van brugge & partners b.v.

accountants-administratieconsulenten

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

TM/tg/50653

Haarlem, 30 maart 2023.

Geacht bestuur,

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

het rapport inzake de jaarrekening 2022

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 2022;	7
B.	Staat van baten en lasten over 2022;	8-9
C.	Toelichtingen:	10-11
	a. Toelichtingen op de balans per 31 december 2022;	12-18
	b. Niet uit de balans blijkende verplichtingen;	19-20
	c. Toelichtingen op de staat van baten en lasten over 2022;	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 2022 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, 30 maart 2023,

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:

Ondertekening jaarrekening Raad van toezicht:

Marco Florijn

Marco Florijn (Mar 30, 2023 14:31 GMT+2)

Marc Pil

Marc Pil (Mar 30, 2023 14:47 GMT+2)

Faryda Hussein

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

A.

(met vergelijkende cijfers per 31 december 2021)

		2022 €	2021 €
ACTIVA:			
Vaste activa:			
Materiële vaste activa:			
Totale Vaste Activa	A.	125.733	65.330
Vlottende activa:			
Debiteuren		435	99
Subsidies en donaties		297.000	77.000
Waarborgsommen		12.055	12.055
Vorderingen		50.386	37.848
Totale Vlottende Activa	B.	359.876	127.002
Liquide middelen	C.	96.787	188.411
Totale Activa A + B + C	D.	582.396	380.743
PASSIVA:			
Eigen vermogen:			
Algemene reserve	A.	20.215	26.870
Bestemmingsreserve:			
Doelreserve	B.	26.333	35.500
Totaal Eigen Vermogen A + B	C.	46.548	62.370
Langlopende schulden:			
Egalisatiereserve investeringsbijdrage		125.733	65.330
Saldo schuld op 31 december	apport;	32.123	0
	D.	157.856	65.330
Kortlopende schulden:			
Voorziening verbouwing		0	85.657
Belastingen en premies sociale verzekeringen		11.147	11.619
Crediteuren		59.939	61.131
Subsidies en donaties		241.667	20.000
Vooruitontvangen inkomsten		2.300	14.634
Overige vlottende passiva		62.939	60.002
Totaal kortlopende schulden:	E.	377.992	253.043
Totaal passiva C + D + E		582.396	380.743

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

B.

		boekjaar 2022 €	begroting jaarplan 2022 €	boekjaar 2021 €
BATEN				
A. Opbrengsten				
Directe opbrengsten:				
A.1 Publieksinkomsten		48.639	58.523	23.673
A.2 Sponsorinkomsten		0	0	0
A.3 Overige inkomsten		55.000	55.000	55.000
A.4 Indirecte inkomsten		51.903	48.000	69.612
	A.	155.542	161.523	148.285
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		438.100	428.760	428.600
B.4 Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen		118.638	107.100	110.456
B.5 Overige bijdragen uit private middelen		148.333	141.591	124.767
	B.	705.071	677.451	663.823
Som der baten (A + B)		860.613	838.974	812.108
LASTEN				
C. Beheerslasten				
C.1 Beheerslasten personeel				
- directie		94.154	89.906	93.655
- organisatie		113.007	91.958	88.225
- financiële zaken		23.292	22.500	22.698
- algemene zaken		12.254	30.947	18.243
		242.707	235.311	222.821
C.2 Beheerslasten materieel		Assurance-rapport;		
- huisvestingslasten		101.728	82.450	255.931
- kantoorkosten		39.221	69.400	39.595
- afschrijvingskosten		0	6.000	0
		140.949	157.850	295.526
Totaal beheerslasten	C.	383.656	393.161	518.347

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022 (vervolg) B.

		boekjaar 2022 €	begroting jaarplan 2022 €	boekjaar 2021 €
D. Activiteitenlasten				
D. 1. Activiteitenlasten personeel		307.555	298.968	225.600
D. 2. Activiteitenlasten materieel		175.640	146.845	67.588
Totaal activiteitenlasten	D.	483.195	445.813	293.188
Som der lasten (C + D)		866.851	838.974	811.535
Saldo rentebaten / -lasten		-417	0	-28
SALDO		-6.655	0	545

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 2022** D.

