



1. Jaarverslag	3
1.1 Inleiding	3
1.1.1 Visie nabije toekomst	3
1.2 Financieel resultaat	4
1.3 Personeel	5
1.3.1 Formatieoverzicht	5
1.3.2 Ziekteverzuim	5
1.4 Raad van Toezicht / Best Practice Cultural Government	6
2. Algemene gegevens	13
2.1 Naam en vestigingsplaats	13
2.2 Samenstelling Raad van Toezicht	13
2.3 Accountant	13
2.4 Overig	13
3. Jaarrekening	14
3.1 Balans (ná resultaatbestemming)	14
3.2 Staat van baten en lasten	16
3.3 Toelichting behorende tot de jaarrekening	17
3.4 Grondslagen voor waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling	17
3.5 Toelichting op de balans	21
3.6 Niet in de balans opgenomen verplichtingen, activa en regelingen	28
3.7 Toelichting op de staat van baten en lasten	28
4. Overige gegevens	36
4.1 Controleverklaring	36
CONTROLEVERKLARING	37

1. Jaarverslag

1.1 INLEIDING

Doel Stichting Schouwburg Hengelo en voornaamste activiteiten

De activiteiten van de Stichting Schouwburg Hengelo, statutair gevestigd te Hengelo, bestaan voornamelijk uit het bevorderen van de cultuur in de gemeente Hengelo (Overijssel), in het bijzonder de podiumkunsten.

De stichting beoogt haar doel te bereiken door in het bijzonder het exploiteren van een schouwburg en het programmeren van podiumkunsten en door het inzetten van alle overige toegestane middelen die aan de verwezenlijking van de doelstelling dienstig kunnen zijn.

Het vermogen van de stichting dient ter verwezenlijking van het doel van de stichting.

Begin maart zag het ernaar uit dat er in seizoen 2019-2020 opnieuw sprake zou zijn van een stijging in het aantal bezoekers en activiteiten in Schouwburg Hengelo. Op dat moment begon het aantal coronabesmettingen in Nederland hard op te lopen en om die reden moesten op 12 maart 2020 alle theaters hun deuren sluiten. Pas op 1 juni mochten er weer activiteiten plaatsvinden in de schouwburg, echter met een maximum van 30 aanwezigen. Dit heeft tot gevolg gehad dat het aantal bezoekers en activiteiten in de schouwburg voor het eerst sinds jaren fors is gedaald.

In het seizoen 2019/2020 zijn 508 voorstellingen, concerten en andere activiteiten gerealiseerd met een totaal bezoekersaantal van 82.074. Ten opzichte van het seizoen 2018/2019 is het aantal bezoekers gedaald met 31,6%, het aantal activiteiten is met 29,8% gedaald.

1.1.1 Visie nabije toekomst

De coronacrisis heeft de theatersector hard getroffen. Na de volledige sluiting van de theaters op 12 maart 2020 volgden stapsgewijs versoepelingen, maar in oktober werden de maatregelen opnieuw aangescherpt. Het gevolg was een perpetuum mobile van geannuleerde, dan wel verplaatste, nog eens verplaatste, en nog eens verplaatste, voorstellingen. Dit heeft een enorm effect gehad op het animo van het publiek om nog kaarten te kopen. Zelfs bij de kleinst mogelijke bezetting (30 stoelen) bleek het niet altijd mogelijk om alle kaarten te verkopen. Gevreesd moet worden dat het nog jaren zal duren voordat het publiek weer in dezelfde mate als vóór de coronapandemie de weg naar de theaters zal weten te vinden. Dit heeft tot gevolg dat een zekere terughoudendheid in de programmering van professionele voorstellingen op zijn plaats is. In seizoen 2021-2022 zal het aantal professionele voorstellingen dat geprogrammeerd wordt voorzichtigshalve substantieel lager zijn dan vóór de coronapandemie.

Voor de overige activiteiten wordt geen terugloop verwacht. Het aantal filmvertoningen, schoolvoorstellingen en amateurproducties zal naar alle waarschijnlijkheid niet lager worden. Bij de verenigingen zal mogelijk zelfs sprake zijn van een inhaalslag. Ook de activiteiten in het kader van Theater van de Stad zullen op minimaal hetzelfde niveau blijven.

Sinds 2018 wordt bij de gemeente Hengelo -in afwachting van de verkoop van het gebouw van de schouwburg aan de gemeente- € 416.000,- per jaar gereserveerd voor groot onderhoud en vervangingen. Inclusief een eenmalig bedrag van € 122.000,- gaat het in totaal inmiddels om € 1.786.000,- (t/m 2021) aan gereserveerde middelen.

Over de verkoop van het gebouw is in het voorjaar van 2020 volledige overeenstemming bereikt tussen de gemeente Hengelo en de schouwburg. De conceptovereenkomsten zijn in juni 2020

voorgelegd aan de Belastingdienst. Als de Belastingdienst geen bezwaren ziet kan de verkoop doorgang vinden. Op dit moment, in november 2020, is het standpunt van de Belastingdienst helaas nog steeds niet bekend.

Inmiddels zijn enkele vervangingen dringend noodzakelijk. Aan de gemeente is (bij brief van 28 september 2020) gevraagd om, vooruitlopend op de daadwerkelijk verkoop van het gebouw, middelen (in totaal € 493.500,-) beschikbaar te stellen voor het vervangen van de ontruimingsinstallatie, de brandmelders, de meet- en regeltechniek van de luchtbehandelingsinstallatie, de geluidsinstallatie van de Middenzaal en de hijsinstallatie van de Middenzaal. In de zomer van 2021 dient ook de afstopping van de Grote Zaal vervangen te worden.

1.2 FINANCIEEL RESULTAAT

In het boekjaar 2019-2020 is een positief resultaat behaald.

Resultaatbestemming

Het resultaat vóór bestemming bedraagt € 15.692,-. Dit resultaat is, overeenkomstig de begroting, volledig bestemd voor toekomstige vervangingsinvesteringen.

Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen

De methode om het resultaat te gebruiken voor de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen, komt voort uit 1) verslaggevingsvoorschriften en 2) uit de voorwaarden van de gemeentelijke subsidieverordening.

Ad 1) Wanneer een voorziening voor vervangingsinvesteringen gevormd zou worden, zou elk jaar een substantieel forse vaste dotatie in de begroting moeten worden opgenomen.

Ad 2) Deze vaste dotaties zouden ieder jaar leiden tot een begroting met een negatief resultaat. Op grond van de huidige subsidieverordening van de Gemeente Hengelo is dit niet toegestaan.

Het gezamenlijke onderzoek (schouwburg en gemeente) om het eigendom van het gebouw over te dragen aan de gemeente Hengelo is afgerond. Naar verwachting zal in de loop van seizoen 2020/2021 de verkoop van het gebouw aan de gemeente Hengelo plaatsvinden.

In afwachting van de daadwerkelijke overdracht van het theatergebouw, is het positieve resultaat over 2019/2020, middels de resultaatbestemming, gedoteerd aan de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen.

Continuïteit Stichting Schouwburg

De Stichting Schouwburg Hengelo is sterk afhankelijk van de gemeentelijke subsidie. De subsidiebeschikking voor het kalenderjaar 2021 wordt verwacht in december 2020.

Bij het vaststellen van de Kadernota 2018-2021 in juli 2017 heeft de gemeenteraad besloten om voor de Schouwburg jaarlijks structureel € 416.000,- extra te reserveren, in het kader van "Schouwburg financieel toekomstbestendig". De jaarrekening van de Stichting Schouwburg is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Financiële ratio's

De solvabiliteit, als in de verhoudingen eigen vermogen/totaal vermogen, bedraagt: 17,3% (vorig jaar 15,5%).

De liquiditeit, als in de verhouding vlottende activa/kortlopende schulden, bedraagt: 0,25 (vorig jaar 0,33).

Risicoparagraaf

In aanvulling op de reeds omschreven ontwikkelingen in de paragrafen 1.1 en 1.2 zijn er, voor zover wij nu kunnen overzien, geen risico's op operationeel gebied of gerelateerd aan wet- en regelgeving. Ditzelfde geldt voor prijs- en kredietrisico's. Er zijn geen andere risico's hieromtrent dan hierboven genoemd.

Begroting komend jaar

Voor het komende begrotingsjaar 2020-2021 is een begroting bij de gemeente ingediend, welke sluit met een negatief resultaat.

