

Stichting Theater de Leeuw

## Jaarrekening 2021

Datum opmaken: 8 juli 2022

Stichting Theater de Leeuw

Arnhem, 8 juli 2022

Hierbij brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden over boekjaar 2021 van uw onderneming. In dit rapport zijn de balans per 31 december 2021, de staat van baten en lasten over 2021 en de toelichting opgenomen. Tezamen vormen zij de jaarrekening 2021.

#### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Theater de Leeuw samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

#### **Werkzaamheden**

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden voornamelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd.

#### **Bevestiging**

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij vertrouwen erop dat wij hiermee aan uw opdracht hebben voldaan. Wij zijn gaarne bereid tot het geven van nadere toelichting.

Met vriendelijke groet,

Adminicare  
Karin Heijnen

## Inhoudsopgave

## Pagina

|          |  |          |
|----------|--|----------|
| <b>1</b> | <b>Algemeen</b>                                    | <b>1</b> |
| <b>2</b> | <b>Jaarrekening</b>                                | <b>2</b> |
| 2.1      | <i>Balans per 31-12-2021</i>                       | 2        |
| 2.2      | <i>Staat van baten en lasten 2021</i>              | 3        |
| 2.3      | <i>Grondslagen van de jaarrekening</i>             | 4        |
| 2.3.1    | <i>Grondslagen voor de balanswaardering activa</i> | 4        |
| 2.3.2    | <i>Algemene toelichtingen</i>                      | 4        |
| 2.4      | <i>Winstbestemming</i>                             | 4        |
| 2.5      | <i>Toelichting balans activa</i>                   | 5        |
| 2.5.1    | <i>Materiële vaste activa</i>                      | 5        |
| 2.5.2    | <i>Vorderingen</i>                                 | 5        |
| 2.5.3    | <i>Liquide middelen</i>                            | 5        |
| 2.6      | <i>Toelichting balans passiva</i>                  | 6        |
| 2.6.1    | <i>Ondernemingsvermogen</i>                        | 6        |
| 2.6.2    | <i>Kortlopende schulden</i>                        | 6        |
| 2.7      | <i>Toelichting staat van baten en lasten</i>       | 7        |
| 2.7.1    | <i>Opbrengsten</i>                                 | 8        |
| 2.7.2    | <i>Inkoopkosten en uitbesteed werk</i>             | 9        |
| 2.7.3    | <i>Personeelskosten</i>                            | 9        |
| 2.7.4    | <i>Afschrijvingen</i>                              | 9        |
| 2.7.5    | <i>Overige bedrijfskosten</i>                      | 10       |
| 2.7.6    | <i>Financiële baten en lasten</i>                  | 11       |

## 1 Algemeen

Deze jaarrekening is op fiscale cijfers gebaseerd.

De stichting Stichting Theater de Leeuw heeft de volgende handelsnamen: Stichting Theater de Leeuw.

De stichting is gezeteld in Arnhem.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 62832174.

## 2 Jaarrekening

### 2.1 Balans per 31-12-2021

na resultaatbestemming

| Activa  | 31-12-2021 |               | 31-12-2020 |               |
|---|------------|---------------|------------|---------------|
|   | €          | €             | €          | €             |
| <b>Materiële vaste activa</b>                 |            |               |            |               |
| Overige materiële vaste activa                | 14.330     |               | 0          |               |
|   |            | <b>14.330</b> |            | <b>0</b>      |
| <b>Vorderingen</b>                            |            |               |            |               |
| Vorderingen op debiteuren                     | 3.754      |               | 0          |               |
| Vordering omzetbelasting                      | 0          |               | 0          |               |
| Overige vorderingen                           | 850        |               | 9.570      |               |
|   |            | <b>4.604</b>  |            | <b>9.570</b>  |
| <b>Liquide middelen</b>                       |            | <b>28.893</b> |            | <b>41.583</b> |
| <b>Totaal activa</b>                          |            | <b>47.827</b> |            | <b>51.153</b> |
| <b>Passiva</b>                                |            |               |            |               |
|   | €          | €             | €          | €             |
| <b>Eigen vermogen</b>                         |            |               |            |               |
| Winstreserves                                 | 21.392     |               | 19.403     |               |
|   |            | <b>21.392</b> |            | <b>19.403</b> |
| <b>Kortlopende schulden</b>                   |            |               |            |               |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 2.190      |               | 0          |               |
| Omzetbelasting                                | 7.349      |               | 0          |               |
| Loonheffingen                                 | 584        |               | 0          |               |
| Overige kortlopende schulden                  | 16.312     |               | 31.750     |               |
|   |            | <b>26.435</b> |            | <b>31.750</b> |
| <b>Totaal passiva</b>                         |            | <b>47.827</b> |            | <b>51.153</b> |

