

Balans per 31/12/2019
(na bestemming van exploitatiesaldo)

ACTIVA	31/12/2019	31/12/2018
	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa	-	-
Vlottende activa		
Vorraden	9.188	11.755
Debiteuren	5.764	17.512
Overige vorderingen en overlopende activa	71.893	73.786
Liquide middelen	1.355.509	1.248.482
	1.442.351	1.351.535
Totaal Activa	1.442.351	1.351.535
PASSIVA	31/12/2019	31/12/2018
	€	€
Eigen Vermogen	-19.560-	-35.606
Bestemmingsfondsen		
Vervangingsfonds	1.040.343	1040.130
	1.040.343	1040.130
Kortlopende schulden		
Crediteuren	44.059	67.904
Belastingen en premies sociale verzekeringen	27.580	22.112
Overige schulden en overlopende passiva	349.929	256.996
	421.568	347.012
Totaal Passiva	1.442.351	1.351.535

Baten en Lasten 2019
(categoriale indeling)

	31/12/2019	31/12/2018
	€	€
Baten		
Opbrengsten		
Dekkingsbijdrage theater	178.540	254.262
Dekkingsbijdrage horeca	221.375	292.619
Dekkingsbijdrage zalenverhuur	9.938	11.029
Beheer	-	--
Ontvangen subsidies	996.923	951.098
Totaal baten	1.406.776	1.509.007
Lasten		
Personeelskosten	695.582	945.625
Huisvestingskosten	312.742	428.169
Inventaris en materialen	2.392	3.607
Kantoorkosten	14.924	23.886
Verkoopkosten	74.941	95.337
Algemene kosten	40.391	53.483
Groot onderhoud en vervanging	250.787	191.340
Totaal lasten	1.391.758	1.741.445
Financiële baten en lasten	1.241	4.171
Bestemming resultaat onderhoud	213-	
Saldo van baten minus lasten	16.046	36.927-

Beloningsbeleid Directie:
Beloning 2019 : € 89.723,65

2.4 Toelichting

De verslaggeving is opgesteld overeenkomstig de Richtlijn 640 Organisaties zonder Winststreven. Er is besloten om over te stappen van rapportering per theaterseizoen naar rapportering per kalenderjaar. Daarom is er eenmalig sprake geweest van een verlengd boekjaar. De cijfers 2018 zijn daardoor gebaseerd op de periode 1 augustus 2017 t/m 31 december 2018 en de cijfers 2019 over het kalenderjaar 1 januari t/m 31 december 2019.

2.4.1 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, is bij de opstelling van de balans en de rekening van baten en lasten het waarderingssysteem van historische kostprijzen toegepast.

Activa

Materiele vaste activa

De Materiele vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervangingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten, te weten 20% van de aanschaffingswaarde.

Investerings welke geheel zijn gesubsidieerd worden niet geactiveerd

Voorraden

Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht.

Liquide middelen

Voor zover niet anders vermeld staan de liquide middelen ter vrije beschikking van de *Stichting*

Passiva

Vervangingsfonds:

Betreft de reservering van het niet aangewende deel van de subsidie welke conform de budget-subsidie-overeenkomst vanaf 1999 wordt verkregen voor onderhoud en vervanging in het gebouw aan De Hofnar 10 t/m 16 te Valkenswaard

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben, tenzij anders vermeld, een looptijd van korter dan één jaar.

Saldo van baten minus lasten

Het saldo van baten minus lasten wordt bepaald door het verschil *tussen de opbrengsten uit de activiteiten*, subsidies en overige baten en alle hiermee verbonden aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen.