



Stichting het Vestzaktheater
Kerkstraat 2
5691 AK SON EN BREUGEL

Jaarrekening 2020



**Stichting het Vestzaktheater
Kerkstraat 2
5691 AK SON EN BREUGEL**

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
1.2 Algemeen	5
1.3 Resultaatvergelijking	5
1.4 Financiële positie	7
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2020	10
2.2 Winst- en verliesrekening over 2020	12
2.3 Toelichting op de jaarrekening	13
2.4 Toelichting op de balans	17
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	20
3. Bijlagen	
3.1 Staat van de vaste activa	24
3.2 Jaaropstelling omzetbelasting	26



1500

1500

1500

1500

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting het Vestzaktheater
T.a.v. het bestuur
Kerkstraat 2
5691 AK SON EN BREUGEL

Referentie: S.21.20.087
Betreft: jaarrekening 2020

Best, 18 maart 2021

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2020, de winst- en verliesrekening over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.



1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting het Vestzaktheater te Son en Breugel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting het Vestzaktheater.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.



Stichting het Vestzaktheater te Son en Breugel

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 3 oktober 1986 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Stichting het Vestzaktheater per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41090398.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	76.727	100,0%	148.740	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	18.437	24,0%	51.920	34,9%
Bruto-marge	58.290	76,0%	96.820	65,1%
Overige bedrijfsopbrengsten	78.053	101,7%	110.316	74,2%
Bruto bedrijfsresultaat	136.343	177,7%	207.136	139,3%
Lonen en salarissen	11.988	15,6%	16.492	11,1%
Sociale lasten	3.456	4,5%	3.191	2,2%
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.676	3,5%	6.741	4,5%
Overige personeelskosten	31.475	41,0%	29.648	19,9%
Huisvestingskosten	48.527	63,3%	60.925	41,0%
Verkoopkosten	2.456	3,2%	3.615	2,4%
Kantoorkosten	383	0,5%	774	0,5%
Algemene kosten	11.898	15,5%	15.056	10,1%
Som der kosten	112.859	147,1%	136.442	91,7%
Bedrijfsresultaat	23.484	30,6%	70.694	47,6%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-510	-0,7%	-496	-0,3%
Som der financiële baten en lasten	-510	-0,7%	-496	-0,3%
Resultaat	22.974	29,9%	70.198	47,3%



1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gedaald met € 47.224. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	33.483	
Lonen en salarissen	4.504	
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.065	
Huisvestingskosten	12.398	
Verkoopkosten	1.159	
Kantoorkosten	391	
Algemene kosten	<u>3.158</u>	
		59.158
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	72.013	
Overige bedrijfsopbrengsten	32.263	
<i>Stijging van:</i>		
Sociale lasten	265	
Overige personeelskosten	1.827	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>14</u>	
		<u>106.382</u>
Daling resultaat		<u><u>47.224</u></u>



Stichting het Vestzaktheater te Son en Breugel

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorraden	3.600		5.000	
Vorderingen	24.905		47.292	
Liquide middelen	<u>118.040</u>		<u>73.120</u>	
Totaal vlottende activa		146.545		125.412
Af: kortlopende schulden		<u>20.776</u>		<u>25.293</u>
Werkkapitaal		<u>125.769</u>		<u>100.119</u>
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>1.452</u>		<u>4.128</u>	
		<u>1.452</u>		<u>4.128</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u>127.221</u>		<u>104.247</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>127.221</u>		<u>104.247</u>
		<u>127.221</u>		<u>104.247</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2020 ten opzichte van 31 december 2019 gestegen met € 25.650.



Stichting het Vestzaktheater te Son en Breugel

1.4 Financiële positie

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Bartraj & Nijssen Accountants & Adviseurs

M. Bartraj AA RB

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Inventaris	<u>1.452</u>	1.452	<u>4.128</u>	4.128
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>	[2]			
Gereed product en handelsgoederen	<u>3.600</u>	3.600	<u>5.000</u>	5.000
<i>Vorderingen</i>	[3]			
Handelsdebiteuren	12.263		6.919	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.504		2.227	
Overlopende activa	<u>8.138</u>	24.905	<u>38.146</u>	47.292
<i>Liquide middelen</i>	[4]	118.040		73.120
Totaal activazijde		<u>147.997</u>		<u>129.540</u>