## 2.2 Staat van baten en lasten 2021

|  | 2021    |                | 2020   |                |
|--|---------|----------------|--------|----------------|
|  | €       | €              | €      | €              |
| <b>Opbrengsten</b>   |         |                |        |                |
| Overige opbrengsten  | 116.625 |                | 51.110 |                |
|  |         | <b>116.625</b> |        | <b>51.110</b>  |
| <b>Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk, e.d.</b> |         |                |        |                |
| Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten            | 21.352  |                | -60    |                |
|  |         | <b>-21.352</b> |        | <b>60</b>      |
| <b>Brutomarge</b>  |         | <b>95.273</b>  |        | <b>51.170</b>  |
| <b>Personeelskosten</b>  |         |                |        |                |
| Lonen en salarissen  | 23.002  |                | 0      |                |
| Sociale lasten   | 3.984   |                | 0      |                |
| Overige personeelskosten                                       | 987     |                | 0      |                |
|  |         | <b>-27.973</b> |        | <b>-0</b>      |
| <b>Afschrijvingen</b>  |         |                |        |                |
| Overige materiële vaste activa                                 | 3.035   |                | 0      |                |
|  |         | <b>-3.035</b>  |        | <b>-0</b>      |
| <b>Overige bedrijfskosten</b>                                  |         |                |        |                |
| Auto- en transportkosten                                       | 3.254   |                | 0      |                |
| Huisvestingskosten   | 16.807  |                | 9.493  |                |
| Overige kosten   | 41.917  |                | 27.808 |                |
|  |         | <b>-61.978</b> |        | <b>-37.301</b> |
| <b>Financiële baten en lasten</b>                              |         |                |        |                |
| Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten | -298    |                | -135   |                |
|  |         | <b>-298</b>    |        | <b>-135</b>    |
| <b>Saldo winstberekening</b>                                   |         | <b>1.989</b>   |        | <b>13.734</b>  |

## **2.3 Grondslagen van de jaarrekening**

### **2.3.1 Grondslagen voor de balanswaardering activa**

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

### **2.3.2 Algemene toelichtingen**

#### **Belangrijkste activiteiten**

De activiteiten van Stichting Theater de Leeuw, gevestigd te Arnhem, bestaan voornamelijk uit:  
- exploitatie van een theater

## **2.4 Winstbestemming**

De directie stelt aan de Algemene Vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2021 geheel ten gunste van de algemene reserves te brengen.

## 2.5 Toelichting balans activa

### 2.5.1 Materiële vaste activa

#### Overige materiële vaste activa

|                 | <i>Kosten<br/>aanschaf</i> | <i>Restwaarde</i> | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2020</b> |
|-----------------|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Inventaris      | 13.115                     | 0                 | 10.492            | 0                 |
| Vervoermiddelen | 4.250                      | 450               | 3.838             | 0                 |
|                 |                            |                   | <u>14.330</u>     | <u>0</u>          |

### 2.5.2 Vorderingen

#### Vorderingen op debiteuren

|            | <i>Nominale<br/>waarde</i> | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2020</b> |
|------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Debiteuren | 3.754                      | 3.754             | 0                 |
|            |                            | <u>3.754</u>      | <u>0</u>          |

#### Overige vorderingen

|  | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2020</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Lening Theater de Leeuw                          | 850               | 1.320             |
| Theater de Leeuw lening aanschaf videoapparatuur | 0                 | 8.250             |
|  | <u>850</u>        | <u>9.570</u>      |

