

Haarlem, 25 oktober 2022

Stichting DIEHELEDING
Velperplein 1c
6811 AG Arnhem

JAARREKENING 2021

Geacht Bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij, aan de hand van de door U verstrekte bescheiden en informatie, de boekhouding verzorgd en de jaarrekening opgesteld over het jaar 2021. Bijgaand treft U de balans aan per 31 december 2021 en de exploitatierekening over het jaar 2021, alsmede een toelichting bij de balans en exploitatierekening.

In de verwachting hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan, maar altijd bereid tot het verstrekken van nadere informatie, verblijven wij,

Hoogachtend,



A.K. Levison
Levison Administratie

Inhoudsopgave	pagina
---------------	--------

JAARREKENING 2021

Inleiding	3
Grondslagen van waardering	4
Balans per 31 december 2021	5 - 6
Functionele exploitatierekening 2021	7
Toelichting bij de balans per 31 december 2021	8 - 10
Toelichting bij de functionele exploitatierekening 2021	11 - 13

Haarlem, 25 oktober 2022

Inleiding

Resultaat

In het verslagjaar is een exploitatietekort ontstaan van € -6.846

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2021	€ 41.119
Bij: ontvangen subsidies en bijdragen 2021	€ -
	€ 41.119
Bij: directe- en indirecte opbrengsten en rentebaten 2021	€ 82.121
	€ 123.240
Af: lasten 2021	€ 88.967
Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2021	€ 34.273

Bestuur en directie

De samenstelling van het bestuur bij Stichting DIEHELEDING was op 31 december 2021 als volgt:

Bestuur

Functie	Naam
Voorzitter	H.C. Scholten
Secretaris	K.M. Pauw
Penningmeester	R.A. Franzen
Lid	M. van Rest

Artistiek team

Steven Ivo
 Nick Livramento Silva
 Merel Pauw
 Jip Vuik
 Dalorim Wartes

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

ALGEMEEN

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn Rjk C1 'Kleine organisaties zonder winststreven'.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING

Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschafwaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschafwaarde of vervaardigingskosten.

Onderhanden werk

Dit betreffen materiële en immateriële voorbereidingskosten verminderd met de vooruit ontvangen inkomsten voor producties die in het volgend jaar worden uitgevoerd.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Baten en lasten

Alle baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben, respectievelijk waarin deze zijn ontstaan.

De verantwoording vindt plaats op basis van historische kosten.

Bijzondere baten en lasten

Hieronder worden incidentele, niet tot de normale bedrijfsuitoefening van het jaar behorende baten en lasten verantwoord.

Balans	31 december 2021	31 december 2020
--------	------------------	------------------

ACTIVAVlottende Activa

Vorderingen	(1) € 7.424	€ 45.373
Liquide middelen	(2) € 33.917	€ 9.586
Totaal vlottende activa	€ 41.341	€ 54.959

Totale activa	<u>€ 41.341</u>	<u>€ 54.959</u>
---------------	-----------------	-----------------

Balans	31 december 2021	31 december 2020
PASSIVA		
<u>Eigen Vermogen</u>	(3)	
Algemene reserve	€ 10.423	€ 7.819
Bestemmingsreserve zakelijk leider	€ 10.550	€ 20.000
Bestemmingsreserve COVID-19	€ 13.300	€ 13.300
Totaal eigen vermogen	€ 34.273	€ 41.119
<u>Kortlopende Schulden</u>	(4)	
	€ 7.068	€ 13.840
Totale passiva	<u>€ 41.341</u>	<u>€ 54.959</u>

Functionele exploitatierekening

BATEN		2021	2020
Directe opbrengsten	(5)		
Publieksinkomsten binnenland totaal		€ 1.343	€ 211
- Recettes		€ 540	€ 46
- Overige publieksinkomsten		€ 803	€ 165
Publieksinkomsten totaal		€ 1.343	€ 211
Overige inkomsten		€ 1.212	€ -
Overige directe inkomsten		€ 1.212	€ -
Totaal directe opbrengsten		€ 2.555	€ 211
Indirecte opbrengsten	(6)	€ 79.566	€ 75.987
Bijdragen uit private middelen		€ -	€ -
Totaal eigen inkomsten		€ 82.121	€ 76.198
Publieke Subsidies / bijdragen		€ -	€ -
Totale baten		€ 82.121	€ 76.198
LASTEN			
Beheerslasten personeel	(7)	€ 9.450	€ -
Beheerslasten materieel	(8)	€ 4.160	€ 925
Totaal beheerlasten		€ 13.610	€ 925
Activiteitenlasten personeel	(9)	€ 66.829	€ 29.057
Activiteitenlasten materieel	(10)	€ 8.528	€ 9.117
Totaal activiteitenlasten		€ 75.357	€ 38.174
Som der lasten		€ 88.967	€ 39.099
Exploitatieresultaat		€ -6.846	€ 37.099
Resultaatbestemming			
Mutatie bestemmingsreserve zakelijk leider		€ -9.450	€ 20.000
Mutatie bestemmingreserve COVID-19		€ -	€ 13.300
Mutatie algemene reserve		€ 2.604	€ 3.799
Totaal bestemd resultaat		€ -6.846	€ 37.099

Toelichting bij de balans per 31 december	2021	2020
--	-------------	-------------

