

STICHTING DER AA-THEATER

JAARREKENING 2021

INHOUDSOPGAVE

Rapport

Samenstellingsverklaring	3
--------------------------	---

Jaarstukken

Balans per 31 december 2021	4
-----------------------------	---

Winst- en verliesrekening over 2021	5
-------------------------------------	---

Toelichting behorende tot de jaarrekening	6
---	---

Stichting Der Aa-Theater
T.a.v. het bestuur
Akerkstraat 11-B
9712 BD Groningen

Groningen, 30 augustus 2022

Geachte bestuur,

Ingevolge uw opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening over het jaar 2021 rapporteren wij als volgt.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening over 2021 van Stichting Der Aa-Theater Groningen samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemene aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na verwerking resultaat)

Activa (in euro's)	31-12-2021		31-12-2020	
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa:</i>				
Gebouwen	109.815		109.815	
Inventaris	<u>284</u>		<u>286</u>	
	110.099		110.101	
Vlottende activa				
Debiteuren	697		237	
Vorraden	3.533		465	
Omzetbelasting	17.981		276	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>3.078</u>		<u>3.037</u>	
	25.289		4.015	
Liquide middelen	58.681		479	
	<u>194.069</u>		<u>114.595</u>	

Passiva (in euro's)		31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen			
Kapitaal		93.199	92.981
Voorzieningen			
Groot onderhoud		50.149	14.789
Kortlopende schulden			
Kredietinstellingen	0		4.331
Crediteuren	48.227		0
Overige schulden en overlopende passiva	<u>2.494</u>		<u>2.494</u>
		50.721	6.825
		<u>194.069</u>	<u>114.595</u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2021

(in euro's)

	2021	2020
Omzet	25.910	44.563
Inkopen	<u>825</u>	<u>7.331</u>
Bruto omzetresultaat	25.085	37.232
Personeelskosten	2.008	5.297
Huisvestingskosten	15.917	15.238
Kantoorkosten	784	650
Financieringskosten	865	1.802
Algemene kosten	5.291	2.162
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>2</u>	<u>2</u>
Som der bedrijfslasten	<u>24.867</u>	<u>25.151</u>
Resultaat	<u><u>218</u></u>	<u><u>12.081</u></u>

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepalingsgrondslagen

Algemeen

De grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de onderneming.

Balans

Materiële vaste activa:

Gewaardeerd op aanschaffingskosten onder aftrek van afschrijvingen gebaseerd op een percentage van de aanschaffingskosten, waarbij rekening is gehouden met de geschatte economische levensduur van de activa.

De afschrijvingspercentages van de aanschaffingskosten zijn als volgt:

Gebouwen	: 0%
Inventarissen	: 10-20%

Vorraad

Gewaardeerd tegen inkoop prijs, eventueel onder aftrek van voorziening incourantheid respectievelijk lagere marktwaarde.

Vorderingen:

Gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overige activa en passiva:

De overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Netto omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de opbrengst uit verkoop en levering van goederen onder aftrek van kortingen en bonussen en van de omzet geheven belastingen.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Voor vóór balansdatum ontstane verliezen en risico's worden voorzieningen getroffen.

Toelichting op de balans

(in euro's)

Vaste activa

Materiële vaste activa:

	Gebouwen	Inventaris
Aanschaffingskosten tot en met 2020	109.815	288
Afschrijvingen tot en met 2020	<u>0</u>	<u>2</u>
Boekwaarde per 1 januari 2021	109.815	286
Investeringsen	<u>0</u>	<u>0</u>
Afschrijvingen	<u>109.815</u>	<u>286</u>
Boekwaarde per 31 december 2021	<u><u>109.815</u></u>	<u><u>284</u></u>

Vlottende activa

Debiteuren:

	31-12-2021	31-12-2020
Conform openstaande postenlijst	<u>697</u>	<u>237</u>

Vorraden:

	31-12-2021	31-12-2020
Betreft de geïnventariseerde en gewaardeerde voorraden	<u>3.533</u>	<u>465</u>

Omzetbelasting:

	31-12-2021	31-12-2020
Omzetbelasting	<u>17.981</u>	<u>276</u>

Overige vorderingen en overlopende activa:

	31-12-2021	31-12-2020
Bonus brouwerij	0	389
Verzekeringen	3.049	2.648
Overige vorderingen	<u>29</u>	<u>0</u>
	<u>3.078</u>	<u>3.037</u>

Liquide middelen:

	31-12-2021	31-12-2020
Kas	100	500
Kruisposten	0	-21
ING Bank	51.730	0
ING Bank	<u>6.851</u>	<u>0</u>
	<u>58.681</u>	<u>479</u>

Eigen vermogen

<i>Kapitaal:</i>		31-12-2021
Stand per 31 december 2020		92.981
Bij: resultaat		<u>218</u>
Stand per 31 december 2021		<u><u>93.199</u></u>

Voorzieningen

<i>Voorzieningen:</i>	31-12-2021	31-12-2020
Voorziening groot onderhoud	<u>50.149</u>	<u>14.789</u>
Subsidies, bijdragen en onderhoud	31-12-2021	
Prins Bernard Cultuurfonds	1.550	
JB Scholtensfonds	10.000	
Gemeente Groningen	100.000	
Gemeente Groningen SSC	5.000	
Bijdragen donateurs	<u>6.756</u>	
	123.306	
Onderhoud en renovatie	-87.946	
Toevoeging groot onderhoud	<u>-35.360</u>	
Per saldo	<u><u>0</u></u>	

Kortlopende schulden

<i>Kredietinstellingen:</i>	31-12-2021	31-12-2020
ING Bank	0	4.323
ING Bank	<u>0</u>	<u>8</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>4.331</u></u>
<i>Crediteuren:</i>	31-12-2021	31-12-2020
Conform openstaande postenlijst	<u>48.227</u>	<u>0</u>
<i>Overige schulden en overlopende passiva:</i>	31-12-2021	31-12-2020
Te verrekenen reserveringen	1.274	1.274
Borgstelling huurders	<u>1.220</u>	<u>1.220</u>
	<u><u>2.494</u></u>	<u><u>2.494</u></u>

Toelichting op de winst- en verliesrekening

(in euro's)

Omzet	2021	2020
Omzet horeca	4.131	13.560
Verhuur	21.779	25.148
Partaregelingen	0	521
T.G.O.S.	0	4.000
Energiebelasting	0	1.290
Overige opbrengsten	0	44
	<u>25.910</u>	<u>44.563</u>
Inkopen	2021	2020
Inkopen horeca, inclusief herwaardering	825	5.054
Activiteiten	0	1.497
Werk derden	0	780
	<u>825</u>	<u>7.331</u>
Personeelskosten	2021	2020
Vrijwilligersvergoedingen	1.621	5.475
Overige kosten vrijwilligers	387	462
	<u>2.008</u>	<u>5.937</u>
Gemeente Groningen participatievergoedingen	0	-640
	<u>2.008</u>	<u>5.297</u>
Huisvestingskosten	2021	2020
Onderhoud	781	2.048
Lease kosten CV	1.253	1.329
Beveiliging	490	639
Energie en water	7.367	4.959
Verzekeringen	2.680	3.060
Belastingen en heffingen	3.346	3.203
	<u>15.917</u>	<u>15.238</u>

Kantoorkosten	2021	2020
Kantoorartikelen	207	23
Porti	22	63
Telefoonkosten	<u>555</u>	<u>564</u>
	<u>784</u>	<u>650</u>
Financieringskosten	2021	2020
Rente- en bankkosten	<u>865</u>	<u>1.802</u>
Algemene kosten	2021	2020
Verzekeringen	140	570
Computerkosten en website	2.930	0
Contributies en abonnementen	195	132
Kleine aanschaffingen	0	857
Overige algemene kosten	<u>2.026</u>	<u>603</u>
	<u>5.291</u>	<u>2.162</u>
Afschrijving materiële vaste activa	2021	2020
Inventaris	<u>2</u>	<u>2</u>