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorraden	500		500	
Vorderingen	128.238		41.299	
Liquide middelen	<u>165.534</u>		<u>71.600</u>	
Liquiditeitssaldo		294.272		113.399
Af: kortlopende schulden		<u>333.365</u>		<u>183.225</u>
Werkkapitaal		-39.093		-69.826
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>177.920</u>		<u>228.049</u>	
		<u>177.920</u>		<u>228.049</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>138.827</u></u>		<u><u>158.223</u></u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		-33.261		-46.691
Langlopende schulden		<u>172.088</u>		<u>204.914</u>
		<u><u>138.827</u></u>		<u><u>158.223</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2020 ten opzichte van 31 december 2019 gestegen met € 30.733.

2. BESTUURSVERSLAG EN VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

2.1 Bestuursverslag

Bestuursverslag

Het jaar 2020

Het jaar 2020 is in vele opzichten een bijzonder jaar. Waar in het vorige verslag de gevolgen van de COVID-19 pandemie nog vrij overzichtelijk leken, kunnen we nu vaststellen dat dit een schromelijke onderschatting was. In dit verslag zal eerste worden teruggekeken op de gevolgen van de pandemie.

CORONA

De Corona pandemie heeft Nederland en de wereld stevig in zijn greep gekregen. De impact op de theatersector is enorm: op 12 maart werd door de regering besloten dat alle voorstellingen met potentieel meer dan honderd bezoekers per direct moesten worden afgelast. Omdat dat capaciteit van het theater maximaal 201 bezoekers is, is tot onmiddellijke beëindiging van alle voorstellingen en verhuringen besloten. De maatregelen zouden in eerste instantie duren tot 1 april, deze termijn werd binnen enkele dagen verlengd tot 6 april.

Op 23 maart leek de termijn verlengd tot 1 juni, op 26 maart werd dit herroepen en bleek deze termijn alleen voor vergunde bijeenkomsten en evenementen. Omdat de hele sector op 24 maart en masse alle voorstellingen had afgelast, werden alle theaters de facto tot 1 juni gesloten.

Binnen de branche is onmiddellijk een overleg gestart tussen producenten en podia, om te komen tot afspraken met betrekking tot afgelaste voorstellingen en voorstellingen die verplaatst kunnen worden. Dit overleg heeft uiteindelijk geleid tot een commissie van wijzen, die een advies heeft uitgebracht over het omgaan met de schade door afgelasting van voorstellingen.

Inmiddels was duidelijk geworden dat als de theaters weer opengingen dit zou zijn onder strikte regels rond hygiëne, publieksstromen en onderlinge afstand. Theater Ins Blau heeft toen onmiddellijk geïnvesteerd in een Corona-proof theater. Er zijn tafelbladen gemaakt op de stoelleuning van de stoelen die niet verkocht kunnen worden, waardoor én de 1,5 meter makkelijker gehandhaafd kan worden en waardoor het publiek de consumpties mee de zaal in kan nemen, omdat er in de foyers niet voldoende ruimte is om afstand te houden. Ook zijn tijdslots looproutes en geplaceteerde verkoop geïmplementeerd. Toen de theaters in juni weer open mochten zijn er de hele maand inhaal voorstellingen geprogrammeerd alsmede een speciaal traject voor jonge makers: zij kregen een week de theaterzaal om hun voorstelling (af) te maken en die vervolgens aan het publiek te tonen.

Hiervan hebben Blond&Cynisch, Tools for Action en Het Vege lijf gebruik gemaakt.

Het publiek dat we in die eerste maand mochten ontvangen was unaniem in de lof voor de manier waarop Ins Blau een veilige omgeving had gecreëerd en was blij weer naar een voorstelling te kunnen.

Inmiddels zijn er in de herfst en winter van 2020 op verschillende momenten maatregelen afgekondigd, waardoor we soms open konden voor maximaal 30 personen, soms met ontheffing tot het maximale aantal binnen de anderhalve meter, dan weer met horeca en dan weer zonder. Op 31 december was het theater gesloten voor publiek, evenals de oefenruimtes voor amateurs. Professionele repetities en livestreams zijn nog wel mogelijk. Hoewel dat nog niet door de overheid wordt bevestigd lijkt het er op het moment van het schrijven van dit verslag op dat heropening voor 1 april erg onwaarschijnlijk is. Binnen de sector wordt rekening gehouden met sluiting tot de zomer, waarmee het seizoen 2020-2021 als goeddeels verloren moet worden beschouwd.

2.1 Bestuursverslag

Gevolgen gedwongen sluiting

De langdurige sluiting heeft gevolgen op artistiek, organisatorisch en financieel vlak. De sluiting heeft overigens niet alleen maar negatieve gevolgen. Er is ruimte ontstaan om als het ware een stapje terug te doen en te reflecteren op het totale functioneren, zonder te worden geleid door de waan van de dag en met de mogelijkheid te kijken naar alternatieve werkwijzen, invulling en bedrijfsvoering.

Artistieke gevolgen

Doordat grote delen van het jaar de theaters gesloten moesten blijven, is er een stuwmeer van te verplaatsenvoorstellingen ontstaan. Sommige daarvan zijn al twee of meer keer verplaatst, met alle ongemakken van dien. Het heeft er toe geleid dat het denken over de manier van programmeren begint te veranderen. Is het wel zo goed om al in november 2020 vaste afspraken te maken over voorstellingen die pas in het voorjaar van 2022 gemaakt gaan worden. En als je een dure brochure laat drukken met een heel seizoen er in, dan is het lastig om op de korte termijn wijzigingen in de programmering aan te brengen, omdat een deel van het publiek zich al voor het hele seizoen heeft vastgelegd. Besloten is nu om de boekingen voor de eerste helft van seizoen 2021-2022 pas in januari vast te leggen en voor de tweede helft pas in april-mei. Dit geeft ruimte om programmering actueel te houden en houdt het publiek scherper, doordat er minder tijd zit tussen première en de daarbij behorende publiciteit en het moment van kaarten kopen. In samenspraak met de collega's van Leidse Schouwburg/Stadsgehoorzaal is ook geïnvesteerd in de ontwikkeling van een online brochure, die op termijn de papieren versie zal gaan vervangen.

De corona crisis heeft bij makers ook grote impact gehad. Positief is dat veel makers zich zijn gaan bezighouden met online aanbod, of hybride vormen van theater. In september hebben we de voorstelling Memento Mori van Nineties Productions geprogrammeerd, op locatie in de WiBar en toegankelijk voor 30 mensen live en 150 mensen via livestream. De livestream ervaring was niet het meekijken van de voorstelling via internet, maar juist de voorstelling zelf, terwijl de live ervaring als het ware een kijkje gaf in de 'making of' de livestream.

