van brugge & partners b.v.

accountants-administratieconsulenten

Aan het bestuur van
Stichting Theater Babel Rotterdam
Mathenesserdijk 293
3026 GB ROTTERDAM

TM/tg/50653

Haarlem, 29 maart 2019.

Geacht bestuur,

Ter voldoening aan de ons verstrekte opdracht hebben wij het genoegen u hierbij te doen toekomen:

het rapport inzake de jaarrekening 2018

Als resultaat van onze arbeid gelieve u achtereenvolgens aan te treffen:

RAPPORT:

		Bladzijde:
I.	Controleverklaring	3-4
II.	Algemeen;	5

JAARREKENING:

A.	Balans per 31 december 2018;	6
B.	Staat van baten en lasten over 2018;	7-8
C.	Toelichtingen:	9-10
	a. Toelichtingen op de balans per 31 december 2018;	11-19
	b. Niet uit de balans blijkende verplichtingen;	20
	c. Toelichtingen op de staat van baten en lasten over 2018;	21-29

Wilhelminastraat 5
2011 VH HAARLEM

Postbus 337
2000 AH HAARLEM

T 023 - 5316550
F 023 - 5340143

E haarlem@vanbrugge.nl
W www.vanbrugge.nl

HANDELSREGISTER HAARLEM NR. 34048294

Tot het verstrekken van nadere door u gewenste inlichtingen verklaren wij ons gaarne bereid.

Vertrouwende hiermede aan de ons verstrekte opdracht te hebben voldaan, tekenen wij,

hoogachtend,
Van Brugge & Partners B.V.,

R.A.J. van Brugge
Accountant-Administratieconsulent.

RAPPORT

I. CONTROLEVERKLARING betreffende de financiële subsidieverantwoording

Opdrachtgever:

Stichting Theater Babel Rotterdam

Afgegeven ten behoeve van:

Afgegeven ten behoeve van de Gemeente Rotterdam in het kader de verstrekte subsidie op basis van de Subsidieverordening Rotterdam 2014.

Opdracht:

Wij hebben bijgevoegde en door ons gewaarmerkte financiële subsidieverantwoording als onderdeel van de totale subsidieverantwoording inzake de jaarlijkse subsidie 2018 van Stichting Theater Babel Rotterdam te Rotterdam over 2018 gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur
Het bestuur van Stichting Theater Babel Rotterdam is verantwoordelijk voor het opstellen van deze financiële subsidieverantwoording in overeenstemming met de Subsidieverordening Rotterdam 2014 en de verleningsbeschikking.
Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opstellen van deze financiële subsidieverantwoording mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant
Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over deze financiële subsidieverantwoording op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het SVR2014-subsidiecontroleprotocol genoemd in artikel 14 van de Subsidieverordening Rotterdam 2014. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat deze financiële subsidieverantwoording geen afwijkingen van materieel belang bevat.
Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de financiële subsidieverantwoording. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de financiële subsidieverantwoording een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.
Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opstellen van de financiële subsidieverantwoording door de entiteit, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor het opstellen van de financiële subsidieverantwoording, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de financiële subsidieverantwoording.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel is de financiële subsidieverantwoording, als onderdeel van de gevraagde totale subsidieverantwoording, in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de Subsidieverordening Rotterdam 2014 en de verleningsbeschikking.

Beperking in gebruik en verspreidingskring

De gewaarmerkte financiële subsidieverantwoording is opgesteld voor de Gemeente Rotterdam met als doel Stichting Theater Babel Rotterdam in staat te stellen te voldoen aan de Subsidieverordening Rotterdam 2014 en de verleningsbeschikking. Hierdoor is de financiële subsidieverantwoording mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor Stichting Theater Babel Rotterdam en de Gemeente Rotterdam en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Haarlem, 29 maart 2019

R.A.J. van Brugge
Accountant-Administratieconsulent.

Van Brugge & Partners B.V.
Wilhelminastraat 5-7
2011 VH HAARLEM
Telefoonnummer : 023-5316550
Faxnummer: 023-5340143
E-mail: haarlem@vanbrugge.nl

II. ALGEMEEN:

Ondertekening jaarrekening bestuur:

Paul Röttger, 29-3-2019

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

A.

