

Rooseveltstraat 18-X  
2321 BM Leiden

Postbus 1324  
2302 BH Leiden

Tel. 071- 523 55 88  
Fax 084- 832 23 87

E-mail: [info@apek.nl](mailto:info@apek.nl)

ABN AMRO Bank:  
NL30 ABNA 0601 3549 15  
BIC: ABNANL2A

BTW: NL 800147704B01

KvK: 28055016

# APEK

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

## Jaarrekening 2021

### INHOUDSOPGAVE

	Pagina
<b>1. Accountantsrapport</b>	
1.1 Opdrachtbevestiging	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaatvergelijking	4
1.4 Begrotingsoverzicht	7
1.5 Financiële positie	8
<b>2. Bestuursverslag en Verslag Raad van Toezicht</b>	
2.1 Bestuursverslag	10
2.2 Verslag Raad van Toezicht	21
<b>3. Jaarrekening</b>	
3.1 Balans per 31 december 2021	22
3.2 Staat van baten en lasten over 2021	24
3.3 Kasstroomoverzicht over 2021	25
3.4 Toelichting op de jaarrekening	26
3.5 Toelichting op de balans	30
3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	38
<b>4. Overige gegevens</b>	
4.1 Controleverklaring	43
<b>5. Bijlagen</b>	
5.1 Staat van de vaste activa	47
5.2 Jaaropstelling omzetbelasting	49

Rooseveltstraat 18-X  
2321 BM Leiden

Postbus 1324  
2302 BH Leiden

Tel. 071- 523 55 88  
Fax 084- 832 23 87

E-mail: [info@apek.nl](mailto:info@apek.nl)

ABN AMRO Bank:  
NL30 ABNA 0601 3549 15  
BIC: ABNANL2A

BTW: NL 800147704B01

KvK: 28055016

# APEK

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

Leiden , 29 april 2022

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw stichting.

De balans per 31 december 2021, de staat van baten en lasten over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

## 1.1 Opdrachtbevestiging

### Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 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

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 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 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 2021 als volgt:

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. Hoerberichts (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.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Baten	763.369	100,0%	567.430	100,0%
Activiteitenlasten	215.915	28,3%	211.595	37,3%
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>547.454</b>	<b>71,7%</b>	<b>355.835</b>	<b>62,7%</b>
Lonen en salarissen	199.950	26,2%	158.236	27,9%
Sociale lasten	34.006	4,5%	32.958	5,8%
Afschrijvingen materiële vaste activa	24.632	3,2%	41.793	7,4%
Overige personeelskosten	10.048	1,3%	10.844	1,9%
Huisvestingskosten	108.983	14,3%	28.559	5,0%
Verkoopkosten	6.912	0,9%	26.919	4,7%
Autokosten	5.508	0,7%	4.489	0,8%
Kantoorkosten	10.990	1,4%	10.075	1,8%
Algemene kosten	24.731	3,2%	28.532	5,0%
<b>Beheerslasten</b>	<b>425.760</b>	<b>55,7%</b>	<b>342.405</b>	<b>60,3%</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>121.694</b>	<b>16,0%</b>	<b>13.430</b>	<b>2,4%</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	0,0%	-	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-15	0,0%	-	0,0%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-12</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>121.682</b>	<b>16,0%</b>	<b>13.430</b>	<b>2,4%</b>



### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gestegen met € 108.252. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	195.939	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	
<i>Daling van:</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	17.161	
Overige personeelskosten	796	
Verkoopkosten	20.007	
Algemene kosten	3.801	
		237.707
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Activiteitenlasten	4.320	
Lonen en salarissen	41.714	
Sociale lasten	1.048	
Huisvestingskosten	80.424	
Autokosten	1.019	
Kantoorkosten	915	
Rentelasten en soortgelijke kosten	15	
		129.455
Stijging resultaat		108.252

### 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.

	2021		Begroting 2021	
	€	%	€	%
Baten	763.369	100,0%	641.605	100,0%
Activiteitenlasten	215.915	28,3%	189.800	29,6%
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>547.454</b>	<b>71,7%</b>	<b>451.805</b>	<b>70,4%</b>
Lonen en salarissen	199.950	26,2%	198.546	31,0%
Sociale lasten	34.006	4,5%	37.963	5,9%
Afschrijvingen materiële vaste activa	24.632	3,2%	25.469	4,0%
Overige personeelskosten	10.048	1,3%	11.000	1,7%
Huisvestingskosten	108.983	14,3%	115.989	18,1%
Verkoopkosten	6.912	0,9%	-	0,0%
Autokosten	5.508	0,7%	6.500	1,0%
Kantoorkosten	10.990	1,4%	12.012	1,9%
Algemene kosten	24.731	3,2%	25.810	4,0%
<b>Beheerslasten</b>	<b>425.760</b>	<b>55,7%</b>	<b>433.289</b>	<b>67,6%</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>121.694</b>	<b>16,0%</b>	<b>18.516</b>	<b>2,8%</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	0,0%	-	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-15	0,0%	-100	0,0%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-12</b>	<b>0,0%</b>	<b>-100</b>	<b>0,0%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>121.682</b>	<b>16,0%</b>	<b>18.416</b>	<b>2,8%</b>

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van de begroting gestegen met € 103.266. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van de begroting kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	121.764	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	
<i>Daling van:</i>		
Sociale lasten	3.957	
Afschrijvingen materiële vaste activa	837	
Overige personeelskosten	952	
Huisvestingskosten	7.006	
Autokosten	992	
Kantoorkosten	1.022	
Algemene kosten	1.079	
Rentelasten en soortgelijke kosten	85	
	<hr/>	137.697
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Activiteitenlasten	26.115	
Lonen en salarissen	1.404	
Verkoopkosten	6.912	
	<hr/>	34.431
Stijging resultaat		<hr/> <hr/> <u>103.266</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.

	2021	Begroting 2021	2020	Begroting 2020
	€	€	€	€
Baten	763.369	641.605	567.430	628.092
Activiteitenlasten	215.915	189.800	211.595	143.250
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>547.454</b>	<b>451.805</b>	<b>355.835</b>	<b>484.842</b>
Lonen en salarissen	199.950	198.546	158.236	195.612
Sociale lasten	34.006	37.963	32.958	37.402
Afschrijvingen materiële vaste activa	24.632	25.469	41.793	33.407
Overige personeelskosten	10.048	11.000	10.844	10.500
Huisvestingskosten	108.983	115.989	28.559	114.778
Verkoopkosten	6.912	-	26.919	40.000
Autokosten	5.508	6.500	4.489	5.000
Kantoorkosten	10.990	12.012	10.075	11.500
Algemene kosten	24.731	25.810	28.532	25.400
<b>Beheerslasten</b>	<b>425.760</b>	<b>433.289</b>	<b>342.405</b>	<b>473.599</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>121.694</b>	<b>18.516</b>	<b>13.430</b>	<b>11.243</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	-	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-15	-100	-	-100
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-12</b>	<b>-100</b>	<b>-</b>	<b>-100</b>
<b>Resultaat</b>	<b>121.682</b>	<b>18.416</b>	<b>13.430</b>	<b>11.143</b>

## 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 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Vorraden	500		500	
Vorderingen	198.640		128.238	
Liquide middelen	<u>223.526</u>		<u>165.534</u>	
Liquiditeitssaldo		422.666		294.272
Af: kortlopende schulden		<u>345.133</u>		<u>333.365</u>
Werkkapitaal		77.533		-39.093
<b>Vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa	<u>155.586</u>		<u>177.920</u>	
		<u>155.586</u>		<u>177.920</u>
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>		<u><u>233.119</u></u>		<u><u>138.827</u></u>
<b>Deze financiering vond plaats met:</b>				
Eigen vermogen		103.421		-33.261
Langlopende schulden		<u>129.698</u>		<u>172.088</u>
		<u><u>233.119</u></u>		<u><u>138.827</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzichte van 31 december 2020 gestegen met € 116.626.