Dit heeft alles te maken met de onzekere situatie rondom de Corona pandemie. In de begroting is rekening gehouden met de 1,5 meter afstand richtlijnen, een aanzienlijke daling van het aanbod professionele voorstellingen en een maximale zaalcapaciteit van 25% van de reguliere capaciteit. Dit resulteert naar verwachting in een afname van het aantal bezoekers van ongeveer 75% over het gehele seizoen.

Dit betekent direct dat alle voorstelling gerelateerde opbrengsten en kosten in diezelfde verhoudingen zullen wijzigen.

1.3 PERSONEEL

1.3.1 Formatieoverzicht

Aantal medewerkers schouwburg op peildatum 30 juni 2020:

- Aantal medewerkers Exploitatie Schouwburg Hengelo B.V.: 23 (totaal 15,17 FTE).
 - Aantal medewerkers in dienst via Driessen Payrolling: 5 (totaal 5,6 FTE incl. oproepkrachten).
- Voor de horeca werkzaamheden is daarnaast een stabiele groep oproepkrachten beschikbaar tussen de 15 en 20 medewerkers.

1.3.2 Ziekteverzuim

Voor de medewerkers die vallen onder de cao Nederlandse Podia, bedraagt in boekjaar 2019/2020 het ziekteverzuim 0,46% (ter vergelijking 2018/2019 bedroeg dit 0,17%).

De medewerkers die vallen onder de Horeca cao, zijn ondergebracht bij Driessen Payroll. Het ziekteverzuimpercentage onder de horeca medewerkers in boekjaar 2019/2020 bedraagt 0,97% (ter vergelijking 2018/2019 bedroeg dit 1,54%).

In tabelvorm ontstaat onderstaand overzicht:

	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020
Ziekteverzuim Schouwburg	2,19%	0,83%	1,81%	0,17%	0,46%
Ziekteverzuim Horeca	1,09%	0,49%	11,72%	1,54%	0,97%
Ziekteverzuim gewogen gemiddelde	1,91%	0,74%	4,29%	0,55%	0,60%

1.4 RAAD VAN TOEZICHT / BEST PRACTICE CULTURAL GOVERNMENT

De Governance Code Cultuur biedt een normatief kader voor goed bestuur en toezicht in culturele organisaties. Governance gaat over het besturen en de continuïteit van organisaties. Daarnaast speelt governance een belangrijke rol in het vertrouwen en de legitimiteit die de organisaties in de buitenwereld genieten. Bewust omgaan met governance is essentieel voor de versterking van culturele organisaties en voor een gezonde sector.

De Raad van Toezicht van de Stichting Schouwborg Hengelo heeft zijn handelen in de verslagperiode 2019-2020 getoetst aan de acht principes van de (**nieuwe**) Governance Code Cultuur (2019). Het doel hiervan was niet, zoals in de code eveneens is gesteld, om te toetsen of aan alle regels uit de code kan worden voldaan, maar om aan de hand van deze principes bewust te reflecteren op het eigen handelen.

De Governance Code Cultuur bestaat uit acht principes. Voor elk van deze principes zijn aanbevelingen geformuleerd. De RvT heeft getoetst of, en zo ja in welke mate, Schouwborg Hengelo deze aanbevelingen opvolgt. Per principe leidt dat tot de volgende conclusies.

1. De organisatie realiseert haar maatschappelijke doelstelling door culturele waarde te creëren, over te dragen en / of te bewaren.

De maatschappelijke doelstellingen van Schouwborg Hengelo worden gerealiseerd door theatervoorstellingen te programmeren en andere activiteiten te organiseren met hoog kwaliteitsniveau en daarbij waar dat zinvol is zoveel mogelijk samen te werken met andere organisaties.

Schouwborg Hengelo beschikt over een professioneel toezicht en bestuur. Mede hierdoor worden zijn maatschappelijke doelstellingen op een duurzame en bedrijfsmatig verantwoorde wijze gerealiseerd. Met respect voor de artistieke integriteit van de makers (artiesten, gezelschappen en producenten) integreert de schouwborg zorgvuldig en evenwichtig alle verschillende belangen, inclusief die van zijn (mede)financierende partijen. De organisatie kent een integere en open cultuur. Bestuurders en toezichthouders dragen dat uit en vervullen aldus een voorbeeldfunctie. Bij (mede)financiering door private partijen blijft de maatschappelijke doelstelling van de organisatie centraal staan.

Het streven is om eventuele exploitatieoverschotten terug te laten vloeien naar het eigen vermogen van de organisatie. Van financiers wordt gevraagd dit te respecteren. Om te voorkomen dat de schouwborg in het proces van overdracht van het gebouw met terugwerkende kracht vpb-plichtig zou worden, is niettemin recent ingestemd met het voorstel van de Gemeente Hengelo om over de afgelopen 4 boekjaren de overschotten terug te laten vorderen door de Gemeente. Op dit moment vindt ambtelijk overleg plaats over hoe in de toekomst alsnog deze aanbeveling opgevolgd kan worden, oftewel dat eventuele toekomstige exploitatieoverschotten terug kunnen vloeien naar het eigen vermogen van Schouwborg Hengelo.

2. De organisatie past de principes van de Governance Code Cultuur toe en licht toe hoe zij dat heeft gedaan (pas toe én leg uit). De organisatie volgt de aanbevelingen op en wijkt daar alleen gemotiveerd van af (pas toe óf leg uit).

Dit betreft aanbevelingen die in de hierop volgende principes verder worden uitgewerkt.

3. Bestuurder en toezichthouders zijn onafhankelijk en integer. Ze zijn alert op (ongewenste) belangenverstrengeling en gaan op transparante en zorgvuldige wijze om met tegenstrijdige belangen.

In Schouwburg Hengelo is sprake van een cultuur van openheid en aanspreekbaarheid binnen de organisatie. Het bestuur en de raad van toezicht vergewissen zich van de onafhankelijkheid van hun leden. De bestuurder en toezichthouders hebben geen zakelijke of artistieke belangen of relaties met de organisatie anders dan als bestuurder of toezichthouder. Zij hebben afgesproken om zonder voorafgaande goedkeuring van de Raad van Toezicht geen (neven)functies te aanvaarden, die gezien de aard of het tijdsbeslag raken aan hun functioneren. Dit is tevens vastgelegd in het directiereglement (d.d. 13 maart 2013). Zo heeft de bestuurder expliciet toestemming gevraagd voor zijn lidmaatschap van het bestuur van de Theatermaker/Theaterkrant en van de adviescommissie Theater en Film van het Prins Bernhard Cultuurfonds (landelijk). In het jaarverslag worden van zowel de bestuurder als van de toezichthouders alle nevenfuncties vermeld.

De bestuurder en toezichthouders laten het belang van de organisatie prevaleren boven eigen belangen en onthouden zich van persoonlijke bevoordeling van henzelf of hun naasten.

De bestuurder en toezichthouders melden elke vorm van (mogelijke) belangenverstrengeling en (potentieel) tegenstrijdig belang aan elkaar en verschaffen daarover alle relevante informatie. De raad van toezicht besluit dan buiten de aanwezigheid van de betrokken toezichthouder(s) en/of bestuurder of er sprake is van ongewenste belangenverstrengeling of tegenstrijdig belang en treft passende maatregelen. De Raad van Toezicht geeft hierover openheid binnen de organisatie en naar externe belanghebbenden.

Als op basis van een melding geconstateerd wordt dat er sprake is van ongewenste belangenverstrengeling zorgt de betrokken bestuurder of toezichthouder ervoor dat deze belangenverstrengeling zich niet voordoet of zo snel mogelijk wordt opgeheven. De Raad van Toezicht ziet hierop toe en neemt maatregelen wanneer de betrokken bestuurder of toezichthouder hierin nalatig is. Als er sprake is van tegenstrijdige belangen neemt de betrokken bestuurder of toezichthouder niet deel aan de voorbereiding, beraadslaging, besluitvorming en uitvoering van deze zaken.

Besluiten tot het aangaan van transacties of relaties waarbij tegenstrijdige belangen van bestuurders of toezichthouders (kunnen) spelen, behoeven vooraf goedkeuring door de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht legt deze besluiten schriftelijk en met een motivering vast en rapporteert hierover in het jaarverslag.

4. Bestuurder en toezichthouders zijn zich bewust van hun eigen rol en de onderlinge verdeling van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden en handelen daarnaar.

Een herziene versie van het directiereglement is in de vergadering van de Raad van Toezicht van 13 maart 2013 vastgesteld. Het directiereglement is een formaliteit. De statuten (wettelijk vastgelegd) wegen zwaarder dan het reglement (onderling vastgelegd). Desondanks hecht de Raad van Toezicht aan het directiereglement waarin de bevoegdheden, verantwoordelijkheden en taken (waaronder de informatieplicht) van de directeur-bestuurder zijn vastgelegd. Het directiereglement stelt onder andere dat de directeur-bestuurder dient te opereren vanuit de missie van de organisatie, de directeur-bestuurder verantwoordelijk is voor de strategie en het beleid en daarbij de belangen van de stakeholders meeweegt. Het bestuur is verantwoordelijk voor de naleving van alle relevante wet- en regelgeving door de organisatie. De organisatie gebruikt een systeem voorrisicobeheersing en controle.

Door de directeur-bestuurder wordt in de vergaderingen met de Raad van Toezicht stelselmatig stilgestaan bij de mogelijke risico's en de beheersing daarvan. Daartoe verschaft de bestuurder de Raad van Toezicht alle informatie die daarvoor benodigd is.

Voor het melden van onregelmatigheden kunnen medewerkers zich richten tot een aangewezen vertrouwenspersoon, mevrouw E. Robers. Mochten de onregelmatigheden betrekking hebben op de bestuurder, dan neemt de voorzitter van de Raad van Toezicht de informatie in behandeling.

5. De bestuurder is verantwoordelijk voor de algemene en dagelijkse leiding, het functioneren en de resultaten van de organisatie.

De bestuurder handelt bij de vervulling van zijn taak steeds vanuit het perspectief van de maatschappelijke doelstelling van Stichting Schouwburg Hengelo. De bestuurder weegt daarbij de artistieke en zakelijke belangen van de organisatie en die van de interne en externe belanghebbenden op zorgvuldige en evenwichtige wijze af.

De bestuurder zorgt ervoor dat de artistieke integriteit en onafhankelijkheid die voor een culturele organisatie wezenlijk zijn, worden gewaarborgd. De bestuurder doet dit zowel intern als in de verhouding met subsidiënten, sponsors, private en overige financiers.

Over het algemeen bevordert de bestuurder goede wederzijdse betrekkingen met de interne en externe belanghebbenden. De bestuurder voert periodiek overleg met de belangrijkste externe belanghebbenden, gericht op het verwerven van vertrouwen, draagvlak en legitimiteit. De bestuurder zorgt dat hij goed toegerust is voor een adequate vervulling van zijn functie en blijft daartoe steeds aan zijn eigen ontwikkeling werken. Dit doet hij door enkele bestuurslidmaatschappen en adviesfuncties. Ook participeert hij in collegiaal overleg met andere directeuren en met programmeurs van andere theaters.

Binnen het kader van de noodzakelijke (formele) structuren is een efficiënte en effectief functionerende organisatie vormgegeven.

6. De bestuurder gaat zorgvuldig en verantwoord om met de mensen en de middelen van de organisatie.

De bestuurder van Schouwburg Hengelo is verantwoordelijk voor de naleving van wet- en regelgeving, het artistiek en zakelijk beleid en het beheersen van de risico's die verbonden zijn aan de activiteiten van de organisatie en haar medewerkers. De bestuurder voert hierin een op de organisatie toegesneden beleid, in het bijzonder voor risicobeheersing en controle.

De bestuurder handelt als goed werkgever: het schept de randvoorwaarden voor een goede en veilige werkomgeving, betreft hierbij consequent de interne belanghebbenden en heeft een interne gedrags- of integriteitscode opgesteld (de huisregels).

De bestuurder heeft het mogelijk gemaakt dat medewerkers vermoedens van misstanden en onregelmatigheden zonder risico voor hun positie kunnen melden bij een vertrouwenspersoon of bij de voorzitter van de Raad van Toezicht als deze onregelmatigheden de bestuurder of de Raad van Toezicht zelf betreffen.

Voor Stichting Schouwburg Hengelo wordt de CAO Nederlandse Podia gevolgd. Met ingang van 1 september 2020 zullen ook de horecamedewerkers onder deze CAO vallen. Het beloningsbeleid voor de medewerkers van de organisatie past derhalve volledig bij de aard, omvang en maatschappelijke doelstelling van de organisatie en stemt overeen met wettelijke voorschriften en (waar van toepassing) subsidievoorwaarden.

In geval van werkzaamheden door derden, wordt in toenemende mate de Fair Practice Code gehanteerd. Zo zijn bijvoorbeeld met terugwerkende kracht vergoedingen beschikbaar gesteld voor curatoren en beeldend kunstenaars van de tentoonstellingen in de schouwburg.

7. De Raad van Toezicht voert zijn toezichthoudende, adviserende en werkgeversrol op een professionele en onafhankelijke wijze uit.

De Raad van Toezicht laat zich leiden door het culturele, economische en maatschappelijke belang van de organisatie. Daarbij weegt de Raad van Toezicht de belangen af van de stakeholders, zoals de gemeente als subsidient, de inwoners van Hengelo, het publiek, de sponsors, de overige culturele instellingen en de artiesten.

In het verslagjaar 2019-2020 is zesmaal regulier (“normaal” en onder corona-omstandigheden) vergaderd. Daarnaast heeft de raad – in het proces rond de verkoop van het gebouw - een groot aantal bijeenkomsten in wisselende samenstellingen belegd om alle actuele ontwikkelingen met de directie, externe adviseurs en de gemeente te bespreken en te volgen.



De RvT-vergaderingen vonden, als gebruikelijk, plaats met de directeur-bestuurder en de financieel manager. De vergaderingen zijn door de bestuurder adequaat voorbereid door tijdige verzending van goede en complete vergaderstukken. Van de vergaderingen van de Raad van Toezicht worden verslagen gemaakt die de inhoud van de besprekingen goed weergeven. Tijdens, en ook buiten de vergaderingen om, geven leden van de Raad van Toezicht met enige regelmaat gevraagd dan wel ongevraagd advies aan de bestuurder. Deze adviezen worden doorgaans -en zeker in geval van een meerderheid van de RvT- opgevolgd.

Bij indiensttreding van de directeur-bestuurder in 2001 zijn een arbeidsovereenkomst en een daarbij behorende bezoldiging vastgesteld. Deze is formeel voor het laatst door de Raad van Toezicht herzien in maart 2012 naar aanleiding van een versoering van de destijds geldende pensioenregeling. Nadien is de cao Nederlandse Podia gevolgd.

Inmiddels is de bezoldiging in gesprekken tussen de bestuurder en een afvaardiging van de Raad van Toezicht aan de orde geweest. Geconstateerd is dat de functie-inschaling van de directeur niet is opgenomen in de cao Nederlands Podia. Afspraken over bezoldiging van de directeur-bestuurder zijn door de Raad van Toezicht in 2019 geactualiseerd conform de bezoldigingsrichtlijn directeuren van de WNP (Werkgeversvereniging Nederlandse Podia). De raad heeft zich ook dit jaar gebogen over het functioneren van de bestuurder en zijn oordeel is positief. Zeker als in aanmerking wordt genomen dat de gesprekken met de gemeente over de uitvoering van het besluit van de gemeenteraad tot overname van het gebouw in een eindstadium lijken te komen. De ontwikkelingen van de bezoekersaantallen en de waarderingscijfers van de bezoekers versterken dat oordeel. Ook de snelheid waarmee is ingespeeld op de coronacrisis – aanvraag en (voorlopige) toekenning van subsidies, herschikking van functies en personeel en aanpassing programmering – verdient waardering. Op basis van de onderlinge conclusies van de RvT is op 17 oktober door de voorzitter van de RvT een functioneringsgesprek met de bestuurder gevoerd. Hiervan is een verslag gemaakt.

8. De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor zijn samenstelling en waarborgt daarbij deskundigheid, diversiteit en onafhankelijkheid.

Ook in het verslagjaar 2019-2020 heeft de Raad van Toezicht gehandeld overeenkomstig de principes van de Governance Code Cultuur. Professioneel bestuur en toezicht vormen de garantie voor een integere en open cultuur en zijn tegelijkertijd de waarborg voor een zorgvuldige en evenwichtige behartiging van alle belangen en de maatschappelijke doelstellingen.

Met de gemeente Hengelo worden overeenkomstig de bepalingen uit de subsidieverordening afspraken gemaakt en wordt op basis van de (goedgekeurde) begroting verantwoording afgelegd. Dat de Raad van Toezicht de Governance Code Cultuur toepast is toegevoegd aan de informatie op de website van Schouwburg Hengelo, net als de samenstelling van de Raad van Toezicht.

De keuze voor het Raad-van-Toezicht-model is een bewuste keuze geweest. Zoals de code beschrijft past dit besturingsmodel bij grotere organisaties met een professionele dagelijkse leiding, een eigen staf en een interne hiërarchie.

Schouwburg Hengelo voldoet aan die omschrijving. Er is een fulltime directeur die met een professionele organisatie van ongeveer 50 medewerkers (20,67 fte vóór de coronacrisis) en vrijwilligers zorgt voor een goed functionerende schouwburg. Volgens de Raad van Toezicht functioneert dit besturingsmodel naar volle tevredenheid en is er geen aanleiding dit aan te passen.

De Raad van Toezicht maakt intern en ook extern haar positie kenbaar door in interne en externe uitingen zichzelf te benoemen. Formele correspondentie wordt bijvoorbeeld (mede) ondertekend door de voorzitter van de Raad van Toezicht en de Raad van Toezicht wordt op de website van Schouwburg Hengelo vermeld.

In zijn samenstelling heeft de Raad van Toezicht altijd gezocht naar deskundigheid, diversiteit en onafhankelijkheid. Er wordt gestreefd naar diversiteit in samenstelling op basis van de man/vrouw verdeling, leeftijd, etniciteit en deskundigheid.

In het verslagjaar 2019-2020 bestond de Raad van Toezicht uit de volgende leden:

De heer H. Nijhof (aftredend eind seizoen 2021-2022), 68 jaar, voorzitter Stichting Schouwburg Hengelo en lid bestuur St. Vrienden van de Schouwburg.

Wethouder van de gemeente Hellendoorn.

Voorzitter Kunsten op straat Hengelo, voorzitter Stichting 'Het Debat', Kadercursussen voor GroenLinks Akademie, lid RvT ROC van Twente

De heer P. Drijver (aftredend eind 2020), 65 jaar, lid RvT.

Directeur Drijver Audiovisuele Communicatie, Lid NBF vakvereniging van film- en televisiemakers. Deskundig op artistiek terrein.

Mevr. M. Oude Egberink (afgetreden aanvang seizoen 2019-2020), 33 jaar, lid RvT.

Advocaat Kienhuis Hoving advocaten en notarissen. Lid T.O.S. FC Twente en bestuurslid stichting Artibus Pecunia Vivace

Deskundig op juridische vraagstukken (w.o. insolventie en faillissementscurator).

De heer J. de Boer (aftredend eind seizoen 2022-2023), 74 jaar, lid RvT.
Registeraccountant, onder meer voormalig directeur Dienst Sociale Zaken en Welzijn Gemeente Hengelo.

Deskundig op financieel terrein.

Tot december 2019 Lid van de Raad van Toezicht van Mediant te Enschede, een GGZ instelling; Lid van de examencommissies Master en Bachelor van de opleiding APO, Saxion Hogeschool, Enschede/Deventer.

In de Raad van Toezicht zijn twee vacatures. Daarvan zal er één na de overdracht van het gebouw, worden vervuld door mevr. Irene van Deuveren. Vooruitlopend hierop neemt zij sinds november 2019 als toevoerder deel aan de RvT vergaderingen.

Op de agenda van de Raad van Toezicht stonden in het verslagjaar onder andere de volgende punten:

- jaarrekening en jaarverslag 2019-2020, begroting 2020-2021;
- subsidierelatie met de gemeente Hengelo,
- Stichting Podion;
- Horeca exploitatie;
- Stichting 4 Oost;
- Overdracht gebouw aan de gemeente;
- Visie op de lange termijn;
- Visie op de middellange termijn;
- Ontwikkeling Theater van de Stad;

Het zwaartepunt van de activiteiten van de Raad van Toezicht lag bij discussies over de onderzoeken naar de (financiële) gevolgen voor de schouwburg bij een mogelijke overdracht van het gebouw aan de gemeente. In de opeenvolgende jaarverslagen (2015 - 2020) is reeds aandacht besteed aan het met de gemeente Hengelo in gezamenlijkheid uitgevoerde onderzoek. Het resultaat van dat onderzoek wordt bevestigd door alle nadien gemaakte studies en aanvullende analyses.

Voor wat betreft de achtergronden en oorzaken van het ontstane (toekomstige) tekort geeft het 'Feitenrelaas' een compleet beeld. Kernconclusie is dat het achterwege blijven van fondsvorming - reeds vanaf het moment van besluitvorming tot nieuwbouw in 1997- en vroegtijdige beschikking over gereserveerde bedragen (zowel bij schouwburg als gemeente) , een jaarlijkse extra bijdrage van € 416.000,- (zoals in de Kadernota 2018 – 2022 gesteld) nodig maken. De Raad van Toezicht en de directie van de schouwburg zijn de Gemeenteraad en het College van de gemeente Hengelo dankbaar en erkentelijk voor dit besluit.

Aan de invulling van de daaraan verbonden voorwaarden – waaronder verdergaande invulling van het model Theater van de Stad, inclusief de visie op de toekomstbestendigheid – is voldaan door het aanbieden aan het College van B&W van respectievelijk 'Beleidsplan 2018-2021, Plan van aanpak Theater van de Stad' en 'Toekomstvisie 2018-2028'.

De overdracht van het gebouw en de daaraan mogelijk verbonden risico's voor de schouwburg, de beoordeling van het functioneren van de directeur en de veranderingen in de samenstelling van de RvT hebben de agenda gedomineerd. Met juridische (Nysingh, advocaten en notarissen) en fiscale (Kroese en Wevers) adviezen, hebben zij de Raad van Toezicht en directie bijgestaan in deze complexe materie. Aangevuld met intensief ambtelijk en bestuurlijk overleg hebben de gemeente en de schouwburg voorwaardelijke overeenstemming bereikt over de overdracht (verkoop) van het gebouw. Al in juni 2020 zijn de conceptovereenkomsten m.b.t. de verkoop van het gebouw met een

verzoek om standpuntbepaling voor wat betreft de mogelijke fiscale gevolgen, voorgelegd aan de Belastingdienst.

In zijn algemeenheid vindt de Raad van Toezicht het van belang te volgen welke risico's de Schouwburg loopt in de bedrijfsvoering en in de beleidskeuzes. Het gaat niet alleen om puur financiële risico's, maar ook om immateriële risico's, zoals risico voor de goede naam of reputatie, personeelsrisico's of welke andere risico's ook die van invloed zijn op de continuïteit van de organisatie. In het verslagjaar is ook stilgestaan bij risicobeheersing en het controlesysteem en bij verschillende processen in de organisatie.

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen vergoeding voor het bijwonen van de vergaderingen van de Raad van Toezicht of andere werkzaamheden die zij voor de Stichting Schouwburg Hengelo verrichten. Het is wenselijk dat leden van de Raad van Toezicht met enige regelmaat voorstellingen bijwonen. Daarom het voorstellingsbezoek voor leden van de Raad van Toezicht kosteloos. Dit zou tevens gezien kunnen worden als een vorm van waardering voor de leden.

De voorzitter bekleedt een bijzondere positie in de Raad van Toezicht. Hij is namens de Raad van Toezicht het voornaamste aanspreekpunt voor de directeur-bestuurder, initieert de evaluatie van het functioneren van de bestuurder en neemt een actieve rol aan in het informeren van stakeholders bij bijzondere omstandigheden. Daarnaast maakt hij, namens de Schouwburg, deel uit van het bestuur van de Stichting 4 Oost.

De door de directie opgestelde jaarrekening over het boekjaar 2019-2020 is gecontroleerd door Kroese Wevers (conform de statuten). De directeur-bestuurder heeft vervolgens de jaarrekening ter goedkeuring voorgelegd aan de Raad van Toezicht. De (concept) jaarrekening over 2019-2020 werd vervolgens samen met de financieel manager, de directeur-bestuurder en door een financieel deskundig lid van de Raad van Toezicht besproken met de accountant. De raad heeft, mede op grond van zijn waarnemingen, de controleverklaring, het gesprek met de accountant en het bijbehorende verslag, de jaarrekening 2019-2020 goedgekeurd.