(met vergelijkende cijfers per 31 december 2017)

		boekjaar 2018 €	boekjaar 2017 €
ACTIVA:			
Vaste activa:			
Materiële vaste activa:			
Totale Vaste Activa	A.	10.254	15.151
Vlottende activa:			
Debiteuren		6.009	65.179
Subsidies en donaties		128.400	85.200
Waarborgsommen		12.060	660
Vorderingen		31.346	58.620
Totale Vlottende Activa	B.	177.815	209.659
Liquide middelen	C.	117.548	149.205
Totale Activa A + B + C	D.	305.617	374.015
PASSIVA:			
Eigen vermogen:			
Algemene reserve	A.	0	0
Bestemmingsreserve:			
Doelreserve ontwikkeling en innovatie van nieuwe programma's	B.	52.765	27.720
Reserve Donaties	C.	75.000	22.500
Totaal Eigen Vermogen A + B + C	C.	127.765	50.220
Langlopende schulden:			
Egalisatiereserve investeringsbijdrage	D.	10.254	15.151
Kortlopende schulden:			
Belastingen en premies sociale verzekeringen		32.741	20.202
Crediteuren		31.128	78.778
Subsidies en donaties		0	25.000
Vooruitontvangen inkomsten		23.470	74.532
Overige vlottende passiva		80.259	110.132
Totaal kortlopende schulden:	E.	167.598	308.644
Totaal passiva C + D + E		305.617	374.015

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

B.

		boekjaar 2018 €	begroting jaarplan 2018 €	boekjaar 2017 €
BATEN				
A. Opbrengsten				
Directe opbrengsten:				
A.1 Publieksinkomsten		30.205	0	86.631
A.2 Sponsorinkomsten		0	0	0
A.3 Overige inkomsten		98.874	95.569	166.555
A.4 Indirecte inkomsten		152.293	35.300	57.217
	A.	281.372	130.869	310.403
B. Bijdragen				
B.1 Meerjarige subsidie OCW /Cultuurfondsen		0	0	0
B.2 Meerjarige subsidie provincie		0	0	0
B.3 Subsidie gemeente Rotterdam in het kader van het Cultuurplan		308.000	308.000	301.500
B.4 Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen		303.633	202.000	356.000
Vrijval Doelreserve		0	0	0
B.5 Overige bijdragen uit private middelen		123.785	130.000	108.928
	B.	735.418	640.000	766.428
Som der baten (A + B)		1.016.790	770.869	1.076.831
LASTEN				
C. Beheerslasten				
C.1 Beheerslasten personeel				
- directie		86.890	86.701	85.234
- secretariaat		214.250	255.365	188.704
- financiële zaken		20.500	20.000	21.117
- algemene zaken		36.298	35.065	30.618
		357.938	397.131	325.673
C.2 Beheerslasten materieel				
- huisvestingslasten		103.045	76.584	70.088
- kantoorkosten		39.825	60.000	55.903
- afschrijvingskosten		0	3.639	10.837
		142.870	140.223	136.828
Totaal beheerslasten	C.	500.808	537.354	462.501

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 (vervolg) B.

		boekjaar 2018 €	begroting jaarplan 2018 €	boekjaar 2017 €
D. Activiteitenlasten				
D. 1. Activiteitenlasten personeel		60.319	127.381	101.341
D. 2. Activiteitenlasten materieel		431.244	106.134	502.580
Totaal activiteitslasten	D.	491.563	233.515	603.921
Som der lasten (C + D)		992.371	770.869	1.066.422
Saldo rentebaten / -lasten		626	0	0
SALDO		25.045	0	10.409

TOELICHTINGEN C.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING:

Algemene grondslagen
De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJk C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.
Alle in de jaarrekening vermelde bedragen luiden in euro's.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De vergelijkende cijfers voor 2017 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2018 mogelijk te maken.

Grondslagen voor waardering activa

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Voorraden
Voorraden handelsgoederen worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde.
Deze lagere marktwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen
De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

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.

