van brugge & partners b.v.

accountants-administratieconsulenten

Aan het bestuur van
Stichting Theater Babel Rotterdam
Eendrachtsstraat 81
3012 XH ROTTERDAM

TM/tg/50653

Haarlem, 29 maart 2022.

Geacht bestuur,

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

het rapport inzake de jaarrekening 2021

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

RAPPORT:

		Bladzijde:
I.	Assurance-rapport;	4-5
II.	Algemeen;	6

JAARREKENING:

A.	Balans per 31 december 2021;	7
B.	Staat van baten en lasten over 2021;	8-9
C.	Toelichtingen:	10-11
	a. Toelichtingen op de balans per 31 december 2021;	12-18
	b. Niet uit de balans blijkende verplichtingen;	19-20
	c. Toelichtingen op de staat van baten en lasten over 2021;	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. ASSURANCE-RAPPORT betreffende de inhoudelijke subsidieverantwoording

Aan: Stichting Theater Babel Rotterdam

Ons oordeel

Wij hebben bijgaande inhoudelijke subsidieverantwoording ingevolge de Subsidieverordening Rotterdam 2014 van Stichting Theater Babel Rotterdam te Rotterdam over 2021 inzake het Cultuurplan 2021-2024 onderzocht.
Naar ons oordeel is de inhoudelijke subsidieverantwoording ingevolge de Subsidieverordening Rotterdam 2014 van Stichting Theater Babel Rotterdam inzake het Cultuurplan 2021-2024 in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de van toepassing zijnde criteria.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben ons onderzoek uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 3000A 'Assurance-opdrachten anders dan opdrachten tot controle of beoordeling van historische financiële informatie en het SVR2014-subsidiecontroleprotocol genoemd in artikel 14 van de Subsidieverordening Rotterdam 2014.Deze opdracht is gericht op het verkrijgen van een redelijke mate van zekerheid. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor het onderzoek over de inhoudelijke subsidieverantwoording', zoals opgenomen in de paragraaf 'Verantwoording en vaststelling' van de subsidiebeschikking.
Wij zijn onafhankelijk van Stichting Theater Babel Rotterdam zoals vereist in de 'Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten' (ViO), de Subsidieverordening Rotterdam 2014en de verleningsbeschikking. Daarnaast hebben wij voldaan aan de Verordeninggedrags- en beroepsregelsaccountants (VGBA).
Wij vinden dat de door ons verkregen assurance-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Beperking in gebruik en verspreidingskring

De inhoudelijke 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 inhoudelijke subsidieverantwoordingmogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Ons assurance-rapport 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.

Verantwoordelijkheden van het bestuur en het toezichthoudend orgaan voor de inhoudelijke subsidieverantwoording

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de inhoudelijke subsidie verantwoording in overeenstemming met de van toepassing zijnde criteria zoals beschreven in de Subsidieverordening Rotterdam 2014 en de verleningsbeschikking.
Het bestuur is ook verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opstellen, meten of evalueren van de inhoudelijke subsidieverantwoordingmogelijk te maken zonderafwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.
Het toezichthoudend orgaan is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de subsidieontvanger.

Onze verantwoordelijkheden voor het onderzoek over de inhoudelijke subsidieverantwoording

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van ons onderzoek dat wij daarmee voldoende en geschikte assurance-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.
Ons onderzoek is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens ons onderzoek niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Wij passen de 'Nadere voorschriften kwaliteitssystemen' (NVKS) en het SVR2014-subsidiecontroleprotocolgenoemd in artikel 14 van de Subsidieverordening Rotterdam 2014 toe. Op grond daarvan beschikken wij overeen samenhangend stelsel van kwaliteitsbeheersing inclusief vastgelegde richtlijnen en procedures inzake de naleving van ethische voorschriften, professionele standaarden en andere relevante wet- en regelgeving. Ons onderzoek bestond onder andere uit:

•het identificeren en inschatten van de risico's dat de inhoudelijke subsidieverantwoording afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van assurance-werkzaamheden en het verkrijgen van assurance-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 het onderzoek met als doel assurance-werkzaamheden 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 subsidieontvanger.

Haarlem, 29 maart 2022

Van Brugge & Partners B.V.