## **2. BESTUURSVERSLAG EN VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT**

## 2.1 Bestuursverslag

### Het jaar 2021

Het jaar 2021 is wederom geen gewoon jaar geweest. De COVID-19 pandemie heeft grote impact gehad op zowel de programmering als de overige activiteiten van de stichting. In dit verslag zullen de directe gevolgen van de pandemie als eerste worden toegelicht.

#### **CORONA**

Het jaar begon met een reeks van 95 afgelaste voorstellingen. Deze voorstellingen waren deels oorspronkelijk geboekt in seizoen 19-20 en vervolgens doorgeschoven of andere waren nieuw geboekt, afgelast en doorgeschoven binnen hetzelfde seizoen en toen alsnog afgelast. In de periode januari t/m eind mei waren voorstellingen in eerste instantie geboekt op basis van zaalbeperking en waren ze, indien mogelijk als twee-op-een-dag geboekt. Dit verklaart hoe er binnen een half seizoen bijna evenveel voorstellingen konden worden afgelast als er normaal gesproken in een heel seizoen geboekt worden.

Van eind mei tot eind juni zijn er nog een aantal voorstellingen ingehaald, zij het met een maximale zaalbezetting van 30 bezoekers. In januari tot en met eind mei zijn er nog wel een aantal livestreams geweest. Theater Ins Blau heeft meegedaan met het internationale project *Wit konijn/Rood konijn*. In dit project werd wereldwijd dezelfde theatertekst gelezen/gespeeld door verschillende acteurs in verschillende theaters. De acteur kreeg de tekst ter plekke overhandigd en moest deze zonder voorbereiding doen voor een beperkt publiek van medewerkers (publiek was niet toegestaan). Het geheel werd live gestreamd. In Theater Ins Blau heeft actrice Nanette Edens de tekst gespeeld.

Eind juni was het Festival van het Andere Theater (FAT) gepland. Dit festival, dat tweejaarlijks georganiseerd wordt samen met Theater de Generator, is gericht op het brengen van theater naar de wijken. Het programma moest zich juist buiten de eigen zalen afspelen, in de wijk. Echter de Coronaregels hielden in dat theater voor publiek slechts toegestaan was in zalen die daarvoor aangemerkt waren. Het FAT moest daarom noodgedwongen een aantal voorstellingen in Theater de Generator en Theater Ins Blau laten spelen. In de wijken waren activiteiten en performances gepland die door hun aard niet vielen onder de definitie 'evenement' en waarvoor dus een melding volstond, in plaats van een vergunning. Uitzondering waren een performance in de binnentuin van de Nieuwplaatz en een optreden op het openluchtpodium in het Tasmanpark. Cultuurwethouder Yvonne van Delft opende het FAT in de Tuin van Noord, door als eerste de installatie van Tamar Blom en Gerjan Piksen te betreden en in werking te stellen. Veel onderdelen van het FAT waren laagdrempelig en toegankelijk, zowel in prijs als in locatie. Door de beperking op capaciteit heeft het FAT relatief weinig publiek getrokken, maar positief is dat meer dan de helft van het publiek kwam uit de wijken die voor het FAT waren uitgekozen (Slaaghwijk, De Kooi en de Zeeheldenbuurt).

De eigen productie *De Wonderbaarlijke Wereld van Boudewijn Büch* heeft in de zomer van 2021 op festival De Parade gespeeld.

Aan het eind van de zomervakantie heeft het internationale collectief K&A de voorstelling *Change The Game* gemaakt. Deze productie is een co-productie met Theater Ins Blau.

Na de zomer kon de reguliere programmering doorgaan, tot eind november, toen de theaters weer op slot gingen in een nieuwe lockdown die tot eind januari 2022 geduurd heeft.



## **Gevolgen gedwongen sluiting**

De langdurige sluiting heeft gevolgen op artistiek, organisatorisch en financieel vlak. Na de sluiting van 2020, die in eerste instantie als een totale verrassing kwam, heeft de sector en dus ook Ins Blau zich schrap gezet voor de te verwachten sluiting in 2021. Toch bleek het aantal weken dat we gesloten waren in 2021 flink meer dan we in 2020 hadden verwacht. Te meer daar in 2021 de verwachting was dat door vaccinatie de cijfers veel gunstiger zouden zijn dan in 2020.

### *Artistieke gevolgen*

Met de ervaring van 2020 in het achterhoofd is er sectorbreed nagedacht over de wenselijkheid van het almaar door verplaatsen van voorstellingen. Op de langere termijn, en daar zitten we inmiddels middenin, leidt verplaatsen tot verdringing: nieuwe makers komen nauwelijks aan bod en oud werk verdringt nieuw werk. Om die reden is verplaatsen naar een volgend seizoen nog slechts in beperkte mate toegepast. De overheid heeft via het FPK middelen beschikbaar gesteld die het producenten mogelijk maakt om afgelaste voorstellingen of voorstellingen die voor een beperkte capaciteit moesten spelen compensatie te krijgen. Deze compensatie regelingen maken het voor producenten ook mogelijk om makers en zzp'ers door te betalen bij geannuleerde voorstellingen.

Tijdens de periode dat het theater voor publiek gesloten was, konden er wel repetities en livestreams gehouden worden. In 2021 hebben Susies Haarlok/De Veenfabriek/Naturalis, Jelena Kostic, Tg Echo livestreams verzorgd vanuit Theater Ins Blau. De Smaakmakers op 28 februari 2021 was ook een livestream, geheel verzorgd door het eigen personeel. De collectieven Blond & Cynisch en DansBlok hebben gebruik gemaakt van repetitieruimte. Voor beide collectieven is in 2021 een aanvraag gedaan voor Nieuwe Makerstrajecten bij het Fonds Podiumkunsten. Voor DansBlok is een tweejarig traject gehonoreerd en voor Blond & Cynisch een eenjarig traject. Beide trajecten starten in januari 2022.

### *Organisatorische gevolgen*

Waar in 2020 de langdurige sluiting en het thuiswerkadvies nog wennen waren, was dat in 2021 niet het geval. Wel waren op een gegeven moment de achterstallige klussen voor techniek en manager gebouw en horeca wel op. Van de sluiting is wel gebruik gemaakt om een aantal verbeteringen door te voeren: er is een begin gemaakt om wat oorspronkelijk bedoeld was als Docentenkamer voor de JTS, maar van lieverlede vooral als opslagruimte werd gebruikt, om te bouwen tot vergaderruimte voor makers die bij Ins Blau in residentie zijn.

### *Financiële gevolgen*

Ook in 2021 zijn er vanuit het Rijk en de Gemeente financiële hulppakketten ingezet. De landelijke NOW regeling was voor Ins Blau niet van toepassing, omdat ook subsidie en TVL als omzet worden gerekend en Ins Blau had daarmee te weinig omzetsdaling.

Ins Blau heeft TVL ter hoogte van €53.978 ontvangen. Vanuit de Coronaregelingen van de Gemeente Leiden heeft de stichting in 2021 €103.872 ontvangen. Het laatste bedrag is deels ontvangen in de vorm van huurkijwitschelding. Verder heeft de gemeente in het kader van de Coronaregelingen een bijdrage gedoneerd voor haalbaarheidsonderzoeken voor het Makershuis, extra investering in algemene PR en Marketing en een bijdrage ter versterking van het weerstandsvermogen.

Samenvattend is de stichting door de verschillende steunpakketten niet alleen overeind gehouden, maar is ook de financiële positie sterker geworden, waardoor de stichting minder kwetsbaar is.

