

**Jaarrapport 2019-2020**

**Stichting Vrienden van de  
Schouwburg Hengelo**

## Inhoud

1	Jaarverslag	3
1.1	Algemene gegevens	3
1.2	Sponsorcontracten	3
1.3	Sponsorbijeenkomsten	3
1.4	Bijzondere activiteiten in het boekjaar	4
1.5	Samenstelling bestuur en directie	4
1.6	Accountant	4
1.7	ANBI status	4
1.8	Financieel resultaat	4
2	Jaarrekening	5
2.1	Balans (ná resultaatbestemming)	5
2.2	Staat van baten en lasten	7
2.3	Toelichting behorende tot de jaarrekening	8
2.4	Grondslagen voor waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling	8
2.5	Toelichting op de balans	11
2.6	Niet in de balans opgenomen verplichtingen, activa en regelingen	13
2.7	Toelichting op de staat van baten en lasten	14
3	Overige gegevens	16
3.1	Vaststelling	16
3.2	Resultaatbestemming huidig boekjaar	16
3.3	Gebeurtenissen na balansdatum	16
3.4	Controleverklaring	16

# 1 Jaarverslag

## 1.1 Algemene gegevens

### 1 Naam en Vestigingsplaats

Stichting Vrienden van de schouwburg Hengelo te Hengelo.

### 2 Doelstelling

De Stichting Vrienden van de Schouwburg Hengelo, statutair gevestigd te Hengelo, heeft ten doel:

- het bijdragen in de kosten van (her-)investeringen in de schouwburg Hengelo;
- het bijdragen in een Fonds Maatschappelijk Ondernemen, dat door de schouwburg Hengelo wordt aangewend om voorstellingen in de schouwburg mogelijk te maken die anders om financiële redenen niet zouden kunnen plaatsvinden;
- het bijdragen aan een door de schouwburg Hengelo in stand gehouden garantiefonds ten behoeve van bijzondere (meestal buitenlandse) theaterproducties;
- het bijdragen in de kosten van de organisatie van bijzondere evenementen welke op initiatief van het bestuur van de schouwburg Hengelo kunnen worden verwezenlijkt;
- het ter beschikking stellen van een uitsluitend voor de sponsors van de stichting te gebruiken ruimte in de nieuwe schouwburg en het ten behoeve van de sponsors verschaffen van faciliteiten, welke in de sponsorcontracten nader geregeld zullen worden.

De stichting tracht dit doel onder meer te bereiken door:

- het afsluiten van sponsorcontracten met ondernemingen, de verkoop van stoelen en soortgelijke acties ter verwerving van fondsen.

## 1.2 Sponsorcontracten

In het boekjaar 2019/2020 zijn er geen nieuwe sponsorcontracten afgesloten. Wel is het sponsorcontract van Ophof Opticiens en Audiciens niet verlengd.

## 1.3 Sponsorbijeenkomsten

De Loungebijeenkomsten vonden dit jaar plaats rond de volgende voorstellingen:

		<u>deelnemers</u>
12 oktober 2019	Choir of Man	7
15 november 2019	Aïda	7
18 januari 2020	Introdans – The Battle	11

#### **1.4 Bijzondere activiteiten in het boekjaar**

Het bestuur van de Stichting Vrienden heeft in het extra overleg van 20 december 2016 een bijdrage toegezegd in de financiering van de aanschaf van een nieuwe tribune in de Rabozaal en een nieuw heren toilet-unit voor een maximale bijdrage van € 312.500,-.

De werkzaamheden voor wat betreft de nieuwe tribune zijn reeds afgerond en opgeleverd, echter liep er nog een discussie over de armleuningen met de leverancier van deze stoelen. Partijen hebben hierover afspraken met elkaar kunnen maken en de extra werkzaamheden zijn augustus 2020 uitgevoerd. Per balansdatum is reeds een bedrag van € 190.900,- naar de Schouwborg overgemaakt, betreffende de 1<sup>e</sup>, 2<sup>e</sup> en de 3<sup>e</sup> termijn.