Grondslagen voor waardering passiva

Langlopende schulden:
De egalisatievoorziening investeringen is gevormd ter dekking van de toekomstige afschrijvingen op de vaste activa. Jaarlijks wordt de voorziening verlaagd met de voor dat jaar geldende afschrijvingen en verhoogd met de in dat jaar geïnvesteerde activa.

Kortlopende schulden:
De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING RESULTAAT

Netto omzet
Onder netto omzet wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. 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, gebaseerd op de tot dat moment in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Personeelskosten
De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Afschrijvingen en waardeverminderingen
Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van de materiële vaste activa.
Boekwinsten en verliezen bij verkoop van materiële vaste activa worden onder de post afschrijvingen opgenomen.

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

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten
Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa.

Rentelasten en soortgelijke kosten
Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

a. **TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018** D.

VASTE ACTIVA:

Materiële vaste activa:

Verbouwing en inrichting:	%	Aanschaf-waarde €	Boekwaarde 31-12-2017 €	Afschrijving 2018 €	Boekwaarde 31-12-2018 €
Aanschaf 2014:					
Zitbanken balkon	20	3.000	650	600	50
Vaatwasmachine, keuken	20	2.370	671	474	197
Aanschaf 2015:					
CV-ketel	20	9.190	5.208	1.838	3.370
Aanschaf 2017:					
Zonnescherm	20	2.202	2.202	440	1.762
Vaatwasmachine, foyer	20	1.549	1.549	310	1.239
		18.311	10.280	3.662	6.618
Automatisering:					
Aanschaf 2016:					
Apple 15" MacBook Pro	20	2.313	1.696	463	1.233
Controllux, processor lichtcomputer	20	1.822	1.337	364	973
Aanschaf 2017:					
Telefooncentrale	20	2.038	1.838	408	1.430
		6.173	4.871	1.235	3.636
Totaal materiële vaste activa		24.484	15.151	4.897	10.254

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijving bepaald op basis van de geschatte levensduur.
De afschrijving wordt berekend als een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

a. **TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018 (vervolg)** D.

		boekjaar 2018 €	boekjaar 2017 €
VLOTTENDE ACTIVA:			
Vorderingen:			
Debiteuren:			
Gemeente Rotterdam		1.210	55.070
Overige debiteuren		19.344	26.573
		20.554	81.643
AF: voorziening debiteuren		-14.545	-16.464
Debiteuren per 31 december	A.	6.009	65.179

Specificatie debiteuren:	2018 €	2018 %
Wij controleerden uw debiteuren op afloop,		
waarbij de navolgende cijfers naar voren kwamen:		
Ontvangen in 2019:		
Januari	4.267	20,76%
Februari	208	1,01%
Maart	1.534	7,46%
Openstaand	14.545	70,77%
	20.554	100,00%

Specificatie debiteuren:	2017 €	2017 %
Wij controleerden uw debiteuren op afloop,		
waarbij de navolgende cijfers naar voren kwamen:		
Ontvangen in 2018:		
Januari	6.287	7,70%
Februari	1.579	1,93%
Maart	54.815	67,14%
Openstaand	18.962	23,23%
	81.643	100,00%

a. **TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018 (vervolg)** D.

VLOTTENDE ACTIVA: (vervolg)	boekjaar 2018 €	boekjaar 2017 €
Subsidies en donaties		
Van Leeuwen Lignac Stichting	70.000	0
Subsidie gemeente Rotterdam Cultuurhuis, 2017	0	10.200
Subsidie gemeente Rotterdam Cultuurhuis, 2018	10.400	0
Subsidie gemeente Rotterdam Stedelijk Welzijn, 2017	0	30.000
Subsidie gemeente Rotterdam Stedelijk Welzijn, 2018	30.000	0
Stichting Volkskracht, "Ontheemd"	0	15.000
Fonds verstandelijk gehandicapten	3.000	0
NSGK	15.000	0
VSB-Fonds, "Het Gedroomde Café"	0	25.000
HMA Schadee, "Ontheemd"	0	5.000
	128.400	85.200
Waarborgsommen		
TPG Post	435	435
Green Wheels	225	225
Huur Eendrachtsstraat	11.400	0
	12.060	660
Overige vlottende activa		
Vooruitbetaalde huur	7.440	3.607
Pensioenpremie	4.325	3.687
Pensioenpremie januari volgend jaar	8.962	8.757
Overige vooruitbetaalde kosten	2.160	1.335
Arbodienst	0	912
Voorraad	604	809
Suppletie omzetbelasting	0	32.268
Omzetbelasting 2017	0	7.208
Omzetbelasting 2018	3.850	0
Overige vlottende activa	4.005	0
Overige te ontvangen posten	0	37
	31.346	58.620