## **PUBLIEK**

In totaal kwamen er 8.276 bezoekers in 2021 (10.603 in 2020). Daarvan waren:

- Bezoekers professionele voorstellingen 3.469 (3.196 in 2020)
- Amateurkunst voorstellingen 257 (90 in 2020)
- Evenementen en verhuringen 1.074 (1.808 in 2020)
- Cursisten 3.476 (5.000 in 2020)

## **ACTIVITEITEN**

In totaal waren er oorspronkelijk 161 professionele vlakkevloer voorstellingen voor volwassenen, kinderen en jongeren geboekt (exclusief het FAT), waarbij moet worden aangetekend dat dit inclusief de twee-op-een-dag voorstellingen en de binnen hetzelfde jaar verplaatste voorstellingen is. Van die voorstellingen zijn er in de loop van het jaar 110 definitief afgelast, en 51 uiteindelijk gespeeld.

Kindervoorstellingen en schoolvoorstellingen: In 2021 was er in 1 vrije kinder-/jeugdvoorstelling, met 24 bezoekers. In totaal waren er 6 voorstellingen voor scholen, met in totaal 1.074 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 2021 waren dit de makers/gezelschappen Blond & Cynisch, K&A en DansBlok.

Het theater werd in 2021 15 dagen gebruikt als afmonteerplek door Tilt, Golden Palace en Rudolphi Producties. K&A heeft een residentie gehad van 24 dagen, waarin de voorstelling *Change the Game* is gemaakt.

PS Theater heeft voor hun voorstelling *Onze Grond* de foyer gebruikt als start voor het publiek.

Voorstellingen amateurverenigingen en anderen: voor Ins Blau valt onder talentontwikkeling ook ruimte bieden aan voorstellingen van amateurs. In 2021 waren er 17 voorstellingen te zien uitgevoerd door amateurs. Dit betrof de Jeugdtheaterschool Leiden e.o. en Stichting ENS. In totaal hadden deze voorstellingen 620 bezoekers.

Repetities amateurverenigingen: De Jeugdtheaterschool Leiden e.o., Flamenco Leiden, Miki Vos, Sipario, BplusC en het Leonardocollege hebben in 2021 op vaste dagdelen gebruik gemaakt van de studio's. In totaal hebben 3.400 cursisten de studio's bezocht.

Voorstellingen programma Blue Monday: In 2021 programmeerde Ins Blau haar serie voorstellingen van jonge talentvolle theatermakers. Er waren 2 voorstellingen.

Evenementen en congressen: De Wijkvereniging Transvaal heeft vergaderingen gehouden.

In totaal is de zaal 1 dag gebruikt voor evenementen, waarbij 12 bezoekers waren.

## **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 juni 2021. Het programma van het FAT omvatte 130 tijdslots waarin voorstellingen, rondleidingen, DIY experiences en installaties waren. Het FAT heeft in totaal 381 bezoekers getrokken. Het programma van het FAT bestond uit 6 reguliere voorstellingen, 2 performance/installaties, 3 DIY experiences, 1 installatie, 2 rondleidingperformances en 1 1-op-1 performance. Het FAT heeft plaatsgevonden in Theehuis Leiden Noord, het park bij Theehuis Leiden Noord, Skatebaan Leiden Noord, het Kooipark, Huis van de Buurt De Kooi, Tamanpark, Nieuwplaats, Slaaghwijk, Theater de Generator en Theater Ins Blau.

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. De plannen voor het Makershuis zijn in 2021 verder ontwikkeld. De Gemeente Leiden heeft van het Coronabudget 2021 geld beschikbaar gesteld om haalbaarheidsonderzoeken te doen in 2022.

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.

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 en 2021 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/Stadsgehoorzaal 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. Naar aanleiding van dit plan hebben de C6 een aantal werkgroepen in het leven geroepen, waarin de mogelijkheden tot samenwerking worden uitgediept. De werkgroepen hebben als onderwerp onder meer: Diversiteit en Inclusiviteit, Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen, Duurzaamheid en Circulariteit, Fair Practice.

## **BEZOEKERS**

Hoewel er in 2021 weer fors minder bezoekers waren dan voor Corona, 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 2022 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 salariëring 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 200.000 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 marketingafdeling. 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 cabaretiers) 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.

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 2021 in financieel opzicht een buitengewoon jaar geweest. Grote delen van de inkomsten vielen weg door gedwongen sluiting. Het 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 2021 hoger uitgevallen dan begroot. Dankzij de steunpakketten van rijksoverheid, gemeente en fondsen is voorkomen dat het jaar is afgesloten met een enorm negatief saldo.

Met toepassing van het IGLO model en exclusief de extra coronasteun, hebben het gebouw, de algemene kosten en de kosten van programmering een tekort van € 111.367.

	Afrekening 2021	Herverdeling 2021 naar domeinen/ activiteit		
		Domein Algemeen	Domein Programmering	Domein Ongesubsidieerd
Opbrengst Voorstellingen	58.638	-	58.638	-
Kosten Voorstellingen	83.716	-	83.716	-
<b>Resultaat Voorstellingen</b>	<b>-25.078</b>	<b>-</b>	<b>-25.078</b>	<b>-</b>
Opbrengst Productiehuis	31.665	-	-	31.665
Kosten Productiehuis	15.841	-	-	15.841
<b>Resultaat productiehuis</b>	<b>15.824</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15.824</b>
Opbrengst Sales	97.553	-	-	97.553
Kosten Sales	15.841	-	-	15.841
<b>Resultaat Sales</b>	<b>81.712</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>81.712</b>
Horeca Opbrengst Voorstellingen	-	-	-	-
Horeca Opbrengst Verhuur	6.153	-	-	6.153
Inkoopkosten Horeca	7.700	-	2.700	5.000 0
<b>Resultaat Horeca</b>	<b>-1.547</b>	<b>-</b>	<b>-2.700</b>	<b>1.153</b>
Fondsen	37.863	-	29.050	8.813
<b>Overige resultaten</b>	<b>37.863</b>	<b>-</b>	<b>29.050</b>	<b>8.813</b>
<b>Resultaat uit Programmering/ Sales</b>	<b>92.950</b>	<b>-</b>	<b>1.272 1%</b>	<b>91.678 99%</b>
Personeel	251.306	81.384	122.747	47.176
Huisvesting	108.983	87.186 80%	-	21.797 20%
Kantoorkosten	10.990	10.990 100%	-	-
Marketingkosten	25.256	-	21.468 85%	3.788 15%
Autokosten	5.508	5.508 100%	-	-
Algemene Kosten	12.078	12.078 100%	-	-
Afschrijvingen	38.871	38.871 100%	-	-
<b>Exploitatiekosten</b>	<b>452.992</b>	<b>236.017 52%</b>	<b>144.214 32%</b>	<b>72.761 16%</b>
Subsidie	267.592	267.592	-	-
	<b>267.592</b>	<b>267.592 100%</b>	<b>- 0%</b>	<b>- 0%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-92.450</b> Verlies	<b>31.575</b> Winst	<b>-142.942</b> Verlies	<b>18.917</b> Winst

De extra coronasteun van de gemeente bedroeg in totaal € 234.210. Van dit budget is € 50.000 bestemd voor het haalbaarheidsonderzoek voor het Makershuis, € 25.000 voor de opzet van een marketingstrategie voor de verhuuractiviteiten, € 25.000 als toevoeging aan het weerstandsvermogen en moest € 25.034 steun uit 2020 worden terugbetaald. Per saldo hield de stichting € 109.176 over om de directe gevolgen van de crisis op te vangen, iets minder dan het tekort op de gesubsidieerde activiteiten.

Als extra coronasteun is € 53.978 aan tegemoetkoming vaste lasten (TVL) ontvangen.

Onderstaande begroting 2022 is bij de gemeente ingeleverd in het kader van toepassing Fair Practice/Fair Pay. De gemeente heeft inmiddels aangegeven voor 2022 niet te beschikken over voldoende budget om het reguliere subsidie structureel te verhogen. Op basis van de beschikking voor het jaar 2022 en met inachtneming van alle ontwikkelingen rond COVID-19 en de beschikbare steungelden wordt de werkbegroting regelmatig bijgesteld.