### 2.5.3 Liquide middelen

|   | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2020</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bank NL85 INGB 0008 1700 61               | 17.613            | 36.615            |
| Ticket 3e-rekening NL47 INGB 0007 8504 51 | 476               | 0                 |
| Spaarrekening N 859-89221                 | 10.360            | 4.968             |
| Kruisposten                               | 444               | 0                 |
|   | <u>28.893</u>     | <u>41.583</u>     |



## 2.6 Toelichting balans passiva

### 2.6.1 Ondernemingsvermogen

#### Winstreserves

|                  | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2020</b> |
|------------------|-------------------|-------------------|
| Algemene reserve | 21.392            | 19.403            |
|                  | <u>21.392</u>     | <u>19.403</u>     |

### 2.6.2 Kortlopende schulden

#### Schulden aan leveranciers en handelskredieten

|             | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2020</b> |
|-------------|-------------------|-------------------|
| Crediteuren | 2.190             | 0                 |
|             | <u>2.190</u>      | <u>0</u>          |

#### Schuld omzetbelasting

|                  | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2020</b> |
|------------------|-------------------|-------------------|
| Btw vorige jaren | 7.349             | 0                 |
|                  | <u>7.349</u>      | <u>0</u>          |

#### Loonheffingen

|             | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2020</b> |
|-------------|-------------------|-------------------|
| Loonheffing | 584               | 0                 |
|             | <u>584</u>        | <u>0</u>          |

#### Overige kortlopende schulden

|  | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2020</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Nog te betalen administratiekosten                 | 500               | 250               |
| Reservering vakantiegeld                           | 36                | 0                 |
| Vooruit ontvangen bedragen                         | 0                 | 31.500            |
| Tussenrekening pin transacties ticket-rekening Pay | 15.764            | 0                 |
| Tussenrekening ticket-verkoop kassa klant          | 12                | 0                 |
|  | <u>16.312</u>     | <u>31.750</u>     |

## 2.7 Toelichting staat van baten en lasten

## Jaarrekening 2021 van Stichting Theater de Leeuw

**2.7.1 Opbrengsten****Overige opbrengsten**

|  | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|--|-------------|-------------|
| Verkopen nul                                       | 1.450       | 0           |
| Verkopen laag                                      | 221         | 0           |
| Verkopen hoog                                      | 3.400       | 0           |
| Tickets Kassa vrijgesteld btw                      | -415        | 0           |
| Tickets (eigen verkoop) Kassa laag tarief          | 41          | 0           |
| Tickets online vrijgesteld btw                     | -2.435      | -30         |
| Tickets (eigen verkoop) online laag tarief         | 407         | 0           |
| Servicekosten tickets laag tarief                  | -381        | 0           |
| Servicekosten tickets hoog tarief                  | -628        | 0           |
| Baromzet (btw laag)                                | 285         | 0           |
| Baromzet (btw hoog)                                | 111         | 0           |
| Verhuur theaterzaal (hele dag) vrijgesteld         | 681         | 0           |
| Verhuur theaterzaal (dagdeel) vrijgesteld          | 4.213       | 0           |
| Verhuur theaterzaal (opleidingstarief) vrijgesteld | 23.808      | 6.000       |
| Verhuur theaterzaal (dagdeel) hoog tarief          | 3.550       | 0           |
| Verhuur theaterzaal (opleidingstarief) hoog tarief | 1.750       | 0           |
| Verhuur theaterzaal (per uur) oog tarief           | 150         | 0           |
| Verhuur oefenzaal vrijgesteld                      | 3.733       | 0           |
| Verhuur oefenzaal hoogtarief                       | 5.509       | 0           |
| Inzet Technicus (onbelast)                         | 5.937       | 0           |
| Inzet Technicus (belast)                           | 1.665       | 0           |
| Inzet Productiemedewerker (onbelast)               | 2.250       | 0           |
| Inzet Vak-Professional (training) onbelast         | 9.100       | 13.650      |
| Video-Registratie (onbelast)                       | 1.260       | 110         |
| Video-Registratie (belast)                         | 150         | 0           |
| inzet techniek/apparatuur                          | 2.530       | 0           |
| TVL/Overheids-subsidie                             | 4.000       | 4.000       |
| Mutatie vooruit ontvangen bedragen                 | 31.500      | -31.500     |
| Overige opbrengsten                                | 52          | 0           |
| Project Subsidie                                   | 10.000      | 58.880      |
| Project-Participatie                               | 1.600       | 0           |
| Sponsoring   | 1.131       | 0           |
|  | 116.625     | 51.110      |

