

Stichting de Rijswijkse Schouwburg
Jaarrekening 2019-2020

Rijswijk ZH, 15 juli 2021

Inhoudsopgave

Bestuursverslag	3
Verslag van RvT	4
Balans per 31 juli 2020	5
Staat van baten en lasten 01 augustus 2019 tot en met 31 juli 2020	6
Toelichting op de jaarrekening 2019-2020	7
Algemeen	7
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	9
Toelichting op de onderscheiden posten van de balans.....	10
Toelichting op de onderscheiden posten van staat van baten en lasten.....	14
Werknemers	17
Analyse verschil uitkomst realisatie met begroting	18
Ondertekening jaarrekening 2019-2020	20
Deskundigen onderzoek.....	20
Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat	20
Vaststellen jaarrekening en bestemming van het resultaat over het verslagjaar 2019-2020.....	20
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	21
Bijlage 1 – Wet Normering Topinkomens (WNT).....	25

Bestuursverslag

Seizoen 2019-2020 werd overschaduwd door de pandemie. De Rijswijkse Schouwburg is hard geraakt. De kaartverkoop is in maart 2020 tot stilstand gekomen en bijna alle ondersteunende horeca, commerciële activiteiten en verhuur zijn weggefallen.

De beschikbare regelingen vanuit het rijk, ter compensatie van het omzetverlies, zijn aangevraagd en op basis van voorschotten uitgekeerd en in de jaarrekening verantwoord. Hieronder een cijfermatige weergave van het resultaat in- en exclusief de steun.

	2019-2020	2019-2020
	Realisatie	Begroting
Subsidie Gemeente Rijswijk	€ 1.072.868	€ 1.082.256
Speelplan opbrengsten	€ 1.040.474	€ 1.569.487
Overige opbrengsten	€ 582.379	€ 868.200
TOTAAL BATEN	€ 2.695.721	€ 3.519.943

	Realisatie	
Personeelskosten	€ 1.035.290	€ 1.140.300
Programmeringskosten	€ 1.052.337	€ 1.501.471
Kosten gebouw en techniek	€ 386.667	€ 430.900
Organisatiekosten	€ 237.578	€ 228.670
Inkoopkosten events	€ 121.521	€ 209.500
TOTAAL LASTEN	€ 2.833.393	€ 3.510.841

BATEN MINUS LASTEN	€ -137.672	€ 9.102
NOW	€ 158.553	€ -
Eerste Steunpakket (285k Rijswijk)	€ 55.171	€ -
TVL	€ 25.000	€ -
TOGS	€ 4.000	€ -
SALDO BATEN MINUS LASTEN	€ 105.052	€ 9.102

Hierboven is te zien dat het negatieve resultaat in zijn geheel wordt opgevangen door de regelingen TVL en NOW en de ondersteuning culturele sector vanuit het ministerie dat via een huurkijtschelding (via de gemeente) is uitgekeerd. De TVL en NOW regelingen moeten nog definitief worden afgerekend.

Wij stellen voor om het resultaat toe te voegen aan de -nog te vormen- bestemmingsreserve Corona op voorwaarde dat de gemeente daarmee instemt. Doel van de reserve is om eventuele terugbetalingen (na definitieve afrekening) te doen en om in seizoen 2020-2021 dekking te geven aan uitgaven die veroorzaakt worden door de crisis. Seizoen 2021-2022 is het seizoen waar de directie zich het meest zorgen om maakt dus deze reserve is ook daarvoor bestemd.

Rijswijk, 15 juli 2021

Directeur Bestuurder Renée van Ingen

Verslag van RvT

De Rijswijkse Schouwburg hanteert het “raad-van-toezicht-model” zoals beschreven in “De Governance Code Cultuur, uitgegeven door Cultuur+Ondernemen”.

Gedurende het seizoen 2019-2020 bestond de RvT uit twee leden te weten W.A Begthel (voorzitter) en E.J. van Rossen.

Voor de bezoldiging van de directie baseren wij ons op de “Richtlijn bezoldiging directeuren private theaters en concertgebouwen” en de “CAO Nederlandse Podia 2019-2020”.

Gedurende het seizoen 2019-2020 heeft de RvT naast diverse informeel contact met elkaar en de directie/medewerkers van de schouwburg, vijf maal formeel vergaderd. Voor deze vergaderingen is aan het begin van het seizoen een schema vastgesteld, met daarin alle vergaderdata en de agendapunten die per vergadering behandeld zouden gaan worden.

Voorafgaand aan elke vergadering ontving de RvT een management letter van de directie. In deze management letter werden een aantal vooraf vastgesteld punten toegelicht.