Met het nieuwe college, dat in de loop van 2022 zal aantreden zal het gesprek aangegaan moeten worden om Fair Practice/Fair Pay per uiterlijk 2023 volledig op het eigen personeel te kunnen toepassen. Langer uitstel brengt de continuïteit van de stichting in gevaar, aangezien personeel dat om wat voor reden ook zou vertrekken niet vervangen kan worden voor hetzelfde geld.

Uit het principe van goed werkgeverschap wil de stichting al in de loop van 2022 het pensioen gat van de werknemers dichten, door aan te sluiten bij het PFZW en door voor alle huidige werknemers met terugwerkende kracht pensioenpremie af te dragen vanaf 2015, het jaar waar vanaf de stichting structureel door de gemeente wordt gesubsidieerd.

Omschrijving	Begroting 2022	
Baten als tegenprestatie voor levering	€	300.000
Subsidiebaten	€	455.350
COVID steun excl NOW	€	-
Giften/Donaties	€	2.000
<b>Baten</b>	<b>€</b>	<b>757.350</b>
Inkoopwaarde geleverde producten	€	183.500
<b>Activiteitenlasten</b>	<b>€</b>	<b>183.500</b>
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>€</b>	<b>573.850</b>
Lonen en salarissen	€	290.000
Sociale lasten	€	45.119
Pensioenpremie		
Afschrijving immateriële vaste activa	€	40.000
Overige personeelskosten	€	11.000
Huisvestingskosten	€	83.231
Nuts en Onderhoud	€	34.000
Marketing/PR	€	30.000
Autokosten	€	6.500
Kantoorkosten	€	12.000
COVID kosten	€	-
Algemene kosten	€	22.000
<b>Beheerslasten</b>	<b>€</b>	<b>573.850</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>€</b>	<b>-</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	€	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	€	-
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>€</b>	<b>-</b>

<b>Resultaat</b>	<b>€</b>	<b>-</b>
<b>Omschrijving</b>	<b>Begroting 2022</b>	
Opbrengst producties	€	-
Opbrengst FAT	€	-
Opbrengst voorstellingen	€	120.000
Opbrengst theatertoeslag		
Opbrengst Zaal	€	91.000
Opbrengst Studio's	€	30.000
Opbrengst faciliteiten/advies/ondersteuning	€	5.000
Opbrengst Horeca hoge BTW	€	21.000
Opbrengst Horeca lage BTW	€	23.000
Overige inkomsten	€	10.000
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>300.000</b>

<b>Kosten tbv levering</b>		
FAT	€	20.000
Kosten producties	€	-
Partage regulier	€	120.000
Auteursrechten		
Ticketing	€	13.000
Techniek en apparatuur	€	5.500
Theater	€	2.500
Studio	€	500
PR/Marketing vst	€	-
Horeca	€	22.000
Extra Tec	€	-
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>183.500</b>

<b>Subsidiebaten</b>		
Gemeente Leiden	€	430.000
Oranjefonds	€	350
PBC		
Fonds Podiumkunsten	€	25.000
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>455.350</b>



## **Risico's in de nabije en iets verdere toekomst**

Hoewel Corona de grootste impact op de maatschappij en het sociale leven lijkt te hebben gehad, zijn de gevolgen nog lang niet voorbij. Landelijk is het beeld dat het publiek de weg terug naar het theater nog maar mondjesmaat weet te vinden. Bovenop dit fragiele herstel van de publieksaantallen komt sinds februari 2022 de impact van de oorlog in Oekraïne. Wat er al aan herstel van de publiekscijfers was, werd in één keer tenietgedaan. Voor het jaar 2022 zijn tegenvallende publieksinkomsten volledig gedekt door het Fonds Podiumkunsten met de Podiumstartregeling. Deze regeling kent wel een plafond van € 60.000. Vanaf 2023 geldt een nieuwe programmeringsregeling, waarvan de contouren nu zichtbaar zijn, maar die pas eind mei wordt gepubliceerd. Deze contouren beloven niet veel goeds: voor Theater Ins Blau zou de regeling een teruggang van ongeveer 20% betekenen ten opzichte van pre-corona, terwijl de uitkoopsommen sinds die tijd met ongeveer 50% gestegen zijn. Dus als de publieksinkomsten niet vóór 2023 weer op peil, of zelfs hoger dan pre-corona zijn, zal het tekort op de programmering verder oplopen.

Een ander effect van corona zijn de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt. Veel werkenden in de theatersector zijn tijdens corona, noodgedwongen, iets anders gaan doen. Het gevolg is dat er sinds begin 2022 een enorm tekort is aan ervaren personeel: technici, zakelijk leiders, beheerders, horeca en marketing. De vacatures die in het veld openstaan zijn allemaal ingeschaald op basis van de CAO. Veel van die vacatures zijn op reisafstand van Leiden. Dat is op twee manieren een acute bedreiging: de eigen medewerkers komen in de verleiding om elders te gaan solliciteren, vanwege betere arbeidsvoorwaarden en kunnen niet vervangen worden, omdat Ins Blau niet marktconform kan werven. De tweede bedreiging is dat, zelfs als alle huidige medewerkers loyaal blijven, er in het geval van uitval door omstandigheden die niet te voorzien zijn, vervanging niet mogelijk is, om dezelfde reden.

Als het nieuwe college besluit om dit probleem structureel op te lossen vanaf 2023, dan kan Ins Blau zich voorstellen dat het positieve saldo van 2021 wordt ingezet om met ingang van de tweede helft van 2022 over te gaan op Fair Pay.

## **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.

## 2.1 Bestuursverslag

## 2.2 Verslag van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht van Stichting Ins Blau kijkt terug op een veelbewogen jaar.

De impact van de COVID-19-pandemie en de daaruit voortvloeiende maatregelen op de kunst- en cultuursector is enorm. De ondersteuning vanuit het Rijk, gemeente en fondsen hebben ervoor gezorgd dat de Raad van Toezicht vertrouwen heeft gehouden in de financiële positie van de Stichting Ins Blau,

ondanks het verlies van een groot deel van de reguliere inkomsten.

De Raad van Toezicht van Stichting Ins Blau bestond in 2021 uit vijf leden, te weten: Pieter Kos (voorzitter), Elisabeth van Dijk, Ineke Hoerberichts, Roel Beeftink-Funcken en Dion Plouvier. De Raad van Toezicht heeft in 2021 de taak van toezichthouden en sparringpartner zijn in het kader van het beleid van de directie en de algemene gang van zaken in de organisatie van Stichting Ins Blau kritisch, zakelijk en betrokken uitgevoerd. De Raad van Toezicht vervult tevens de rol van werkgever voor de directie.

De leden van de Raad van Toezicht hebben een onbezoldigde functie.

De Raad van Toezicht vergaderde in 2021 zes keer met de directie en de zakelijk leider: 22 februari 2021, 19 april 2021, 6 juni 2021, 6 september 2021, 8 november 2021 en 6 december 2021.

Tijdens de Raad van Toezicht-vergaderingen werden de verschillende leden door de directie geïnformeerd over de lange termijn beleidsontwikkelingen, waaronder de plannen voor het Makershuis, de ontwikkelingen rond de C6 (het samenwerkingsverband tussen de zes grootste culturele instellingen in Leiden), de financiële positie, politieke ontwikkelingen, artistieke en personele zaken en uiteraard de impact van de COVID-19-pandemie op de uitvoering van de gestelde doelen en ambities.

De leden van de Raad van Toezicht hebben besloten om de jaarlijkse vergadering zonder de directie te verplaatsen naar het volgende jaar, omdat de coronamaatregelen de gewenste live-vergadering van de Raad van Toezicht niet mogelijk maakten.