VLOTTENDE ACTIVA: (vervolg)	boekjaar 2018 €	boekjaar 2017 €
Liquide middelen:		
Kas:		
Kassaldo volgens uw administratie per 31 december	275	178
ABN-AMRO, rek.nr. 50.36.03.090		
Saldo per 31 december	314	25.527
ABN-AMRO, rek.nr. 62.48.68.168		
Saldo per 31 december	0	100.000
ABN-AMRO, rek.nr. 47.00.51.094		
Saldo per 31 december	88	1.000
ABN-AMRO, rek.nr. 50.36.040.54		
Saldo per 31 december	0	22.500
Rabo Bank, rek. nr. NL05RABO0326797912	404	0
Saldo per 31 december		
Rabo Bank, rek. nr. NL16RABO0326798005	3.967	0
Saldo per 31 december		
Rabo Bank, rek. nr. NL34RABO3497388181	100.000	0
Saldo per 31 december		
Rabo Bank, rek. nr. NL56RABO3497388173	12.500	0
Saldo per 31 december		
	117.548	149.205

		boekjaar 2018 €	boekjaar 2017 €
ALGEMENE RESERVE:			
Stand van de reserve op 1 januari		0	0
Bij: Dotatie reserve		0	0
Stand van de reserve op 31 december	A.	0	0
Overige reserves:			
Bestemmingsreserve:			
Doelreserve ontwikkeling en innovatie van nieuwe programma's			
Stand van de reserve op 1 januari		27.720	17.311
BIJ:			
Exploitatieoverschot 2018		25.045	10.409
Stand van de reserve op 31 december	B.	52.765	27.720

Toelichting:

Resultaten van de exploitatie worden ten gunste gebracht aan de "doelreserve ontwikkeling en innovatie". Deze reserve zal in 2019 worden ingezet ten behoeve van de aangegane verplichtingen voor de (doorlopende) productie "Piazza della vita" (€20.373) en de verplichtingen rondom het lopende huurcontract van de Eendrachtsstraat (€25.000). Het resterende deel zal worden ingezet op een verlenging van het huurcontract Eendrachtsstraat.

Reserve Donaties			
Stand van de reserve op 1 januari		22.500	0
BIJ:			
Giften en donaties		52.500	22.500
Stand van de reserve op 31 december	C.	75.000	22.500

Toelichting:

In 2017 en 2018 zijn donaties ontvangen van verschillende sponsoren en donateurs. Deze donaties zijn bestemd voor lopende en toekomstige activiteiten. De niet bestede donaties zijn opgenomen als een reservering. In het saldo per ultimo 2018 is mede begrepen een subsidie van het NSGK van € 62.500, bestemd voor activiteiten in de jaren 2019 t/m 2021.

Totaal eigen vermogen A + B + C		127.765	50.220

	boekjaar 2018 €	boekjaar 2017 €
LANGLOPENDE SCHULDEN:		
Egalisatiereserve investeringsbijdrage:		
Stand van de reserve op 1 januari	15.151	3.082
BIJ: Investeringen	0	5.789
Dotatie aan egalisatiereserve investeringsbijdrage	0	8.241
	15.151	17.112
Af: Afschrijving boekjaar	4.897	1.961
Stand van de reserve op 31 december	10.254	15.151

Toelichting:

De egalisatievoorziening investeringen is gevormd ter dekking van de toekomstige afschrijvingen op de vaste activa. Jaarlijks wordt de voorziening verlaagd met de voor dat jaar geldende afschrijvingen en verhoogd met de in dat jaar geïnvesteerde activa. In de laatste voorgaande jaren is de jaarlijkse verhoging achterwege gelaten als gevolg van de beschikbare middelen. In 2017 is de voorziening aangepast, gelet op de afspraken met de gemeente Rotterdam met betrekking tot de toekomstige financiering van de activiteiten.

a. **TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018 (vervolg)** D.

		boekjaar 2018 €	boekjaar 2017 €
KORTLOPENDE SCHULDEN:			
A. Belastingen en sociale premies			
Belastingdienst, loonheffingen december		31.529	18.156
Belastingdienst, loonheffingen suppletie		1.212	2.046
	A.	32.741	20.202
B. Crediteuren			
Per 31 december was u verschuldigd aan leveranciers	B.	31.128	78.778
C. Subsidies en donaties			
Vooruitontvangen subsidies:			
Vooruitontvangen Project "Het Gedroomde Café	C.	0	25.000
D. Vooruitontvangen inkomsten			
Vooruitontvangen lesgelden opleidingen		18.753	27.106
Vooruitontvangen recettes		4.717	4.284
Overige vooruitontvangen inkomsten		0	43.142
	D.	23.470	74.532

KORTLOPENDE SCHULDEN: (vervolg)		boekjaar 2018 €	boekjaar 2017 €
E. Te betalen posten:			
Verplichtingen CAO Kunsteducatie:			
Reservering eindejaarsuitkering		0	12.657
Overige te betalen posten:			
Reservering vakantiegeld		15.039	14.616
Gemeente Rotterdam, terugbetaling subsidie "Taal V'		43.267	0
Nog te betalen salarissen		1.262	20.000
Nog te betalen nettoloon		0	303
Accountantskosten		7.133	6.959
Te betalen productiekosten		3.051	33.236
Overige te betalen posten		10.507	22.361
	E.	80.259	110.132
Totaal kortlopende schulden A + B + C + D + E		167.598	308.644

b. NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN/OF VERPLICHTINGEN:

Huurovereenkomsten:

Zoutziederstraat 37a annex Mathenesserdijk 293 te Rotterdam

Stichting Theater Babel Rotterdam heeft met ingang van 1 juli 2001 een huurcontract afgesloten met he Ontwikkelingsbedrijf Rotterdam terzake van een gebouw aan de Zoutziederstraat 37a annex Mathenesserdijk 293 te Rotterdam. Het contract wordt geacht voor onbepaalde tijd van jaar tot jaar doc te lopen, met een opzegtermijn van drie maanden.
Per 1 januari 2019 bedraagt de huurprijs € 3.639,59 per maand.

Eendrachtsstraat 79-81 te Rotterdam

Stichting Theater Babel Rotterdam heeft met ingang van 1 juni 2018 een huurcontract afgesloten met Stadsontwikkeling Rotterdam terzake van een gebouw aan de Eendrachtsstraat 79-81 te Rotterdam. Het contract is afgesloten voor de duur van één jaar, ingaande 1 juni 2018 tot en met 31 mei 2019. Na het verstrijken van genoemde periode wordt de overeenkomst, behoudens beëindiging van deze huurovereenkomst door opzegging, telkens voorgezet voor een aansluitende periode van één jaar. Beëindiging van deze overeenkomst vindt plaats door opzegging door de huurder aan verhuurder tegei het einde van de lopende huurperiode of door de verhuurder aan huurder tegen het einde van de in bovengenoemde aansluitende huurperiode of, ingeval van een huurovereenkomst voor onbepaalde tijd, door beide partijen tegen ieder tijdstip, steeds met inachtneming van een termijn van twee maande Opzegging dient te geschieden bij deurwaardersexploot of per aangetekend schrijven.
Per 1 januari 2019 bedraagt de huurprijs € 3.800,00 per maand.

Assuranties:

Inventaris en goederen Zoutziederstraat 37a annex Mathenesserdijk 293 te Rotterdam en Eendrachtsstraat 79-81 te Rotterdam

De inventaris en goederen zijn verzekerd voor € 74.300.
Schade door diefstal of poging daartoe en vandalisme is uitsluitend gedekt, indien gepleegd door iemand die is binnengedrongen door middel van braak aan het omschreven gebouw of de daarvan bij verzekerde in gebruik zijnde ruimte(n).