De huidige externe accountant is benoemd in 2015 en heeft voor het seizoen 2014-2015 voor het eerst de jaarrekening gecontroleerd. Met ingang van boekjaar 2017-2018 is de huidige accountant Kroese Wevers herbenoemd voor een nieuwe periode van drie jaar.

Alles overziend is de Raad van Toezicht van mening dat de Governance Code Cultuur naar letter en geest wordt toegepast.

Afsluitend hecht de RvT er aan directie, medewerkers en vrijwilligers te danken voor hun inzet en betrokkenheid bij de schouwburg.

2. Algemene gegevens

2.1 NAAM EN VESTIGINGSPLAATS

Stichting Schouwburg Hengelo te Hengelo.

2.2 SAMENSTELLING RAAD VAN TOEZICHT

De Raad van Toezicht van de Stichting bestond gedurende het boekjaar uit de volgende leden:

Raad van Toezicht

		datum defungeren/aftreden:
- De heer H. Nijhof	Voorzitter	30-06-2022
- De heer P. Drijver	Lid	30-06-2021
- De heer J. de Boer	Lid	30-06-2023
- Mevrouw M. Egberink	Lid	17-07-2019

Directeur - bestuurder

- De heer R. Boer

2.3 ACCOUNTANT

KroeseWevers Audit B.V. te Enschede.

2.4 OVERIG

Stichting Schouwburg Hengelo is door de Belastingdienst met ingang van 1 januari 2012 aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI), daarnaast is eveneens de Culturele Instelling (CI) status toegekend.

3. Jaarrekening

3.1 BALANS (NÁ RESULTAATBESTEMMING)

	30 juni 2020	30 juni 2019
	EUR	EUR
<i>Activa</i>		
Materiële vaste activa		
Gebouw en terreinen	3.044.012	3.239.525
Installaties en overige inventarissen	339.658	239.977
	<u>3.383.670</u>	<u>3.479.502</u>
Financiële vaste activa		
Deelneming Exploitatie schouwburg BV	18.000	18.000
Leningen U/G	-	-
	<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
Vorderingen		
Debiteuren	37.251	123.700
Vorraden	12.243	12.229
Vooruitbetaalde posten	49.143	100.497
Vooruit ontvangen facturen	57.007	6.177
Belastingen en sociale lasten	6.064	-
Overige vorderingen	180.576	89.011
	<u>342.284</u>	<u>331.614</u>
Liquide middelen	175.598	422.453
Totaal activa	<u>3.919.552</u>	<u>4.251.569</u>

	30 juni 2020	30 juni 2019
	EUR	EUR
<i>Passiva</i>		
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	45	45
Algemene reserve	300.000	300.000
Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen	376.462	360.770
	<hr/>	<hr/>
	676.507	660.815
	<hr/>	<hr/>
Voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	562.914	549.914
	<hr/>	<hr/>
Schulden op lange termijn		
Leningen oude schouwburg	163.434	181.585
Leningen nieuwe schouwburg	378.150	497.797
Lening Stichting Vrienden	42.867	85.734
	<hr/>	<hr/>
	584.451	765.116
	<hr/>	<hr/>
Schulden op korte termijn		
Crediteuren	161.927	135.941
Rekening courant Exploitatie Schouwburg Hengelo BV	62.266	134.645
Schuld aan Stichting Vrienden Schouwburg Hengelo	286.250	268.637
Belastingen en sociale lasten	-	68
Vooruit ontvangen entreegelden	418.231	854.886
Vooruit ontvangen bedragen	386.704	335.142
Vooruit gefactureerde bedragen	5.489	7.210
Nog te betalen posten	774.813	539.195
	<hr/>	<hr/>
	2.095.680	2.275.724
	<hr/>	<hr/>
Totaal passiva	<hr/> 3.919.552 <hr/>	<hr/> 4.251.569 <hr/>

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Opbrengsten			
Voorstellingen professioneel entreegelden	852.629	1.323.442	1.153.164
Ov. opbrengsten professionele voorstellingen	67.688	84.858	105.431
Doorbelasting resultaat prof. voorstellingen	35.293	35.000	12.832
Horeca opbrengsten	292.731	422.853	413.759
Opbrengst zaalhuur Filmhuis Hengelo	3.506	2.000	2.069
Verhuur horeca ruimten exploitant	64.261	66.341	71.634
Verhuur zalen commercieel	31.887	69.000	55.175
Ov. opbrengsten verhuur commercieel	14.212	26.400	22.819
Verhuur amateurverenigingen	35.460	61.700	91.063
Verhuur professionele culturele instellingen	51.250	30.900	82.988
Subsidie Stichting 4 Oost	200.000	200.000	200.000
Subsidie Nederlands Fonds Podium Kunsten	32.188	25.000	25.000
Vrienden van Schouwburg Hengelo	5.436	10.321	7.339
Sponsorbijdragen	-	-	-
Overige subsidies	2.000	-	-
Doorbelaste diensten	2.923	2.916	7.559
Overige opbrengsten	2.574	2.500	449
Totaal opbrengsten	1.694.038	2.363.231	2.251.281
Kosten			
Eigen voorstellingen kosten artiesten	828.738	1.256.652	1.055.686
Horeca inkoopwaarde	292.560	334.397	303.560
Kosten t.b.v. Filmhuis Hengelo	-	1.500	434
Doorberekende salarissen en soc. lasten (Exploitatie)	816.724	902.531	899.891
Overige personeelskosten	-/- 9.369	45.464	72.857
Huisvestingskosten	416.172	459.526	427.729
Publiciteit / promotie	76.827	90.000	63.517
Overige algemene kosten	92.748	141.734	205.999
Kosten Raad van Toezicht	105	-	419
Afschrijvingen	268.284	249.408	268.869
Renten	38.110	37.937	46.824
Dotatie voorziening GO	13.000	13.000	13.000
Bijzondere projecten	200.000	200.000	200.000
Doorbelastingen	-/- 107.043	-/- 97.000	-/- 112.068
Onvoorzien	16.388	25.000	-
	2.943.244	3.660.149	3.446.717
Exploitatietekort	-/- 1.249.206	-/- 1.296.918	-/- 1.195.436
Gemeentelijke subsidie	1.118.123	1.296.918	1.271.750
Resultaat boekjaar	-/- 131.083	0	76.314
Corona: bijdrage Culturele noodsteun	142.775		
Corona: bijdrage NOW	-	(verwerkt onder salarissen)	
Corona: bijdrage TOGS	4.000		
Resultaat boekjaar	15.692	(dot. Bestem.res. Verv.inv.)	

3.3 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING

Voornaamste Activiteiten

De activiteiten van de Stichting Schouwborg Hengelo, statutair gevestigd te Hengelo, bestaan voornamelijk uit het bevorderen van de cultuur in de gemeente Hengelo (Overijssel), in het bijzonder de podiumkunsten.

De stichting beoogt haar doel te bereiken door in het bijzonder het exploiteren van een schouwborg en het programmeren van podiumkunsten en door het inzetten van alle overige toegestane middelen die aan de verwezenlijking van de doelstelling dienstig kunnen zijn.

Het vermogen van de stichting dient ter verwezenlijking van het doel van de stichting.

Verslaggevingsperiode

Het boekjaar loopt van 1 juli tot en met 30 juni.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 640 'Organisaties zonder winststreven' van de Nederlandse Raad voor de Jaarverslaggeving.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

In maart 2020 zijn de gevolgen van de corona-uitbraak in alle hevigheid duidelijk geworden. Bij het nemen van maatregelen stond en staat nog steeds de gezondheid van onze medewerkers en anderen voorop. Vanzelfsprekend hebben de getroffen maatregelen ook grote gevolgen voor Stichting Schouwborg Hengelo. Die gevolgen zijn op meerdere gebieden zichtbaar, zowel operationeel als financieel.

Do corona-uitbraak heeft een enorm effect gehad op het animo van het publiek om nog kaarten te kopen. Ten opzichte van het seizoen 2018/2019 is het aantal bezoekers gedaald met 31,6% en het aantal activiteiten is met 29,8% gedaald.

Er zijn veel initiatieven/regelingen opgericht die de cultuursector financieel ondersteunen. Stichting Schouwborg Hengelo maakt gebruik van deze steunmaatregelen, waardoor de continuïteit is gewaarborgd.