De Raad van Toezicht heeft bewondering voor het aanpassingsvermogen van de directie en het team. De COVID-19-pandemie heeft in 2021 wederom het uiterste gevraagd van de organisatie van Ins Blau. Ondanks de maatschappelijke onzekerheid is het Theater Ins Blau ook dit jaar gelukt om een actueel, spannend en verdiepend programma te realiseren, zowel in het theater als daarbuiten, als initiatiefnemer van het Festival van het Andere Theater dat plaatsvindt in verschillende wijken in Leiden.

De Raad van Toezicht is geraakt over de impact die de COVID-19-pandemie heeft op podiumkunstenaars, gezelschappen, podia en allen die werkzaam zijn binnen de kunst- en cultuursector. De Raad van Toezicht volgt de inhoudelijke debatten rondom de heropening en het herstel van de culturele sector en ondersteunt daar waar mogelijk.

De Raad van Toezicht verwacht dat de impact van de coronapandemie ook het komende jaar de organisatie en de bedrijfsvoering van Ins Blau raken. Hoewel het jaarverslag en de jaarrekening een positief eigen vermogen laten zien, is er een blijvend spanningsveld tussen enerzijds inhoudelijke ambitie en anderzijds financiële condities en de verhouding publieke en private middelen. Bewaking en versterking van de liquiditeit heeft volop de aandacht van de directie en de Raad van Toezicht. Ins Blau zet daarbij fondsenwerving in als één van de aanvullende instrumenten.

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

Leiden, april 2022

P.J.R. Kos

Voorzitter raad van toezicht stichting Ins Blau

E.M. van Dijk, lid, in functie sinds 1-6-2015, herbenoeming 1-6-2019, aftreden 1-6-2023.

C.M.J. Hoerberichts, lid, in functie sinds 5-7-2018, herbenoeming 5-7-2022, aftreden 5-7-2026.

R.W.A. Beeftink-Funcken, lid, in functie sinds 5-7-2018, herbenoeming 5-7-2022, aftreden 5-7-2026.

D.D. Plouvier, lid, in functie sinds 15-4-2019, herbenoeming 15-4-2023, aftreden 5-7-2026.

P.J.R. Kos, voorzitter, in functie sinds 1-9-2020, herbenoeming 1-9-2024, aftreden 1-9-2028.

## Erratum Jaarrekening 2022 Stichting Ins Blau

Dit erratum betreft slechts een genoemd bedrag in het bestuursverslag en betreft geen materiële wijziging in de jaarrekening zelf.

Erratum:

Op bladzijde 11, in het bestuursverslag staat het bedrag dat is ontvangen van de gemeente als coronasteun als € 103.872. Dit moet zijn € 134.176. Dit bedrag is de optelsom van de verschillende steun bedragen van de gemeente.

### 3. JAARREKENING



**3.1 Balans per 31 december 2021**

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	141.544		153.886	
Inventaris	12.222		22.214	
Vervoermiddelen	1.820		1.820	
		155.586		177.920
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	500		500	
		500		500
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	18.464		19.178	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	13.043		11.718	
Subsidievorderingen	158.172		4.973	
Overlopende activa	8.961		92.369	
		198.640		128.238
<i>Liquide middelen</i>		223.526		165.534
<b>Totaal activazijde</b>		<u>578.252</u>		<u>472.192</u>



**3.1 Balans per 31 december 2021**

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	14.929		14.929	
Bestemmingsreserves	54.888		20.827	
Overige reserves	3.604		-69.017	
		73.421		33.261-
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	30.000		-	
		30.000		-
<b>Langlopende schulden</b>				
Subsidieverplichtingen	61.782		77.066	
Overige schulden	67.916		95.022	
		129.698		172.088
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	13.555		151.328	
Onderhanden projecten	11.470		14.540	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.945		1.526	
Subsidieverplichtingen	248.953		99.748	
Overige schulden	40.399		39.427	
Overlopende passiva	28.811		26.796	
		345.133		333.365
<b>Totaal passivazijde</b>		<u>578.252</u>		<u>472.192</u>

## 3.2 Staat van baten en lasten over 2021

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	137.372	344.500	227.602
Subsidiebaten	545.776	296.605	286.474
Giften en baten uit fondsenwerving	2.614	500	3.211
Overige baten	77.607	-	50.143
<b>Baten</b>	<b>763.369</b>	<b>641.605</b>	<b>567.430</b>
Inkoopwaarde geleverde producten	215.915	189.800	211.595
Activiteitenlasten	215.915	189.800	211.595
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>547.454</b>	<b>451.805</b>	<b>355.835</b>
Lonen en salarissen	199.950	198.546	158.236
Sociale lasten	34.006	37.963	32.958
Afschrijvingen materiële vaste activa	24.632	25.469	41.793
Overige personeelskosten	10.048	11.000	10.844
Huisvestingskosten	108.983	115.989	28.559
Verkoopkosten	6.912	-	26.919
Autokosten	5.508	6.500	4.489
Kantoorkosten	10.990	12.012	10.075
Algemene kosten	24.731	25.810	28.532
<b>Beheerslasten</b>	<b>425.760</b>	<b>433.289</b>	<b>342.405</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>121.694</b>	<b>18.516</b>	<b>13.430</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-15	-100	-
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-12</b>	<b>-100</b>	<b>-</b>
<b>Resultaat</b>	<b>121.682</b>	<b>18.416</b>	<b>13.430</b>
<b>Resultaat</b>	<b>121.682</b>	<b>18.416</b>	<b>13.430</b>
Bestemming resultaat:			
Bestemmingsreserve Weerstandsvermogen	25.000	-	-
Reserve Groot Onderhoud	9.061	-	7.608
Overige reserve	72.621	18.416	5.822
Bestemmingsfonds Groot Onderhoud	15.000	-	-
	<b>121.682</b>	<b>18.416</b>	<b>13.430</b>

### 3.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021	
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Bedrijfsresultaat		121.694
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	39.916	39.916
Verandering in werkkapitaal:		
Onderhanden projecten	-3.070	
Vorderingen	-70.402	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	14.838	-58.634
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		102.976
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-15	-12
Kasstroom uit operationele activiteiten		102.964
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investeringen in materiële vaste activa	-17.582	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-17.582
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Mutatie bestemmingsfondsen	15.000	
Mutatie langlopende schulden	-42.390	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-27.390
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u>57.992</u>
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>		
Stand per 1 januari		165.534
Mutatie geldmiddelen		57.992
Stand per 31 december		<u>223.526</u>



### 3.4 Toelichting op de jaarrekening

#### ALGEMENE TOELICHTING

##### 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.

##### Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst- en verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

##### Vorraden

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.