Gedurende het seizoen 2019-2020 heeft een wisseling in de directie plaats gevonden en is de schouwburg overgestapt van een eenhoofdige directie naar een twee hoofdige directie.

De tweede helft van het seizoen werd gedomineerd door de maatregelen als gevolg van het Covid-19 virus. Gedurende deze periode heeft de RvT op zeer regelmatige basis middels video-conference contact gehouden met de directie van de schouwburg en zo alle ontwikkelingen gevolgd.

De directie heeft in deze onzekere tijd steeds verschillende scenario's onderzocht en met de RvT besproken. Op basis hiervan heeft de directie steeds heldere keuzes gemaakt in het belang van de continuïteit van de schouwburg.

Rijswijk, 15 juli 2021

Raad van Toezicht	William Begthel
	Ernst Jan van Rossen
	Monique Kooij

Balans per 31 juli 2020

	31-7-2020	31-7-2019
ACTIVA		
Verbouwing	€ 24.149	€ 25.915
Inrichting	€ 86.873	€ 85.380
Kantoor	€ 13.788	€ 18.300
Installaties	€ 42.751	€ 55.280
Theatertechniek	€ 119.646	€ 114.634
Horeca	€ 123.395	€ 133.398
TOTAAL VASTE ACTIVA	€ 410.602	€ 432.907
Voorraden	€ 8.288	€ 5.144
Debiteuren	€ 3.419	€ 37.207
Vooruitbetaalde kosten	€ 88.794	€ 126.354
Overige vorderingen & overlopende activa	€ 26.264	€ 41.590
Liquide middelen	€ 808.131	€ 993.688
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	€ 934.896	€ 1.203.983
TOTAAL ACTIVA	€ 1.345.498	€ 1.636.890
PASSIVA		
Vrije reserve	€ 288.167	€ 143.242
Bestemmingsreserve Educatie	€ 15.000	€ 15.000
Bestemmingsreserve Evenementen	€ 30.000	€ 30.000
Bestemmingsreserve Programmering	€ 40.523	€ 40.523
Bestemmingsreserve Corona	€ 105.052	€ -
TOTAAL VERMOGEN	€ 478.742	€ 228.765
Vooruitontvangen subsidie	€ 178.811	€ 178.811
Crediteuren	€ 35.116	€ 13.795
Belastingen en sociale verzekeringen	€ 34.967	€ 32.536
Vooruitontvangen bedragen	€ 291.889	€ 941.350
Nog te betalen kosten	€ 72.808	€ 73.942
Overige schulden & overlopende passiva	€ 253.165	€ 167.691
TOTAAL KORTLOPENDE SCHULDEN	€ 866.756	€ 1.408.125
TOTAAL PASSIVA	€ 1.345.498	€ 1.636.890

Staat van baten en lasten 01 augustus 2019 tot en met 31 juli 2020

	2019-2020		2019-2020		2018-2019
	Realisatie		Begroting		Realisatie
Subsidie Gemeente Rijswijk	€	1.072.868	€	1.082.256	€ 1.072.868
Speelplan opbrengsten	€	1.040.474	€	1.569.487	€ 1.522.779
Overige opbrengsten	€	586.379	€	868.200	€ 869.301
TOTAAL BATEN	€	2.699.721	€	3.519.943	€ 3.464.948

	Realisatie		Begroting		Realisatie
Personeelskosten	€	876.737	€	1.140.300	€ 1.176.990
Programmeringskosten	€	1.052.337	€	1.501.471	€ 1.525.138
Kosten gebouw en techniek	€	306.496	€	430.900	€ 373.176
Organisatiekosten	€	237.578	€	228.670	€ 231.595
Inkoopkosten events	€	121.521	€	209.500	€ 245.651
TOTAAL LASTEN	€	2.594.669	€	3.510.841	€ 3.552.550

SALDO BATEN MINUS LASTEN	€	105.052	€	9.102	€ -87.602
---------------------------------	----------	----------------	----------	--------------	------------------

Algemene Reserve	€	-	€	-22.602
Bestemmingsreserve Educatie	€	-	€	-10.000
Bestemmingsreserve Evenementen	€	-	€	-15.000
Bestemmingsreserve Programmering	€	-	€	-40.000
Bestemmingsreserve Corona	€	105.052	€	-
RESULTAAT	€	-	€	-

Toelichting op de jaarrekening 2019-2020

Algemeen

Oprichting

De Stichting is op 13 april 1999 notarieel opgericht. De Stichting heeft ten doel de exploitatie van de Rijswijkse Schouwburg. Deze exploitatie is formeel per 01 augustus 1999, doch feitelijk eerst op 01 januari 2000, overgenomen van de Gemeente Rijswijk.