VASTE ACTIVA:

Materiële vaste activa:

Verbouwing en inrichting:	%	Aanschaf-waarde €	Boekwaarde 31-12-2021 €	Afschrijving 2022 €	Boekwaarde 31-12-2022 €
Aanschaf 2017:					
Vaatwasmachine, foyer	20	1.549	309	309	0
Aanschaf 2022:					
Verbouwing/aanbouw, gereed in 2022	10	104.662	65.021	5.233	99.429
Metz TC Krukken	20	5.925	0	691	5.234
Galerij grote zaal	20	20.378	0	1.018	19.360
		106.211	65.330	7.251	124.023
Automatisering:					
Aanschaf 2022:					
Apple MacBook Air	20	908	0	53	855
Apple MacBook Air	20	908	0	53	855
		1.816	0	106	1.710
Totaal materiële vaste activa		108.027	65.330	7.357	125.733

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 2022 (vervolg) D.

VLOTTENDE ACTIVA:		boekjaar 2022 €	boekjaar 2021 €
Vorderingen:			
Debiteuren:			
Debiteuren		435	4.739
AF: voorziening debiteuren		0	-4.640
Debiteuren per 31 december	A.	435	99
Subsidies en donaties			
Stichting Neyenburgh		35.000	35.000
Subsidie gemeente Rotterdam Stedelijk Welzijn, 2021		0	20.000
Subsidie gemeente Rotterdam Stedelijk Welzijn, 2022		20.000	0
NSGK		0	15.000
Prins Bernhard Cultuurfonds		5.000	5.000
Stichting Elise Mathilde Fonds		2.000	2.000
Stichting Droom en Daad		200.000	0
VSB Fonds		25.000	0
Europese Unie Subsidie Internationaal Project		10.000	0
		297.000	77.000
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		3.364	3.175
Overige vooruitbetaalde kosten		4.734	3.010
Voorraad		0	781
Omzetbelasting		40.408	29.626
Overige vlottende activa		1.880	1.256
		50.386	37.848

a. TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022 (vervolg) D.

VLOTTENDE ACTIVA: (vervolg)	boekjaar 2022 €	boekjaar 2021 €
Liquide middelen:		
Kas:		
Kassaldo volgens uw administratie per 31 december	0	203
ABN-AMRO, rek.nr. 50.36.03.090		
Rekening opgeheven in 2022	0	3
ABN-AMRO, rek.nr. 47.00.51.094		
Rekening opgeheven in 2022	0	88
ABN-AMRO, rek.nr. 50.36.040.54		
Rekening opgeheven in 2022	0	0
Rabo Bank, rek. nr. NL05RABO0326797912	72	397
Saldo per 31 december		
Rabo Bank, rek. nr. NL16RABO0326798005	71.693	102.704
Saldo per 31 december		
Rabo Bank, rek. nr. NL34RABO3497388181	20.018	80.013
Saldo per 31 december		
Rabo Bank, rek. nr. NL56RABO3497388173	5.004	5.003
Saldo per 31 december		
	96.787	188.411

a. TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022 (vervolg) D.

ALGEMENE RESERVE:		boekjaar 2022 €	boekjaar 2021 €
Stand van de reserve op 1 januari		26.870	0
Bij: Dotatie		0	26.870
Af: Exploitatietekort		-6.655	0
Stand van de reserve op 31 december	A.	20.215	26.870
OVERIGE RESERVES:			
Bestemmingsreserve:			
Doelreserve:			
Stand van de reserve op 1 januari		35.500	61.825
BIJ:			
Dotatie algemene reserve		0	26.870
		35.500	34.955
AF:			
Besteding bestemmingsreserve		-9.167	545
Stand van de reserve op 31 december	B.	26.333	35.500
Toelichting:			
Specificatie:			
Nieuwe projecten		18.333	7.500
Energiekosten		8.000	8.000
Personeelskosten		0	10.000
Vervanging techniek		0	10.000
		26.333	35.500
Totaal eigen vermogen A + B		46.548	62.370

a. TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022 (vervolg) D.