### 3.4 Toelichting op de jaarrekening

#### **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.

##### *Vastgelegd vermogen*

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

#### **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.

#### **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.



### 3.4 Toelichting op de jaarrekening

#### 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.

#### **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 2021
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	301.274	261.539	18.200	581.013
Cumulatieve afschrijvingen	-147.388	-239.325	-16.380	-403.093
Boekwaarde per 1 januari	<u>153.886</u>	<u>22.214</u>	<u>1.820</u>	<u>177.920</u>
Investeringen	10.088	7.494	-	17.582
Afschrijvingen	-22.430	-17.486	-	-39.916
Mutaties 2021	<u>-12.342</u>	<u>-9.992</u>	<u>-</u>	<u>-22.334</u>
Aanschafwaarde	311.362	269.033	18.200	598.595
Cumulatieve afschrijvingen	-169.818	-256.811	-16.380	-443.009
Boekwaarde per 31 december	<u>141.544</u>	<u>12.222</u>	<u>1.820</u>	<u>155.586</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

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Gereed product en handelsgoederen</b>		
Gereed product en handelsgoederen	<u>500</u>	<u>500</u>

##### Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	<u>20.116</u>	<u>22.646</u>
	20.116	22.646
Voorziening oninbare debiteuren	<u>-1.652</u>	<u>-3.468</u>
	<u>18.464</u>	<u>19.178</u>

**3.5 Toelichting op de balans**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>13.043</u>	<u>11.718</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	13.156	1.752
Omzetbelasting suppletie	-113	9.776
Omzetbelasting oude jaren	-	190
	<u>13.043</u>	<u>11.718</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Subsidievorderingen</b>		
Subsidievordering	<u>158.172</u>	<u>4.973</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Subsidievordering</i>		
Stand per 1 januari	4.973	10.311
Mutaties in het boekjaar	-4.973	-5.338
Subsidie Gemeente Leiden	138.933	-
Subsidie Fonds Podiumkunsten	19.239	-
Stand per 31 december	<u>158.172</u>	<u>4.973</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde posten	7.906	12.264
Overlopende posten	779	80.105
Vooruitbetaalde kosten / Verdeelrekening	276	-
	<u>8.961</u>	<u>92.369</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening-courant bank	123.802	155.350
Deposito rekening	99.503	10.000
Kas	221	184
	<u>223.526</u>	<u>165.534</u>



### 3.5 Toelichting op de balans

#### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

#### Vrij besteedbaar vermogen

	2021	2020
	€	€
<b>Stichtingskapitaal</b>		
Stand per 31 december	<u>14.929</u>	<u>14.929</u>

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Bestemmingsreserve Weerstandsvermogen	25.000	-
Reserve Groot Onderhoud	<u>29.888</u>	<u>20.827</u>
	<u>54.888</u>	<u>20.827</u>

	2021	2020
	€	€
<i>Bestemmingsreserve Weerstandsvermogen</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	<u>25.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>-</u>

	2021	2020
	€	€
<i>Reserve Groot Onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	20.827	13.219
Bestemming resultaat boekjaar	<u>9.061</u>	<u>7.608</u>
Stand per 31 december	<u>29.888</u>	<u>20.827</u>

	2021	2020
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	-69.017	-74.839
Bestemming resultaat boekjaar	<u>72.621</u>	<u>5.822</u>
Stand per 31 december	<u>3.604</u>	<u>-69.017</u>

#### Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2021 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten. Het ingehouden deel van het resultaat over 2021 bedraagt € 121.682.

### 3.5 Toelichting op de balans

#### Vastgelegd vermogen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Bestemmingsfondsen</b>		
Bestemmingsfonds Groot Onderhoud	30.000	-
	<u>30.000</u>	<u>-</u>
	2021	2020
	€	€
<i>Bestemmingsfonds Groot Onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	15.000	-
Mutatie van Subsidieverplichting Groot Onderhoud	15.000	-
Stand per 31 december	<u>30.000</u>	<u>-</u>

De beperkte doelstelling heeft betrekking op groot onderhoud.  
Als overige voorwaarden zijn gesteld dat de bestemming van dit fonds alleen gewijzigd kan worden met toestemming van de Gemeente Leiden.

#### LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Subsidieverplichtingen</b>		
Investeringssubsidie Inventaris	-	3.662
Investeringssubsidie Verbouwingskosten	61.782	73.404
	<u>61.782</u>	<u>77.066</u>
	2021	2020
	€	€
<i>Investeringssubsidie Inventaris</i>		
Stand per 1 januari	3.662	3.662
Mutatie 1 subsidieverplichting	-3.662	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>3.662</u>
	2021	2020
	€	€
<i>Investeringssubsidie Verbouwingskosten</i>		
Stand per 1 januari	73.404	85.026
Vrijval subsidieverplichting	-11.622	-11.622
Stand per 31 december	<u>61.782</u>	<u>73.404</u>

3.5 Toelichting op de balans

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Schuld aan Stichting United Mavericks Inc.	20.698	41.902
Schuld aan Gemeente Leiden	47.218	53.120
	<u>67.916</u>	<u>95.022</u>
	2021	2020
	€	€
<i>Schuld aan Stichting United Mavericks Inc.</i>		
Stand per 1 januari	41.902	63.106
Mutaties in het boekjaar	-21.204	-21.204
Stand per 31 december	<u>20.698</u>	<u>41.902</u>
	2021	2020
	€	€
<i>Schuld aan Gemeente Leiden</i>		
Stand per 1 januari	53.120	53.120
Mutaties in het boekjaar	-5.902	-
Stand per 31 december	<u>47.218</u>	<u>53.120</u>
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	<u>13.555</u>	<u>151.328</u>
	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Nog te besteden VVP</b>		
Reservering projecten VVP/VVT	<u>11.470</u>	<u>14.540</u>
	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	<u>1.945</u>	<u>1.526</u>
	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing	-	-4.818
Loonheffing laatste periode	6.763	6.344
Loonheffing suppletie voorgaande jaren	-4.818	-
	<u>1.945</u>	<u>1.526</u>



**3.5 Toelichting op de balans**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Vooruitontvangen Subsidie</b>		
Subsidie	16.694	18.057
Subsidie Blond en cynisch	50.000	
Subsidie Dansblok	99.600	
Subsidie PR & Marketing	24.506	
Subsidie Makershuis	43.075	
Subsidie Fonds Podium Kunsten	-	23.629
Subsidie FAT Festival	10.000	24.115
Subsidie Groot Onderhoud	-	15.000
Subsidie Kickstart Cultuurfonds - Corona Foyer	5.078	18.947
	<u>248.953</u>	<u>99.748</u>
	2021	2020
	€	€
<i>Subsidie</i>		
Stand per 1 januari	18.057	59.500
Mutaties in het boekjaar	-1.363	-41.443
Stand per 31 december	<u>16.694</u>	<u>18.057</u>
	2021	2020
	€	€
<i>Subsidie Blond en cynisch</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutaties in het boekjaar	50.000	-
Stand per 31 december	<u>50.000</u>	<u>-</u>
	2021	2020
	€	€
<i>Subsidie Dansblok</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutaties in het boekjaar	99.600	-
Stand per 31 december	<u>99.600</u>	<u>-</u>
	2021	2020
	€	€
<i>Subsidie PR &amp; Marketing</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutaties in het boekjaar	24.506	-
Stand per 31 december	<u>24.506</u>	<u>-</u>
	2021	2020
	€	€
<i>Subsidie Makershuis</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutaties in het boekjaar	43.075	-
Stand per 31 december	<u>43.075</u>	<u>-</u>

### 3.5 Toelichting op de balans

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Subsidie Fonds Podium Kunsten</i>		
Stand per 1 januari	23.629	-
Mutaties in het boekjaar	<u>-23.629</u>	<u>23.629</u>
Stand per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>23.629</u></u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Subsidie FAT Festival</i>		
Stand per 1 januari	24.115	-
Mutaties in het boekjaar	<u>-14.115</u>	<u>24.115</u>
Stand per 31 december	<u><u>10.000</u></u>	<u><u>24.115</u></u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Subsidie Groot Onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	15.000	-
Mutaties in het boekjaar	<u>-15.000</u>	<u>15.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>15.000</u></u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Subsidie Kickstart Cultuurfonds - Corona Foyer</i>		
Stand per 1 januari	18.947	-
Mutaties in het boekjaar	<u>-13.869</u>	<u>18.947</u>
Stand per 31 december	<u><u>5.078</u></u>	<u><u>18.947</u></u>

3.5 Toelichting op de balans

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Schuld aan Stichting United Mavericks Inc.	21.205	21.205
Schuld aan Gemeente Leiden	5.902	5.902
Reservering Vakantiegeld	9.710	9.382
Nog te betalen bedragen	3.582	2.938
	<u>40.399</u>	<u>39.427</u>
	2021	2020
	€	€
<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>
	2021	2020
	€	€
<i>Schuld aan Gemeente Leiden</i>		
Stand per 31 december	<u>5.902</u>	<u>5.902</u>
	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Overlopende passiva	<u>28.811</u>	<u>26.796</u>



