



Stichting Werkplaats Walhalla

JAARREKENING

2021



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2021

inhoud

Balans

V&W model

Grondslagen

toelichting balans

toelichting V&W

Definitief datum 24-3-2022



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2021

	2021	2020
ACTIVA		
Materiele Vaste Activa	€ 12.418	€ 18.747
Totaal Vaste Activa	€ 12.418	€ 18.747
Vorderingen	€ 156.637	€ 145.627
Liquide Middelen	€ 139.288	€ 69.678
Totaal Vlottende activa	€ 295.925	€ 215.305
TOTAAL ACTIVA	<u>€ 308.343</u>	<u>€ 234.052</u>
	2021	2020
PASSIVA		
Algemene Reserve	€ 17.967	€ (19.539)
Bestemmingsreserve	€ -	€ -
Totaal Eigen Vermogen	€ 17.967	€ (19.539)
Kortlopende Schuld	€ 290.376	€ 253.591
TOTAAL PASSIVA	<u>€ 308.343</u>	<u>€ 234.052</u>



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2021

	2021	2020
BATEN		
1a. Publieksinkomsten binnenland		
-Recette	€ 124.913	€ 200.805
1 Publieksinkomsten Totaal	€ 124.913	€ 200.805
4 Totaal Directe Opbrengsten (som 1 tm 3)	€ 124.913	€ 200.805
5 Indirecte Opbrengsten	€ -	€ 1.488
6c. Bijdragen van private fondsen	€ 200.000	€ 150.000
6 Overige bijdragen uit private middelen	€ 200.000	€ 150.000
7 Totaal Eigen Inkomsten	€ 324.913	€ 352.293
12 Overige bijdragen uit publieke middelen	€ 108.737	€ 11.000
13 Totaal Publieke Subsidies en Bijdragen	€ 108.737	€ 11.000
14 Totaal baten	€ 433.650	€ 363.293



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2021

	2021	2020
LASTEN		
1 Beheerslasten personeel	€ 101.860	€ 57.785
2 Beheerslasten materieel	€ 51.544	€ 46.776
3 Totale beheerslasten	<u>€ 153.404</u>	<u>€ 104.561</u>
Activiteitenlasten personeel voorbereiding	€ 215.948	€ 220.206
4 Activiteitenlasten personeel	€ 215.948	€ 220.206
Activiteitenlasten materieel voorbereiding	€ 26.344	€ 26.701
5 Activiteitenlasten materieel	€ 26.344	€ 26.701
7 Totale Activiteitenlasten	€ 242.292	€ 246.907
8 Totale Lasten	€ 395.696	€ 351.468
9 Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€ 37.954	€ 11.825
10 Saldo rentebaten/lasten	€ (448)	€ (189)
12 Exploitatie resultaat	€ 37.506	€ 11.636



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2021

Algemeen:

Stichting Werkplaats Walhalla met KVK nummer 70270279 is opgericht op 11 december 2017 en is statutair gevestigd in Rotterdam. De activiteiten van Stichting Werkplaats Walhalla bestaan voornamelijk uit het exploiteren van een productiehuis waar theatermakers de ruimte krijgen zich artistiek verder te ontwikkelen door het vervaardigen van theaterproducties en/of muziektheaterproducties voor het theater- en festivalcircuit dan wel het verlenen van medewerking aan het tot stand komen daarvan en al hetgeen daarmee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. De stichting biedt maatwerk aan makers (acteurs, regisseurs) waarbij zowel de artistieke invulling, het proces, het eindproduct, de speelplekken, het publiek alsmede de financieringsmiddelen een onlosmakelijk onderdeel van de productie zijn.

Personeel:

Bij de vennootschap waren in de verslagperiode 2 (0,975 FTE) personeelsleden in dienst. (2020: 2)

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Richtlijnen Jaarrekening 640 voor non profit instellingen.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de historische kosten. Bezittingen en schulden zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders is aangegeven.

Continuïteit

De toekenning van subsidies voor een vastgestelde periode duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over continuïteitsveronderstelling. Vanwege het beschikken over een substantieel eigen vermogen is er een positieve continuïteitsveronderstelling.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waardegrondslag wordt vermeld.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar. Wel zijn de vergelijkende cijfers aangepast. Enerzijds de rubricering, anderzijds zijn ze aangepast aan de wijziging die in de beginvermogen van 2021 plaatgevonden heeft, op zodanige wijze dat de cijfers gepresenteerd zijn, zoals ze eruit zouden zien als de correctie in 2020 was geboekt.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs verminderd met de op basis van geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingprijs.

Financiële vaste activa

De deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijk en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Stichting Theater Bellevue.

Vorderingen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2021

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling (vervolg)

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet (opbrengsten) en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht.

Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Opbrengsten en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voorzover de daarmee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lonen, salarissen en sociale lasten en pensioenen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief.