De verzekering is aangegaan op voorwaarde, dat de bedrijfsruimte in omschreven gebouw is voorzien van een alarminstallatie. De dekking in dit gebouw voor schade of poging daartoe en vandalisme is uitsluitend van kracht voor zaken, die zich bevinden in de bedrijfsruimte.

Verzekerde is verplicht een onderhoudscontract voor deze alarminstallatie, met een door de maatschappij akkoord bevonden beveiligingsbedrijf, af te sluiten en in stand te houden.

Op elke verschuldigde schadevergoeding is een eigen risico van € 227 van toepassing.

Ziekengeldverzekering:

Er is geen verzekering afgesloten voor het risico van arbeidsongeschiktheid van de werknemers.

Pensioenfonds:

De pensioenregeling van de medewerkers is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Stichting Pensioenfonds Zorg en Welzijn. Het ouderdomspensioen is een toegezegd-pensioenregeling op basis van (voorwaardelijk) geïndexeerd middelloon. Indexatie van de pensioenrechten is afhankelijk van de financiële positie waarin het pensioenfonds zich bevindt. De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord en, voor zover de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen. Stichting Theater Babel Rotterdam heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds, anders dan het voldoen van toekomstig hogere premiebijdragen. Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

c. **TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018** D.

	boekjaar 2018 €	begroting jaarplan 2018 €	boekjaar 2017 €
BATEN:			
A. Opbrengsten			
Directe opbrengsten:			
A. 1. Publieksinkomsten			
Recettes	30.205	0	52.131
Bijdragen scholen	0	0	34.500
	30.205	0	86.631
A. 3. Overige inkomsten			
Lesgelden overig	53.874	46.318	70.933
Doorberekende kosten activiteiten	0	4.251	50.622
Pameijer dagbesteding cliënten	45.000	45.000	45.000
Bijdragen aan activiteiten	0	0	0
Totaal overige opbrengsten	98.874	95.569	166.555
Indirecte opbrengsten:			
A. 4. Diverse inkomsten			
Onderhuur	4.000	10.300	1.959
Onderhuur projecten	145	0	6.516
Huur Pameijer	20.000	20.000	16.667
Foyer inkomsten	6.947	5.000	11.087
Bijdragen "Vrienden"	11.535	0	0
	42.627	35.300	36.229
Overige diverse inkomsten:			
Inclusieve werkvloer & Achter de Balie	45.592	0	1.978
Participatieverklaringen	18.000	0	0
Filmproject Erasmus	7.636	0	0
Hogeschool Rotterdam	6.474	0	2.222
Week tegen Kindermishandeling	5.000	0	5.000
SKVR overname cursussen	0	0	6.330
Reserveringen uit 2017	22.656	0	0
Overige inkomsten	4.308	0	5.458
	109.666	0	20.988
	152.293	35.300	57.217
Totaal A	281.372	130.869	310.403

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 (vervolg) D.

	boekjaar 2018 €	begroting jaarplan 2018 €	boekjaar 2017 €
B. Bijdragen			
B. 3. Subsidie gemeente Rotterdam in het kader van het Cultuurplan	308.000	308.000	301.500
B.4. Project subsidie gemeente Rotterdam, Cultuurhuis	52.000	52.000	51.000
Project subsidie gemeente Rotterdam, "Taal in de Stad"	21.633	0	85.000
Project subsidie gemeente Rotterdam, "Con Amore-voorbereiding" (SIR18)	80.000	0	70.000
Project subsidie gemeente Rotterdam, Stedelijk Welzijn	150.000	150.000	150.000
B.5. Bijdrage "Van Leeuwen Van Lignac Stichting"	70.000	70.000	70.000
Bijdrage overige Fondsen	53.785	60.000	38.928
	735.418	640.000	766.428
Totaal B	735.418	640.000	766.428
Totaal baten A + B	1.016.790	770.869	1.076.831

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 (vervolg) D.