## 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
<b>Baten als tegenprestatie voor leveringen</b>			
Opbrengst Techniek Hoog	1.600	-	1.600
Opbrengst Publiciteit Hoog	-	-	350
Opbrengst Studio Hoog	23.249	33.500	24.630
Opbrengst Theater Hoog	33.433	112.000	68.500
Opbrengst Büch	14.165	-	92.660
Omzet Bar Hoog	2.955	21.000	3.704
Opbrengst Verkopen Hoog	106	-	7.500
Opbrengst Theater Laag	45.883	140.000	10.910
Opbrengst Theater toeslag	11.224	5.000	12.838
Opbrengst Werkplaats Laag	-	10.000	-
Omzet Bar Laag	3.198	23.000	4.910
Opbrengt berekende annuleringskosten	28	-	-
Opbrengst FAT laag	1.531	-	-
	<u>137.372</u>	<u>344.500</u>	<u>227.602</u>
<b>Subsidiebatens</b>			
Subsidie Gemeente Leiden Vlakkevloerprogramming	271.237	271.605	267.953
Subsidie Gemeente Leiden Coronasteun	134.176		
Subsidie Gemeente Leiden Groot onderhoud	15.000		
Subsidie Gemeente Leiden FAT	70.000		
Subsidie Oranje Fonds - NLdoet	-	-	325
Subsidie Podium Kunsten	29.050	25.000	18.196
Subsidie Prins Bernhard cultuurfonds	1.500	-	-
Subsidie Fonds 1818 - FAT	7.313	-	-
Subsidie Fonds 21 - Büch	17.500	-	-
	<u>545.776</u>	<u>296.605</u>	<u>286.474</u>
<b>Giften en baten uit fondsenwerving</b>			
Donaties	<u>2.614</u>	<u>500</u>	<u>3.211</u>
<b>Overige baten</b>			
Tegemoedkoming Vaste Lasten	53.978	-	17.422
Corona Steun	23.629	-	32.721
	<u>77.607</u>	<u>-</u>	<u>50.143</u>

## 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
<b>Inkoopwaarde geleverde producten</b>			
Kosten theater	4.105	2.500	1.044
Kosten techniek	3.264	5.500	1.582
Kosten productiehuis	8.365	-	-
Inkopen Bar	7.700	23.000	6.957
Kosten Apparatuur	369	-	186
Kosten ticketing	4.610	13.000	7.467
Kosten Studio	-	800	401
Uitkoop Partage	70.828	105.000	90.330
Kosten FAT	78.243	-	-
Kosten auteursrechten	4.173	-	3.340
Kosten Büch	15.841	-	100.288
Kosten PR/Marketing	18.417	40.000	-
	<u>215.915</u>	<u>189.800</u>	<u>211.595</u>
	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
<b>Lonen en salarissen</b>			
Brutolonen en salarissen	184.273	198.546	173.127
Vakantietoeslag	16.677	-	16.397
Subsidie Covid-19 NOW-Regeling	-	-	-31.288
	<u>200.950</u>	<u>198.546</u>	<u>158.236</u>
Ontvangen subsidies brutolonen	-1.000	-	-
	<u>199.950</u>	<u>198.546</u>	<u>158.236</u>
<b>Sociale lasten</b>			
Sociale lasten	<u>34.006</u>	<u>37.963</u>	<u>32.958</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	22.430	22.000	22.430
Inventaris	17.486	15.131	30.985
Vrijval inv. Subsidie verbouwingskosten	-15.284	-11.662	-11.622
	<u>24.632</u>	<u>25.469</u>	<u>41.793</u>
<b>Overige personeelskosten</b>			
Reis- en verblijfkosten	1.543	-	1.069
Scholings- en opleidingskosten	670	-	1.860
Wervingskosten	613	-	98
Arbeidsongeschiktheidsverzekering	4.222	-	4.380
Overige personeelskosten	3.000	11.000	3.437
	<u>10.048</u>	<u>11.000</u>	<u>10.844</u>

**3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten**

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur onroerend goed	84.043	81.989	2.167
Energie, gas + water	11.947	34.000	12.705
Onderhoud onroerend goed	8.735	-	9.008
Vaste lasten onroerend goed	3.027	-	3.033
Schoonmaakkosten	1.231	-	1.146
Overige huisvestingskosten	-	-	500
	<u>108.983</u>	<u>115.989</u>	<u>28.559</u>
<b>Verkoopkosten</b>			
Reclame- en advertentiekosten	6.839	-	26.214
Representatiekosten	73	-	705
	<u>6.912</u>	<u>-</u>	<u>26.919</u>
<b>Autokosten</b>			
Brandstoffen	799	6.500	958
Reparatie en onderhoud	1.437	-	667
Verzekering	1.097	-	1.122
Bekeuringen	85	-	-
BTW Privégebruik auto	683	-	683
Overige autokosten	1.407	-	1.059
	<u>5.508</u>	<u>6.500</u>	<u>4.489</u>



## 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
<b>Kantoorkosten</b>			
Kantoorbenodigdheden	353	-	713
Portokosten	742	1.500	199
Telecommunicatie	5.776	2.512	1.570
Contributies en abonnementen	500	500	584
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	3.619	7.500	7.009
	<u>10.990</u>	<u>12.012</u>	<u>10.075</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Administratiekosten	12.078	16.810	12.418
Advieskosten	18	-	-
Computer en systeembeheer	9.006	-	-
Zakelijke verzekeringen	9.024	9.000	10.513
Algemene Kosten	350	-	134
Kleine aanschaf	419	-	338
COVID-19 kosten	2.769	-	7.945
Emballage	36	-	-626
Vergaderkosten	-	-	25
Diverse baten en lasten	-8.987	-	-2.218
Betalingsverschillen	18	-	3
	<u>24.731</u>	<u>25.810</u>	<u>28.532</u>

### 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

#### Financiële baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>			
Rentebate deposito	3	-	-
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
Rentelast rekening courant banken	-	100	-
Rentelast fiscus	15	-	-
	<u>15</u>	<u>100</u>	<u>-</u>

#### Personeelsleden

Gedurende het jaar 2021 waren gemiddeld 6 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2020 waren dit 6 werknemers.

Leiden,  
Stichting Ins Blau

C.S.J. van Leeuwen, bestuurder

D.D. Plouvier, RvT

P.J.R. Kos, voorzitter RvT

E.M. van Dijk, RvT

C.M.J. Hoeberichts, RvT

R.W.A. Funcken, RvT

## 4.1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Toezicht van Stichting Ins Blau

### A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021

#### *Ons oordeel*

Wij hebben de jaarrekening 2021 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 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2021;
- de winst- en verliesrekening over 2021; en
- 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 jaarrekeningcontrole 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 stichting 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.

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 stichting;
- 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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting 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 stichting 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 2022

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

Bezoekadres/correspondentieadres:  
Haagweg 52 b/c  
2321 AE Leiden

Telefoon: 071 - 576 17 06  
E-mail: [info@berveling.nl](mailto:info@berveling.nl)  
Website: [www.berveling.nl](http://www.berveling.nl)

IBAN: NL43 ABNA 0615 8820 80  
KVK nr: 28086292  
BTW nr: NL809662772B01

De algemene voorwaarden zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel onder nummer 40481496. Op verzoek worden deze toegezonden.