R.A.J. van Brugge

Accountant-administratieconsulent

II. ALGEMEEN:

Ondertekening jaarrekening bestuur:

Bestuurder:

P.G. Röttger, voorzitter/directeur,

Raad van Toezicht:

M. Florijn, lid,

F. Hussein, lid,

M. Pil, lid,

A.

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(met vergelijkende cijfers per 31 december 2020)

		2021 €	2020 €
ACTIVA:			
Vaste activa:			
Materiële vaste activa:			
Totale Vaste Activa	A.	65.330	1.171
Vlottende activa:			
Debiteuren		99	400
Subsidies en donaties		77.000	114.600
Waarborgsommen		12.055	12.055
Vorderingen		37.848	53.544
Totale Vlottende Activa	B.	127.002	180.599
Liquide middelen	C.	188.411	61.410
Totale Activa A + B + C	D.	380.743	243.180
PASSIVA:			
Eigen vermogen:			
Algemene reserve	A.	26.870	0
Bestemmingsreserve:			
Doelreserve ontwikkeling en innovatie van nieuwe programma's	B.	35.500	61.825
Reserve Donaties	C.	0	25.000
Totaal Eigen Vermogen A + B + C	C.	62.370	86.825
Langlopende schulden:			
Egalisatiereserve investeringsbijdrage	D.	65.330	1.171
Kortlopende schulden:			
Voorziening verbouwing		85.657	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen		11.619	24.765
Crediteuren		61.131	11.575
Subsidies en donaties		20.000	53.262
Vooruitontvangen inkomsten		14.634	26.107
Overige vlottende passiva		60.002	39.475
Totaal kortlopende schulden:	E.	253.043	155.184
Totaal passiva C + D + E		380.743	243.180

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

B.

		boekjaar 2021 €	begroting jaarplan 2021 €	boekjaar 2020 €
BATEN				
A. Opbrengsten				
Directe opbrengsten:				
A.1 Publieksinkomsten		23.673	24.500	11.523
A.2 Sponsorinkomsten		0	0	0
A.3 Overige inkomsten		55.000	55.000	61.164
A.4 Indirecte inkomsten		69.612	62.700	83.424
	A.	148.285	142.200	156.111
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		428.600	428.600	319.000
B.4 Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen		120.456	144.000	153.000
B.5 Overige bijdragen uit private middelen		114.767	128.550	66.985
	B.	663.823	701.150	538.985
Som der baten (A + B)		812.108	843.350	695.096
LASTEN				
C. Beheerslasten				
C.1 Beheerslasten personeel				
- directie		93.655	89.906	92.694
- organisatie		88.225	93.509	150.735
- financiële zaken		22.698	22.500	22.246
- algemene zaken		18.243	30.947	23.879
		222.821	236.862	289.554
C.2 Beheerslasten materieel				
- huisvestingslasten		255.931	82.450	108.344
- kantoorkosten		39.595	74.262	35.034
- afschrijvingskosten		0	6.000	0
		295.526	162.712	143.378
Totaal beheerslasten	C.	518.347	399.574	432.932

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 (vervolg)

B.

		boekjaar 2021 €	begroting jaarplan 2021 €	boekjaar 2020 €
D. Activiteitenlasten				
D. 1. Activiteitenlasten personeel		225.600	322.156	9.744
D. 2. Activiteitenlasten materieel		67.588	184.245	243.114
Totaal activiteitenlasten	D.	293.188	506.401	252.858
Som der lasten (C + D)		811.535	905.975	685.790
Saldo rentebaten / -lasten		-28	0	0
SALDO		545	-62.625	9.306

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.

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 2021** D.

VASTE ACTIVA:

Materiële vaste activa:

Verbouwing en inrichting:	%	Aanschaf-waarde €	Boekwaarde 31-12-2020 €	Afschrijving 2021 €	Boekwaarde 31-12-2021 €
Aanschaf 2017:					
Vaatwasmachine, foyer	20	1.549	619	310	309
Aanschaf 2021:					
Verbouwing/aanbouw, gereed in 2022	10	65.021	0	0	65.021
		66.570	619	310	65.330
Automatisering:					
Aanschaf 2016:					
Apple 15" MacBook Pro	20	2.313	307	307	0
Controllux, processor lichtcomputer	20	1.822	245	245	0
		4.135	552	552	0
Totaal materiële vaste activa		70.705	1.171	862	65.330

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 2021 (vervolg) D.