Op dit moment is er nog geen 100% duidelijkheid over de uitwerking van de gestelde voorwaarden uit de gemeentelijke kadernota 2018-2021, met name over de overdracht van het gebouw worden nog actuele gesprekken gevoerd. Tot het moment dat deze duidelijkheid er komt, wordt een bestendige gedragslijn gehanteerd, hetgeen betekent dat geen wijzigingen ten opzichte van voorgaande jaren worden doorgevoerd. Continuïteit wordt hierbij wel veronderstelt.

3.4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De cijfers over het vorige boekjaar zijn, waar nodig, opnieuw gerubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met het huidige boekjaar mogelijk te maken. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de stichting.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Opbrengsten worden verantwoord indien alle belangrijke risico's zijn overgedragen aan de koper.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen.

De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Toepassing van artikel 407 BW 2

Op grond van toepassing van artikel 407 lid2 BW 2 is bij Stichting Schouwborg Hengelo consolidatie achterwege gebleven.

De Stichting Schouwborg Hengelo heeft de volgende gelieerde entiteiten die onder deze vrijstelling vallen: Stichting Vrienden van de Schouwborg Hengelo en de 100% deelneming Exploitatie Schouwborg Hengelo B.V..

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

Incidentele (overheids-)subsidies of andere bijdragen, worden in mindering gebracht op de kostprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op bedrijfsterreinen wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- onroerend goed (incl. bijkomende kosten)	2,5	10% restwaarde
- installaties (technisch en toneel)	5,0	
- theaterstoelen	5,0	
- toneelverlichting en akoestiek	10,0	
- overige vaste inrichting	10,0	
- overige bouwzaken	20,0	

Op vervangingsinvesteringen of inventarissen wordt verschillend afgeschreven, namelijk 25,0%, 20,0% of 10%.

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd, indien zij de gebruiksduur van het object verlengen.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode op basis van de nettovermogenswaarde. Bij de bepaling van de nettovermogenswaarde worden de waarderinggrondslagen van de stichting gehanteerd. Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd. Wanneer de onderneming garant staat voor de schulden van de betreffende deelneming wordt een voorziening gevormd.

De overige financiële vaste activa (waaronder de verstrekte lening) worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde, inclusief transactiekosten (indien materieel). Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, verminderd met eventuele bijzondere waardeverminderingverliezen.

Vorderingen, overlopende activa en overige activa

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen

Deze bestemmingsreserve is deel van het eigen vermogen met een beperktere bestedingsmogelijkheid, aangebracht door de directeur-bestuurder en Raad van Toezicht. De in deze reserve aanwezige geormerkte gelden zijn bestemd voor dekking van afschrijvingslasten van nieuwe vervangingsinvesteringen. De bestemmingsreserve is gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen.

Een voorziening wordt in de balans opgenomen, wanneer er sprake is van:
een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden; en
waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt; en
het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen.

Langlopende schulden

Schulden met een op balansdatum resterende looptijd van meer dan één jaar worden aangeduid als langlopend. Schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde. Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Opbrengstverantwoording

De stichting rekent de opbrengst van verkopen tot de opbrengsten wanneer alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgedragen aan de koper, wanneer levering heeft plaatsgevonden, de prijs is vastgesteld of bepaalbaar is en er redelijke zekerheid bestaat dat de verkoopprijs inbaar is. Normaal gesproken wordt aan deze criteria voldaan op het moment dat het product of de dienst geleverd is en acceptatie, indien vereist, verkregen is.

(Overheids)subsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de groep zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door de stichting gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de staat van baten en lasten opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van de stichting voor de kosten van een actief worden in mindering gebracht op de aanschafwaarde van het betreffende actief. De overige subsidies worden in de staat van baten en lasten afzonderlijk gepresenteerd.

Personeelsbeloningen/pensioenen

Voor de medewerkers van de organisatie is een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde pensioenregeling. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds en wordt – overeenkomstig de in de RJ aangereikte vereenvoudiging – in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie en beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. Informatie over eventuele tekorten en de gevolgen hiervan voor de pensioenpremies in de toekomstige jaren is niet beschikbaar.

Financiële baten en lasten

De in de staat van baten en lasten verantwoorde financiële baten en lasten (renten) vertegenwoordigen de rentebaten respectievelijk rentelasten uit hoofde van verstrekte dan wel ontvangen leningen. Door de stichting zijn geen leningen verstrekt of ontvangen met een variabele rente.

Renterisico en kasstroomrisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. De stichting heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.

3.5 TOELICHTING OP DE BALANS

3.5.1 Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa zijn in het volgende schema samengevat:

	Gebouwen en terreinen	Installaties en overige inventarissen	Totaal
	EUR	EUR	EUR
Aanschaffingswaarde	22.774.606	1.843.273	24.617.879
Cumulatieve afschrijvingen	- 2.889.860	- 784.062	-3.673.922
Af: Subsidies nieuwbouw	- 16.645.221	- 819.234	- 17.464.455
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Boekwaarden 1 juli	3.239.525	239.977	3.479.502
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Mutaties			
Investeringsen	6.540	256.556	263.096
Afschrijvingen	- 202.053	- 66.232	- 268.285
Investeringssubsidie	-	- 90.643	- 90.643
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	- 195.513	99.681	- 95.832
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Aanschaffingswaarde	22.781.146	2.099.829	24.880.975
Cumulatieve afschrijvingen	- 3.091.913	- 850.294	-3.942.207
Af: Subsidies nieuwbouw	- 16.645.221	- 909.877	- 17.555.098
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Boekwaarden 30 juni	3.044.012	339.658	3.383.670
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

Toelichting investeringen boekjaar:

In boekjaar 2019/2020 bedragen de voornaamste investeringen de renovatie van zowel de Beursfoyer voor een bedrag van € 77.271,-, als ook de restyling van café/restaurant The Greenroom voor een bedrag van € 61.840,-.

3.5.2 Financiële vaste activa

	30 juni 2020	30 juni 2019
Deelneming Exploitatie Schouwborg Hengelo B.V.		
Stand 1 juli	18.000	18.000
Mutaties boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand 30 juni	18.000	18.000
	<hr/>	<hr/>

De stichting Schouwborg Hengelo te Hengelo heeft de hieronder opgenomen kapitaalbelangen. Tevens zijn vermeld het eigen vermogen en het resultaat volgens de laatst vastgestelde jaarrekening van het betreffende kapitaalbelang:

Naam	Vestigingsplaats	Aandeel in geplaatst kapitaal %	Eigen vermogen EUR	Resultaat EUR
<u>Deelneming</u> Exploitatie Schouwborg Hengelo B.V.	Hengelo	100	18.000	-

3.5.3 Voorraden

De specificatie per balansdatum is als volgt:

	30 juni 2020	30 juni 2019
	EUR	EUR
Ingeleverde theaterbonnen	-	30
VVV-bonnen	-	733
VVV-cadeaukaarten	-	322
Ingeleverde Kunst & Cultuurkaart	176	590
Bioscoopbonnen	-	-
Drank	8.301	7.782
Emballage	3.766	2.772
	<hr/>	<hr/>
	12.243	12.229
	<hr/>	<hr/>

3.5.4 Vorderingen

De specificatie per balansdatum is als volgt:

	<u>30 juni 2020</u>	<u>30 juni 2019</u>
Vooruitbetaalde posten		
	EUR	EUR
Advertentie/brochure	8.669	37.841
Waterschapslasten	-	-
Diverse onderhoudsabonnementen	9.111	6.514
Premie assuranties	22.566	8.371
Abonnementen en contributies	2.824	4.440
Onroerend zaakbelasting	1.337	38.177
Vooruitbetaalde automatiseringskosten	4.339	5.154
Voorschot voorstellingen/activiteiten	-	-
Gas / water/ elektra	-	-
Overige kosten	297	-
	<u>49.143</u>	<u>100.497</u>
Vooruit ontvangen facturen		
OZB/Waterschapslasten	36.414	-
Diverse onderhoudsabonnementen	-	-
Verzekeringen	415	368
Abonnementen en contributies	2.883	-
Vooruitbetaalde automatiseringskosten	1.806	2.109
Voorschot voorstellingen/activiteiten	4.500	-
Salarissen juli payroll Driessen	10.956	-
Overige kosten	33	3.700
	<u>57.007</u>	<u>6.177</u>
Overige vorderingen		
Te vorderen bijdrage Culturele noodsteun	142.775	-
Vordering op Stichting Vrienden Schouwborg Hengelo	-	-
Overige vorderingen op Stichting Vrienden Schouwborg Hengelo	33.224	83.224
Overige vorderingen	4.579	5.787
	<u>180.576</u>	<u>89.011</u>

3.5.5 Liquide middelen

De specificatie per balansdatum is als volgt:

	<u>30 juni 2020</u>	<u>30 juni 2019</u>
	EUR	EUR
ABN (rekening courant)	114	26.607
Rabo (rekening courant)	166.036	29.060
Kassen Schouwborg	9.415	10.856
Kruisposten	-	2.169
Bedrijfsspaarrekening Rabobank	33	353.761
	<u>175.598</u>	<u>422.453</u>

De rente op de bedrijfsspaarrekening bij de Rabobank is variabel, op moment van schrijven is de rente 0,01%.

