

Haarlem , 4 mei 2021

Stichting DIEHELEDING  
Velperplein 1c  
6811 AG Arnhem

## JAARREKENING 2020

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 2020. Bijgaand treft U de balans aan per 31 december 2020 en de exploitatierekening over het jaar 2020, 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 2020**

Inleiding	3
Grondslagen van waardering	4
Balans per 31 december 2020	5 - 6
Functionele exploitatierekening 2020	7
Toelichting bij de balans per 31 december 2020	8 - 10
Toelichting bij de functionele exploitatierekening 2020	11 - 13

Haarlem , 4 mei 2021

**Inleiding****Resultaat**

In het verslagjaar is een exploitatieoverschot ontstaan van € 37.099

**Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2020	€	4.020
Bij: ontvangen subsidies en bijdragen 2020	€	-
	€	4.020
Bij: directe- en indirecte opbrengsten en rentebaten 2020	€	76.198
	€	80.218
Af: lasten 2020	€	39.099
Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2020	€	41.119

**Bestuur en directie**

De samenstelling van het bestuur bij Stichting DIEHELEDING was op 31 december 2020 als volgt:

**Bestuur**

Functie	Naam
Voorzitter	P.F.M.G. Slangen
Secretaris	N.E. Terpstra
Penningmeester	F.H. Snijders

**Artistiek team**

Steven Ivo  
 Nick Livramento Silva  
 Annebel Overbeeke  
 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 2020	31 december 2019
--------	------------------	------------------

**ACTIVA**Vlottende Activa

Vorderingen	( 1 ) € 45.373	€ -
Liquide middelen	( 2 ) € 9.586	€ 24.897
Totaal vlottende activa	€ 54.959	€ 24.897

Totale activa	<u>€ 54.959</u>	<u>€ 24.897</u>
---------------	-----------------	-----------------

Balans	31 december 2020	31 december 2019
<b>PASSIVA</b>		
<u>Eigen Vermogen</u>	( 3 )	
Algemene reserve	€ 7.819	€ 4.020
Bestemmingsreserve zakelijk leider	€ 20.000	€ -
Bestemmingsreserve COVID-19	€ 13.300	€ -
Totaal eigen vermogen	€ 41.119	€ 4.020
<u>Kortlopende Schulden</u>	( 4 )	
	€ 13.840	€ 20.877
Totale passiva	<u>€ 54.959</u>	<u>€ 24.897</u>

## Functionele exploitatierekening

BATEN	2020	2019
<b>Directe opbrengsten</b>	( 5 )	
Publieksinkomsten binnenland totaal	€ 211	€ 450
- Recettes	€ 46	€ 450
- Overige publieksinkomsten	€ 165	€ -
<b>Publieksinkomsten totaal</b>	<b>€ 211</b>	<b>€ 450</b>
Overige inkomsten	€ -	€ 1.096
<b>Overige directe inkomsten</b>	€ -	€ 1.096
<b>Totaal directe opbrengsten</b>	<b>€ 211</b>	<b>€ 1.546</b>
<b>Indirecte opbrengsten</b>	( 6 )	
Bijdragen uit private middelen	€ -	€ -
<b>Totaal eigen inkomsten</b>	<b>€ 76.198</b>	<b>€ 17.827</b>
<b>Publieke Subsidies / bijdragen</b>	€ -	€ -
<b>Totale baten</b>	<b>€ 76.198</b>	<b>€ 17.827</b>
<b>LASTEN</b>		
Beheerslasten materieel	( 7 ) € 925	€ 285
<b>Totaal beheerslasten</b>	<b>€ 925</b>	<b>€ 285</b>
Activiteitenlasten personeel	( 8 ) € 29.057	€ 12.576
Activiteitenlasten materieel	( 9 ) € 9.117	€ 946
<b>Totaal activiteitenlasten</b>	<b>€ 38.174</b>	<b>€ 13.522</b>
<b>Som der lasten</b>	<b>€ 39.099</b>	<b>€ 13.807</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>€ 37.099</b>	<b>€ 4.020</b>
<b>Resultaatbestemming</b>		
Mutatie bestemmingsreserve zakelijk leider	€ 20.000	€ -
Mutatie bestemmingreserve COVID-19	€ 13.300	€ -
Mutatie algemene reserve	€ 3.799	€ 4.020
<b>Totaal bestemd resultaat</b>	<b>€ 37.099</b>	<b>€ 4.020</b>

Toelichting bij de balans per 31 december	2020	2019
---	------	------

## ACTIVA

**1. Vorderingen**Debiteuren

Saldo conform subadministratie debiteuren

€	12.373	€	-

Overige vorderingen

Te ontvangen baten

€	33.000	€	-

Totale vorderingen

€	45.373	€	-

**2. Liquide middelen**

De aanwezige gelden per 31 december bestaan uit:

Triodos rekening NL06TRIO0379672383

€	9.586	€	24.897

De liquide middelen zijn vrij opneembaar.