Een ander gevolg van de sluiting van scholen en theaters was dat onze eigen productie De Wonderbaarlijke Wereld van Boudewijn Büch, met 27 voorstellingen op locatie in het Bonaventuracollege, niet in de oorspronkelijke vorm gerealiseerd kon worden. Gelukkig was het team klein (1 acteur en 1 regisseur) en kon wel gerepeteerd worden. Besloten is een reisvoorstelling te maken die zou gaan touren in seizoen 2020-2021. Toen in juni de theaters weer open mochten is de voorstelling afgemonteerd en zijn er try-outs gespeeld in Theater Ins Blau en in Theater Bellevue. In september is de voorstelling in première gegaan en is de geplande tour voor het grootste gedeelte doorgegaan. Een klein aantal voorstellingen moest in oktober worden afgelast. Vijf voorstellingen zijn verplaatst naar het einde van seizoen 2021-2022, drie zijn er definitief afgelast.

Organisatorische gevolgen

De langdurige sluiting en de aanbeveling vooral thuis te werken heeft veel teweeg gebracht. De zakelijk leider en de medewerker Marketing en PR konden relatief eenvoudig hun werk vanuit huis doen, maar voor de technici en de manager horeca en gebouw lag dat heel anders. In de eerste periode is er door de laatste veel werk gemaakt van de korte termijn aanpassingen om weer verantwoord open te kunnen.

Zo zijn de eerder genoemde tafelbladen in eigen beheer gemaakt. In de andere lockdown periodes is gewerkt aan achterstallig onderhoud, het verbeteren van zaken in het gebouw die in het verleden zijn blijven liggen en in het voorbereiden op de heropening, met meer plek in de foyers om coronaproof te verblijven in kleine groepjes, voorzieningen om de foyers buiten voorstellingstijden aan te kunnen bieden als flexwerkplek, infrastructuur om vanuit de theaterzaal en de studio's te kunnen livestreamen.

2.1 Bestuursverslag

Voor de zakelijk leider en de medewerker Marketing en PR is heel veel tijd gestoken in het informeren van bezoekers over verplaatste of afgelaste voorstellingen, het verwerken van de bestellingen en het overleg met bespelers over compensatie.

De directeur heeft vooral vanuit het theater gewerkt en heeft zich, naast aansturen en meedenken in de verschillende maatregelen en aanpassingen, intensief beziggehouden met overleg met de subsidiënten, aanvraag van de verschillende steunmaatregelen, overleg binnen de branche en met het lobbyen voor ondersteuning van ad-hoc makers, die door de landelijke afspraken tussen wal en schip dreigden te vallen. Dit laatste heeft geresulteerd in een gezamenlijke aanvraag van 17 VVP theaters en 30 ad-hoc makers bij het Kickstart Cultuurfonds, waarmee de theaters een uitkoopsom kunnen garanderen aan de makers. De aanvraag, geschreven door de directies van Toneelschuur, Bellevue en Ins Blau, is gehonoreerd met een bedrag van € 340.000.

Financiële gevolgen

Onmiddellijk aan het begin van de crisis heeft de gemeente de culturele instellingen een helpende hand toegestoken door opschorting van de huur voor vier maanden en het ineens uitbetalen van subsidie voorschotten van vier maanden. Hierdoor was de liquiditeit op de korte termijn veilig gesteld. Vanuit de overheid zijn er generieke steunpakketten opgetuigd. In de eerste ronde heeft de stichting gebruik gemaakt van de TOGS regeling en de NOW regeling. Naarmate de crisis voortduurt worden ook de steunpakketten verlengd en hebben we inmiddels steun ontvangen vanuit NOW-1, NOW-2, TOGS, TVL-1 en TVL-2. Omdat subsidiebat en de steun uit TOGS en TVL meetellen in het bepalen van de omzetsdaling hebben we geen aanvraag gedaan in het kader van NOW-3. Achteraf is ook gebleken dat we net te veel omzet hadden om in aanmerking te komen voor NOW-2, met als gevolg dat we het reeds ontvangen voorschot geheel moeten terugbetalen.

Het Fonds Podiumkunsten heeft vanuit gelden van OCW een steunpakket gerealiseerd voor de meerjarig gesubsidieerden. Vanuit dat pakket hebben we in de eerste fase € 41.350 ontvangen, een extra SKIP subsidie van € 5.400 en is de SKIP voor het seizoen 2020-2021 omgezet in de Podiumstartregeling, waarbij het verschil tussen uitkoopsom en recette voor 100% wordt aangevuld (was binnen de SKIP 50%), zelfs als het om geannuleerde voorstellingen gaat.

2.1 Bestuursverslag

De gemeente heeft vanuit het rijk steungeld ontvangen voor de cultuursector.

In twee rondes heeft Ins Blau € 79.160 huurverlaging ontvangen. Deze huurverlaging is tevens de matching van de bijdrage uithet Fonds Podiumkunsten (€ 41.350,-).

Alle bovenstaande regelingen samen hebben ervoor gezorgd dat de enorme verliezen voor het grootste deel gecompenseerd zijn. Die verliezen bestaan, naast de weggevallen recettes en inkomsten uit de bar, vooral uit het verlies van bijna alle extra inkomsten uit zaalverhuur, een deel van de inkomsten uit het verhuren van de studio's en het wegvallen van de vaste huurder op zondag.

Op de korte termijn is er financieel dus niet veel mis, maar op de langere termijn moeten we er rekening mee houden dat niet alle vaste huurders terugkomen (met name de vaste huurder op zondag komt sowieso niet terug) en zal het gat in de begroting niet snel gedicht worden. Het is dan ook van belang dat een eventueel

positief saldo in 2020 wordt gebruikt om het weerstandsvermogen te versterken.

PUBLIEK

In totaal kwamen er 10.603 bezoekers in 2020 (51.165 in 2019). Daarvan waren:

- Bezoekers professionele voorstellingen 3.196 (10.150 in 2019)
- Amateurkunst voorstellingen 90 (4.713 in 2019)
- Evenementen en verhuringen 1.808 (16.302 in 2019)
- Cursisten 5.000 (20.000 in 2019)

ACTIVITEITEN

In totaal waren er oorspronkelijk 117 professionele vlakkevloer voorstellingen voor volwassenen, kinderen en jongeren geboekt. Van die voorstellingen zijn er in de loop van het jaar 62 definitief afgelast, 51 een of meer keer verplaatst en 73 uiteindelijk gespeeld.

Kindervoorstellingen en schoolvoorstellingen: In 2020 waren er in totaal 4 vrije kinder-/jeugd- voorstellingen, met 92 bezoekers. In totaal waren er 3 voorstellingen voor scholen, met in totaal 423 bezoekers.

Producties Theaterwerkplaats: Theater Ins Blau heeft talentontwikkeling als speerpunt. Jaarlijks wordt dan ook een aantal talenten de ruimte geboden om in de theaterwerkplaats van Ins Blau te werken aan een productie. In 2020 waren dit de makers/gezelschappen Blond&Cynisch, Het Vege Lijf, Tools for Action en DansBlok.

Het theater werd in 2020 20 dagen gebruikt als afmonteerplek door Marlies Heuer, Waal en Wind en Rudolphi Producties. De eigen productie De Wonderbaarlijke Wereld van Boudewijn Büch en Het theater is tijdens de sluiting voor publiek gebruikt voor filmopnames en Livestreams door DansBlok, Plan-D, Singing Stars, Het Volksoperahuis, Tribes, El Cid en MFLS.