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

3.5.6 Eigen vermogen

De specificatie per balansdatum is als volgt:

	<u>30 juni 2020</u>	<u>30 juni 2019</u>
Stichtingskapitaal		
Stand 1 juli	45	45
Mutaties boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand 30 juni	45	45

	<u>30 juni 2020</u>	<u>30 juni 2019</u>
Algemene reserve		
Stand 1 juli	300.000	300.000
Mutatie resultaatbestemming boekjaar	-	-
	<hr/>	<hr/>
Stand 30 juni	300.000	300.000

	<u>30 juni 2020</u>	<u>30 juni 2019</u>
Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen		
Stand 1 juli	360.770	284.456
Mutatie resultaatbestemming boekjaar	15.692	76.314
	<hr/>	<hr/>
Stand 30 juni	376.462	360.770

3.5.7 Voorziening Groot Onderhoud

De specificatie per balansdatum is als volgt:

	<u>30 juni 2020</u>	<u>30 juni 2019</u>
	EUR	EUR
Stand 1 juli	549.914	554.480
	<hr/>	<hr/>
Onttrekkingen:		
- Groot onderhoudswerkzaamheden huidig boekjaar		-/- 17.566
Dotaties:		
- Dotatie voorziening groot onderhoud	13.000	13.000
	<hr/>	<hr/>
Stand 30 juni	562.914	549.914

3.5.8 Schulden op lange termijn

Het verloop van de schulden op lange termijn is als volgt:	30 juni 2020	30 juni 2019
	EUR	EUR
Stand 1 juli	945.780	1.280.689
Bij: opgenomen leningen	-	-
Af: aflossingen boekjaar	180.665	334.909
	765.116	945.780
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	180.665	180.665
	584.451	765.116

	Stand 30 juni 2019	Opgenomen 2019/2020	Aflossing 2019/2020	Stand 30 juni 2020	Resterende Looptijd
	EUR		EUR	EUR	jaren
Leningen oude pand:					
4,14% Gemeente Hengelo	199.736		18.151	181.585	9
Totaal:	199.736		18.151	181.585	
Leningen nieuwbouw:					
5,49% Gem. H'lo nieuwbouw	529.410		75.630	453.780	5
5,3% Gemeente Hengelo casco	27.131		13.566	13.566	-
5,3% Gem. Hengelo inventaris	60.902		30.451	30.451	-
5,31% Gemeente Hengelo	-		-	-	-
Totaal:	617.443		119.647	497.797	
Renteloze Lening St. Vrienden	128.601		42.867	85.734	1
Totaal:	945.780		180.665	765.116	

Vijf langlopende leningen van de Stichting Schouwborg zijn aangegaan bij de gemeente Hengelo. De stichting verleent aan de gemeente Hengelo het recht van eerste hypotheek (bedrijfsgebouwen en – terreinen) respectievelijk het recht van pand tot zekerheid voor maximaal € 23.596.571,24 (fl. 52.000.000,-). Binnen deze zekerheidsstelling heeft de gemeente Hengelo een renteloze en aflossingsvrije lening verstrekt, met een looptijd van 40 jaar, voor een totaalbedrag van € 13.017.689,- (fl. 28.687.211,-). Voorts aanvaardt de stichting de verplichting om het onderpand niet te zullen vervreemden en anderszins te bezwaren.

Aflossing van de langlopende leningen vindt eenmaal per jaar lineair plaats, met uitzondering van de lening welke in 2008 is afgesloten (5,31% Gemeente Hengelo), op deze lening wordt afgelost op basis van annuïteiten. De rente ligt vast voor de gehele looptijd van de langlopende lening.

De renteloze lening Stichting Vrienden wordt m.i.v. 1 oktober 2019 in 3 gelijke jaartermijnen afgelost.

3.5.9 Schulden op korte termijn

De specificatie per balansdatum is als volgt:

	<u>30 juni 2020</u>	<u>30 juni 2019</u>
Vooruit ontvangen entreegelden		
Entreegelden	418.231	854.886
	<u>418.231</u>	<u>854.886</u>
	<u>30 juni 2020</u>	<u>30 juni 2019</u>
Vooruit ontvangen bedragen		
Vooruitontvangen subsidie NFPK	19.687	12.500
Vooruitontvangen subsidie gem. Hengelo	327.930	321.815
Vooruitontvangen bedragen voorstellingen	5.587	827
Vooruitontvangen investeringssubsidie Introdans	33.500	-
	<u>386.704</u>	<u>335.142</u>
	<u>30 juni 2020</u>	<u>30 juni 2019</u>
Nog te betalen posten		
Tegoedbonnen onder bezoekers	115.042	65.432
Cadeaubonnen onder bezoekers	2.360	2.360
Munten Swingnight onder bezoekers	20.738	20.352
Overige bonnen onder bezoekers	2.427	1.195
Lonen en salarissen	6.936	20.765
Renten	20.827	24.790
Aflossingsverplichting leningen	285.360	180.665
Borg	908	766
Accountantskosten	22.155	22.155
Te betalen inzake artiesten	44.127	23.171
BUMA	-	3.567
Gas / water / electra	3.388	13.582
Schoonmaakkosten	1.339	5.565
Salaris juni payroll Driessen	2.275	675
Projecten schouwburg Hengelo	7.799	67.500
NTO facturen onderhoudswerkzaamheden	43.620	39.248
NTO facturen inz commerciële verhuringen	-	476
Parkeerkosten garage BP Hofstede	153	6.751
Gemeentelijke subsidie	181.368	
Overige NTB kosten	13.993	40.180
	<u>774.813</u>	<u>539.195</u>

3.6 NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN, ACTIVA EN REGELINGEN

Stichting Schouwborg Hengelo vormt tezamen met Exploitatie Schouwborg Hengelo B.V. een fiscale eenheid voor de omzetbelasting. Iedere entiteit is volgens wettelijke bepalingen aansprakelijk voor de te betalen belasting van alle bij de fiscale eenheid betrokken entiteiten.

De Stichting Schouwborg Hengelo zal ten behoeve van de Exploitatie Schouwborg Hengelo B.V. dusdanige financiële steun verschaffen die nodig is om Exploitatie Schouwborg Hengelo B.V. in staat te stellen de bedrijfsactiviteiten voort te zetten en aan alle verplichtingen te voldoen gedurende 2 maanden, na einde boekjaar. Per 1 september 2020 is de Exploitatie Schouwborg Hengelo B.V. opgeheven. Alle medewerkers, verplichtingen en vorderingen zijn per die datum overgenomen door Stichting Schouwborg Hengelo.

In het boekjaar 2017/2018 is de tribune in de Rabozaal grotendeels vervangen. De volledige investering wordt gefinancierd door de Stichting Vrienden. De hierover lopende rechtszaak is geschikt tussen beide partijen en afwikkeling vindt plaats in boekjaar 2020/2021.