**2.7.2 Inkoopkosten en uitbesteed werk****Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten**

|                            | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|----------------------------|-------------|-------------|
| Productie Musical Rent     | 0           | -60         |
| Inkopen laag               | 145         | 0           |
| Inkopen hoog               | 1.723       | 0           |
| Emballage                  | -16         | 0           |
| Inkopen drank (laag)       | 224         | 0           |
| Inkopen drank (hoog)       | 316         | 0           |
| Inkopen techniek/materiaal | 18.960      | 0           |
|                            | 21.352      | -60         |

**2.7.3 Personeelskosten****Lonen en salarissen**

|                     | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|---------------------|-------------|-------------|
| Lonen en salarissen | 21.298      | 0           |
| Vakantietoelage     | 1.704       | 0           |
|                     | 23.002      | 0           |

**Sociale lasten**

|                | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|----------------|-------------|-------------|
| Sociale lasten | 3.984       | 0           |
|                | 3.984       | 0           |

**Overige personeelskosten**

|                          | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|--------------------------|-------------|-------------|
| Reiskostenvergoeding     | 647         | 0           |
| Kantinekosten            | 363         | 0           |
| Overige personeelskosten | -23         | 0           |
|                          | 987         | 0           |

**2.7.4 Afschrijvingen****Overige materiële vaste activa**

|                              | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Afschrijving inventaris      | 2.623       | 0           |
| Afschrijving vervoermiddelen | 412         | 0           |
|                              | 3.035       | 0           |

**2.7.5 Overige bedrijfskosten****Auto- en transportkosten**

|                         | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|-------------------------|-------------|-------------|
| Autoverzekering         | 889         | 0           |
| Brandstoffen            | 93          | 0           |
| Motorrijtuigenbelasting | 295         | 0           |
| Onderhoudskosten auto   | 1.977       | 0           |
|                         | <hr/>       | <hr/>       |
|                         | 3.254       | 0           |

**Huisvestingskosten**

|                     | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|---------------------|-------------|-------------|
| Huur Theater        | 0           | 6.000       |
| Gas, water, elektra | 986         | 0           |
| Onderhoud gebouwen  | 666         | 0           |
| Onderhoud Theater   | 14.734      | 3.493       |
| Schoonmaakkosten    | 421         | 0           |
|                     | <hr/>       | <hr/>       |
|                     | 16.807      | 9.493       |

## Jaarrekening 2021 van Stichting Theater de Leeuw

**Overige kosten**

|   | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|---|-------------|-------------|
| Administratiekosten                     | 690         | 250         |
| Technicus                               | 1.860       | 450         |
| Productiemedewerker                     | 3.690       | 5.192       |
| Vak-Professional (training)             | 3.382       | 13.830      |
| Verteer                                 | 0           | 3           |
| Overige huisvestingskosten              | 1.079       | 0           |
| Drukwerk productie                      | 101         | 229         |
| Productiekosten (overig)                | 9.130       | 475         |
| Productiekosten (vak-professional)      | 3.623       | 5.607       |
| Auteursrechten / Licenties (belast)     | 986         | 0           |
| Auteursrechten / Licenties (onbelast)   | 1.859       | 0           |
| Abonnementen/contributies               | 1.255       | 0           |
| Kosten website                          | 30          | 0           |
| Overige kantoorkosten (onbelast)        | 16          | 7           |
| Stichtingskosten (onbelast)             | 0           | 1.765       |
| Stichtingskosten (belast)               | 2.326       | 0           |
| Corr btw voorheffing vrijgestelde omzet | 8.764       | 0           |
| Verzekeringen                           | 3.126       | 0           |
|   | 41.917      | 27.808      |

**2.7.6 Financiële baten en lasten****Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten**

|                     | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|---------------------|-------------|-------------|
| Rente en bankkosten | 298         | 135         |
|                     | 298         | 135         |

**Jaarrekening 2021 van Stichting Theater de Leeuw**

---

**Ondertekening jaarrekening**

Arnhem, 08 juli 2022

Handtekening

van Dijk, A.D.L.

Bestuurder (huidig)

.....