Voorstellingen amateurverenigingen en anderen: voor Ins Blau valt onder talentontwikkeling ook ruimte bieden aan voorstellingen van amateurs. In 2020 waren er 3 voorstellingen te zien uitgevoerd door amateurs.

Dit betrof de Jeugdtheaterschool Leiden e.o. en Stichting ENS.

In totaal hadden deze voorstellingen 90 bezoekers.

Repetities amateurverenigingen: In 2020 hebben verschillende groepen voor kortere periodes een studio gebruikt voor repetitie, zoals PS Jong. De Jeugdtheaterschool Leiden e.o., Balletschool Inge vd Broek, Flamenco Leiden, Miki Vos, Sipario, BplusC en het Leonardocollege hebben in 2020 op vaste dagdelen gebruik gemaakt van de studio's. In totaal hebben 5.000 cursisten de studio's bezocht.

Voorstellingen programma Blue Monday: In 2020 programmeerde Ins Blau haar serie voorstellingen van jonge talentvolle theatermakers. Er waren 3 voorstellingen.

Evenementen en congressen: InHouse Filming en Blaauwberg hebben hybride bijeenkomsten georganiseerd. De Wijkvereniging Transvaal en VVE Stadsjonker hebben vergaderingen gehouden.

ICF Leiden heeft na de eerste lockdown hybride evenementen georganiseerd, maar is per 1 oktober uit Ins Blau vertrokken.

In totaal is de zaal 27 dagen gebruikt voor evenementen, waarbij 1.808 bezoekers waren.

2.1 Bestuursverslag

SAMENWERKING

Theater Ins Blau wil zich nadrukkelijk als onderdeel van de samenleving manifesteren. Dit uit zich in het zoeken naar samenwerkingen in en buiten Leiden.

Binnen Leiden: Met Leidse Schouwburg-Stadgehoorzaal Leiden wordt samengewerkt op het gebied van programmering. Niet alleen vindt afstemming plaats met betrekking tot data (niet hetzelfde genre op dezelfde datum), maar via een regelmatig overleg wordt gestreefd om een totaal aanbod van Theater in Leiden te realiseren, met als uitgangspunt de juiste voorstelling in de juiste zaal. Ook in de marketing rondom de programmering wordt gedeeltelijk gezamenlijk met Leidse Schouwburg-Stadsgehoorzaal opgetrokken. Zo wordt een gezamenlijke online brochure uitgegeven en een beknopt halfjaar overzicht op papier. Gezamenlijk wordt rondom start kaartverkoop en voor verschillende campagne gevoerd.

Voor een aantal scholen in de Leidse Regio heeft Theater Ins Blau educatie en workshops verzorgd, in samenwerking met de Jeugdtheaterschool Leiden e.o.

Theater Ins Blau heeft een nauwe samenwerking met theater- en productiehuis De Generator. Samen organiseerden zij het FAT festival (Festival van het Andere Theater) in mei 2019. Voor juni 2021 is een nieuwe editie gepland. Om die editie voor te bereiden en om die juist in de wijken te programmeren, met input vanuit de wijken is van de gemeente subsidie ontvangen voor een kwartiermaker. De kwartiermaker is inmiddels aan de slag om contact te leggen binnen de wijken en van daaruit mee te kijken met de programmeurs van het festival.

Zoals hierboven vermeld helpt Theater Ins Blau mee het culturele klimaat in de stad te stimuleren, door het beschikbaar stellen van faciliteiten en expertise aan lokale en regionale amateurkunst beoefenaren. Doordat deze instellingen en organisaties het theater steeds beter weten te vinden, loopt Theater Ins Blau inmiddels tegen de grenzen van de capaciteit aan. In 2019 is Theater Ins Blau gestart met de verdere ontwikkeling van plannen voor een nieuw te realiseren Makershuis. Dit Makershuis is inmiddels door verschillende partijen in de stad omarmd, als mogelijk onderdeel van de Leidse Culturele infrastructuur.

Buiten Leiden: Theater Ins Blau onderhoudt nauwe contacten met de verschillende theatervakopleidingen in Nederland. Met 16 andere theaters vormt Theater Ins Blau het Vlakke Vloer Platform (VVP). Sinds 2018 is Theater Ins Blau lid van de Co-Producers, een groep theaters die per jaar twee makers/gezelschappen extra wil stimuleren met speelplekken en financiële steun.

2.1 Bestuursverslag

Samenwerking met andere sectoren: Door Corona is er het grootste deel van het jaar weinig sprake geweest van samenwerking buiten de sector. De horeca waarmee werd samengewerkt was in 2020 nog langer dicht dan de culturele sector.

Als de crisis voorbij is zal de samenwerking weer gezocht worden en waar mogelijk uitgebreid.

C6

Binnen het Leidse culturele veld zijn er 6 instellingen die samen de Culturele Basisinfrastructuur vormen. Naast Theater Ins Blau zijn dat BplusC, Museum de Lakenhal, Pieterskerk, Leidse Schouwburg/Stads gehoorzaal en Gebr. de Nobel. Als reactie op de uitdagingen die de Corona pandemie voor de culturele sector stelt heeft de gemeente BMC gevraagd om met de sector en dan met name de C6 een Deltaplan Cultuur op te stellen. Dit plan moet niet alleen op korte termijn duidelijk maken hoe de Leidse Culturele sector de crisis moet doorkomen, maar is ook gericht op het toekomstbestendig maken van de sector. De C6 hebben individuele gesprekken met BMC gehad alsmede plenaire sessies. Eind februari 2021 wordt het eindrapport verwacht. In ieder geval is een uitkomst dat de C6 in de toekomst vaker en meer structureel met elkaar gaat samenwerken.

BEZOEKERS

Hoewel er in 2020 fors minder bezoekers waren, is de trend dat de gemiddelde leeftijd flink lager is dan in het begin overeind gebleven. Inmiddels heeft het theater een trouwe schare fans, die hun betrokkenheid in de crisis hebben getoond door donaties, aardigheidjes voor de medewerkers en steunbetuigingen op sociale media. In 2021 wordt ingezet op een nieuwe huisstijl en tone of voice, die nog meer gericht is op een jong en avontuurlijk publiek.

PERSONEEL

Theater Ins Blau heeft een zeer compacte organisatie. In totaal is er 5,1 fte, aangevuld met vrijwilligers die samen 1 fte vormen. Met deze kleine organisatie weet Theater Ins Blau grote daden te verrichten. In vergelijkbare organisaties zou het personeelsbestand minimaal 1 fte groter zijn. Om het risico op overbelasting van individuele werknemers weg te nemen zou uitbreiding van het personeelsbestand noodzakelijk zijn. Alle dienstverbanden zijn ingeschaald op basis van de CAO Nederlandse podia, met dien verstande dat deze inschaling dateert van september 2012. Een aantal functies is zwaarder geworden in de loop van de tijd en tussentijds zijn er geen periodieken toegepast.

Met ingang van 2020 is het salaris wel met 1,5% verhoogd voor alle werknemers.