LASTEN	boekjaar 2018 €	begroting jaarplan 2018 €	boekjaar 2017 €
C. Beheerslasten			
C. 1 . Beheerslasten personeel			
Directie:			
Salarissen	69.138	68.942	68.008
Sociale lasten	9.755	9.762	9.365
Pensioenen	6.857	6.857	6.721
Kostenvergoeding	1.140	1.140	1.140
	86.890	86.701	85.234
Organisatie:			
Salarissen	144.084	180.218	131.163
Sociale lasten	23.921	32.213	21.494
Pensioenen	10.421	15.018	9.922
Interim manager, zakelijke leiding	35.824	27.916	26.125
	214.250	255.365	188.704
Financiële zaken:			
Administratie	20.500	20.000	19.933
Ondersteuning administratie	0	0	1.184
	20.500	20.000	21.117
Foyer personeel:			
Salarissen	31.257	27.387	24.177
Sociale lasten	3.948	4.895	3.037
Pensioenen	935	1.783	908
	36.140	34.065	28.122
Uitzendbureau	0	0	1.779
Vrijwilligersvergoeding	158	1.000	717
	36.298	35.065	30.618
Totaal beheerslasten personeel	357.938	397.131	325.673

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 (vervolg) D.

C. 2 . Beheerslasten materieel	boekjaar 2018 €	begroting jaarplan 2018 €	boekjaar 2017 €
Huisvesting:			
Mathenesserdijk:			
Huur externe ruimte	43.480	44.584	42.945
Huur externe ruimte	0	0	776
Energiekosten	9.732	14.000	11.043
Belastingen	4.498	5.000	4.422
Onderhoud/schoonmaken	1.651	5.000	2.411
Huishoudelijke kosten	2.303	3.500	4.224
Beveiligingskosten	2.857	2.500	2.465
Kantinekosten	3.069	0	0
Overige huisvestingskosten	148	2.000	1.802
	67.738	76.584	70.088
Eendrachtsstraat:			
Huur	26.600	0	0
Energiekosten	2.036	0	0
Onderhoud/schoonmaken	3.666	0	0
Huishoudelijke kosten	701	0	0
Overige huisvestingskosten	2.304	0	0
	35.307	0	0
	103.045	76.584	70.088

C. 2 . Beheerslasten materieel (vervolg)	boekjaar 2018 €	begroting jaarplan 2018 €	boekjaar 2017 €
Kantoorkosten:			
Arbodienst en gezondheid	942	1.000	918
Opleidingskosten	4.322	2.500	425
Overige personeelskosten	2.597	1.000	3.057
Sejours	2.279	4.000	924
Voorstellingsbezoek	883	1.000	1.192
Reiskosten algemeen	299	5.000	879
Personeelskosten "WKR"	4.284	3.000	2.113
Loonbelasting "WKR"	1.212	0	0
Automatisering aanschaf	1.406	0	264
Automatisering onderhoud	5.633	5.500	5.395
Automatisering licenties	4.893	3.750	4.100
Bankkosten	1.277	750	708
Administratief pakket	1.246	1.300	1.273
Kosten betalingsverkeer	1.394	3.250	949
Bestuurskosten	735	800	500
Documentatie	631	200	74
Internet	948	1.000	948
Inventaris aanschaf	319	750	5.789
Kantoorartikelen	2.098	1.500	995
Lidmaatschappen	1.327	1.250	1.165
Portokosten	93	100	0
Telefoonkosten	4.293	6.000	4.200
Verzekeringen	2.018	1.600	1.481
Overige algemene kosten	0	1.000	88
Fondsenwerving	0	0	940
Kosten onvoorzien	-4.776	10.000	0
Kosten voorgaande jaren	0	0	1.154
Reservering dubieuze debiteuren	-419	2.500	8.392
Verschuldigde omzetbelasting in subsidie	0	0	3.962
Niet verrekenbare omzetbelasting	0	1.250	4.008
Betalingsverschillen	-109	0	10
	39.825	60.000	55.903
Algemene publiciteitskosten:			
Overige algemene publiciteit	0	0	0