Stichting het Vestzaktheater te Son en Breugel

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Eigen vermogen		[5]		
Kapitaal	<u>127.221</u>	127.221	<u>104.247</u>	104.247
Kortlopende schulden		[6]		
Handelscrediteuren	-		8.348	
Overige schulden	-		381	
Overlopende passiva	<u>20.776</u>	20.776	<u>16.564</u>	25.293
Totaal passivazijde		<u><u>147.997</u></u>		<u><u>129.540</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Netto-omzet	[7]		76.727		148.740
Inkoopwaarde van de omzet	[8]		18.437		51.920
Bruto-marge			<u>58.290</u>		<u>96.820</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	[9]		78.053		110.316
Bruto bedrijfsresultaat			<u>136.343</u>		<u>207.136</u>
Lonen en salarissen	[10]	11.988		16.492	
Sociale lasten	[11]	3.456		3.191	
Afschrijvingen materiële vaste activa	[12]	2.676		6.741	
Overige personeelskosten	[13]	31.475		29.648	
Huisvestingskosten	[14]	48.527		60.925	
Verkoopkosten	[15]	2.456		3.615	
Kantoorkosten	[16]	383		774	
Algemene kosten	[17]	11.898		15.056	
Som der kosten			<u>112.859</u>		<u>136.442</u>
Bedrijfsresultaat			<u>23.484</u>		<u>70.694</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	[18]	<u>-510</u>		<u>-496</u>	
Som der financiële baten en lasten			<u>-510</u>		<u>-496</u>
Resultaat			<u><u>22.974</u></u>		<u><u>70.198</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting het Vestzaktheater, statutair gevestigd te Son en Breugel, bestaan voornamelijk uit:

- exploiteren van een theater

Impact coronacrisis

De uitbraak van het Covid-19-virus heeft wereldwijd tot een van de grootste crises van de laatste decennia geleid. De (gedeeltelijke) lockdowns hebben er onder meer toe geleid dat de bedrijfsactiviteiten in vele sectoren zijn geraakt. Bij het opstellen van deze jaarrekening (waaronder de onderbouwing van de continuïteitsveronderstelling) is de impact van Covid-19 op onze organisatie geanalyseerd en gewogen.

Bij deze analyse is rekening gehouden met de forse omzetsdaling als gevolg van het Covid-19-virus in 2020, de genomen maatregelen om kosten te besparen, een goede financiële buffer, nieuwe huurders die gebruik maken van de faciliteiten en het gebruik van de door de overheid gestelde mogelijkheden, in dit geval tegemoetkoming in de personeelskosten in de vorm van NOW1, 2 en 3. Op basis hiervan verwacht de onderneming dat zij haar activiteiten kan blijven voortzetten. Op basis van het voorgaande wordt een duurzame voortzetting van de bedrijfsuitoefening niet onmogelijk geacht.

Van belang is echter wel dat bij de bepaling van de verwachte impact op de onderneming in 2021 en verder, en dus ook de verwachte ontwikkeling in resultaat en liquiditeit, inherent een onzekerheid blijft bestaan ten aanzien van de duur van het Covid-19-virus en der daaruit voortvloeiende impact op de economie als geheel en op onze organisatie.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Indien grond gekocht is met opstallen, met de intentie de opstallen te slopen of teniet te laten gaan en vervolgens op de grond nieuwbouw te realiseren, dan maken de eventuele boekwaarde van de opstallen en de gemaakte sloopkosten deel uit van de verkrijgingsprijs van de grond.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaan uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incourantheid van de voorraden.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

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.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit royaltyopbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris
	€
Aanschafwaarde	78.956
Cumulatieve afschrijvingen	-74.828
Boekwaarde per 1 januari	<u>4.128</u>
Desinvesteringen	-46.068
Afschrijvingen desinvesteringen	46.068
Afschrijvingen	-2.676
Mutaties 2020	<u>-2.676</u>
Aanschafwaarde	32.888
Cumulatieve afschrijvingen	-31.436
Boekwaarde per 31 december	<u>1.452</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris 20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden [2]

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Gereed product en handelsgoederen	<u>3.600</u>	<u>5.000</u>

2.4 Toelichting op de balans

Vorderingen [3]

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>12.263</u>	<u>6.919</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	4.504	2.214
Loonheffing	-	13
	<u>4.504</u>	<u>2.227</u>