Rentebaten en -lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2021

de balans per 31 12 2021

ACTIVA		2021		2020
Vaste activa				
Materiele vaste activa				
waarde 1 januari	€	18.747	€	24.583
Aanschaffingen	€	-	€	900
Afschrijvingen	€	-6.329	€	-6.736
Materiele vaste activa	€	12.418	€	18.747
Totaal vaste activa	€	12.418	€	18.747
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	€	21.402	€	11.140
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen (OB)	€	4.693	€	11.690
Overige vorderingen en overlopende activa	€	130.542	€	122.797
Totaal Vorderingen	€	156.637	€	145.627
Liquide middelen				
ING rekening courant	€	139.288	€	69.678
Totaal Liquide middelen	€	139.288	€	69.678
Totaal vlottende activa	€	295.925	€	215.305
Totaal Activa	€	308.343	€	234.052



de balans per 31 12 2021

PASSIVA	2021	2020
Stichtingskapitaal		
Algemene reserve		
Saldo 1 januari	€ -19.539	€ -31.175
Resultaat verdeling	€ 37.506	€ 11.636
Algemene reserve (egalisatiefonds)	€ 17.967	€ -19.539
Schulden		
Schulden korte termijn		
Crediteuren	€ 49.036	€ 28.805
Overige belastingen en premies sociale verzekering (loonheffing)	€ 29	€ 1.100
Nog te betalen kosten projecten	€ 632	€ 24.490
Nog te betalen kosten	€ 10.545	€ 2.027
Vooruit ontvangen subsidies	€ 155.134	€ 95.250
Lening Stichting Theater op Katendrecht	€ 75.000	€ 100.000
Reservering vakantiegeld	€ -	€ 1.919
Totaal Schulden korte termijn	€ 290.376	€ 253.591
Totaal Passiva	€ 308.343	€ 234.052

Stichting Theater op Katendrecht heeft een krediet verstrekt aan Stichting Werkplaats Walhalla met een maximum van € 400.000. Deze overeenkomst is aangegaan voor een periode van maximaal twintig jaar. Er is een rente percentage afgesproken gelijk aan de twaalfmaandseuribor te vermeerderen met een opslag van 0.5%.

Onder de opgenomen kortlopende schulden bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.



Stichting Werkplaats Walhalla
Jaarrekening 2021

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

BATEN

	2021		2020	
Directe opbrengsten	€	124.913	€	200.805
Inkomsten producties	€	124.913	€	200.805
Recettes producties	€	124.913	€	200.805
Indirecte opbrengsten	€	-	€	1.488
Marge Verhuur	€	-	€	1.488
Subsidies / Bijdragen	€	308.737	€	161.000
Bijdrage Stichting Droom en Daad	€	150.000	€	150.000
Bijdrage Volkskracht	€	50.000	€	-
Bijdragen Overheid	€	1.985	€	11.000
Overige bijdragen	€	106.752	€	-
Totaal inkomsten	€	433.650	€	363.293



STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

LASTEN

	2021	2020
Totaal beheerslasten	€ 153.404	€ 104.561
Beheerslasten personeel	€ 101.860	€ 57.785
Lonen en salarissen	€ 32.948	
Ziekengeld verzekering	€ 904	
Inhuur personeel	€ 31.081	
Freelance vast personeel	€ 27.962	
Sociale lasten	€ 4.654	
Pensioen premie	€ 4.860	
Overige personeels kosten	€ -549	
Beheerslasten materieel	€ 42.838	€ 46.776
Huur	€ 25.175	
Energie	€ 6.033	
Afschrijvingen	€ 7.048	
Diversen	€ 4.582	
Beheerslasten materieel algemeen	€ 8.706	€ -
Organisatiekosten	€ 8.706	
Totale Activiteitenlasten	€ 242.292	€ 246.907
Activiteitenlasten personeel	€ 215.948	€ 220.206
Personele lasten	€ 45.994	€ 11.501
Techniek	€ 3.989	€ -
Loonkosten en honoraria	€ 116.955	€ 141.915
Vorbereiding	€ 3.310	€ 17.284
Dagkosten	€ 33.695	€ 34.840
Publiciteit	€ 10.783	€ 14.091
Overige kosten personeel	€ 1.222	€ 575
Activiteitenlasten materieel	€ 26.344	€ 26.701
Materiele lasten	€ 9.391	€ 1.179
Overige kosten producties	€ 3.520	€ 18.320
Educatieve activiteiten	€ 3.515	€ 4.952
Impresario kosten	€ 9.322	
Publiciteitskosten	€ 601	€ 2.250
Totale Lasten	€ 395.696	€ 351.468
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	€ 37.954	€ 11.825
Saldo rentebaten/lasten	€ -448	€ -189
Rentebaten	€ -448	€ -189
Exploitatieresultaat	€ 37.506	€ 11.636