LANGLOPENDE SCHULDEN:	boekjaar 2022 €	boekjaar 2021 €
Egalisatiereserve investeringsbijdrage:		
Stand van de reserve op 1 januari	65.330	1.171
Bij: Aanschaf boekjaar	67.760	65.021
Af: Afschrijving boekjaar	7.357	862
Stand van de reserve op 31 december	125.733	65.330

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.

Lening o/g Rotterdam Cultuurlening:		
Opgenomen	45.000	0
Af: Aflossing	2.959	0
	42.041	0
Af: Aflossingsverplichting komend jaar	9.918	0
Saldo schuld op 31 december	32.123	0

Toelichting:
De lening is afgesloten op 15 maart 2022, looptijd vijf jaar, rentepercentage 1%.

a. TOELICHTINGEN OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022 (vervolg) D.

KORTLOPENDE SCHULDEN:		boekjaar 2022 €	boekjaar 2021 €
A. Voorzieningen			
Voorziening verbouwing:			
Stand van de reserve op 1 januari		85.657	0
Besteding /dotatie		-85.657	85.657
Stand van de reserve op 31 december		0	85.657
B. Belastingen en sociale premies			
Belastingdienst, loonheffingen december		8.457	6.190
Belastingdienst, loonheffingen suppletie		2.690	5.429
	A.	11.147	11.619
C. Crediteuren			
Per 31 december was u verschuldigd aan leveranciers	B.	59.939	61.131
D. Subsidies en donaties			
Vooruitontvangen subsidies:			
Europese Unie		0	20.000
Stichting Droom en Daad		241.667	0
	C.	241.667	20.000
E. Vooruitontvangen inkomsten			
Vooruitontvangen scholen		0	5.460
Vooruitontvangen recettes "Pameijer"		0	9.174
Vooruitontvangen recettes		2.300	0
	D.	2.300	14.634

KORTLOPENDE SCHULDEN: (vervolg)		boekjaar 2022 €	boekjaar 2021 €
F. Te betalen posten:			
Overige te betalen posten:			
Reservering vakantiegeld, inclusief werkgeverslasten		15.305	11.019
Nog te betalen salarissen		5.957	0
Accountantskosten		8.400	8.100
Pensioenpremie		17.989	9.280
Gemeente Rotterdam, Subsidie cultuurcoach 2021		0	7.100
Te betalen productiekosten		0	5.000
Lening o/g Rotterdam Cultuurlening		9.918	0
Overige te betalen posten		5.370	19.503
	E.	62.939	60.002
Totaal kortlopende schulden A + B + C + D + E		377.992	167.386

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 2023 bedraagt de huurprijs € 3.364,11 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 werd 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 alarmins Assurance-rapport;
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 2022 D.

	boekjaar 2022 €	begroting jaarplan 2022 €	boekjaar 2021 €
BATEN:			
A. Opbrengsten			
Directe opbrengsten:			
A. 1. Publieksinkomsten			
Recettes	29.135	37.523	21.453
Bijdragen scholen	19.504	21.000	2.220
	48.639	58.523	23.673
A. 3. Overige inkomsten			
Lesgelden overig	0	0	0
Pameijer dagbesteding cliënten	55.000	55.000	55.000
Totaal overige opbrengsten	55.000	55.000	55.000
Indirecte opbrengsten:			
A. 4. Diverse inkomsten			
Huur Pameijer	40.000	40.000	40.001
Foyer inkomsten	1.810	4.000	0
Bijdragen "Vrienden"	187	0	3.346
	41.997	44.000	43.347
Overige diverse inkomsten:			
Hogeschool Rotterdam	0	0	10.566
Overige inkomsten	9.906	4.000	15.699
	9.906	4.000	26.265
	51.903	48.000	69.612
Totaal A	155.542	161.523	148.285

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022 (vervolg) D.