De directie is ingeschaald volgens de richtlijn salariering directeuren uit 2012, ook deze schaal is anno 2020 achterhaald. Om het personeel, inclusief de directie, te kunnen honoreren met volledige toepassing van de CAO en ingeschaald naar het huidige niveau van de respectieve functies, gecombineerd met de noodzakelijke uitbreiding met 1 fte is jaarlijks ruim 100.000 euro extra nodig.

OPLEIDING EN TRAINING

Theater Ins Blau biedt jaarlijks tussen de drie en vijf stageplekken aan voor MBO en HBO studenten.

Deze stagiairs werken bij de afdeling theatertechniek, op kantoor en bij de marketing afdeling.

Meestal gaat het om stages van twintig weken. Tijdens hun stage worden de stagiairs begeleid door het vaste personeel. Zelfs in Coronatijd hebben we nog twee stagiaires een volledige stage kunnen bieden.

CODES FAIR PRACTICE, DIVERSITEIT & INCLUSIVITEIT EN CULTURAL GOVERNANCE

Stichting Ins Blau onderschrijft de drie codes en past deze zoveel als mogelijk toe.

Fair Practice: De optredende artiesten worden betaald door de gezelschappen of impresariaten voor wie zij werken. Met die gezelschappen en impresariaten wordt een marktconforme uitkoopsom of garantie afgesproken. Voor voorstellingen die door het rijk of door de fondsen gesubsidieerd worden is deze uitkoopsom of garantie onderdeel van de financieringsmix, waarmee de productie wordt gefinancierd.

Alle in Nederland gevestigde producenten in de podiumkunsten zijn verplicht de CAO Theater en Dans toe te passen. In deze CAO staat ook een paragraaf over het ZZP tarief als afgeleide van het brutosalaris. Bij het maken van de financiële afspraken komt fair practice ook ter sprake en dit heeft zich ook vertaald in hogere uitkoopsommen en garanties. Voor artiesten die als zelfstandige voor eigen rekening en risico optreden (uitsluitend cabaretiërs) geldt dat dit meestal solisten zijn, die met hun uitkoopsom of garantie vaak al boven de norm zitten.

Voor het eigen personeel is het toepassen van de Fair Practice code (nog) niet mogelijk. Om hiervoor op korte termijn een structurele oplossing voor te vinden zal in het komende jaar uitvoerig met de subsidiënten onderhandeld moeten worden.

2.1 Bestuursverslag

Diversiteit en Inclusiviteit: Theater Ins Blau wil de plek zijn waar iedereen, ongeacht leeftijd, achtergrond of beperking zich welkom voelt. Om dat te bewerkstelligen is het nodig dat het personeel, de programmering en het pand deze gastvrijheid uitstralen en dat de organisatie een weerspiegeling is van de omgeving waarin ze zich bevindt. Het pand is zoveel mogelijk ingericht op het ontvangen van mensen met een beperking: er zijn geen drempels, voor mensen die moeite hebben met traplopen is er de mogelijkheid via de begane grond de zaal te betreden. Bezoekers die moeilijk kunnen traplopen stellen de persoonlijke begeleiding en aandacht van de medewerkers zeer op prijs. Voor hen betekent dit dat zij zich extra welkom voelen. In de programmering wordt veel aandacht besteed aan diversiteit.

Op het toneel is allang geen sprake meer van een monochrome elite en dat vertaalt zich ook in de bezoekers: we zien bij voorstellingen een steeds diverser publiek. Om te voorkomen dat de programmering teveel afhangt van de blik van één programmeur worden verschillende vertegenwoordigers van groepen uit de stad betrokken bij de programmering.

Voor het FAT festival is een kwartiermaker aangesteld die niet alleen voor het festival de wijk in gaat, maar ook zal zoeken naar het betrekken van de wijken in de programmering van Theater Ins Blau.

Cultural Governance: Stichting Ins Blau heeft een raad van toezicht die breed is samengesteld. Binnen de RvT hebben individuele leden expertise in juridische zaken, financiën, ondernemerschap, politiek, vastgoed en artistieke visie. De raad controleert, denkt mee en stuurt bij waar nodig. Tussen de werknemers en raad en binnen de werknemers en raad spelen geen verstrengelde belangen of privé relaties. Daar waar belangenverstrengeling tussen de stichting en andere organisaties of samenwerkingspartners op de loer zou kunnen liggen spreekt de raad zich uit over de beoogde samenwerking en wordt er ten allen tijden voor gezorgd dat de contacten en eventuele contracten niet exclusief liggen bij de persoon of personen die een familie- of andere relatie met de externe partij hebben.

FINANCIEEL

Zoals beschreven in de Corona paragraaf is 2020 in financieel opzicht een buitengewoon jaar geweest. Grote delen van de inkomsten vielen weg door gedwongen sluiting.

De subsidie van de gemeente bleef stabiel, fondsen en overheden hebben in het kader van de landelijke en lokale steunmaatregelen voor een groot deel deze verliezen kunnen compenseren.

Om toekomstbestendig te zijn en te kunnen overleven als de steunmaatregelen ophouden wordt gekeken naar extra inkomsten door productdifferentiatie, waardoor er bijvoorbeeld minder afhankelijkheid zal zijn van 1 grote huurder.

Het saldo van baten en lasten is in 2020 iets hoger uitgevallen dan begroot (verschil € 2.287). Dankzij de steunpakketten van rijksoverheid, gemeente en fondsen is voorkomen dat het jaar is afgesloten met een enorm negatief saldo.

Van het bescheiden batig saldo wordt 57% toegevoegd aan de reserve groot onderhoud en 43% aan de algemene reserve, die daarmee iets minder negatief komt.

2.1 Bestuursverslag

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Ins Blau, statutair gevestigd te Leiden, bestaan voornamelijk uit:

SBI-code: 90041 - Theaters en schouwburgen

SBI-code: 90012 - Producenten van podiumkunst. Het maken van voorstellingen die in het eigen theater en daarbuiten gespeeld worden; theater.

<i>Begroting voor het boekjaar 2021</i>	€	€
Baten	653.267	
Activiteitenlasten	<u>149.800</u>	
Saldo		503.467
Overige opbrengsten		-
Bruto exploitatieresultaat		<u><u>503.467</u></u>
Beheerslasten		484.952
Exploitatieresultaat		<u><u>18.515</u></u>
Som der financiële baten en lasten	-100	
Som der bijzondere baten en lasten	-	
Belastingen	-	
Aandeel in het resultaat van deelnemingen	<u>-</u>	
Resultaat uit gewone exploitatie		<u><u>-100</u></u> <u><u>18.415</u></u>
Buitengewoon resultaat	-	
Resultaat aandeel derden	<u>-</u>	
Resultaat		<u><u>-</u></u> <u><u>18.415</u></u>

Leiden, 19 april 2021

Het bestuur:

C.S.J. van Leeuwen (Directeur)

2.1 Bestuursverslag

2.2 Verslag van de Raad van Toezicht

De raad van toezicht kijkt terug op een veelbewogen jaar.

De impact van de COVID-19 pandemie en de daaruit voortvloeiende maatregelen is enorm op de culturele wereld. De ondersteunende maatregelen vanuit rijk, gemeente en de fondsen hebben ervoor gezorgd dat de raad van toezicht er vertrouwen in had dat de stichting niet in de gevarenzone zou belanden, ondanks het verlies van een groot deel van de reguliere inkomsten.

