

Stichting Don't Hit Mama Jaarrekening 2020



Madurastraat 90 | 1094 GS Amsterdam
KvK 34146714
bart@donthitmama.nl

INHOUD

pagina

Inleiding	1
Balans per 31 december 2020	4
Exploitatierekening over 2020	5
Grondslagen	7
Toelichting op de balans per 31 december 2020	8

Inleiding

Doel

De stichting heeft ten doel: het mogelijk maken van theaterproducties, voornamelijk ontwikkeld met jonge spelers en gericht op een breed publiek, alsmede het artistieke werk te onderwijzen, te ontwikkelen, te publiceren of te doen vertonen of ten gehore te brengen en al heten daarmee verband houdt of daartoe bevorderlijk is.

Bedrijfsgegevens

Stichting Don't Hit Mama staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 34146714.

Bedrijfsactiviteiten

Don't Hit Mama maakt danstheatervoorstellingen en zogenaamde club events. Het deelt de vergaarde kennis en contacten met collega's, partners en geïnteresseerd publiek.

Bestuur

Er is een Raad van Toezicht en een directeur bestuurder

Functie

Directeur bestuurder:

Bart Deuss

Raad van Toezicht:

Raul Balai, voorzitter

Renate Hoogendijk

Meinke Noordam

Anneke Tonen

Resultaat

In het verslagjaar is een positief exploitatiesaldo ontstaan van	€	60.959
Begroot was een exploitatieresultaat van	€	30.095
Verschil resultaat ten opzichte van de begroting	€	30.864
Het saldo van het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2020	€	-53.870
Bij: Eigen inkomsten 2020	€	157.570
Bij: Subsidies en bijdragen uit publieke middelen 2020	€	338.110
	€	495.681
	€	441.810
Af: Uitgaven 2020	€	434.722
Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2020	€	7.089

Bonants Accountancy & Advies
Utrecht

30 JUN 2021

Paraaf voor identificatiedoeleinden

Inleiding (vervolg)

Verschillen ten opzichte van de begroting

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting die tot dit resultaat hebben geleid

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
Baten		
zijn als volgt:		
Opbrengsten	€	17.321
Bijdragen uit private middelen	€	28.759
Bijdragen uit publieke middelen	€	9.816
Verschil baten ten opzichte van de begroting	€	55.895
Lasten		
Beheerslasten: personeelslasten	€	8.215
Beheerslasten: materiële lasten	€	6.879
Activiteitenlasten: personeelslasten	€	7.666
Activiteitenlasten: materiële lasten	€	94.187
Verschil lasten ten opzichte van de begroting	€	86.759
Rente en Bijzondere baten en -lasten		
Verschil rentebaten en -lasten ten opzichte van de begroting		
Verschil bijzondere baten en lasten ten opzichte van de begroting		
Verschil exploitatieresultaat ten opzichte van de begroting	€	23.436

Toelichting op de verschillen tussen de begroting en de realisatie 2020

ALGEMEEN

- De begroting is door het bestuur goedgekeurd in februari 2020, voordat de wereld geconfronteerd werd met de uitbraak van Covid-19. Het effect daarvan op de bedrijfsvoering komt in deze toelichting een aantal keer tot uiting.
- In overleg met FCP zijn kosten en opbrengsten in 2021 overeenkomstig met de werkelijke omstandigheden in de jaarrekening 2020 meegenomen als uitloop van de meerjarige subsidieperiode 2017-2020.
- Het positieve resultaat van 2020 is bijna twee keer zo hoog als begroot. Dit hangt samen met het onvoorspelbare verloop van de activiteiten en hun financiële consequenties in samenhang met de twee hierboven genoemde punten.

Bonants Accountancy & Advies
Utrecht

30 JUN 2021

Paraaf voor identificatiedoeleinden

Toelichting op de verschillen tussen de begroting en de realisatie 2020 (vervolg)

BATEN

- Lagere opbrengsten zijn voornamelijk lagere publieksinkomsten door
 1. het annuleren van voorstellingen en activiteiten en
 2. beperkingen van het aantal bezoekers per gebeurtenis.
- Een aantal kleine private fondsen, bij welke eind 2019 een aanvraag ingediend was, droegen niet bij aan de activiteiten. Dit werd ten dele gecompenseerd door de bijdrage van het VSBfonds en door een coproductiebijdrage van Stichting Asian Persuasion. Deze stichting heeft daarvoor in 2020 een aanvraag gedaan bij het ministerie van VWS in de regeling *Collectieve erkenning van Indisch en Moluks Nederland*, die gehonoreerd is.
- De publieke middelen waren lager door geen toekenning van de eind 2019 aangevraagde incidentele AFK-subsidie. Een andere oorzaak is onderbesteding wegens de aangepaste bedrijfsvoering door covid-19, waar een lagere bijdrage van het FCP op basis van de 50% regel een voortvloeiende is. Dit werd voor een belangrijk deel gecompenseerd door twee bedragen van hetzelfde FCP, namelijk de loonprijscompensatie en coronacompensatie.

LASTEN

- De beheerlasten personeel en de beheerlasten materieel waren hoger door de uitloop van de activiteiten in de eerste maanden van 2021.
- Het niet doorgaan van voorstellingen en activiteiten heeft beperkte invloed gehad op de personeelslasten activiteiten, daar enerzijds de activiteitenplanning naar beneden bijgesteld is, maar anderzijds uitvoerende honoraria voor geannuleerde activiteiten zo veel mogelijk toch uitbetaald zijn. Daarnaast is de inzet van artistiek leiders vergroot door een intensivering van hun inzet m.b.t. het afsluitende project 'Dansen in de interculturele ruimte'. Ook vroeg het voortdurend bijsturen van de programma's veel extra tijd.
- Het effect van covid-19 wordt het meest uitgesproken zichtbaar in aanzienlijk lagere materiële lasten activiteiten, doordat sommige activiteiten geannuleerd zijn en voor de voorstellingskosten veel minder is uitgegeven aan reis- transport- en verblijfskosten en uitgaven voor materialen en inhuur van diensten.

Bonants Accountancy & Advies
Utrecht

30 JUN 2021

Paraaf voor identificatiedoeleinden

BALANS PER 31 DECEMBER 2020 (na resultaatbestemming)

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2019
<u>Vaste activa</u>		
Materiële Activa	€ -	€ 270
Totale vaste activa	€ -	€ 270
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen	€ 47.529	€ 50.314
Liquide Middelen	€ 125.866	€ 99.904
Totaal vlottende activa	€ 173.395	€ 150.217
 TOTAAL ACTIVA	 € 173.395	 € 150.487
 PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	€ 7.089	€ -53.870
Bestemmingsreserves	€ -	€ -
Totaal eigen vermogen	€ 7.089	€ -53.870
 Kortlopende Schuld	 € 166.306	 € 204.358
 TOTAAL PASSIVA	 € 173.395	 € 150.487

Bonants Accountancy & Advies
Utrecht

30 JUN 2021

Paraaf voor identificatiedoeleinden

EXPLOITATIEREKENING OVER 2020

	2020	Begroting	2019
BATEN			
Directe opbrengsten			
Deelnemersbijdragen	€ -	€ -	€ -
Publieksinkomsten	€ 58.033	€ 75.500	€ 27.013
Sponsorinkomsten	€ -	€ 2.500	€ -
Overige inkomsten	€ 18.873	€ 25.150	€ 830
Totaal directe opbrengsten	€ 76.906	€ 103.150	€ 27.843
Indirecte opbrengsten	€ 8.923	€ -	€ 10.109
Totale opbrengsten	€ 85.829	€ 103.150	€ 37.951
Bijdrage uit private middelen			
Bijdragen & donaties	€ 6.742	€ 2.500	€ -
Bijdrage van bedrijven	€ -	€ -	€ -
Totale bijdrage van private fondsen	€ 65.000	€ 98.000	€ 50.000
Bijdrage van goede doelen/loterijen	€ -	€ -	€ -
Totaal bijdragen uit private middelen	€ 71.742	€ 100.500	€ 50.000
Totale eigen inkomsten	€ 157.570	€ 203.650	€ 87.951
Subsidies/bijdragen uit publieke middelen			
Meerjarige activiteitsubsidies FCP	€ 217.361	€ 247.238	€ 118.463
Correctie op subsidies/bijdragen 2017	€ -	€ -	€ -
Overige subsidies/ bijdragen uit publieke middelen	€ 120.750	€ 100.688	€ 35.813
Totaal subsidies/bijdragen uit publieke middelen	€ 338.110	€ 347.926	€ 154.276
TOTALE BATEN	€ 495.681	€ 551.576	€ 242.227

Bonants Accountancy & Advies
Utrecht

30 JUN 2021

Paraaf voor identificatiedoeleinden

EXPLOITATIEREKENING OVER 2020

	2020	Begroting	2019
LASTEN			
Beheerslasten personeel	€ 60.686	€ 52.471	€ 48.328
Beheerslasten materieel	€ 51.631	€ 44.752	€ 33.471
Totaal beheerslasten	€ 112.317	€ 97.223	€ 81.800
Activiteitenlasten personeel	€ 239.137	€ 246.803	€ 125.777
Activiteitenlasten materieel	€ 83.268	€ 177.455	€ 33.094
Totaal activiteitenlasten	€ 322.405	€ 424.258	€ 158.871
TOTALE LASTEN	€ 434.722	€ 521.481	€ 240.671
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€ 60.959	€ 30.095	€ 1.556
Saldo rentebaten/lasten	€ -	€ -	€ -
Saldo bijzondere baten/lasten	€ -	€ -	€ -
EXPLOITATIERESULTAAT	€ 60.959	€ 30.095	€ 1.556
Resultaatbestemming:			
Toevoeging algemene reserve	€ 60.959	€ 30.095	€ 20.248
Onttrekking bestemmingsreserve Rewind & Fast Forward	€ -	€ -	€ -11.192
Onttrekking bestemmingsreserve onderhoud kantoor	€ -	€ -	€ -3.500
Onttrekking bestemmingsreserve onderzoek en ontwikkeling	€ -	€ -	€ -4.000
Totaal resultaatbestemming	€ 60.959	€ 30.095	€ 1.556
Totale personele lasten, uitgedrukt in FTE	FTE 1,50		0,88
Waarvan vast contract	FTE 1,15		0,88
Waarvan tijdelijk contract	FTE 0,35		0,00
Waarvan inhuur	FTE 0,00		0,00

Bonants Accountancy & Advies
Utrecht

30 JUN 2021

Paraaf voor identificatiedoeleinden

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAAT BEPALING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform Titel 9 boek 2 BW, met uitzondering van de afdelingen 1, 7, 11, 12, 14 en 15. Daarnaast is de volgende regelgeving van toepassing: de jaarrekening is opgesteld conform de bepalingen van het Algemeen Subsidiereglement Fonds voor Cultuurparticipatie.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen historische aanschafprijs, rekening houdend met de afschrijving en subsidies. De afschrijving geschiedt lineair op basis van de verwachte levensduur.

Onderhandenwerk

Dit betreffen materiële en immateriële voorbereidingskosten verminderd met de vooruit ontvangen inkomsten voor producties die in het volgend jaar worden uitgevoerd.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Schulden

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van transactiekosten.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten en subsidies enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijs.

Opbrengsten zijn verantwoord in het jaar waarin de prestaties zijn geleverd, danwel de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

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

De toelichting op de verschillen tussen begroting en resultaat is opgenomen in het bestuursverslag.

Bonants Accountancy & Advies
Utrecht

30 JUN 2021

Paraaf voor identificatiedoeleinden

Toelichting op de balans per 31 december 2020

ACTIVA	2020	2019
<u>Vaste Activa</u>		
<u>Materiële Activa</u>		
Aanschafwaarde Inventaris	€ 5.836	5.836
Cumulatieve afschrijvingen Inventaris	€ -5.566	-4.396
Boekwaarde Inventaris per 1 januari	€ 270	1.440
Investeringen	€ -	-
Afschrijvingen	€ -270	-1.170
Mutaties	€ -270	-1.170
Aanschafwaarde Inventaris	€ 5.836	5.836
Cumulatieve afschrijvingen Inventaris	€ -5.836	-5.566
Boekwaarde Inventaris per 31 december	€ -	270
<u>Vlottende activa</u>		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren > 1 jaar	€ -	€ 1.985
Debiteuren	€ 6.647	€ 11.282
Totaal debiteuren	€ 6.647	€ 13.267
<u>Te ontvangen subsidie</u>		
Fonds21	€ 6.250	€ -
BNG Cultuurfonds	€ 10.000	€ -
Totaal te ontvangen subsidie	€ 16.250	€ -
<u>Te vorderen belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	€ 15.966	€ 11.135
Totaal te vorderen belastingen en sociale verzekeringen	€ 15.966	€ 11.135
<u>Overige vorderingen</u>		
Vooruitbetaalde kosten	€ -	€ 16.331
Nog te ontvangen bedragen	€ -	€ 757
Nog te factureren	€ 8.541	€ 8.697
Borgsommen	€ 125	€ 125
Totaal overige vorderingen	€ 8.666	€ 25.911
Totaal Vorderingen	€ 47.529	€ 50.314
<u>Liquide Middelen</u>		
ING zakelijke rekening	€ 20.407	€ 24.444
ING spaarrekening	€ 105.460	€ 75.460
Totaal liquide middelen	€ 125.866	€ 99.904
<i>De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.</i>		
TOTAAL ACTIVA	€ 173.395	€ 150.487

Toelichting op de balans per 31 december 2020 (vervolg)

2020

2019

PASSIVA

Eigen Vermogen

Saldo Algemene Reserve per 1/1	€ -53.870	€ -74.118
Vrijval bestemmingsreserves	€ -	€ 18.692
Uit resultaatbestemming	€ 60.959	€ 1.556
Saldo Algemene Reserve per 31/12	€ 7.089	€ -53.870
Saldo bestemmingsreserve onderhoud kantoor per 1/1	€ -	€ 3.500
Vrijval	€ -	€ -3.500
Saldo bestemmingsreserve onderhoud kantoor per 31/12	€ -	€ -
Saldo bestemmingsreserve onderzoek en ontwikkeling per 1/1	€ -	€ 4.000
Vrijval	€ -	€ -4.000
Saldo bestemmingsreserve onderzoek en ontwikkeling per 31/12	€ -	€ -
Saldo bestemmingsreserve Rewind & fast forward per 1/1	€ -	€ 11.192
Vrijval	€ -	€ -11.192
Saldo bestemmingsreserve Rewind & fast forward per 31/12	€ -	€ -

Totaal eigen vermogen

€ 7.089	€ -53.870
---------	-----------

Kortlopende Schuld

Schulden aan leveranciers

Crediteuren	€ 33.532	€ 11.111
Totaal schulden aan leveranciers	€ 33.532	€ 11.111

Af te dragen belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonbelasting	€ 3.433	€ 1.749
Pensioenpremies	€ 1.946	€ 1.514
Totaal af te dragen belastingen en sociale verzekeringen	€ 5.379	€ 3.262

Overige kortlopende schulden

Te betalen kosten	€ 75.663	€ 6.417
Te betalen netto salarissen	€ -	€ -783
Nog te betalen vakantiegeld	€ 3.792	€ 2.262
Vooruitontvangen subsidies	€ 47.939	€ 181.600
Vooruitontvangen overig	€ -	€ 550
Overig kortlopende schulden	€ -	€ -61
Totaal overige kortlopende schulden	€ 127.395	€ 189.984

Totaal kortlopende schulden

€ 166.306	€ 204.358
-----------	-----------

TOTAAL PASSIVA

€ 173.395	€ 150.487
-----------	-----------

Bonants Accountancy & Advies
Utrecht

30 JUN 2021

Paraaf voor identificatiedoeleinden

Toelichting op de balans per 31 december 2020 (vervolg)

Gebeurtenissen na balansdatum

De activiteiten zoals stichting Don't Hit Mama die in de afgelopen jaren heeft uitgevoerd zijn beëindigd. De verplichtingen in dat kader zijn stopgezet of opgezegd. Alle aspecten van de afwikkeling van een en ander in 2021 zijn opgenomen in deze jaarrekening.

Bonants Accountancy & Advies
Utrecht

30 JUN 2021

Paraaf voor identificatiedoeleinden