	Assurance-rapport; boekjaar 2022 €	begroting jaarplan 2022 €	boekjaar 2021 €
B. Bijdragen			
B. 3. Subsidie gemeente Rotterdam in het kader van het Cultuurplan	438.100	428.760	428.600
B.4. Project subsidie gemeente Rotterdam, Diverse projecten	18.638	7.100	10.456
Project subsidie gemeente Rotterdam, Stedelijk Welzijn	100.000	100.000	100.000
B.5. Bijdrage "Stichting Neyenburgh"	35.000	0	35.000
Bijdrage Droom en Daad	58.333	0	0
VSBfonds	25.000	0	47.367
Europese Unie Subsidie Internationaal Project	30.000	0	10.000
Bijdrage overige Fondsen	0	141.591	32.400
	705.071	677.451	663.823
Totaal B	705.071	677.451	663.823
Totaal baten A + B	860.613	838.974	812.108

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022 (vervolg) D.

LASTEN	boekjaar 2022 €	begroting jaarplan 2022 €	boekjaar 2021 €
C. Beheerslasten			
C. 1 . Beheerslasten personeel			
Directie:			
Salarissen	88.977	70.844	88.774
Sociale lasten	4.037	10.081	3.741
Pensioenen	0	7.841	0
Kostenvergoeding	1.140	1.140	1.140
	94.154	89.906	93.655
Organisatie:			
Salarissen	81.379	69.197	51.404
Sociale lasten	14.277	15.932	10.004
Pensioenen	8.961	6.829	5.194
Interim manager, zakelijke leiding	8.390	0	21.623
	113.007	91.958	88.225
Financiële zaken:			
Administratie	23.292	22.500	22.698
Foyer personeel:			
Salarissen	16.350	24.334	14.087
Sociale lasten	1.762	4.386	1.873
Pensioenen	563	2.227	523
Af: Vrijval doelreserve personeelskosten	-10.000	0	0
	8.675	30.947	16.483
Honorarium	3.579	0	1.760
	12.254	30.947	18.243
Totaal beheerslasten personeel	242.707	235.311	222.821

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022 (vervolg) D.

C. 2 . Beheerslasten materieel	boekjaar 2022 €	begroting jaarplan 2022 €	boekjaar 2021 €
Huisvesting:			
Huur Eendrachtsstraat	39.238	39.500	41.076
Huur externe ruimte	21.100	10.200	28.631
Energiekosten	7.861	15.000	7.987
Onderhoud	4.610	5.000	16.995
Huishoudelijke kosten	1.314	3.250	860
Beveiligingskosten	2.128	0	1.912
Kantinekosten	2.668	3.000	2.859
Belastingen	3.804	5.000	4.851
Overige huisvestingskosten	0	1.500	82
Verbouwing 2021/2022	104.662	0	65.021
Dotatie voorziening verbouwing	0	0	85.657
Vrijval voorziening verbouwing	-85.657	0	0
	101.728	82.450	255.931

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022 (vervolg) D.

C. 2 . Beheerslasten materieel (vervolg)	boekjaar 2022 €	begroting jaarplan 2022 €	boekjaar 2021 €
Kantoorkosten:			
Arbodienst en gezondheid	1.338	1.000	4.639
Opleidingskosten	0	15.000	7.415
Overige personeelskosten	4.034	2.000	2.008
Sejours	618	1.500	623
Voorstellingsbezoek	581	1.500	497
Reiskosten algemeen	1.345	500	170
Personeelskosten "WKR"	2.350	2.500	2.184
Loonbelasting "WKR"	0	1.000	0
Premie OAK 2015-2017	-6.289	0	0
Automatisering aanschaf	76	1.500	1.972
Automatisering onderhoud	6.259	7.000	6.673
Automatisering licenties	4.069	3.500	4.420
Bankkosten	1.578	1.500	1.693
Administratief pakket	1.743	1.600	1.605
Kosten betalingsverkeer	1.194	1.250	1.468
Bestuurskosten	3.538	1.000	1.699
Documentatie	137	750	199
Internet	780	1.000	1.006
Inventaris aanschaf	7.742	1.000	141
Kantoorartikelen	1.889	1.500	1.118
Lidmaatschappen	803	1.500	617
Portokosten	16	100	10
Telefoonkosten	1.290	5.600	1.774
Verzekeringen	2.011	2.000	2.514
Overige algemene kosten	2.198	0	1.327
Kosten onvoorzien	378	13.600	0
Kosten en/of opbrengsten voorgaande jaren	0	0	-2.101
Reservering/vrijval dubieuze debiteuren	-348	0	-4.013
Betalingsverschillen	-109	0	-63
	39.221	69.400	39.595

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022 (vervolg) D.