ACTIVA

1. VorderingenDebiteuren

Saldo conform subadministratie debiteuren	€ 263	€ 12.373
---	-------	----------

Overige vorderingen

Te ontvangen baten	€ -	€ 33.000
--------------------	-----	----------

Omzetbelasting	€ 6.611	€ -
----------------	---------	-----

Overige vorderingen	€ 550	€ -
---------------------	-------	-----

	€ 7.161	€ 33.000
--	---------	----------

Totale vorderingen	€ 7.424	€ 45.373
--------------------	---------	----------

2. Liquide middelen

De aanwezige gelden per 31 december bestaan uit:

Triodos rekening NL06TRIO0379672383	€ 33.917	€ 9.586
-------------------------------------	----------	---------

	€ 33.917	€ 9.586
--	----------	---------

De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

Toelichting bij de balans per 31 december	2021	2020
--	-------------	-------------

PASSIVA

3. Eigen vermogenAlgemene reserve

Saldo per 1 januari	€ 7.819	€ 4.020
Af / bij : resultaatbestemming	€ 2.604	€ 3.799
Saldo per 31 december	€ 10.423	€ 7.819

Bestemmingsreserve versterking organisatie

Saldo per 1 januari	€ 20.000	€ -
Af / bij : resultaatbestemming	€ -9.450	€ 20.000
Saldo per 31 december	€ 10.550	€ 20.000

Bestemmingsreserve COVID-19

Saldo per 1 januari	€ 13.300	€ -
Af / bij : resultaatbestemming	€ -	€ 13.300
Saldo per 31 december	€ 13.300	€ 13.300

Toelichting resultaatbestemming

De kosten voor de zakelijk leider zijn gelijk aan de mutatie van de bestemmingsreserve versterking organisatie. Het restant is toegevoegd aan de algemene reserve. De COVID-19 reserve blijft staan.

Resultaat bestemming

Te verdelen resultaat	€ -6.846
Mutatie bestemmingsreserve zakelijk leider	€ -9.450
Mutatie bestemmingsreserve COVID-19	€ -
Mutatie algemene reserve	€ 2.604
Verdeeld resultaat	€ -6.846

Toelichting bij de balans per 31 december	2021	2020
---	------	------

4. Kortlopende schuldenSchulden aan leveranciers

Saldo conform subadministratie crediteuren

€	6.529	€	8.576
<hr/>		<hr/>	

Belastingen

Omzetbelasting

€	-	€	64
<hr/>		<hr/>	
€	-	€	64
<hr/>		<hr/>	

Overige schulden

Te betalen kosten

€	539	€	5.200
<hr/>		<hr/>	
€	539	€	5.200
<hr/>		<hr/>	

Totaal kortlopende schulden

€	7.068	€	13.840
<hr/>		<hr/>	

Toelichting bij de functionele exploitatierekening

BATEN	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>5. Directe inkomsten</u>		
Publieksinkomsten binnenland totaal	€ 1.343	€ 211
- Recettes	€ 540	€ 46
- Uitkopen		
- Partage		
- Overige publieksinkomsten	€ 803	€ 165
Publieksinkomsten totaal	€ 1.343	€ 211
Overige directe inkomsten		
Baten coproducties		
Overige directe inkomsten	€ 1.212	€ -
Totaal overige inkomsten	€ 1.212	€ -
<u>6. Indirecte inkomsten</u>		
Annuleringsvergoedingen i.v.m. Corona	€ 4.775	€ 33.000
Uitlenen personeel	€ 74.791	€ 42.987
Totaal indirecte inkomsten	€ 79.566	€ 75.987
Totaal eigen inkomsten	€ 82.121	€ 76.198

Toelichting bij de functionele exploitatierekening

LASTEN	2021	2020
<u>7. Beheerslasten : Personeelslasten</u>		
<u>Zakelijke leiding</u>		
Honoraria	€ 9.450	
	€ 9.450	€ -
	€ 9.450	€ -
<u>8. Beheerslasten : Materiële lasten</u>		
<u>Kantoorkosten</u>		
Administratiekosten	€ 872	€ 500
Vergader- en bestuurskosten	€ 367	€ -
Bankkosten	€ 220	€ 186
Overige algemene bedrijfskosten	€ 527	€ -
	€ 1.986	€ 686
	€ 1.986	€ 686
<u>Algemene publiciteitskosten</u>		
Fotografie	€ 1.474	€ -
Overige algemene publiciteitskosten	€ 700	€ 239
	€ 2.174	€ 239
	€ 2.174	€ 239
Totaal beheerslasten: materieel	€ 4.160	€ 925

Toelichting bij de functionele exploitatierekening

LASTEN	2021	2020
<u>9. Activiteitenlasten : Personeelslasten</u>		
<u>Artistiek personeel</u>		
Regisseur	€ 15.683	€ 7.557
	€ 15.683	€ 7.557
<u>Uitvoerend personeel</u>		
Makers	€ 51.146	€ 19.700
	€ 51.146	€ 19.700
<u>Overige personeelskosten</u>		
Studiekosten	€ -	€ 1.800
	€ -	€ 1.800
Totaal personeelslasten activiteiten	€ 66.829	€ 29.057
<u>10. Activiteitenlasten : Materiële lasten</u>		
<u>Vorbereidingskosten</u>		
Huur repetitieruimte	€ 290	€ -
Transport/ reis- en verblijfskosten	€ 7.488	€ 1.939
Coproductiebijdragen	€ -	€ 7.088
Overige voorbereidingskosten	€ 750	€ 90
	€ 8.528	€ 9.117