C. 2 . Beheerslasten materieel (vervolg)	boekjaar 2018 €	begroting jaarplan 2018 €	boekjaar 2017 €
Afschrijvingskosten:			
Verbouwing en inrichting	3.662	3.725	2.912
Automatisering	1.235	1.235	1.645
	4.897	4.960	4.557
Bij: dotatie egalisatiereserve investering	0	1.321	8.241
	4.897	3.639	12.798
Af: vrijval egalisatiereserve investering	4.897	0	1.961
	0	3.639	10.837
Totaal beheerslasten materieel	142.870	140.223	136.828

D. Activiteitenlasten

D. 1 . Activiteitenlasten personeel

Salaris regie en artistieke leiding			
Salarissen	0	0	0
Sociale lasten	0	0	0
	0	0	0

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 (vervolg) D.

D. 1 . Activiteitenlasten personeel (vervolg)	boekjaar 2018 €	begroting jaarplan 2018 €	boekjaar 2017 €
Salaris productieleiding			
Salarissen	0	30.013	0
Sociale lasten	0	5.350	0
Pensioenen	0	2.159	0
	0	37.522	0
Salaris coördinatoren academie			
Salarissen	20.007	11.955	32.464
Sociale lasten	3.282	1.993	5.062
Pensioenen	1.804	1.116	2.937
	25.093	15.064	40.463
Salaris docenten			
Salarissen	6.768	41.944	6.388
Sociale lasten	1.099	5.435	1.083
Pensioenen	615	6.913	535
	8.482	54.292	8.006
Honoraria	19.791	20.503	43.882
	28.273	74.795	51.888
Salaris dramaturgie & overig			
Salarissen	2.506	0	0
Sociale lasten	412	0	0
Pensioenen	201	0	0
	3.119	0	0
Vrijwilligersvergoeding	347	0	0
	3.466	0	0
Salaris uitvoering & overig			
Salarissen	1.414	0	3.896
Sociale lasten	237	0	687
Pensioenen	86	0	458
Vrijwilligersvergoedingen	0	0	90
	1.737	0	5.131
Honoraria	1.750	0	3.859
	3.487	0	8.990
Totaal activiteitenlasten personeel	60.319	127.381	101.341

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 (vervolg)

		boekjaar 2018 €	begroting jaarplan 2018 €	boekjaar 2017 €
Overige activiteitenlasten				
Productiekosten kerntaak:				
Productiekosten		241	8.967	3.700
Lesmateriaal		144	1.650	879
Leskosten algemeen		394	500	18
Reiskosten		3.938	500	978
Studiereizen		1.530	0	2.211
Sejours		179	0	34
Voorstellingsbezoek		997	0	8
Overige activiteitenlasten		1.183	480	3.273
	A.	8.606	12.097	11.101
Productiekosten overige projecten:				
Productiekosten, "Ontheemd"		0	0	76.067
Productiekosten, "Theaterkaravaan"		183.946	5.718	0
Productiekosten "Het Gedroomde Café "(v/h Café Babel)		42.161	-2.878	169.306
Productiekosten, "Piazza"		96.105	123.409	0
		322.212	126.249	245.373
Overige productiekosten		79.383	-41.233	223.574
	B.	401.595	85.016	468.947
Totaal overige activiteitenlasten A + B		410.201	97.113	480.048

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 (vervolg)

Overige activiteitenlasten, vervolg	boekjaar 2018 €	begroting jaarplan 2018 €	boekjaar 2017 €
Specifieke publiciteit:			
Representatiekosten	2.550	0	3.037
Publiciteitskosten	15.468	9.021	17.339
Advertenties	1.726	0	873
Publiciteitsmateriaal	21	0	5
Website	1.278	0	1.278
	21.043	9.021	22.532
Totaal activiteitenlasten materieel	431.244	106.134	502.580
Rentebaten en lasten:			
ING Bank, rekening courant	0	0	0
Rabo Bank, spaarrekening	626	0	0
Saldo rentebaten- /lasten	626	0	0
Resultaat 2018	25.045	0	10.409
Af: dotatie algemene reserve	0	0	0
	25.045	0	10.409