Theater Ins Blau verricht haar activiteiten met beperkte middelen en heeft beperkte financiële reserves. Bewaking en versterking van de liquiditeit heeft dan ook volop de aandacht van de raad van toezicht in haar periodiek overleg met de directeur. Fondsenwerving is daarbij één van de instrumenten die wordt ingezet.

Gedurende 2020 vergaderde de raad van toezicht zes maal in aanwezigheid van de directeur: 24 februari 2020, 27 april 2020, 8 juni 2020, 31 augustus 2020, 19 oktober 2020, 7 december 2020. In 2020 is ten opzichte van voorgaande jaren een extra vergadering geweest, om de ontwikkelingen als gevolg van de pandemie extra te kunnen monitoren.

Naast updates over de stand van zaken rondom Corona waren de vaste agendapunten in 2020 onder andere de ontwikkeling van de (kaart)verkoop, financiën en plannen voor het Makershuis. De raad van toezicht besprak tijdens haar vergaderingen met de directeur verder de ontwikkelingen rond de Cultuurnota 2020, de jaarrekening 2019, het activiteitenplan 2021 en de begroting 2021.

In 2020 is door een afvaardiging van de raad van toezicht op 27 januari een evaluatiegesprek gevoerd met de directeur.

In 2020 heeft de raad van toezicht niet vergaderd zonder de directeur, omdat door de wisseling van voorzitter een zelf-evaluatie nog niet zinvol was. In 2021 zal de raad van toezicht wel weer een keer vergaderen zonder de directeur.

De raad kende gedurende 2020 de volgende samenstelling:

S.A. Hartman (voorzitter, in functie sinds 30-6-2011, afgetreden per 19-10-2020)

E.M. van Dijk (lid, in functie sinds 1-6-2015)

C.M.J. Hoeberichts (lid, in functie sinds 5-7-2018)

R.W.A Beefink-Funcken (lid, in functie sinds 5-7-2018)

D.D. Plouvier (lid, in functie vanaf 15-04-2019)

In 2020 is tot de raad van toezicht toegetreden:

P.J.R Kos (ingeschreven per 01-09-2020, benoemd tot voorzitter per 19-10-2020)

Tot slot bedankt de raad van toezicht de directeur, medewerkers en vrijwilligers voor hun tomeloze inzet en de daarmee behaalde resultaten.

Leiden, april 2021

P.J.R. Kos

Voorzitter raad van toezicht stichting Ins Blau

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	153.886		176.316	
Inventaris	22.214		49.913	
Vervoermiddelen	<u>1.820</u>		<u>1.820</u>	
		177.920		228.049
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	<u>500</u>		<u>500</u>	
		500		500
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	19.178		17.735	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.718		-	
Subsidievorderingen	4.973		10.311	
Overlopende activa	<u>92.369</u>		<u>13.253</u>	
		128.238		41.299
<i>Liquide middelen</i>		165.534		71.600
Totaal activazijde		<u><u>472.192</u></u>		<u><u>341.448</u></u>

3.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	14.929		14.929	
Bestemmingsreserves	20.827		13.219	
Overige reserves	-69.017		-74.839	
		33.261-		46.691-
Langlopende schulden				
Subsidieverplichtingen	77.066		88.688	
Overige schulden	95.022		116.226	
		172.088		204.914
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	151.328		56.528	
Onderhanden projecten	14.540		19.730	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.526		4.597	
Subsidieverplichtingen	99.748		59.500	
Overige schulden	39.427		36.264	
Overlopende passiva	26.796		6.606	
		333.365		183.225
Totaal passivazijde		<u>472.192</u>		<u>341.448</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	227.602	335.000	347.368
Subsidiebaten	286.474	292.592	290.308
Giften en baten uit fondsenwerving	3.211	500	2.155
Overige baten	50.143	-	-
Baten	567.430	628.092	639.831
Inkoopwaarde geleverde producten	211.595	143.250	195.048
Activiteitenlasten	211.595	143.250	195.048
Bruto exploitatieresultaat	355.835	484.842	444.783
Lonen en salarissen	158.236	195.612	185.702
Sociale lasten	32.958	37.402	37.062
Afschrijvingen materiële vaste activa	41.793	33.407	33.745
Overige personeelskosten	10.844	10.500	9.032
Huisvestingskosten	28.559	114.778	102.227
Verkoopkosten	26.919	40.000	38.072
Autokosten	4.489	5.000	5.326
Kantoorkosten	10.075	11.500	14.180
Algemene kosten	28.532	25.400	15.832
Beheerslasten	342.405	473.599	441.178
Exploitatieresultaat	13.430	11.243	3.605
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	1
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-100	-1.440
Som der financiële baten en lasten	-	-100	-1.439
Resultaat	13.430	11.143	2.166
Resultaat	13.430	11.143	2.166
Bestemming resultaat:			
Reserve Groot Onderhoud	7.608	-	13.219
Overige reserve	5.822	-	-11.053
	13.430	-	2.166

3.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		13.430
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	53.415	
	<u>53.415</u>	53.415
Verandering in werkkapitaal:		
Onderhanden projecten	-5.190	
Vorderingen	-86.939	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	155.330	
	<u>155.330</u>	63.201
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>130.046</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>130.046</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-3.286	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-3.286
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie langlopende schulden	-32.826	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-32.826
Mutatie geldmiddelen		<u>93.934</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari		71.600
Mutatie geldmiddelen		<u>93.934</u>
Stand per 31 december		<u>165.534</u>

3.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Ins Blau, statutair gevestigd te Leiden, bestaan voornamelijk uit:

1. a. het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen;
b. het (doen) verzorgen en uitvoeren van vormende lessen en dramatische expressie, alsmede het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen buiten haar standplaats, een en ander zoals hiervoor sub a. bedoeld;
c. het desgevraagd adviseren en zonodig assisteren bij het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen;
d. het ondersteunen en stimuleren van jonge getalenteerde theatermakers en het ontwikkelen van hun talenten;
e. het ondernemen van activiteiten die voortvloeien uit en samenhangen met deze doelstellingen. en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn.
2. De stichting dient het algemeen belang.
3. De stichting heeft geen winstoogmerk.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Haagweg 6 te Leiden.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Ins Blau, statutair gevestigd te Leiden is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41166221.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Ins Blau 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 deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.
De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Activa en passiva 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. <In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.>

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

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

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voorraden

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

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaan uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen.

Vorderingen

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.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of 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 langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

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 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 opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht.

De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

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.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

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

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill 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.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

3.4 Toelichting op de jaarrekening

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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.

Koersverschillen

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst- en verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge-accounting wordt toegepast.