Overlopende activa

Te verrekenen energiekosten	3.978	3.501
Vooruitbetaalde verzekeringen	2.500	2.500
Te ontvangen subsidies	1.660	24.606
Vooruitbetaalde nettoloon	-	906
Vooruitbetaalde algemene kosten	-	2.903
Nog te factureren omzet	-	3.730
	<u>8.138</u>	<u>38.146</u>

Liquide middelen [4]

Rabobank NL97 RABO 1482 3116 66	90.000	33.750
Rabobank NL88 RABO 0148 2639 41	8.920	21.531
Rabobank NL20 RABO 0127 7577 16	817	934
Rabobank NL08 RABO 0343 2581 49	15.097	16.278
Kas	3.206	627
	<u>118.040</u>	<u>73.120</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [5]

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Kapitaal		
Stichtingskapitaal	<u>127.221</u>	<u>104.247</u>
 KORTLOPENDE SCHULDEN [6]		
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>-</u>	<u>8.348</u>
 Overige schulden		
Reservering vakantiegeld	<u>-</u>	<u>381</u>
 Overlopende passiva		
Vooruitontvangen kaartverkoop	14.840	13.472
Te betalen algemene kosten	5.436	2.592
Te betalen accountantskosten	<u>500</u>	<u>500</u>
	<u>20.776</u>	<u>16.564</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	2019
	€	€
Netto-omzet [7]		
Omzet bar	29.611	98.763
Omzet huur	32.390	35.158
Omzet theater	8.671	9.143
Omzet overig	6.055	5.676
	<u>76.727</u>	<u>148.740</u>
De netto-omzet over 2020 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 48,4% gedaald.		
Inkoopwaarde van de omzet [8]		
Inkopen bar	8.661	37.510
Inkopen theater	8.376	14.255
Voorraadmutatie	1.400	155
	<u>18.437</u>	<u>51.920</u>
Overige bedrijfsopbrengsten [9]		
Subsidie Gemeente Son en Breugel	<u>78.053</u>	<u>110.316</u>
Lonen en salarissen [10]		
Brutolonen en salarissen	<u>16.690</u>	<u>16.492</u>
	16.690	16.492
Uitkering NOW-regeling	<u>-4.702</u>	<u>-</u>
	<u>11.988</u>	<u>16.492</u>
Sociale lasten [11]		
Sociale lasten	<u>3.456</u>	<u>3.191</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	2019
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa [12]		
Afschrijving inventaris	2.676	2.807
Boekresultaat materiële vaste activa	-	3.934
	<u>2.676</u>	<u>6.741</u>
Overige personeelskosten [13]		
Ingeleend personeel	24.180	16.860
Vrijwilligersvergoedingen	4.830	10.238
Werkkleding	172	248
Arbodienst	67	427
Overige personeelskosten	2.226	1.875
	<u>31.475</u>	<u>29.648</u>
Huisvestingskosten [14]		
Huur gebouw	62.447	61.464
Subsidie huurkosten	-62.447	-61.464
Kosten inrichting	28.374	45.843
Gas, water en elektra	9.854	6.448
Onderhoud inventaris	7.111	4.403
Schoonmaakkosten	849	1.121
Overige huisvestingskosten	2.339	3.110
	<u>48.527</u>	<u>60.925</u>
Verkoopkosten [15]		
Drukwerk	2.006	2.449
Reclame- en advertentiekosten	406	1.136
Representatiekosten vrijwilligers	44	30
	<u>2.456</u>	<u>3.615</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	2019
	€	€
Kantoorkosten [16]		
Telefoonkosten	344	723
Kantoorbenodigdheden	39	35
Portokosten	-	16
	<u>383</u>	<u>774</u>
Algemene kosten [17]		
Contributies en abonnementen	4.094	5.336
Kleine investeringen	3.770	2.629
Zakelijke verzekeringen	2.624	5.094
Accountantskosten	855	1.382
Aankleding zalen	411	270
Administratiekosten	144	120
Geluid- en lichtapparatuur	-	225
	<u>11.898</u>	<u>15.056</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten [18]		
Rente en kosten bank	<u>510</u>	<u>496</u>

Personeelsleden

Gedurende het Jaar 2020 waren gemiddeld 1,1 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2019 was dit 1 werknemer.