3.7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3.7.1 Resultaat professionele voorstellingen

	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Voorstellingen professioneel entreegelden	852.629	1.323.442	1.153.164
Ov. opbrengsten professionele voorstellingen	67.688	84.858	105.431
	920.317	1.408.300	1.258.595
Kosten eigen voorstellingen			
Eigen voorstellingen kosten artiesten	828.738	1.256.652	1.055.686
Resultaat professionele voorstellingen	91.579	151.648	202.909

3.7.2 Opbrengsten Horeca

	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Horecaopbrengsten voorstellingen	216.458	271.050	287.720
Horecaopbrengsten verhuringen	76.273	151.804	126.039
Opbrengsten Horeca	292.731	422.853	413.759

3.7.3 Resultaat filmvertoningen Filmhuis Hengelo

	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Opbrengst zaalhuur Filmhuis Hengelo	3.506	2.000	2.069
Kosten t.b.v. Filmhuis Hengelo	-	-	434
Resultaat filmvertoningen Filmhuis Hengelo	3.506	2.000	1.635

3.7.4 Subsidies

	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Subsidie Stichting 4 Oost	200.000	200.000	200.000
Subsidie Nederlands Fonds Podium Kunsten	32.188	25.000	25.000

Bovenvermelde subsidie zijn niet incidenteel toegekend, maar hebben een meerjarig karakter.

3.7.5 Doorbelaste diensten

	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Doorbelaste diensten aan			
Werkzaamheden exploitant	423	416	5.059
Werkzaamheden Stichting Vrienden	2.500	2.500	2.500
	2.923	2.916	7.559

3.7.6 Overige opbrengsten

	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Overige opbrengsten	2.574	2.500	449
Overige opbrengsten	2.574	2.500	449

3.7.7 Inkoopkosten Horeca

	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Inkoopkosten Horeca	70.201	123.086	105.494
Inkoop personeel Horeca Schouwborg	222.359	211.311	198.066
Totale inkoopkosten Horeca	292.560	334.397	303.560

3.7.8 Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Doorbel. salarissen pers. Expl. Schouwborg Hengelo BV	690.469	720.751	750.439
Doorbel. sociale lasten Expl. Schouwborg Hengelo BV	126.255	181.780	149.452
Inkoop personeel Schouwborg	-	-	-
Totaal	816.724	902.531	899.891

Bezoldiging directie-bestuurder

Onder verwijzing naar RJ 640.113 ontbreekt een specificatie bezoldiging directie-bestuurder.

In boekjaar 2019/2020 is in totaal € 71.910,- aan ontvangen NOW subsidie in mindering gebracht op de personeelskosten. NOW I betreft de periode maart t/m mei en NOW II betreft de maand juni.

3.7.9 Overige personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Kosten inhuur technici	11.108	19.550	18.401
Kosten inhuur communicatie	-	-	1.995
Overige kosten	29.912	25.914	27.938
Mutatie vakantie dagen	-/- 50.389	-	24.523
Totaal	-/- 9.369	45.464	72.857

3.7.10 Huisvestingskosten

De specificatie is als volgt:	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Energiekosten	128.849	125.253	124.661
Onderhoudskosten	87.186	114.238	89.882
Horeca	8.279	6.700	7.819
Schoonmaakkosten	72.685	106.800	101.203
Belastingen	82.466	83.285	81.815
Assuranties	36.707	23.250	22.349
Totaal	416.172	459.526	427.729

3.7.11 Publiciteit/promotie

De specificatie is als volgt:	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Jaarbrochure	34.690	36.873	35.816
Advertenties / affiches / flyers	13.545	20.600	11.861
Outdoor borden	37.523	31.500	31.319
Website	8.151	11.000	7.836
Doorbelasting porti / kopieerapparaat	4.000	4.000	4.000
Marketingcampagne	-	3.000	-
Sales/horeca	75	2.500	75
Overige kosten	1.894	627	1.359
Subtotaal	99.878	110.100	92.266
Doorbelasting outdoor borden/ advertenties/ brochure	-/- 23.051	-/- 20.100	-/- 28.749
Totaal	76.827	90.000	63.517

3.7.12 Algemene kosten

De specificatie is als volgt:	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Bankkosten	16.789	18.600	26.151
Abonnementen/contributies	13.346	17.000	15.219
Drukwerk/kantoorartikelen	8.966	8.500	9.112
Portikosten	6.534	10.300	8.220
Automatiseringskosten	36.874	32.700	28.518
Telefoon/fax/GSM	6.543	8.600	6.461
Representatiekosten	3.485	8.000	8.028
Reis- en verblijfkosten	1.018	1.900	2.572
Accountantskosten	14.500	14.500	14.500
Loonadministratie	3.760	3.700	3.722
Juridische/ advocaatkosten	-/- 27.484	2.000	69.799
Huur opslag en fietsenstalling	1.539	1.534	2.379
Horeca	4.850	11.900	6.730
Overige kosten	2.030	2.500	4.588
Totaal	92.748	141.734	205.999

3.7.13 Kosten Raad van Toezicht

De specificatie is als volgt:	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Vergaderkosten	105	-	419
Totaal	105	-	419

Bezolding Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht vervult haar functie onbezoldigd.

3.7.14 Afschrijvingen

De specificatie is als volgt:	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Gebouwen en terreinen	202.052	205.250	205.789
Installaties en overige inventarissen	66.232	44.258	63.080
Totaal afschrijvingslasten	268.284	249.408	268.869

3.7.15 Renten

De specificatie is als volgt:	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Oude leningen	7.549	7.549	8.300
Nieuwe leningen	30.488	30.488	36.973
Nieuwe lening, verbouwing 2008	-	-	2.181
Overige renten	73	-/- 100	-/- 630
Totaal	38.110	37.937	46.824

3.7.16 Dotatie voorziening groot onderhoud

De specificatie is als volgt:	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Dotatie voorziening groot onderhoud	13.000	13.000	13.000

3.7.17 Bijzondere projecten

De specificatie is als volgt:	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Bijzondere projecten	200.000	200.000	200.000

3.7.18 Doorbelastingen

De specificatie is als volgt:	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Marketingkosten voorstellingen 4 Oost	26.890	15.000	14.476
Personeelslasten voorstellingen 4 Oost	6.590	22.000	50.650
Personeelslasten Educatie 4 Oost	25.000	12.500	25.000
Personeelslasten CRM 4 Oost	10.564	12.500	10.086
Personeelslasten Stadsprogrammeur 4 Oost	37.999	35.000	11.856
Totaal	-/- 107.043	-/- 97.000	-/- 112.068

3.7.19 Onvoorzien

De specificatie is als volgt:	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Onvoorziene baten en lasten	16.388	25.000	-

3.7.20 Subsidies

	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Gemeentelijk subsidie	1.118.123	1.296.918	1.271.750
Overige incidentiele subsidie gemeente	-	-	-
Totaal	1.118.123	1.296.918	1.271.750

De gemeente Hengelo heeft de subsidie over de afgelopen vier boekjaren recentelijk definitief vastgesteld, resulterend in een resultaat van nihil over alle vier de boekjaren. Dit betekent een terugvordering van gemeentelijk ontvangen subsidie van in totaal € 181.368,- en is in mindering gebracht op de ontvangen gemeentelijke subsidie 2019/2020.

Terugvordering subsidie 15/16 € 28.442, 16/17 € 48.487, 17/18 € 28.125 en 18/19 € 76.314.

De gemeentelijke subsidie voor kalenderjaar 2020 is wel toegekend. Definitieve vaststelling vindt echter plaats ná indienen definitief jaarverslag Stichting Schouwburg Hengelo boekjaar 2019/2020.

	2019/2020	Begroting 2019/2020	2018/2019
	EUR	EUR	EUR
Bijdrage Culturele Noodsteun	142.775	-	-

Door het Rijk is de Culturele Noodsteun aangekondigd en het Nederlands Fonds voor Podiumkunsten voert deze regeling uit. Van de totale subsidieaanvraag draagt het NFPK bij voor 50%, de Provincie Overijssel voor 25% en de gemeente Hengelo eveneens voor 25%. Deze subsidie heeft een incidenteel karakter en is toegekend voor de periode 12 maart 2020 tot en met 31 december 2020.

Van deze totale subsidie, is aan boekjaar 2019/2020 de periode 12 maart tot en met 30 juni 2020 toegerekend.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan, die in de jaarrekening vermeld dienen te worden.

VASTSTELLING EN GOEDKEURING

De directeur-bestuurder heeft de jaarrekening 2019/2020 vastgesteld op 25 november 2020. De Raad van Toezicht heeft de jaarrekening 2019/2020 goedgekeurd in de vergadering van 25 november 2020.

25 november 2020, Hengelo

R. Boer, directeur

25 november 2020, Hengelo

H. Nijhof, Voorzitter

J. de Boer, Lid

4. Overige gegevens

4.1 CONTROLEVERKLARING

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina's.

CONTROLEVERKLARING