3.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal 2020
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	301.274	258.253	18.200	577.727
Cumulatieve afschrijvingen	-124.958	-208.340	-16.380	-349.678
Boekwaarde per 1 januari	<u>176.316</u>	<u>49.913</u>	<u>1.820</u>	<u>228.049</u>
Investeringen	-	3.286	-	3.286
Afschrijvingen	-22.430	-30.985	-	-53.415
Mutaties 2020	-22.430	-27.699	-	-50.129
Aanschafwaarde	301.274	261.539	18.200	581.013
Cumulatieve afschrijvingen	-147.388	-239.325	-16.380	-403.093
Boekwaarde per 31 december	<u>153.886</u>	<u>22.214</u>	<u>1.820</u>	<u>177.920</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	4, 10 en 20 %
Inventaris	20 %
Vervoermiddelen	20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Gereed product en handelsgoederen	<u>500</u>	<u>500</u>

Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>22.646</u>	<u>19.965</u>
	22.646	19.965
Voorziening oninbare debiteuren	<u>-3.468</u>	<u>-2.230</u>
	<u>19.178</u>	<u>17.735</u>

3.5 Toelichting op de balans

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	11.718	-

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	1.752	-
Omzetbelasting suppletie	9.776	-
Omzetbelasting oude jaren	190	-
	<u>11.718</u>	<u>-</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Subsidievorderingen		
Subsidievordering	4.973	10.311

	2020	2019
	€	€
<i>Subsidievordering</i>		
Stand per 1 januari	10.311	8.021
Mutaties in het boekjaar	-5.338	2.290
Stand per 31 december	<u>4.973</u>	<u>10.311</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde posten	12.264	12.815
Waarborgsommen	-	325
Overlopende posten	80.105	113
	<u>92.369</u>	<u>13.253</u>

Overlopende posten betreft nog te ontvangen credit nota's Gemeente Leiden ad € 79.160,00.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Liquide middelen		
Rekening-courant bank	155.350	11.066
Deposito rekening	10.000	59.000
Kas	184	1.534
	<u>165.534</u>	<u>71.600</u>

3.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2020	2019
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 31 december	14.929	14.929
	<u>14.929</u>	<u>14.929</u>
	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Bestemmingsreserves		
Reserve Groot Onderhoud	20.827	13.219
	<u>20.827</u>	<u>13.219</u>
	2020	2019
	€	€
<i>Reserve Groot Onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	13.219	-
Bestemming resultaat boekjaar	7.608	13.219
Stand per 31 december	<u>20.827</u>	<u>13.219</u>
	2020	2019
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-74.839	-63.786
Bestemming resultaat boekjaar	5.822	-11.053
Stand per 31 december	<u>-69.017</u>	<u>-74.839</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2020

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2020 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten. Het ingehouden deel van het resultaat over 2020 bedraagt € 13.430.

3.5 Toelichting op de balans

LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Subsidieverplichtingen		
Investeringssubsidie Inventaris	3.662	3.662
Investeringssubsidie Verbouwingskosten	73.404	85.026
	<u>77.066</u>	<u>88.688</u>

	2020	2019
	€	€
<i>Investeringssubsidie Inventaris</i>		
Stand per 1 januari	3.662	16.806
Vrijval subsidieverplichting	-	-13.144
Stand per 31 december	<u>3.662</u>	<u>3.662</u>

	2020	2019
	€	€
<i>Investeringssubsidie Verbouwingskosten</i>		
Stand per 1 januari	85.026	96.648
Vrijval subsidieverplichting	-11.622	-11.622
Stand per 31 december	<u>73.404</u>	<u>85.026</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige schulden		
Schuld aan Stichting United Mavericks Inc.	41.902	63.106
Schuld aan Gemeente Leiden	53.120	53.120
	<u>95.022</u>	<u>116.226</u>

	2020	2019
	€	€
<i>Schuld aan Stichting United Mavericks Inc.</i>		
Stand per 1 januari	63.106	84.820
Mutaties in het boekjaar	-21.204	-21.714
Stand per 31 december	<u>41.902</u>	<u>63.106</u>

	2020	2019
	€	€
<i>Schuld aan Gemeente Leiden</i>		
Stand per 1 januari	53.120	-
Mutaties in het boekjaar	-	53.120
Stand per 31 december	<u>53.120</u>	<u>53.120</u>

3.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	151.328	56.528
	<u>151.328</u>	<u>56.528</u>
	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Nog te besteden VVP		
Reservering projecten VVP/VVT	14.540	19.730
	<u>14.540</u>	<u>19.730</u>
	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	310
Loonheffing	1.526	4.287
	<u>1.526</u>	<u>4.597</u>
	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	-	-2.290
Omzetbelasting suppletie	-	182
Omzetbelasting	-	2.418
	<u>-</u>	<u>310</u>
	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing	-4.818	-
Loonheffing laatste periode	6.344	4.287
	<u>1.526</u>	<u>4.287</u>

3.5 Toelichting op de balans

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Subsidieverplichtingen		
Subsidieverplichting	18.057	59.500
Subsidieverplichting Fonds Podium Kunsten	23.629	-
Subsidieverplichting FAT Festival	24.115	-
Subsidieverplichting Groot Onderhoud	15.000	-
Subsidieverplichting Kickstart Cultuurfonds - Corona Foyer	18.947	-
	<u>99.748</u>	<u>59.500</u>
	2020	2019
	€	€
<i>Subsidieverplichting</i>		
Stand per 1 januari	59.500	-
Mutaties in het boekjaar	-41.443	59.500
Stand per 31 december	<u>18.057</u>	<u>59.500</u>
	2020	2019
	€	€
<i>Subsidieverplichting Fonds Podium Kunsten</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutaties in het boekjaar	23.629	-
Stand per 31 december	<u>23.629</u>	<u>-</u>
	2020	2019
	€	€
<i>Subsidieverplichting FAT Festival</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutaties in het boekjaar	24.115	-
Stand per 31 december	<u>24.115</u>	<u>-</u>
	2020	2019
	€	€
<i>Subsidieverplichting Groot Onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutaties in het boekjaar	15.000	-
Stand per 31 december	<u>15.000</u>	<u>-</u>
	2020	2019
	€	€
<i>Subsidieverplichting Kickstart Cultuurfonds - Corona Foyer</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutaties in het boekjaar	18.947	-
Stand per 31 december	<u>18.947</u>	<u>-</u>

3.5 Toelichting op de balans

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige schulden		
Schuld aan Stichting United Mavericks Inc.	21.205	21.205
Schuld aan Gemeente Leiden	5.902	5.902
Reservering Vakantiegeld	9.382	9.157
Nog te betalen bedragen	2.938	-
	<u>39.427</u>	<u>36.264</u>
	2020	2019
	€	€
<i>Schuld aan Stichting United Mavericks Inc.</i>		
Stand per 1 januari	21.205	21.205
Mutaties in het boekjaar	-	-
Stand per 31 december	<u>21.205</u>	<u>21.205</u>
	2020	2019
	€	€
<i>Schuld aan Gemeente Leiden</i>		
Stand per 1 januari	5.902	-
Mutaties in het boekjaar	-	5.902
Stand per 31 december	<u>5.902</u>	<u>5.902</u>
	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende passiva		
Overlopende passiva	26.796	795
Vooruit ontvangen Omzet	-	5.811
	<u>26.796</u>	<u>6.606</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Opbrengst Techniek Hoog	1.600	-	800
Opbrengst Publiciteit Hoog	350	-	75
Opbrengst Studio Hoog	24.630	33.000	33.180
Opbrengst Theater Hoog	68.500	110.000	111.736
Opbrengst FAT	-	-	30.333
Opbrengst Büch	92.660	-	-
Omzet Bar Hoog	3.704	20.000	15.054
Opbrengst Verkopen Hoog	7.500	-	7.500
Opbrengst Theater Laag	10.910	135.000	130.188
Opbrengst Theater toeslag	12.838	5.000	-
Opbrengst Werkplaats Laag	-	10.000	143
Omzet Bar Laag	4.910	22.000	18.359
	<u>227.602</u>	<u>335.000</u>	<u>347.368</u>

Per 1 januari 2020 is de methode van omzetverantwoording gewijzigd.