Presentatie cijfers

De staat van baten en lasten en de toelichting is opgesteld conform de wijze van presentatie volgens de goedgekeurde begroting.

Vergelijkende cijfers

Afgelopen twee seizoenen zijn er in de administratie een aantal zaken vereenvoudigd en efficiënter ingericht. De cijfers van het voorgaande seizoen zijn aangepast voor vergelijkingsdoeleinden.

Stichting de Vrienden

Stichting de Vrienden is per seizoen 2019-2020 niet meer opgenomen. De jaarrekening posten zijn geëlimineerd en overgeheveld naar de eigen jaarrekening van deze stichting. Dat houdt in dat het vermogen van deze stichting in de vergelijkende cijfers van deze jaarrekening en enkele andere balansposten (waaronder de bankrekening) cijfermatig nu verschillen van de jaarrekening 2018-2019.

Herstel van fouten

Met het opmaken van de jaarrekening 2019-2020 is gebleken dat enkele balansposten in de jaarrekening 2018-2019 voor hogere saldi waren verantwoord dan waarvan sprake zou moeten zijn. Tot die balansposten behoren onder meer de vooruit ontvangen bedragen en de overige schulden. De balansposten zouden moeten aansluiten met het ticketingsysteem van de stichting. Gebleken is dat het tot stand brengen van deze aansluiting niet geheel op de juiste manier tot stand gebracht is in eerdere jaren. Dat geldt vermoedelijk ook voor eerdere balansdata van 31 juli 2019. Er liggen diverse oorzaken ten grondslag aan deze situatie. Tot de belangrijkste van deze oorzaken behoort in ieder geval het niet onderkennen en daarmee niet corrigeren van de btw-component uit de vooruit ontvangen bedragen. De wijze waarop in het verleden in de financiële administratie balansposten jaar op jaar werden gecumuleerd heeft mogelijk ook bijgedragen tot het verlies van overzicht.

Deze cumulaties zijn in het boekjaar 2019-2020 hersteld. In de administratie en jaarrekening over het boekjaar 2019-2020 zijn de relevante balansposten gecorrigeerd tot de juiste saldi. Het effect van deze correctie voor het vermogen is positief. Dit herstel is verwerkt in het boekjaar 2019-2020, omdat het niet mogelijk bleek om dit nog voor de juiste bedragen in de vergelijkende cijfers van deze jaarrekening te verwerken. Voor een toelichting op het cijfermatige effect wordt verwezen naar de toelichting op de post eigen vermogen in deze jaarrekening.

Informatieverschaffing over continuïteit

Het eigen vermogen van de stichting per 31 juli 2020 is positief en de zowel de liquiditeits- als solvabiliteitsratio's zijn goed. Over het boekjaar is als gevolg van de steunmaatregelen een voordelig saldo gerealiseerd. Voor deze financiële prestaties is de stichting in zeer belangrijke mate afhankelijk van de continuïteit in subsidiering door Gemeente Rijswijk. De Gemeente heeft over het jaar 2020-2021 een subsidiebeschikking afgegeven voor de Rijswijkse Schouwburg.

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Informatie over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met RJK C1 'Kleine organisaties zonder winststreven'.

De rapporteringsvaluta van de jaarrekening is euro (€).

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, 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 residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorraden

De waardering van de voorraden geschiedt tegen kostprijs, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vrije reserve exploitatie saldi

Het verschil tussen de vastgestelde subsidie en de werkelijke lasten van de activiteiten waarvoor subsidie werd verleend, komt ten gunste respectievelijk ten laste van de vrije reserve.

Bestemmingsreserve programmeren

Voor het in stand houden van bijzondere programmering van de Rijswijkse Schouwburg is een bestemmingsreserve programmeren gevormd.

Bestemmingsreserve educatie

Voor het bevorderen van educatie is een bestemmingsreserve educatie gevormd.

Bestemmingsreserve evenementen

Voor het organiseren van bijzondere evenementen is een bestemmingsreserve evenementen gevormd.

Bestemmingsreserve Corona

Voor de ondersteuning nu – en investeren in een duurzame toekomst – als gevolg van covid-19 wordt een bestemmingsreserve Corona gevormd.