<b>Toelichting bij de balans per 31 december</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
--	-------------	-------------

## PASSIVA

**3. Eigen vermogen**Algemene reserve

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

Bestemmingsreserve versterking organisatie

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

Bestemmingsreserve COVID-19

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

**Toelichting resultaatbestemming**

Er is een annuleringsvergoeding ontvangen van € 33.000. Het niet bestede deel hiervan wordt verdeeld over een bestemmingsreserve voor de versterking van de organisatie en een COVID-19 reserve om de gevolgen van de pandemie op te vangen. Het restant van het voordelige resultaat is toegevoegd aan de algemene reserve.

Resultaat bestemming

Te verdelen resultaat	€ 37.099
Mutatie bestemmingsreserve zakelijk leider	€ 20.000
Mutatie bestemmingreserve COVID-19	€ 13.300
Mutatie algemene reserve	€ 3.799
Verdeeld resultaat	€ 37.099

<b>Toelichting bij de balans per 31 december</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
--	-------------	-------------

**4. Kortlopende schulden**Schulden aan leveranciers

Saldo conform subadministratie crediteuren

	€ 8.576	€ -

Belastingen

Omzetbelasting

	€ 64	€ 927
	€ 64	€ 927

Overige schulden

Te betalen kosten

	€ 5.200	€ 250
--	---------	-------

Dubbel betaalde rekeningen

	€ -	€ 19.700
	€ 5.200	€ 19.950

Totaal kortlopende schulden

	€ 13.840	€ 20.877

<b>Toelichting bij de functionele exploitatierekening</b>
---

<b>BATEN</b>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b><u>5. Directe inkomsten</u></b>		
Publieksinkomsten binnenland totaal	<b>€ 211</b>	<b>€ 450</b>
- Recettes	€ 46	€ 450
- Overige publieksinkomsten	€ 165	€ -
Publieksinkomsten buitenland	€ -	€ -
<b>Publieksinkomsten totaal</b>	<b>€ 211</b>	<b>€ 450</b>
<b>Overige directe inkomsten</b>		
Overige directe inkomsten	€ -	€ 1.096
Totaal overige inkomsten	€ -	€ 1.096
<b><u>6. Indirecte inkomsten</u></b>		
Annuleringsvergoedingen i.v.m. Corona	€ 33.000	€ -
Uitlenen personeel	€ 42.987	€ 16.281
Totaal indirecte inkomsten	€ 75.987	€ 16.281
<b><u>7. Bijdragen uit private middelen</u></b>		
Private fondsen	€ -	€ -
Totaal bijdragen uit private middelen	€ -	€ -
<b>Totaal eigen inkomsten</b>	<b>€ 76.198</b>	<b>€ 17.827</b>

<b>Toelichting bij de functionele exploitatierekening</b>
---

<b>LASTEN</b>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b><u>7. Beheerslasten : Materiële lasten</u></b>		
<u>Kantoorkosten</u>		
Administratiekosten	€ 500	€ 237
Bankkosten	€ 186	€ 48
	<u>€ 686</u>	<u>€ 285</u>
 <u>Algemene publiciteitskosten</u>		
Overige algemene publiciteitskosten	€ 239	€ -
	<u>€ 239</u>	<u>€ -</u>
 Totaal beheerslasten: materieel	 <u>€ 925</u>	 <u>€ 285</u>

<b>Toelichting bij de functionele exploitatierekening</b>
---

<b>LASTEN</b>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>8. Activiteitenlasten : Personeelslasten</b>		
<u>Artistiek personeel</u>		
Regisseur	€ 7.557	€ 3.138
	<u>€ 7.557</u>	<u>€ 3.138</u>
<u>Uitvoerend personeel</u>		
Makers	€ 19.700	€ 9.438
	<u>€ 19.700</u>	<u>€ 9.438</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Studiekosten	€ 1.800	€ -
	<u>€ 1.800</u>	<u>€ -</u>
Totaal personeelslasten activiteiten	<u>€ 29.057</u>	<u>€ 12.576</u>
<b>9. Activiteitenlasten : Materiële lasten</b>		
<u>Vorbereidingskosten</u>		
Transport/ reis- en verblijfskosten	€ 1.939	€ 791
Coproductiebijdragen	€ 7.088	€ -
Overige voorbereidingskosten	€ 90	€ 155
	<u>€ 9.117</u>	<u>€ 946</u>