Voorheen werd de omzet gerealiseerd op het moment van ontvangst verkoop kaarten.

Vanaf 1 januari 2020 wordt de omzet gerealiseerd als de voorstelling heeft plaatsgevonden.

Dit levert de navolgende verschillen op.

Opbrengst Theater Laag volgens de oude methode	<u>29.394</u>		
Subsidiebaten			
Subsidiebaten	267.953	267.592	263.637
Subsidie Oranje Fonds - NLdoet	325	-	400
Subsidie Podium Kunsten	18.196	25.000	26.271
	<u>286.474</u>	<u>292.592</u>	<u>290.308</u>

Het bedrag van de subsidiebaten is opgebouwd uit de reguliere subsidie van €266.703. Daarbij is opgeteld de subsidie voor het geluidskunstwerk ad € 1.250. Samen maakt dat € 267.953. Verder was er subsidie van het FPK ad € 18.196 en Oranjefonds ad € 325, met als totaal € 286.474.

Giften en baten uit fondsenwerving

Donaties	<u>3.211</u>	<u>500</u>	<u>2.155</u>
----------	--------------	------------	--------------

Overige baten

Tegemoetkoming Vaste Lasten	17.422	-	-
Corona Steun	32.721	-	-
	<u>50.143</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Inkoopwaarde geleverde producten

Kosten theater	1.044	2.500	5.236
Kosten techniek	1.582	5.000	2.719
Inkopen Bar	6.957	22.500	20.458
Kosten Apparatuur	186	-	885
Kosten ticketing	7.467	12.500	7.965
Kosten Studio	401	750	-
Uitkoop Partage	90.330	100.000	124.813
Kosten FAT	-	-	32.972
Kosten auteursrechten	3.340	-	-
Kosten Büch	100.288	-	-
	<u>211.595</u>	<u>143.250</u>	<u>195.048</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	173.127	195.612	180.435
Vakantietoeslag	16.397	-	16.666
Subsidie Covid-19 NOW-Regeling	-31.288	-	-
	<u>158.236</u>	<u>195.612</u>	<u>197.101</u>
Ontvangen uitkering ziekengeld	-	-	-5.295
Doorberekende brutolonen en salarissen	-	-	-6.104
	<u>158.236</u>	<u>195.612</u>	<u>185.702</u>
Sociale lasten			
Sociale lasten	<u>32.958</u>	<u>37.402</u>	<u>37.062</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	22.430	22.000	22.430
Inventaris	30.985	23.069	36.081
Vrijval inv. Subsidie inventaris	-	-40	-13.144
Vrijval inv. Subsidie verbouwingkosten	-11.622	-11.622	-11.622
	<u>41.793</u>	<u>33.407</u>	<u>33.745</u>
Overige personeelskosten			
Reis- en verblijfkosten	1.069	-	2.379
Scholings- en opleidingskosten	1.860	-	725
Wervingskosten	98	-	-
Arbeidsongeschiktheidsverzekering	4.380	-	4.591
Overige personeelskosten	3.437	10.500	1.337
	<u>10.844</u>	<u>10.500</u>	<u>9.032</u>
Huisvestingskosten			
Huur onroerend goed	2.167	80.778	80.446
Energie, gas + water	12.705	34.000	14.328
Onderhoud onroerend goed	9.008	-	3.130
Vaste lasten onroerend goed	3.033	-	2.742
Schoonmaakkosten	1.146	-	1.581
Overige huisvestingskosten	500	-	-
	<u>28.559</u>	<u>114.778</u>	<u>102.227</u>
<p>In 2020 is er sprake van eenmalige huurverlaging als zijnde compensatie vanuit de gemeente in de vorm van kwijtschelding van de huur tot een bedrag van € 79.160. Tevens is hier rekening gehouden met de matching van de € 41.350 corona-steun vanuit Fonds Podiumkunsten.</p>			
Verkoopkosten			
Reclame- en advertentiekosten	26.214	40.000	38.072
Representatiekosten	705	-	-
	<u>26.919</u>	<u>40.000</u>	<u>38.072</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Autokosten			
Brandstoffen	958	5.000	1.135
Reparatie en onderhoud	667	-	1.387
Verzekering	1.122	-	964
BTW Privégebruik auto	683	-	683
Overige autokosten	1.059	-	1.157
	<u>4.489</u>	<u>5.000</u>	<u>5.326</u>
	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	713	-	87
Portokosten	199	1.500	1.085
Telecommunicatie	1.570	2.000	1.841
Contributies en abonnementen	584	500	505
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	7.009	7.500	10.662
	<u>10.075</u>	<u>11.500</u>	<u>14.180</u>
Algemene kosten			
Administratiekosten	12.418	16.400	11.666
Advieskosten	-	-	250
Zakelijke verzekeringen	10.513	9.000	5.704
Algemene Kosten	134	-	15
Kleine aanschaf	338	-	-
COVID-19 kosten	7.945	-	-
Emballage	-626	-	295
Vergaderkosten	25	-	-
Diverse baten en lasten	-2.218	-	-6.434
Betalingsverschillen	3	-	4.336
	<u>28.532</u>	<u>25.400</u>	<u>15.832</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Financiële baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rentebate deposito	-	-	1
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rentelast rekening courant banken	-	100	1.440
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 waren gemiddeld 6 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2019 waren dit 6 werknemers.