Son en Breugel, 18 maart 2021
Stichting het Vestzaktheater

I.C.M. van Kronenburg-Kemps

M.J.A. van Beek

I.C.W.M. Damen-Steenbakkers

P.C.J.M. van der Vleuten-de Bruin

M.G.B.M. Peters

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde		Afschrijvingen						Residu- waarde €	Afschrij- vingsper- centage %	
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2020	Inves- teringen 2020	Desinves- teringen 2020	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2020	Afschrij- vingen tot 01-01-2020	Afschrij- vingen 2020	Afschrij- ving desin- vesteringen	Afschrij- vingen t/m 31-12-2020			Boekwaard e per 31-12-2020
		€	€	€	€	€	€	€	€			€
Materiële vaste activa												
<i>Inventaris</i>												
Overige inventaris	01-01-2004	19.597	-	19.597	-	-	19.597	-	-	-	-	20-AW
van Tienen koffiezetaapparaat	09-01-2007	1.000	-	1.000	-	-	1.000	-	-	-	-	20-AW
Kaja	13-04-2007	2.000	-	2.000	-	-	2.000	-	-	-	-	20-AW
Kaja	31-07-2007	9.939	-	9.939	-	-	9.939	-	-	-	-	20-AW
Basten tapijt	12-10-2007	1.422	-	1.422	-	-	1.422	-	-	-	-	20-AW
CCV Services	26-10-2007	908	-	908	-	-	908	-	-	-	-	20-AW
Vivion	10-04-2008	1.329	-	1.329	-	-	1.329	-	-	-	-	20-AW
Foolen Audio&Light	14-04-2008	2.241	-	2.241	-	-	2.241	-	-	-	-	20-AW
Vereijken	02-10-2008	398	-	398	-	-	398	-	-	-	-	20-AW
Zaagmachine	10-05-2009	214	-	214	-	-	214	-	-	-	-	20-AW
Antwoordapparaat	09-06-2009	229	-	229	-	-	229	-	-	-	-	20-AW
Geostick labelprinter	18-05-2010	722	-	722	-	-	722	-	-	-	-	20-AW
LCD-tv (3 stuks)	30-06-2010	1.347	-	1.347	-	-	1.347	-	-	-	-	20-AW
Rolluik	14-09-2010	526	-	526	-	-	526	-	-	-	-	20-AW
CCV Services mobiele pin	18-10-2010	699	-	699	-	-	699	-	-	-	-	20-AW
Venzo tafelbladen	15-01-2011	1.301	-	1.301	-	-	1.301	-	-	-	-	20-AW
Hanos tafelbladen	30-06-2011	606	-	606	-	-	606	-	-	-	-	20-AW
Foolen beamer	17-01-2012	2.347	-	2.347	-	-	2.347	-	-	-	-	20-AW
Foolen theaterspot	17-01-2012	1.534	-	1.534	-	-	1.534	-	-	-	-	20-AW
Foolen Bose luidspreker	13-04-2012	796	-	796	-	-	796	-	-	-	-	20-AW
Toneelgordijn	30-08-2012	15.767	-	15.767	-	-	15.767	-	-	-	-	20-AW
Bocker hoogwerker	31-12-2015	7.860	-	7.860	-	-	6.419	1.441	-	-	-	20-AW
Theaterstoelen (200 stuks)	07-09-2016	3.655	-	3.655	-	-	2.437	731	-	-	-	20-AW
AED Powerheartsave	15-12-2017	2.519	-	2.519	-	-	1.050	504	-	-	-	20-AW
		78.956		32.888		46.068	74.828	2.676	46.068	965	1.452	

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde		Afschrijvingen					Boekwaarde per 31-12-2020	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2020	inwe-teringen 2020	Desinves-teringen 2020	Aanschaf-fingen 31-12-2020	Afschrij-vingen tot 01-01-2020	Afschrij-vingen 2020	Afschrij-ving desin-vesteringen			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Totaal materiële vaste activa		78.956	-	46.068	32.888	74.828	2.676	46.068	31.436	1.452	-
Totaal vaste activa		78.956	-	46.068	32.888	74.828	2.676	46.063	31.436	1.452	-

3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2020	
		€	€
Boekjaar: 2020			
BTW nummer: 0090.75.173.B01			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	10.082	2.117
Omzet laag	1b	40.992	3.689
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	37.398	
Verschuldigde omzetbelasting			5.806
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	19.362	
Te ontvangen omzetbelasting			19.362
			-13.556
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-1.908	
2e kwartaal		-5.766	
3e kwartaal		-1.378	
4e kwartaal		-3.340	
			-12.392
Suppletie omzetbelasting 2020			-1.164
			31-12-2020
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			-3.340
Omzetbelasting suppletie			-1.164
			-4.504