VLOTTENDE ACTIVA:		boekjaar 2021 €	boekjaar 2020 €
Vorderingen:			
Debiteuren:			
Debiteuren		4.739	9.054
AF: voorziening debiteuren		-4.640	-8.654
Debiteuren per 31 december	A.	99	400
Subsidies en donaties			
Stichting Neyenburgh		35.000	0
Subsidie gemeente Rotterdam Cultuurhuis, 2020		0	10.600
Subsidie gemeente Rotterdam Stedelijk Welzijn, 2021		20.000	0
Subsidie gemeente Rotterdam Stedelijk Welzijn, 2020		0	20.000
Fonds verstandelijk gehandicapten		0	25.000
NSGK		15.000	15.000
Prins Bernhard Cultuurfonds		5.000	5.000
Stichting Elise Mathilde Fonds		2.000	0
VSBfonds		0	25.000
Lirafonds		0	4.000
Europese Unie		0	10.000
		77.000	114.600
Waarborgsommen			
ALLSAFE Mini Opslag Rotterdam		430	430
Green Wheels		225	225
Huur Eendrachtsstraat		11.400	11.400
		12.055	12.055
Overige vlottende activa			
Vooruitbetaalde huur		3.175	3.606
Pensioenpremie		0	21.727
Pensioenpremie januari volgend jaar		0	5.522
Overige vooruitbetaalde kosten		3.010	4.101
Voorraad		781	1.105
Omzetbelasting		29.626	17.467
Overige vlottende activa		1.256	16
		37.848	53.544

a. TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (vervolg) D.

VLOTTENDE ACTIVA: (vervolg)	boekjaar 2021 €	boekjaar 2020 €
Liquide middelen:		
Kas:		
Kassaldo volgens uw administratie per 31 december	203	203
ABN-AMRO, rek.nr. 50.36.03.090		
Saldo per 31 december	3	62
ABN-AMRO, rek.nr. 47.00.51.094		
Saldo per 31 december	88	88
ABN-AMRO, rek.nr. 50.36.040.54		
Saldo per 31 december	0	0
Rabo Bank, rek. nr. NL05RABO0326797912	397	263
Saldo per 31 december		
Rabo Bank, rek. nr. NL16RABO0326798005	102.704	20.783
Saldo per 31 december		
Rabo Bank, rek. nr. NL34RABO3497388181	80.013	35.008
Saldo per 31 december		
Rabo Bank, rek. nr. NL56RABO3497388173	5.003	5.003
Saldo per 31 december		
	188.411	61.410

a. TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (vervolg) D.

ALGEMENE RESERVE:		boekjaar 2021 €	boekjaar 2020 €
Stand van de reserve op 1 januari		0	0
Bij: Dotatie		26.870	0
Stand van de reserve op 31 december	A.	26.870	0

OVERIGE RESERVES:

Bestemmingsreserve:			
Doelreserve:			
Stand van de reserve op 1 januari		61.825	64.899
AF:			
Dotatie algemene reserve		26.870	0
Besteding bestemmingsreserve		0	12.380
		34.955	52.519
BIJ:			
Dotatie bestemmingsreserve		545	9.306
Stand van de reserve op 31 december	B.	35.500	61.825

Toelichting:

Specificatie:		
Verbouwing 2022	0	49.825
Nieuwe projecten, innovaties en onderzoek inclusief theater	7.500	2.000
Energiekosten	8.000	0
Personeelkosten	10.000	0
Vervanging techniek	10.000	10.000
	35.500	61.825

Reserve Donaties			
Stand van de reserve op 1 januari		25.000	37.500
AF:			
Besteding reserve		25.000	12.500
Stand van de reserve op 31 december	C.	0	25.000
Totaal eigen vermogen A + B + C		62.370	86.825

a. TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (vervolg) D.