#### **1.5 Samenstelling bestuur en directie**

Het bestuur van de Stichting bestond gedurende het boekjaar uit de volgende leden:

- de heer H. Nijenhuis (voorzitter)
- de heer H. Banus
- de heer H. Nijhof

De directeur van de Stichting is de heer R.J.M. Boer.

#### **1.6 Accountant**

KroeseWevers Audit B.V. te Enschede.

#### **1.7 ANBI status**

De Stichting Vrienden van de Schouwborg Hengelo is door de Belastingdienst met ingang van 1 januari 2008 aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

#### **1.8 Financieel resultaat**

Over het boekjaar 2019/2020 is een positief resultaat behaald van € 29.561, volgens resultaatbestemming is het resultaat gedoteerd aan de algemene reserve.

In verband met de beperkte omvang van deze stichting, wordt een begroting voor het komende boekjaar niet opgesteld. Bijzonderheden worden eveneens niet verwacht.

Hengelo, 25 november 2020

R.J.M. Boer  
directeur Stichting Vrienden van de Schouwborg Hengelo

## 2 Jaarrekening

### 2.1 Balans (ná resultaatbestemming)

	<u>30 juni 2020</u>	<u>30 juni 2019</u>
	EUR	EUR
<i>Activa</i>		
<b>Financiële Vaste Activa</b>	42.867	85.734
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	3.025	-
Vordering op Stichting Schouwburg Hengelo	286.250	268.637
Aflossingsverplichting lening Stichting Schouwburg Hengelo	42.867	42.867
Overige vorderingen	-	271
	<u>332.142</u>	<u>311.775</u>
<b>Liquide middelen</b>	2.515	2.403
<b>Totaal activa</b>	<u>377.524</u>	<u>399.912</u>

	<b>30 juni 2020</b>	<b>30 juni 2019</b>
	EUR	EUR
<i>Passiva</i>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	327.428	297.992
<i>Specificatie bestemmingsfondsen:</i>		
Bestemmingsfonds (loungepastegoed)	427	1.797
Bestemmingsfonds (zaalhuurtegoed)	16.445	14.950
	16.872	16.747
<b>Eigen vermogen</b>	<b>344.300</b>	<b>314.739</b>
<b>Schulden op korte termijn</b>		
Vooruit gefactureerde sponsorgelden	-	-
Crediteuren	-	1.130
Schuld aan Stichting Schouwburg Hengelo	-	-
Overige schulden	33.224	84.043
	33.224	85.173
<b>Totaal passiva</b>	<b>377.524</b>	<b>399.912</b>

## 2.2 Staat van baten en lasten

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
	EUR	EUR
<b>Baten:</b>		
<b>Sponsorbijdragen</b>		
- sponsorbijdragen	44.362	70.188
<b>Schenkeningen</b>		
- schenkingen	750	750
<b>Bruto baten</b>	<u>45.112</u>	<u>70.938</u>
<b>Sponsorkosten</b>		
- verbruik loungepastegoed	1.092	2.890
- verbruik zaalhuurtegoed	-	1.400
	<u>1.092</u>	<u>4.290</u>
<b>Beheerskosten</b>		
- beheerskosten	1.441	2.403
- bijdrage St. Schouwborg	8.774	17.794
- personeelskosten	2.500	2.500
- algemene kosten	1.746	1.853
- overig	-	-
	<u>14.461</u>	<u>24.550</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>	2	14
<b>Resultaat</b>	<u>29.561</u>	<u>42.112</u>

## **2.3 Toelichting behorende tot de jaarrekening**

### *Algemeen*

#### *Activiteiten*

De activiteiten van de Stichting Vrienden van de Schouwburg Hengelo bestaan voornamelijk uit het afsluiten van sponsorcontracten met ondernemingen, de verkoop van stoelen en soortgelijke acties ter verwerving van fondsen.

#### *Verslaggevingsperiode*

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

#### *Toegepaste standaarden*

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn 640 “Organisaties zonder winststreven”, zoals hierna verder uiteengezet.

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.

## **2.4 Grondslagen voor waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling**

### *Algemeen*

De cijfers over het vorige boekjaar zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met het huidige boekjaar mogelijk te maken.

Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

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 baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord indien alle belangrijke risico's zijn overgedragen aan de koper.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de stichting.

#### *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.

#### *Financiële vaste activa*

De financiële vaste activa 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, overlopende activa en overige activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

#### *Liquide middelen*

De liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde.

#### *Eigen vermogen*

Een deel van het eigen vermogen is als bestemmingsfonds aangemerkt. Op dit deel van het vermogen rust de beperking dat dit dient te worden aangewend voor activiteiten samenhangend met het sponsorcontract. Indien de sponsor aangeeft dat de betreffende

activiteiten niet meer noodzakelijk zijn dan wordt het hiermee samenhangende bedrag overgeheveld naar de algemene reserve.

*Kortlopende schulden*

Schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar worden aangeduid als kortlopend. Schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde. Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve-rentemethode.

*Opbrengstverantwoording*

De stichting rekent de jaarlijks ontvangen sponsorbijdragen tot haar baten. Daarnaast wordt tot haar baten gerekend de niet genoten tegoeden van sponsoren die resteren op het moment dat een sponsor haar contract beëindigd en/of niet verlengd.

*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 en/of uit hoofde van (tijdelijk) weggezette overtollige liquide middelen. Door de stichting zijn geen leningen verstrekt of ontvangen met een variabele rente.

## 2.5 Toelichting op de balans

### 2.5.1 Financiële Vaste Activa

	<u>30 juni 2020</u>	<u>30 juni 2019</u>
	EUR	EUR
Stand financiële vaste activa begin boekjaar	85.734	128.601
Mutatie boekjaar	-	-
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-/- 42.867	-/- 42.867
Stand financiële vaste activa einde boekjaar	<u>42.867</u>	<u>85.734</u>

De aan de Stichting Schouwborg verstrekte renteloze lening, wordt met ingang van 1 oktober 2019 in 3 gelijke jaartermijnen afgelost. Er zijn geen zekerheden gesteld.

### 2.5.2 Overige vorderingen

De specificatie per balansdatum is als volgt:	<u>30 juni 2020</u>	<u>30 juni 2019</u>
	EUR	EUR
BTW	-	271
Overige	-	-
	<u>-</u>	<u>271</u>

### 2.5.3 Liquide middelen

De specificatie per balansdatum is als volgt:	<u>30 juni 2020</u>	<u>30 juni 2019</u>
	EUR	EUR
Rabobank rekening courant	1.926	2.317
Rabobank spaarrekening	589	86
	<u>2.515</u>	<u>2.403</u>
	-----	-----

De liquide middelen op zowel de rekening courant als de spaarrekening zijn terstond opeisbaar.

## 2.5.4 Eigen vermogen

De specificatie van het Eigen vermogen per balansdatum is als volgt:

<b>2.5.5.1 Algemene Reserve</b>	<b>30 juni 2020</b>	<b>30 juni 2019</b>
	EUR	EUR
Stand algemene reserve begin boekjaar	297.992	206.370
Dotatie niet bestede deel beëindigde contracten	1.028	52.596
Resultaatbestemming boekjaar	28.408	39.026
Stand algemene reserve einde boekjaar	327.428	297.992
<b>2.5.5.2 Bestemmingsfonds loungepastegoed</b>	<b>30 juni 2020</b>	<b>30 juni 2019</b>
	EUR	EUR
Stand bestemmingsfonds begin boekjaar	1.797	4.747
Onttrekking niet bestede deel beëindigde contracten	-/- 1.028	-/- 1.311
Resultaatbestemming boekjaar	-/- 342	-/- 1.639
Stand bestemmingsfonds einde boekjaar	427	1.797
<b>2.5.5.3 Bestemmingsfonds zaalhuurtegoed</b>	<b>30 juni 2020</b>	<b>30 juni 2019</b>
	EUR	EUR
Stand bestemmingsfonds begin boekjaar	14.950	61.510
Onttrekking niet bestede deel beëindigde contracten	-	-/- 51.285
Resultaatbestemming boekjaar	1.495	4.725
Stand bestemmingsfonds einde boekjaar	16.445	14.950