C. 2 . Beheerslasten materieel (vervolg)	boekjaar 2022 €	begroting jaarplan 2022 €	boekjaar 2021 €
Afschrijvingskosten:			
Verbouwing en inrichting	7.251	4.000	310
Automatisering	106	2.000	552
	7.357	6.000	862
Af: vrijval egalisatiereserve investering	7.357	0	862
	0	6.000	0
Totaal beheerslasten materieel	140.949	157.850	295.526

D. Activiteitenlasten

D. 1 . Activiteitenlasten personeel

Salaris regie en artistieke leiding			
Salarissen	12.000	25.500	0
Sociale lasten	0	0	0
	12.000	25.500	0

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022 (vervolg) D.

D. 1 . Activiteitenlasten personeel (vervolg)	boekjaar 2022 €	begroting jaarplan 2022 €	boekjaar 2021 €
Salaris projectleiding			
Salarissen	56.892	50.137	52.132
Sociale lasten	8.651	9.037	8.699
Pensioenen	6.689	5.046	5.666
	72.232	64.220	66.497
Honoraria	0	0	0
	72.232	64.220	66.497
Salaris gastacteurs			
Salarissen	53.433	92.803	40.738
Sociale lasten	10.739	21.371	8.701
Pensioenen	5.458	8.819	3.822
	69.630	122.993	53.261
Honoraria	78.418	0	46.909
	148.048	122.993	100.170
Salaris uitvoering & overig			
Salarissen	0	64.336	0
Sociale lasten	0	14.814	0
Pensioenen	0	6.105	0
Honoraria, uitvoering	15.278	0	28.265
Honoraria, "Nieuwe Makers"	2.975	0	15.000
Honoraria, docenten	10.893	0	13.467
Honoraria, overig	11.101	0	1.901
Honoraria, educatie	11.885	0	0
Honoraria, techniek	14.987	0	0
Honoraria, kostuums	6.525	0	0
Honoraria, decors	1.631	0	0
	75.275	85.255	58.633
Vrijwilligersvergoeding	0	1.000	300
	75.275	86.255	58.933
Totaal activiteitenlasten personeel	307.555	298.968	225.600

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022 (vervolg)

		boekjaar 2022 €	begroting jaarplan 2022 €	boekjaar 2021 €
Overige activiteitenlasten				
Productiekosten kerntaak:				
Productiekosten		63.607	90.845	0
Galerij grote zaal		20.378	0	0
Productiekosten nieuwe makers		0	12.000	0
Productiekosten symposia		0	2.500	0
Auteursrechten/schrijvers		2.450	6.000	0
Overige activiteitenlasten		28.648	6.000	0
Dotatie doelreserve		833	0	0
	A.	115.916	117.345	0
Productiekosten overige projecten:				
Productiekosten, producties 2021		0	0	46.952
		0	0	46.952
Overige productiekosten		0	0	0
	B.	0	0	46.952
Totaal overige activiteitenlasten A + B		115.916	117.345	46.952

c. TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022 (vervolg)

Overige activiteitenlasten, vervolg	boekjaar 2022 €	begroting jaarplan 2022 €	boekjaar 2021 €
Specifieke publiciteit:			
Representatiekosten	6.644	3.000	2.908
Publiciteitskosten	42.780	25.500	16.712
Advertenties	9.056	0	496
Website	1.244	1.000	520
	59.724	29.500	20.636
Totaal activiteitenlasten materieel	175.640	146.845	67.588
Rentebaten en lasten:			
Lening o/g Rotterdam Cultuurlening	-497	0	0
Rabo Bank	80	0	-28
Saldo rentebaten- /lasten	-417	0	-28
Resultaat	-6.655	0	545
	0	0	0
	-6.655	0	545