LANGLOPENDE SCHULDEN:	boekjaar 2021 €	boekjaar 2020 €
Egalisatiereserve investeringsbijdrage:		
Stand van de reserve op 1 januari	1.171	6.184
Bij: Aanschaf boekjaar	65.021	0
Af: Afschrijving boekjaar	862	5.013
Stand van de reserve op 31 december	65.330	1.171

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.

a. TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (vervolg) D.

KORTLOPENDE SCHULDEN:		boekjaar 2021 €	boekjaar 2020 €
A. Voorzieningen			
Voorziening verbouwing:			
Stand van de reserve op 1 januari		0	0
Bij: Doatie 2021		85.657	0
Stand van de reserve op 31 december		85.657	0

De voorzienig is opgenomen onder kort vreemd vermogen, omdat de voorziening in 2022 geheel besteed zal worden.

B. Belastingen en sociale premies			
Belastingdienst, loonheffingen december		6.190	19.336
Belastingdienst, loonheffingen suppletie		5.429	5.429
	A.	11.619	24.765
C. Crediteuren			
Per 31 december was u verschuldigd aan leveranciers	B.	61.131	10.521
D. Subsidies en donaties			
Vooruitontvangen subsidies:			
Gemeente Rotterdam		0	10.456
Europese Unie		20.000	10.000
Prins Bernhard Cultuurfonds		0	5.000
Kickstartcultuurfonds (VSBFonds)		0	27.806
	C.	20.000	53.262
E. Vooruitontvangen inkomsten			
Vooruitontvangen scholen		5.460	6.960
Vooruitontvangen recettes "Pameijer"		9.174	16.404
Vooruitontvangen recettes		0	2.743
Reserve vrienden		0	0
	D.	14.634	26.107

KORTLOPENDE SCHULDEN: (vervolg)		boekjaar 2021 €	boekjaar 2020 €
F. Te betalen posten:			
Overige te betalen posten:			
Reservering vakantiegeld, inclusief werkgeverslasten		11.019	12.554
Nog te betalen salarissen		0	6.000
Accountantskosten		8.100	7.795
Pensioenpremie		9.280	0
Gemeente Rotterdam, Subsidie cultuurcoach 2021		7.100	0
Te betalen productiekosten		5.000	0
Overige te betalen posten		19.503	13.126
	E.	60.002	39.475
Totaal kortlopende schulden A + B + C + D + E + F		253.043	154.130

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

Huurovereenkomsten:

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 tegen 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 2022 bedraagt de huurprijs € 3.175,59 per maand.

De huurovereenkomst is in 2021 verlengd voor een periode van vijf jaren, dit is een toezegging van de Gemeente Rotterdam in verband met de verbouwing. De verbouwing die wordt uitgevoerd in de periode 2021 en 2022 wordt volledig gefinancierd door Stichting Theater Babel Rotterdam.

Assuranties:

Inventaris en goederen 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 2021

D.

	boekjaar 2021 €	begroting jaarplan 2021 €	boekjaar 2020 €
BATEN:			
A. Opbrengsten			
Directe opbrengsten:			
A. 1. Publieksinkomsten			
Recettes	21.453	3.500	11.523
Lesgelden scholen	2.220	21.000	0
	23.673	24.500	11.523
A. 3. Overige inkomsten			
Lesgelden overig	0	0	6.997
Pameijer dagbesteding cliënten	55.000	55.000	54.167
Totaal overige opbrengsten	55.000	55.000	61.164
Indirecte opbrengsten:			
A. 4. Diverse inkomsten			
Huur Pameijer	40.001	40.000	38.889
Foyer inkomsten	0	4.000	1.689
Bijdragen "Vrienden"	3.346	0	476
	43.347	44.000	41.054
Overige diverse inkomsten:			
SKVR Overname cursussen	0	0	5.000
Hogeschool Rotterdam	10.566	14.700	1.500
Theaterateliers	0	0	7.840
Reserveringen uit 2019	0	0	24.880
Overige inkomsten	15.699	4.000	3.150
	26.265	18.700	42.370
	69.612	62.700	83.424
Totaal A	148.285	142.200	156.111

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 (vervolg) D.