Schulden en overlopende passiva

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde. Overlopende passiva worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans**Vaste Activa**

	Verbouwing	Inrichting	Kantoor	Installaties	Theatertechniek	Horeca	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 01 augustus 2019	33.880	85.380	18.300	55.280	114.634	125.433	432.907
Investerings	-	16.371	658	6.370	21.920	17.745	63.064
Afschrijvingen	-1.766	-14.878	-5.170	-18.899	-16.908	-27.748	-85.369
Saldo mutatie	-1.766	1.493	-4.512	-12.529	5.012	-10.003	-22.305
Aanschafwaarde	68.942	122.166	26.178	235.155	182.564	180.894	815.899
Cumulatieve afschrijvingen	-36.828	-35.293	-12.390	-192.404	-62.918	-65.464	-405.297
Boekwaarde per 31 juli 2020	32.114	86.873	13.788	42.751	119.646	115.430	410.602

De afschrijvingstermijnen bedragen 5%, 10% of 20%.

De verzekerde waarde van de inventaris en goederen bedraagt per 31 juli 2020 € 1.628.900

Debiteuren

Per 31 juli 2020 is er geen voorziening dubieuze debiteuren.

Vooruitbetaalde kosten

De vooruitbetaalde kosten bestaan voornamelijk uit verzekeringen, automatiseringscontracten en de kosten voor de brochure voor seizoen 2020-2021.

Nog te ontvangen bedragen

De NOW 2.0 afrekening resulteert in een nog te ontvangen bedrag van bijna 35k.

Liquide middelen

	31-7-2020		31-7-2019	
Kleine Kas	€	177	€	1.000
Rabobank RC	€	121.827	€	76.141
Rabobank spaar	€	686.127	€	903.700
Rabo Vrienden	€	-	€	-
ING rekening	€	-	€	12.847
Totaal	€	808.131	€	993.688

De ING rekening is opgeheven in seizoen 2019-2020.

De Vrienden rekening wordt per 2019-2020 niet meer geconsolideerd.

Eigen Vermogen

	2019-2020
Algemene Reserve	
Stand 1 augustus 2019 OUD	176.449
Correctie Vrienden	-33.207
Stand 1 augustus 2019 NIEUW	143.242
Mutaties gedurende jaar	144.925
Stand 31 juli 2020	<u>288.167</u>
Bestemmingsreserve educatie	
Stand 1 augustus 2019	15.000
bestemming resultaat 2019-2020	0
Stand 31 juli 2020	<u>15.000</u>
Bestemmingsreserve evenementen	
Stand 1 augustus 2019	30.000
bestemming resultaat 2019-2020	0
Stand 31 juli 2020	<u>30.000</u>
Bestemmingsreserve programmering	
Stand 1 augustus 2019	40.523
bestemming resultaat 2019-2020	0
Stand 31 juli 2020	<u>40.523</u>
Bestemmingsreserve Corona	
Stand 1 augustus 2019	0
bestemming resultaat 2019-2020	105.052
Stand 31 juli 2020	<u>105.052</u>

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-7-2020		31-7-2019	
Crediteuren	€	35.116	€	13.795
Belastingen en sociale verzekeringen	€	34.967	€	32.536
Vooruitontvangen subsidie	€	178.811	€	178.811
Vooruitontvangen bedragen	€	276.889	€	941.350
Vooruitontvangen TVL	€	15.000	€	-
Nog te betalen kosten	€	72.808	€	73.942
Overlopende vakantiegeld en EJU	€	59.974	€	69.760
Vouchers	€	193.191	€	37.963
Overlopende passiva	€	-	€	59.968
Overige schuld	€	-	€	-
Totaal Kortlopende schulden	€	866.756	€	1.408.125

De lagere post vooruitontvangen bedragen wordt veroorzaakt door het niet verkopen van kaarten voor seizoen 2020-2021.

De hogere post vouchers komt door het groot aantal geannuleerde voorstellingen.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen*Huurverplichting*

De Stichting heeft met ingang van 1 augustus 1999 een huurcontract afgesloten met de Gemeente Rijswijk voor het gebruik van de accommodatie aan de Generaal Spoorlaan te Rijswijk. De overeenkomst liep tot 31 juli 2004 en is voortgezet voor een aansluitende periode van vijf jaar, derhalve tot en met 31 juli 2009. In verband met de uitbreiding van de kantoorruimte in 2006-2007 is er een gewijzigd huurcontract afgesloten voor de periode van 1 september 2006 tot en met 31 augustus 2007. De overeenkomst wordt daarna voortgezet voor aansluitende perioden van telkens één jaar. De huurverplichting voor het jaar 2020-2021 bedraagt € 226.291 (2019 - 2020 € 220.683).

Huurverplichting geluidsinstallatie

De Stichting heeft tot en met 31 juli 2020 een huurverplichting voor het huren van geluid-, licht- en videomaterialen. De huurverplichting voor het jaar 2020-2021 bedraagt € 36.000 (2019-2020 € 36.000).