Leiden,
Stichting Ins Blau

Was getekend,
C.S.J. van Leeuwen, bestuurder

Was getekend,
D.D. Plouvier, RvT

Was getekend,
P.J.R. Kos, voorzitter RvT

Was getekend,
E.M. van Dijk, RvT

Was getekend,
C.M.J. Hoeberichts, RvT

Was getekend,
R.W.A. Funcken, RvT

3.1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Toezicht van Stichting Ins Blau

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Ins Blau te Leiden gecontroleerd. Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Ins Blau per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de winst- en verliesrekening over 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Ins Blau zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat het bestuursverslag met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat. Wij hebben het bestuursverslag gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening. Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met RJ-Richtlijn 640.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er

gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Leiden, 29 april 2021

Was getekend,
Berveling Accountants & Adviseurs B.V.
Drs. J. Berveling RA

5. BIJLAGEN

5.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2020 €	Inves- teringen 2020 €	Desinves- teringen 2020 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2020 €
Materiële vaste activa					
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>					
Verbouwingkosten Bar/vloer	01-11-2012	83.431	-	-	83.431
Verbouwingkosten nutsvoorzieningen	01-11-2012	128.293	-	-	128.293
Verbouwingkosten duurzaamheid	27-10-2016	89.550	-	-	89.550
		<u>301.274</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>301.274</u>
<i>Inventaris</i>					
<i>Audiovisuele apparatuur:</i>					
Beamer + toebehoren	08-05-2013	3.137			3.137
Ledscherm	24-08-2016	22.710			22.710
Beamer Optoma EH400	20-01-2020		578		578
					-
<i>Inventaris en Inrichting:</i>					
Tafel	01-08-2012	1.246			1.246
Trussen	01-11-2012	2.134			2.134
Vleugel	14-09-2012	13.130			13.130
Tafels en stoelen	27-09-2012	12.609			12.609
Espresso apparaat	02-04-2013	5.990			5.990
Wasmachine	26-07-2013	476			476
Koelkast bar	23-01-2014	625			625
<i>Takels</i>	20-11-2014	3.294			3.294
Spiegelwand	26-11-2014	2.181			2.181
Kettingtakel	11-02-2015	13.176			13.176
Barelement	21-08-2015	1.064			1.064
Piano + beugels	20-10-2015	1.976			1.976
Hoogwerker	14-04-2016	5.000			5.000
Vloerbedekking Foyer	25-08-2016	2.066			2.066
Hoekbank	05-09-2016	2.100			2.100
Espresso apparaat	06-09-2016	2.974			2.974
Mini Garden	07-09-2016	1.475			1.475
Koelkast	13-09-2016	825			825
Vaatwasser	15-09-2016	895			895
Barmeubels	29-09-2016	2.700			2.700
Vaatwasser	21-10-2019	2.214			2.214
					-
<i>Computers:</i>					
Kassa + toebehoren	16-03-2015	868			868
Scanners	21-08-2015	1.382			1.382
ReCreatex - kassasoftware	30-06-2015	22.708			22.708
Kosten Website	27-05-2016	17.190			17.190
Pinautomaat	14-09-2016	883			883
Kassa foyer	21-11-2016	3.673			3.673
Kassa foyer	31-01-2018	2.564			2.564
Kassa foyer	11-04-2018	1.130			1.130
Horeca kassa	22-10-2019	1.269			1.269
Pinautomaat	30-10-2019	429			429
HP Probook 440	23-06-2020		929		929
HP Probook 440 installeren	15-07-2020		680		680
HP Probook 450 G7	23-11-2020		1.099		1.099

Stichting Ins Blau te Leiden

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2020	Afschrijvingen 2020	Afschrijving desinvesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2020	Residuaarde	Afschrijvingspercentage
€	€	€	€	€	€	%
59.692	8.343	-	68.035	15.396		10,00
36.782	5.132	-	41.914	86.379		4,00
28.484	8.955	-	37.439	52.111		10,00
<u>124.958</u>	<u>22.430</u>	<u>-</u>	<u>147.388</u>	<u>153.886</u>	<u>-</u>	
	-	-	-	-		a
3.137	-	-	3.137	-		a
15.244	4.542	-	19.786	2.924		20,00
-	110	-	110	468		20,00
	-	-	-	-		a
	-	-	-	-		a
1.246	-	-	1.246	-		20,00
2.134	-	-	2.134	-		20,00
13.130	-	-	13.130	-		20,00
12.609	-	-	12.609	-		20,00
5.990	-	-	5.990	-		20,00
476	-	-	476	-		20,00
625	-	-	625	-		20,00
3.294	-	-	3.294	-		20,00
2.181	-	-	2.181	-		20,00
12.879	297	-	13.176	-		20,00
930	134	-	1.064	-		20,00
1.659	317	-	1.976	-		20,00
3.718	1.000	-	4.718	282		20,00
1.385	413	-	1.798	268		20,00
1.396	420	-	1.816	284		20,00
1.976	595	-	2.571	403		20,00
979	295	-	1.274	201		20,00
545	165	-	710	115		20,00
590	179	-	769	126		20,00
1.759	540	-	2.299	401		20,00
87	443	-	530	1.684		20,00
	-	-	-	-		a
	-	-	-	-		a
834	34	-	868	-		20,00
1.205	177	-	1.382	-		20,00
20.470	2.238	-	22.708	-		20,00
12.377	3.438	-	15.815	1.375		20,00
584	177	-	761	122		20,00
2.288	735	-	3.023	650		20,00
984	513	-	1.497	1.067		20,00
390	226	-	616	514		20,00
49	254	-	303	966		20,00
15	86	-	101	328		20,00
-	98	-	98	831		20,00
-	63	-	63	617		20,00
-	23	-	23	1.076		20,00

5.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2020 €	Inves- teringen 2020 €	Desinves- teringen 2020 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2020 €
<i>Licht en geluid:</i>					
Lichtinstallatie	02-11-2011	7.500			7.500
Geluidsinstallatie	21-09-2012	27.294			27.294
Ledarmaturen en toebehoren	14-07-2016	65.806			65.806
ETC Fader Wing	28-08-2017	1.560			1.560
					-
					-
		<u>258.253</u>	<u>3.286</u>	<u>-</u>	<u>261.539</u>
<i>Vervoermiddelen</i>					
Mercedes Sprinter 5-VZH-86	15-10-2013	<u>18.200</u>			<u>18.200</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>577.727</u>	<u>3.286</u>	<u>-</u>	<u>581.013</u>
Totaal vaste activa		<u>577.727</u>	<u>3.286</u>	<u>-</u>	<u>581.013</u>

Stichting Ins Blau te Leiden

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2020	Afschrijvingen 2020	Afschrijving desinvesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2020	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage
€	€	€	€	€	€	%
7.500	-	-	7.500	-		20,00
27.294	-	-	27.294	-		20,00
45.649	13.161	-	58.810	6.996		20,00
732	312	-	1.044	516		20,00
-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-		
<u>208.340</u>	<u>30.985</u>	<u>-</u>	<u>239.325</u>	<u>22.214</u>	<u>-</u>	
<u>16.380</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16.380</u>	<u>1.820</u>	<u>1.820</u>	20,00
<u>349.678</u>	<u>53.415</u>	<u>-</u>	<u>403.093</u>	<u>177.920</u>	<u>1.820</u>	
<u>349.678</u>	<u>53.415</u>	<u>-</u>	<u>403.093</u>	<u>177.920</u>	<u>1.820</u>	

a
a

a

5.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2020	
		€	€
Boekjaar: 2020			
BTW nummer: 0053.62.726.B.01			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	100.834	21.175
Omzet laag	1b	51.846	4.666
Privégebruik	1d		683
Verschuldigde omzetbelasting			26.524
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	64.951	
Te ontvangen omzetbelasting			64.951
			-38.427
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-5.324	
2e kwartaal		-14.640	
3e kwartaal		-6.935	
4e kwartaal		-1.752	
Suppletie omzetbelasting 2020			-28.651
			-9.776
			31-12-2020
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			-1.752
Omzetbelasting suppletie			-9.776
Omzetbelasting			-190
			-11.718