	boekjaar 2021 €	begroting jaarplan 2021 €	boekjaar 2020 €
B. Bijdragen			
B. 3. Subsidie gemeente Rotterdam in het kader van het Cultuurplan	428.600	428.600	319.000
B.4. Project subsidie gemeente Rotterdam, Cultuurhuis	0	0	53.000
Project subsidie gemeente Rotterdam, Diverse projecten	10.456	0	0
Project subsidie gemeente Rotterdam, Stedelijk Welzijn	100.000	144.000	100.000
B.5. Bijdrage "Stichting Neyenburgh"	35.000	0	0
Bijdrage Bank/Giro Loterij Fonds/ Stichting Doen, periode 1 januari tot en met 31 januari 2020	0	0	4.167
VSBfonds	47.367	0	33.818
Europese Unie Subsidie Internationaal Project	10.000	0	0
Bijdrage overige Fondsen	32.400	128.550	29.000
	663.823	701.150	538.985
Totaal B	663.823	701.150	538.985
Totaal baten A + B	812.108	843.350	695.096

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 (vervolg) D.

LASTEN	boekjaar 2021 €	begroting jaarplan 2021 €	boekjaar 2020 €
C. Beheerslasten			
C. 1 . Beheerslasten personeel			
Directie:			
Salarissen	88.774	70.844	80.955
Sociale lasten	3.741	10.081	6.958
Pensioenen	0	7.841	3.641
Kostenvergoeding	1.140	1.140	1.140
	93.655	89.906	92.694
Organisatie:			
Salarissen	51.404	70.356	119.867
Sociale lasten	10.004	16.199	19.947
Pensioenen	5.194	6.954	9.330
Interim manager, zakelijke leiding	21.623	0	1.591
	88.225	93.509	150.735
Financiële zaken:			
Administratie	22.698	22.500	22.246
Foyer personeel:			
Salarissen	14.087	24.334	20.755
Sociale lasten	1.873	4.386	2.491
Pensioenen	523	2.227	633
	16.483	30.947	23.879
Honorarium	1.760	0	0
	18.243	30.947	23.879
Totaal beheerslasten personeel	222.821	236.862	289.554

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 (vervolg) D.

C. 2 . Beheerslasten materieel	boekjaar 2021 €	begroting jaarplan 2021 €	boekjaar 2020 €
Huisvesting:			
Huur Mathenesserdijk	0	0	11.235
Huur Eendrachtsstraat	41.076	39.500	38.452
Huur externe ruimte	28.631	10.200	2.853
Energiekosten	7.987	15.000	7.953
Onderhoud	16.995	5.000	2.640
Huishoudelijke kosten	860	3.250	1.043
Beveiligingskosten	1.912	0	2.268
Kantinekosten	2.859	3.000	2.965
Belastingen	4.851	5.000	3.012
Overige huisvestingskosten	82	1.500	573
Kosten verhuizing en inrichting	0	0	35.350
Verbouwing 2021	65.021	0	0
Dotatie voorziening verbouwing	85.657	0	0
	255.931	82.450	108.344

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 (vervolg) D.

C. 2 . Beheerslasten materieel (vervolg)	boekjaar 2021 €	begroting jaarplan 2021 €	boekjaar 2020 €
Kantoorkosten:			
Arbodienst en gezondheid	4.639	1.000	2.863
Opleidingskosten	7.415	15.000	3.222
Overige personeelskosten	2.008	2.000	686
Sejours	623	1.500	653
Voorstellingsbezoek	497	1.500	81
Reiskosten algemeen	170	500	45
Personeelskosten "WKR"	2.184	2.500	1.268
Loonbelasting "WKR"	0	1.000	0
Automatisering aanschaf	1.972	1.500	1.997
Automatisering onderhoud	6.673	7.000	6.673
Automatisering licenties	4.420	3.500	3.822
Bankkosten	1.693	1.500	1.717
Administratief pakket	1.605	1.600	1.482
Kosten betalingsverkeer	1.468	1.250	1.730
Bestuurskosten	1.699	1.000	613
Documentatie	199	750	43
Internet	1.006	1.000	815
Inventaris aanschaf	141	1.000	0
Kantoorartikelen	1.118	1.500	763
Lidmaatschappen	617	1.500	1.610
Portokosten	10	100	29
Telefoonkosten	1.774	5.600	2.384
Verzekeringen	2.514	2.000	1.883
Overige algemene kosten	1.327	0	206
Kosten onvoorzien	0	18.462	58
Kosten en/of opbrengsten voorgaande jaren	-2.101	0	-742
Reservering/vrijval dubieuze debiteuren	-4.013	0	838
Cultuurplan 2021-2024	0	0	300
Betalingsverschillen	-63	0	-5
	39.595	74.262	35.034

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 (vervolg) D.