Contractuele verplichtingen

Ultimo het verslagjaar 2019-2020 zijn door de Stichting geen contractuele verplichtingen aangegaan met producenten en impresariaten voor het theaterseizoen 2020-2021 vanwege Covid-19.

Meerjaren onderhoudsplan (M.O.P.)

Uit hoofde van het meerjaren onderhoudsplan, welke is opgesteld in samenspraak met de gemeente Rijswijk, is tot en met 2032 een onderhoudsverplichting berekend van in totaal € 1.9 miljoen.

Investeringsverplichtingen

Ultimo boekjaar heeft de stichting geen investeringsverplichtingen voor het boekjaar 2020-2021.

Toelichting op de onderscheiden posten van staat van baten en lasten

Baten

	2019-2020		2019-2020		2018-2019	
	Realisatie		Begroting		Realisatie	
Reguliere subsidie	€	1.072.868	€	1.082.256	€	1.072.868
Subsidie	€	1.072.868	€	1.082.256	€	1.072.868

De Gemeente Rijswijk stelt jaarlijks de subsidie beschikking vast nadat de begroting is geaccordeerd. Voor seizoen 2019-2020 is dit € 1.072.868,- en dit bedrag wordt volledig toegerekend aan deze verslagperiode.

	2019-2020		2019-2020		2018-2019	
	Realisatie		Begroting		Realisatie	
Speelplan	€	984.511	€	1.494.637	€	1.356.464
Programmering	€	55.963	€	74.850	€	166.315
Opbrengst Speelplan	€	1.040.474	€	1.569.487	€	1.522.779
Donaties, Sponsoring & TOGS	€	20.739	€	13.100	€	15.469
Personeel & Techniek	€	21.625	€	30.000	€	48.059
Locatie Verhuur	€	86.996	€	99.000	€	86.996
Horeca	€	269.666	€	406.100	€	390.843
Theatertoeslag	€	187.353	€	320.000	€	327.934
Overige opbrengsten	€	586.379	€	868.200	€	869.301

De Tegemoetkoming Ondernemers Getroffen Sectoren COVID-19 van € 4.000 wordt volledig toegerekend aan deze verslagperiode .

Lasten

	2019-2020		2019-2020		2018-2019
	Realisatie		Begroting		Realisatie
Personeel Salarissen	€	-643.171	€	-703.000	€ -698.656
NOW subsidies	€	158.553	€	-	€ -
Sociale- en Pensioenlasten	€	-213.311	€	-211.000	€ -218.483
Overige lasten	€	-52.461	€	-33.900	€ -62.345
Personeel Oproep en Inhuur	€	-126.347	€	-192.400	€ -197.506
Personeelskosten	€	-876.737	€	-1.140.300	€ -1.176.990

* 2019-2020 inclusief toeslagen ORT conform CAO Nederlands Podia

* 2019-2020 inclusief 1.5% bruto salarisstijging per 01 januari 2020 en 01 juli 2020

* 2018-2019 inclusief toeslagen ORT conform CAO Nederlands Podia

* 2018-2019 inclusief 1.5% bruto salarisstijging per 01 juli 2019

De Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid NOW 1.0 en 50% van NOW 2.0 is toegerekend aan dit jaar.

	2019-2020		2019-2020		2018-2019
	Realisatie		Begroting		Realisatie
Speelplan	€	-924.024	€	-1.396.016	€ -1.329.717
Schadevergoeding	€	-29.522	€	-	€ -
Marketing	€	-30.450	€	-37.105	€ -34.418
Brochure	€	-28.587	€	-29.800	€ -32.373
PR en drukwerk	€	-11.294	€	-23.750	€ -29.981
Website	€	-13.500	€	-13.500	€ -4.360
Projecten	€	-6.214	€	-200	€ -66.923
Overige kosten	€	-8.746	€	-1.100	€ -27.366
Programmeringskosten	€	-1.052.337	€	-1.501.471	€ -1.525.138

De schadevergoedingen zijn uitbetaald voor de voorstellingen tussen 01 maart en 30 juni 2020 die geannuleerd zijn wegens Covid-19 en niet verplaatst konden worden.

	2019-2020		2019-2020		2018-2019
	Realisatie		Begroot		Realisatie
Huur	€	165.512	€	266.600	€ 217.078
Nutsvoorzieningen	€	46.974	€	72.700	€ 30.420
Huur apparatuur techniek	€	48.390	€	36.000	€ 36.000
Facilitair	€	16.859	€	19.600	€ 17.762
Onderhoud apparatuur	€	17.113	€	14.600	€ 3.168
Alarm/BHV/EHBO	€	13.641	€	10.600	€ 14.522
Verbruiksgoederen	€	9.843	€	5.000	€ 12.805
Onderhoud gebouw	€	8.317	€	3.300	€ 7.988
Overige huisvestingskosten	€	4.846	€	2.500	€ 33.433
Tegemoetkoming Vaste Lasten	€	-25.000	€	-	€ -
Gebouw en Techniek	€	306.496	€	430.900	€ 373.176

De Gemeente Rijswijk heeft met het eerste steunpakket Cultuur 2020 vanuit de rijksoverheid de huur kwijtgescholden voor de maanden maart, april en mei.