### 2.5.5 *Schulden op korte termijn*

De specificatie per balansdatum is als volgt:

	<u>30 juni 2020</u>	<u>30 juni 2019</u>
<u>Overige schulden:</u>	EUR	EUR
BTW	-	-
Nog te betalen kosten	33.224	84.043
Vooruitontvangen bedragen	-	-
	<u>33.224</u>	<u>84.043</u>

### 2.6 **Niet in de balans opgenomen verplichtingen, activa en regelingen**

De Stichting Vrienden hebben een maximale bijdrage aan de Schouwburg Hengelo toegezegd van € 312.500,- voor de aanschaf van een nieuwe tribune in de Rabozaal en een nieuw heren toilet-unit.

Per balansdatum is reeds een bedrag van € 190.900,- naar de Schouwburg overgemaakt, betreffende de tribune. Alle werkzaamheden zijn in augustus 2020 afgerond, waarna de afrekening opgemaakt zal worden.

## 2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

### 2.7.1 Beheerskosten

De specificatie is als volgt:

	<b>2019/2020</b>	<b>2018/2019</b>
	EUR	EUR
Kosten loungebijeenkomsten sponsoren	1.441	2.403
Kosten naamswijziging sponsoren	-	-
Totaal	<u>1.441</u>	<u>2.403</u>

### 2.7.2 Bijdrage aan Stichting Schouwborg

De specificatie is als volgt:

	<b>2019/2020</b>	<b>2018/2019</b>
	EUR	EUR
Bijdrage incidentele investeringen St. Schouwborg	-	-
Bijdrage bijzondere voorstellingen St. Schouwborg	-	-
Bijdrage Maatschap. Verantw. Ondern. St. Schouwborg	5.592	7.195
Bijdrage zaalhuur amateurgezelschappen en scholen	3.182	10.599
Totaal	<u>8.774</u>	<u>17.794</u>
<i>Specificatie bijdrage Maatschap. Verantw. Ondern.</i>		
Bijdrage vrijwilligersevenement Wijkkracht	3.593	6.737
Bijdrage Workshop buddies		186
Bijdrage mantelzorgfeest Wijkkracht	900	
Bijdrage Films Wederopbouw	779	
Bijdrage Stichting Vier het Leven	320	272
	<u>5.592</u>	<u>7.195</u>

### **2.7.3 Personeelskosten**

De specificatie is als volgt:

	<b>2019/2020</b>	<b>2018/2019</b>
	EUR	EUR
Doorbelasting vergoeding fin.man.	2.500	2.500
Totaal	2.500	2.500

### **2.7.4 Algemene kosten**

De specificatie is als volgt:

	<b>2019/2020</b>	<b>2018/2019</b>
	EUR	EUR
Accountantskosten	1.750	1.750
Representatiekosten	-	-
Notariskosten	-	-
Overige kosten	-/- 4	103
Totaal	1.746	1.853

### **2.7.5 Financiële baten en lasten**

De specificatie is als volgt:

	<b>2019/2020</b>	<b>2018/2019</b>
	EUR	EUR
Rente spaarrekening Rabobank	2	14
Totaal	2	14

### 3 Overige gegevens

#### 3.1 Vaststelling

Het bestuur heeft de jaarrekening 2019/2020 goedgekeurd in de vergadering van 25 november 2020.

#### 3.2 Resultaatbestemming huidig boekjaar

Het positieve resultaat over boekjaar 2019/2020 ad € 29.561 wordt als volgt bestemd:

Onttrekking aan bestemmingsfonds loungepastedgoed	-/- 342
Dotatie een bestemmingsfonds zaalhuurtegoed	1.495
Dotatie aan algemene reserve	<u>28.408</u>

Totaal 29.561

#### 3.3 Gebeurtenissen na balansdatum

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

#### 3.4 Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

25 november 2020, Hengelo

De heer H. Nijenhuis (voorzitter)

De heer H. Banus

De heer H. Nijhof



## **CONTROLEVERKLARING**

## **BIJLAGE 1 SPONSORBIJDAGEN**