C. 2 . Beheerslasten materieel (vervolg)	boekjaar 2021 €	begroting jaarplan 2021 €	boekjaar 2020 €
Afschrijvingskosten:			
Verbouwing en inrichting	310	4.000	4.186
Automatisering	552	2.000	827
	862	6.000	5.013
Bij: dotatie egalisatiereserve investering	0	0	0
	862	6.000	5.013
Af: vrijval egalisatiereserve investering	862	0	5.013
	0	6.000	0
Totaal beheerslasten materieel	295.526	162.712	143.378

D. Activiteitenlasten

D. 1 . Activiteitenlasten personeel

Salaris regie en artistieke leiding			
Salarissen	0	27.000	0
Sociale lasten	0	0	0
	0	27.000	0

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 (vervolg) D.

D. 1 . Activiteitenlasten personeel (vervolg)	boekjaar 2021 €	begroting jaarplan 2021 €	boekjaar 2020 €
Salaris coördinatoren academie			
Salarissen	0	0	2.989
Sociale lasten	0	0	492
Pensioenen	0	0	225
	0	0	3.706
Salaris projectleiding			
Salarissen	52.132	50.137	0
Sociale lasten	8.699	9.037	0
Pensioenen	5.666	5.046	0
	66.497	64.220	0
Honoraria	0	0	0
	66.497	64.220	0
Salaris gastacteurs			
Salarissen	40.738	76.992	0
Sociale lasten	8.701	17.730	0
Pensioenen	3.822	7.316	0
	53.261	102.038	0
Honoraria	46.909	0	6.038
	100.170	102.038	6.038
Salaris uitvoering & overig			
Salarissen	0	96.507	0
Sociale lasten	0	22.221	0
Pensioenen	0	9.170	0
Honoraria, uitvoering	28.265	0	0
Honoraria, "Nieuwe Makers"	15.000	0	0
Honoraria, docenten	13.467	0	0
Honoraria, overig	1.901	0	0
	58.633	127.898	0
Vrijwilligersvergoeding	300	1.000	0
	58.933	128.898	0
Totaal activiteitenlasten personeel	225.600	322.156	9.744

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 (vervolg)

		boekjaar 2021 €	begroting jaarplan 2021 €	boekjaar 2020 €
Overige activiteitenlasten				
Productiekosten kerntaak:				
Productiekosten		0	0	476
Reiskosten		0	0	791
Sejours		0	0	77
Voorstellingsbezoek		0	0	30
Overige activiteitenlasten		0	0	235
	A.	0	0	1.609
Productiekosten overige projecten:				
Productiekosten, "Van J naar J"		0	0	3.020
Productiekosten, "Theaterkaravaan"		0	0	101.275
Productiekosten "Ik via een Ander"		0	0	95.330
Productiekosten, producties 2021		46.952	90.845	0
		46.952	90.845	199.625
Overige productiekosten		0	63.900	30.653
	B.	46.952	154.745	230.278
Totaal overige activiteitenlasten A + B		46.952	154.745	231.887

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 (vervolg)

Overige activiteitenlasten, vervolg	boekjaar 2021 €	begroting jaarplan 2021 €	boekjaar 2020 €
Specifieke publiciteit:			
Representatiekosten	2.908	3.000	28
Publiciteitskosten	16.712	25.000	9.618
Advertenties	496	0	496
Website	520	1.500	1.085
	20.636	29.500	11.227
Totaal activiteitenlasten materieel	67.588	184.245	243.114
Rentebaten en lasten:			
ABN-AMRO Bank, rekening courant	0	0	0
Rabo Bank, spaarrekening	-28	0	0
Saldo rentebaten- /lasten	-28	0	0
Resultaat	545	0	9.306
	0	0	0
	545	0	9.306