De Tegemoetkoming Vaste Lasten (TVL) is voor de periode juni t/m september een bedrag van € 50.000.

De helft is toegerekend aan het seizoen 2019-2020.

	2019-2020		2019-2020		2018-2019
	Realisatie		Begroot		Realisatie
Afschrijvingskosten	€	85.369	€	107.000	€ 87.645
Automatisering	€	41.857	€	33.610	€ 57.472
Verzekeringen	€	25.440	€	28.700	€ 22.549
Extern advies	€	39.852	€	21.000	€ 15.710
Kantoor	€	14.991	€	16.210	€ 20.362
Kosten betaalmiddelen	€	12.535	€	13.750	€ 2.490
Contributies	€	6.553	€	5.900	€ 8.625
Raad van Toezicht	€	188	€	2.500	€ 2.006
Kantinekosten	€	5.364	€	-	€ 13.774
Overige kosten	€	5.432	€	-	€ 962
Organisatiekosten	€	237.578	€	228.670	€ 231.595

Werknemers

Formatie	31-7-2020	31-7-2019
Directie	1,8	1,0
Financien en Operatie	-	0,8
Programmering	0,9	0,9
Marketing & PR	1,4	1,4
Kassa & Administratie	2,6	2,4
Voorstellingsbegeleider	-	1,1
Hospitality	2,8	2,0
Techniek	5,0	4,8
Facilitair	0,3	0,6
Totaal FTE	14,8	15,0

Naast de bovenstaande vaste medewerkers hebben in de Rijswijkse Schouwburg gedurende het seizoen 2019-2020 32 oproepkrachten, in de afdelingen techniek, horeca en facilitair, gewerkt. Verder werkten in de afdeling marketing twee betaalde stagiaires.

Analyse verschil uitkomst realisatie met begroting

Subsidie gemeente

In de begroting is er een indexering ingerekend per 01 januari 2020 die niet heeft plaatsgevonden.

Donaties

De schouwburg heeft ruim 16k opgehaald aan donaties. Hiervan komt circa de helft van sponsors. Een aantal sponsors hebben dit seizoen niet gesponsord wat wel begroot was. Dit is gecompenseerd door de particuliere sponsors, veelal kaarten van voorstellingen die geannuleerd zijn en waarvan het geld niet gerestitueerd is.

Speelplan

De inkomsten van het speelplan zijn de netto kaartopbrengsten van 126 voorstellingen met ruim 42 duizend bezoekers. Er waren 205 voorstellingen begroot met bijna 65 duizend bezoekers. Alle ruim 70 voorstellingen na 12 maart zijn geannuleerd of verplaatst naar een ander seizoen. In juli zijn er nog drie avonden voorstellingen geweest met 590 bezoekers.

De kosten voor het speelplan zijn de inkoopkosten van de voorstellingen. Het wegvallen van ruim 70 voorstellingen betekent ruim 400k minder kosten ten opzichte van de begroting. De kosten van de voorstellingen die hebben plaatsgevonden zijn conform begroting.

De branchevereniging VSCD heeft in overleg met de branchevereniging van de producenten VVPT afspraken gemaakt over hoe om te gaan met voorstellingen die tussen 12 maart en 30 juni geannuleerd moesten worden en die niet (meer) verplaatst konden worden. De schaderegeling is gebaseerd op het aantal stoelen dat een zaal heeft.

Programmering

De opbrengsten uit ticketing (administratiekosten), advertenties en de doorbelasting van marketing en PR aan impresariaten zijn lager dan begroot als gevolg van Covid-19 omdat zij direct samenhangen met de programmering waar ruim 70 voorstellingen zijn uitgevallen. Ook zijn de opbrengsten uit ticketing gerestitueerd als bezoekers hun geld terug wilden. Dit gebeurt bij "reguliere" annuleringen niet.

De kosten voor de brochure 2019-2020 zijn in seizoen 2018-2019 gemaakt. De website betreft vaste maandelijkse lasten. De marketingkosten zijn afhankelijk van het programma en daardoor indirect gevolg van Covid-19.