## 5. BIJLAGEN



## 5.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2021	Residu- waarde €	Afschrij- vingsper- centage %
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2021	Inves- teringen 2021	Desinves- teringen 2021	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2021	Afschrij- vingen tot 01-01-2021	Afschrij- vingen 2021	Afschrij- ving desin- vesteringen			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	
<b>Materiële vaste activa</b>											
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>											
Verbouwkosten Bar/vloer	1-11-2012	83.431	-	-	83.431	68.035	8.343	-	76.378	7.053	10,00
Verbouwkosten nutsvoorzieningen	1-11-2012	128.293	-	-	128.293	41.914	5.132	-	47.046	81.247	4,00
Verbouwkosten duurzaamheid	27-10-2016	89.550	-	-	89.550	37.439	8.955	-	46.394	43.156	10,00
Verbouwkosten buitenscreen	1-1-2022	-	10.088	-	10.088	-	-	-	-	10.088	10,00
		<u>301.274</u>	<u>10.088</u>	<u>-</u>	<u>311.362</u>	<u>147.388</u>	<u>22.430</u>	<u>-</u>	<u>169.818</u>	<u>141.544</u>	
<i>Inventaris</i>											
<i>Audiovisuele apparatuur:</i>											
Beamer + toebehoren	8-5-2013	3.137	-	-	3.137	3.137	-	-	3.137	-	20,00
Ledscherm	24-8-2016	22.710	-	-	22.710	19.786	2.924	-	22.710	-	20,00
Beamer Optoma EH400	20-1-2020	578	-	-	578	110	116	-	226	352	20,00
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<i>Inventaris en Inrichting:</i>											
Tafel	1-8-2012	1.246	-	-	1.246	1.246	-	-	1.246	-	20,00
Trussen	1-11-2012	2.134	-	-	2.134	2.134	-	-	2.134	-	20,00
Vleugel	14-9-2012	13.130	-	-	13.130	13.130	-	-	13.130	-	20,00
Tafels en stoelen	27-9-2012	12.609	-	-	12.609	12.609	-	-	12.609	-	20,00
Espresso apparaat	2-4-2013	5.990	-	-	5.990	5.990	-	-	5.990	-	20,00
Wasmachine	26-7-2013	476	-	-	476	476	-	-	476	-	20,00
Koelkast bar	23-1-2014	625	-	-	625	625	-	-	625	-	20,00
Takeles	20-11-2014	3.294	-	-	3.294	3.294	-	-	3.294	-	20,00
Spiegelwand	26-11-2014	2.181	-	-	2.181	2.181	-	-	2.181	-	20,00
Kettingtakel	11-2-2015	13.176	-	-	13.176	13.176	-	-	13.176	-	20,00
Barelement	21-8-2015	1.064	-	-	1.064	1.064	-	-	1.064	-	20,00
Piano + beugels	20-10-2015	1.976	-	-	1.976	1.976	-	-	1.976	-	20,00
Hoogwerker	14-4-2016	5.000	-	-	5.000	4.718	282	-	5.000	-	20,00
Vloerbedekking Foyer	25-8-2016	2.066	-	-	2.066	1.798	268	-	2.066	-	20,00
Hoekbank	5-9-2016	2.100	-	-	2.100	1.816	284	-	2.100	-	20,00
Espresso apparaat	6-9-2016	2.974	-	-	2.974	2.571	403	-	2.974	-	20,00
Mini Garden	7-9-2016	1.475	-	-	1.475	1.274	201	-	1.475	-	20,00
Koelkast	13-9-2016	825	-	-	825	710	115	-	825	-	20,00
Vaatwasser	15-9-2016	895	-	-	895	769	126	-	895	-	20,00
Barmeubels	29-9-2016	2.700	-	-	2.700	2.299	401	-	2.700	-	20,00
Vaatwasser	21-10-2019	2.214	-	-	2.214	530	443	-	973	1.241	20,00
Transportkar Vleugel	14-10-2021	-	1.500	-	1.500	-	65	-	65	1.435	20,00
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	

## 5.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2021	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage	
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2021	Inves-teringen 2021	Desinves-teringen 2021	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2021	Afschrij-vingen tot 01-01-2021	Afschrij-vingen 2021	Afschrij-ving desin-vesteringen				Afschrij-vingen t/m 31-12-2021
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	
<i>Computers:</i>												
Kassa + toebehoren	16-3-2015	868			868	868	-	-	868	-	20,00	
Scanners	21-8-2015	1.382			1.382	1.382	-	-	1.382	-	20,00	
ReCreatex - kassasoftware	30-6-2015	22.708			22.708	22.708	-	-	22.708	-	20,00	
Kosten Website	27-5-2016	17.190			17.190	15.815	1.375	-	17.190	-	20,00	
Pinautomaat	14-9-2016	883			883	761	122	-	883	-	20,00	
Kassa foyer	21-11-2016	3.673			3.673	3.023	650	-	3.673	-	20,00	
Kassa foyer	31-1-2018	2.564			2.564	1.497	513	-	2.010	554	20,00	
Kassa foyer	11-4-2018	1.130			1.130	616	226	-	842	288	20,00	
Horeca kassa	22-10-2019	1.269			1.269	303	254	-	557	712	20,00	
Pinautomaat	30-10-2019	429			429	101	86	-	187	242	20,00	
HP Probook 440	23-6-2020	929			929	98	186	-	284	645	20,00	
HP Probook 440 installeren	15-7-2020	680			680	63	136	-	199	481	20,00	
HP Probook 450 G7	23-11-2020	1.099			1.099	23	220	-	243	856	20,00	
Cisco Meraki	31-3-2021		2.267		2.267		343	-	343	1.924	20,00	
Joheco telefonie installatie	31-5-2021		3.727		3.727		439	-	439	3.288	20,00	
<i>Licht en geluid:</i>												
Lichtinstallatie	2-11-2011	7.500			7.500	7.500	-	-	7.500	-	20,00	
Geluidsinstallatie	21-9-2012	27.294			27.294	27.294	-	-	27.294	-	20,00	
Ledarmaturen en toebehoren	14-7-2016	65.806			65.806	58.810	6.996	-	65.806	-	20,00	
ETC Fader Wing	28-8-2017	1.560			1.560	1.044	312	-	1.356	204	20,00	
					-	-	-	-	-	-		
					-	-	-	-	-	-		
					-	-	-	-	-	-		
		<u>261.539</u>	<u>7.494</u>	<u>-</u>	<u>269.033</u>	<u>239.325</u>	<u>17.486</u>	<u>-</u>	<u>256.811</u>	<u>12.222</u>	<u>-</u>	
<i>Vervoermiddelen</i>												
Mercedes Sprinter 5-VZH-86	15-10-2013	18.200			18.200	16.380	-	-	16.380	1.820	1.820	20,00
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>581.013</u>	<u>17.582</u>	<u>-</u>	<u>598.595</u>	<u>403.093</u>	<u>39.916</u>	<u>-</u>	<u>443.009</u>	<u>155.586</u>	<u>1.820</u>	
<b>Totaal vaste activa</b>		<u>581.013</u>	<u>17.582</u>	<u>-</u>	<u>598.595</u>	<u>403.093</u>	<u>39.916</u>	<u>-</u>	<u>443.009</u>	<u>155.586</u>	<u>1.820</u>	

**5.2 Jaaropstelling omzetbelasting**

		2021	
		€	€
<b>Boekjaar: 2021</b>			
<b>BTW nummer: 0053.62.726.B.01</b>			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	69.036	14.497
Omzet laag	1b	75.133	6.761
Privégebruik	1d		683
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	702	
Verschuldigde omzetbelasting			<u>21.941</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>30.840</u>	
<b>Te ontvangen omzetbelasting</b>			<u>30.840</u>
			-8.899
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-4.678	
2e kwartaal		-1.444	
3e kwartaal		10.266	
4e kwartaal		<u>-13.156</u>	
<b>Suppletie omzetbelasting 2021</b>			<u>-9.012</u>
			<u>113</u>
			<u>31-12-2021</u>
			€
<b>Balanspost omzetbelasting</b>			
Omzetbelasting laatste periode			-13.156
Omzetbelasting suppletie			113
			<u>-13.043</u>