Locatie Verhuur

Er is in seizoen 2019-2020 stevig ingezet op de commerciële verhuur, zeker na 12 maart toen we weer open mochten. Er hebben groep-8 musicals plaatsgevonden, VvE vergaderingen, fractievergaderingen en allerlei andere zakelijke bijeenkomsten. Dit heeft geresulteerd in bijna 87k opbrengsten.

Theatertoeslag

De theatertoeslag is de toeslag in een kaartje waarvan de garderobe, pauzedrankje en publieksbegeleiding van wordt betaald. De inkomsten hierin zijn afhankelijk van het aantal verkochte kaarten. De impact van het wegvallen van 70 voorstellingen is materieel dit seizoen.

Personeel

De vaste personeelslasten zijn lager dan begroot door de directiewissel die niet was begroot. Verder zijn de langdurig zieken waarvoor er uitkering vanuit de verzekering was, niet vervangen.

Vanwege Covid-19 hebben we geen tot weinig personeel hoeven inhuren en zijn de oproepkrachten na 12 maart nauwelijks ingezet. De oproepkrachten hebben in maart, april en mei nog wel een groot deel van salaris gekregen gebaseerd om gemiddeld gewerkte uren gedurende december t/m februari als tegemoetkoming. Er zijn gedurende het seizoen 29 oproepkrachten werkzaam geweest in de horeca en bij facilitair. Voordat Covid-19 uitbrak was er een reorganisatie van de publieksservice aangekondigd. Deze is uitgesteld en de lasten hiervan worden niet ten laste van dit seizoen geboekt.

Gebouw en Techniek

De huur is per abuis inclusief BTW begroot. De nutsvoorzieningen zijn in verhouding hoog. Vanwege de nieuwe warmtepompen en problemen met het binnenklimaat zijn er zeer hoge energielasten. Er zijn ter pilot speciale theater lampen gehuurd in het eerste kwartaal. Helaas is er door Covid-19 hier weinig gebruik van gemaakt.

Organisatie

Er zouden dit jaar investeringen plaatsvinden die vanwege Covid-19 uitgesteld zijn ten behoeve van de liquiditeit. De advieskosten zijn aanzienlijk hoger door juridische inhuur en accountantskosten die hoger uitvallen dan begroot. De automatiseringslasten zijn in werkelijkheid gedaald doorbesparingen en efficiencyslag in de telefonie en internet contracten.

Ondertekening jaarrekening 2019-2020

Rijswijk ZH, 15 juli 2021

Directie



R.M.M. van Ingen

Raad van Toezicht



W.A. Begthel



E.J. van Rossen



M. Kooij

Deskundigen onderzoek

Hiervoor wordt verwezen na de hierna opgenomen controleverklaring.

Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

In de statuten is geen regeling opgenomen betreffende de resultaatbestemming.

Vaststellen jaarrekening en bestemming van het resultaat over het verslagjaar 2019-2020

De directie heeft de jaarrekening 2019-2020 en de resultaatbestemming vastgesteld op 15 juli 2021 en de Raad van Toezicht heeft deze goedgekeurd in haar vergadering van 15 juli 2021. Het resultaat 2019-2020 van € 105.052 wordt aan een nieuw bestemmingsreserve 'Corona' toegewezen, op voorbehoud goedkeuring gemeente.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de directie en de raad van toezicht van Stichting De Rijswijkse Schouwburg

A. Verklaring over de jaarrekening 1 augustus 2019 tot en met 31 juli 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening voor het jaar eindigend op 31 juli 2020 van Stichting De Rijswijkse Schouwburg te Rijswijk gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting De Rijswijkse Schouwburg per 31 juli 2020 en van het resultaat over de periode 1 augustus 2019 tot en met 31 juli 2020 in overeenstemming met RJ 640 Organisaties zonder winststreven en met de bepalingen krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 juli 2020;
2. de staat van baten en lasten over 1 augustus 2019 tot en met 31 juli 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting De Rijswijkse Schouwburg zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de in Nederland geldende RJ-richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJ 640 Organisaties zonder winststreven en in overeenstemming met de bepalingen bij en krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de huishouding te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen en het controleprotocol WNT. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen

is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en

- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Rijswijk, 15 juli 2021

Lucro accountancy B.V.

EML Looije

E.M.L. Looije MSc RA

Bijlage 1 – Wet Normering Topinkomens (WNT)

Op 01 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting de Rijswijkse Schouwburg. Het toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 : € 194.000 (2018: € 189.000). Dit betreft de algemene bezoldigingsnorm. Er zijn in 2019-2020 en/of 2018-2019 geen ontslaguitkeringen betaald die op grond van de WNT moeten worden vermeld.

Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking

bedragen x € 1	Marc Schultheis	Renee van Ingen
Gegevens 2019-2020	Directeur Bestuurder	Directeur Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling	01/08– 31/12	01/01– 31/07
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,42	0,58
Dienstbetrekking?	ja	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 48.129	€ 43.974
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 6.530	€ 7.722
Subtotaal	€ 54.659	€ 51.697
Bezoldigingsmax.	€ 80.833	€ 113.167
Totale bezoldiging	€ 54.659	€ 51.697
Gegevens 2018-2019		
Aanvang en einde functievervulling	01/08 – 31/07	n.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Dienstbetrekking?	ja	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 99.795	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.885	
Subtotaal	€ 114.680	
Bezoldigingsmax.	€ 189.000	
Totale bezoldiging	€ 114.680	

Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Willem Adriaan Begthel	Ernst-Jan van Rossen	Maria Elisabeth Tavecchio	Hans Simons
Gegevens 2019-2020	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Voorzitter RvT
Duur	01/08 – 31/07	01/08 – 31/07	01/08 – 31/12	n.v.t.
FTE	-	-	-	
Dienstbetrekking	nee	nee	nee	
Bezoldiging				
Beloning +	€ 0	€ 0	€ 0	
Beloningen op termijn	€ 0	€ 0	€ 0	
Subtotaal	€ 0	€ 0	€ 0	
Bezoldigingsmax.	€ 29.100	€ 19.400	€ 19.400	
Totale bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0	
Gegevens 2018-2019	Lid RvT			
Duur	06/04 – 31/07	05/07 – 31/07	01/08 – 31/07	01/08 – 04/07
FTE	-	-	-	-
Dienstbetrekking	nee	nee	nee	nee
Beloning +	€ 0	€ 0	€ 0	
Beloningen op termijn	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bezoldigingsmax.	€ 18.900	€ 18.900	€ 18.900	€ 28.350
Totale bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0







TITEL	Jaarrekening 2019-2020 Stichting De Rijswijkse Schouwborg
BESTANDSNAAM	Jaarrekening 2019...1 def met acv.pdf
DOCUMENT-ID	408029f85f0cd845b822e0b2a46b44bac36367a6
DATUMNOTATIE CONTROLESPOOR	DD / MM / YYYY
STATUS	● Voltooid

Documentgeschiedenis

 VERZONDEN	16 / 07 / 2021 11:25:48 UTC	Door edwin.looije@lucro.nl voor ondertekening verzonden naar Renee van Ingen (renee@rijswijkseschouwborg.nl), William Begthel (william.begthel@radiko.nl), Ernst Jan Rossen (ejrossen@gmail.com) and Monique Kooij (info@alles-in-balans.nl) IP: 163.158.93.67
 BEKEKEN	16 / 07 / 2021 11:26:21 UTC	Bekeken door Renee van Ingen (renee@rijswijkseschouwborg.nl) IP: 83.85.0.108
 ONDERTEKEND	16 / 07 / 2021 11:28:55 UTC	Ondertekend door Renee van Ingen (renee@rijswijkseschouwborg.nl) IP: 83.85.0.108
 BEKEKEN	16 / 07 / 2021 11:54:36 UTC	Bekeken door Monique Kooij (info@alles-in-balans.nl) IP: 82.95.126.157

TITEL	Jaarrekening 2019-2020 Stichting De Rijswijkse Schouwburg
BESTANDSNAAM	Jaarrekening 2019...1 def met acv.pdf
DOCUMENT-ID	408029f85f0cd845b822e0b2a46b44bac36367a6
DATUMNOTATIE CONTROLESPOOR	DD / MM / YYYY
STATUS	● Voltooid

Documentgeschiedenis

 ONDERTEKEND	16 / 07 / 2021 11:55:22 UTC	Ondertekend door Monique Kooij (info@alles-in-balans.nl) IP: 82.95.126.157
 BEKEKEN	16 / 07 / 2021 13:21:45 UTC	Bekeken door William Begthel (william.begthel@radiko.nl) IP: 83.85.11.178
 ONDERTEKEND	16 / 07 / 2021 13:22:04 UTC	Ondertekend door William Begthel (william.begthel@radiko.nl) IP: 83.85.11.178
 BEKEKEN	16 / 07 / 2021 13:25:52 UTC	Bekeken door Ernst Jan Rossen (ejrossen@gmail.com) IP: 143.177.78.209
 ONDERTEKEND	16 / 07 / 2021 13:28:08 UTC	Ondertekend door Ernst Jan Rossen (ejrossen@gmail.com) IP: 143.177.78.209
 VOLTOOID	16 / 07 / 2021 13:28:08 UTC	Het document is voltooid.