

Stichting De Rijswijkse Schouwburg
gevestigd te Rijswijk

Rapport inzake de
Jaarrekening 1 augustus 2021 tot en met 31 juli 2022



Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Opdracht	3
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	3
Algemeen	6
Bestuursverslag	
Bestuursverslag	8
Jaarrekening	
Balans per 31 juli 2022	11
Staat van baten en lasten over de periode 1-8-21 tot en met 31-7-22	13
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	14
Toelichting op de balans	16
Toelichting op de staat van baten en lasten	24
Overige toelichtingen	31
Bijlagen	
1. Bijlage 1 Wet Normering Topinkomens (WNT)	34

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting De Rijswijkse Schouwburg

Rijswijk, 26 mei 2023

Briefnummer: 20220517

Opdracht

In opdracht van het bestuur van Stichting De Rijswijkse Schouwburg controleerden wij de jaarrekening over het boekjaar.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de directie en de raad van toezicht van Stichting De Rijswijkse Schouwburg

Verklaring over de jaarrekening 1 augustus 2021 tot en met 31 juli 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening voor het jaar eindigend op 31 juli 2022 van Stichting De Rijswijkse Schouwburg te Rijswijk gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting De Rijswijkse Schouwburg per 31 juli 2022 en van het resultaat over de periode 1 augustus 2021 tot en met 31 juli 2022 in overeenstemming met RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven en met de bepalingen krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 juli 2022;
2. de staat van baten en lasten over 1 augustus 2021 tot en met 31 juli 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting De Rijswijkse Schouwburg zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit het bestuursverslag.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat. Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Rjk C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven en in overeenstemming met de bepalingen bij en krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de huishouding te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen en het controleprotocol WNT.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt

groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Rijswijk, 26 mei 2023

Lucro accountancy B.V.

EML Looije

E.M.L. Looije MSc RA

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag

Seizoen 2021-2022 is het derde seizoen waarin we te maken hadden met de (gevolgen van) de pandemie. De eerste maanden van het seizoen waren we nog steeds gebonden aan allerlei maatregelen. De maanden december tot en met februari hebben we de deuren zelfs moeten sluiten. Vanaf maart konden we weer open maar helaas niet met volle zalen. Bezoekers waren afwachting en ondanks de inzet die is gepleegd bleven de bezoekersaantallen achter.

Financieel gezien zijn wij nog steeds gezond, voornamelijk doordat de gemeente Rijswijk coulant is geweest ten aanzien van de prestatieafspraken die tegenover de subsidie staan. Voor seizoen 2021-2022 is dezelfde (structurele) subsidie ingerekend als seizoen 2020-2021. Verder zijn er landelijke steunregelingen aangevraagd waarvoor voorschotten zijn toegekend en inmiddels ook definitief afgerekend.

Rijk Tweede Steunpakket (via gemeente)

Vanuit het door het Rijk ter beschikking gestelde tweede steunpakket hebben wij transformatie- en overbruggingssteun ontvangen. Wij hebben hier livestream faciliteiten van kunnen financieren en onze inkomstenderving op het speelplan mee kunnen dekken.

Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (via UWV)

Voor seizoen 2021-2022 hebben wij drie NOW aanvragen gedaan voor aug/sep, nov/dec en jan-maa. We hebben € 206.330 toegerekend aan dit boekjaar inclusief de afrekeningen van de voorgaande aanvragen. In 2021-2022 zijn de 1e en 2e NOW vastgesteld. In het najaar van 2022 zijn ook de 3e, 4e en 5e aanvragen vastgesteld. Er moeten nog drie aanvragen vastgesteld worden. Deze zijn wel al toegerekend aan dit verslagjaar.

Tijdelijke Tegemoetkoming Vaste Lasten (via UWV)

Voor seizoen 2021-2022 hebben wij TVL aangevraagd voor Q4. Deze aanvraag is vastgesteld en toegerekend. In de bijzondere opbrengsten zit verder ook de tegemoetkoming van 2021 Q1 en Q2. Vanwege de complexiteit van de afrekening en onzekerheid toendertijd van toekenning is deze niet in 2020-2021 meegenomen.

Er is ondanks de pandemie geïnvesteerd in de schouwburg afgelopen seizoen. Zowel in materiaal als in mensen hebben we kritisch gekeken wat we nodig hebben om straks klaar te staan voor de post pandemie periode. En dat is gelukt. Er staat een stevig team dat onze kernwaarden omarmt en uitdragen. Er wordt geïnvesteerd in ontwikkeling persoonlijk, en vakinhoudelijk. Starters krijgen mooie kansen in de schouwburg. Samenwerking met andere partijen is langzaam weer op gang gekomen en daar zal komende seizoen ook flink in geïnvesteerd worden. Met oog op de beoogde LED transitie en andere duurzaamheidsingrepen staat ook ons huis straks als een huis.

In overleg met de RvT is formeel besloten een voorstel naar de gemeente te doen om het resultaat toe

Stichting De Rijswijkse Schouwburg
Rijswijk

te voegen aan de algemene reserve om het verwachte negatieve resultaat in 2022-2023 en 2023-2024 deels op te vangen waarin we geen overheidssteun meer verwachten. Als de gemeente hiermee instemt hebben we minder 'reguliere' subsidie nodig.

Rijswijk, 26 mei 2023



Directeur Bestuurder
Renée van Ingen

JAARREKENING

Balans per 31 juli 2022

(vóór resultaatbestemming)

		31 juli 2022		31 juli 2021	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		20.617		22.383	
Machines en installaties		13.847		28.043	
Andere vaste bedrijfsmiddelen		320.132		303.693	
Materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering		67.446		-	
			422.042		354.119
Vlottende activa					
Vorraden					
	2		6.484		6.552
Vorderingen					
Vorderingen op handelsdebiteuren	3	42.776		28.438	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		9.029		-	
Overige vorderingen	4	722.154		198.689	
			773.959		227.127
Liquide middelen	5		1.112.315		850.539
Totaal activazijde			2.314.800		1.438.337

		31 juli 2022		31 juli 2021	
		€	€	€	€
Passiva					
Stichtingsvermogen					
	6				
Bestemmingsreserves	7	293.757		293.757	
Vrije reserve		826.845		297.733	
			1.120.602		591.490
Voorzieningen					
Overige voorzieningen	8		25.732		-
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers		4.842		3.301	
Belastingen		497		5.507	
Overige schulden	9	1.163.127		838.039	
			1.168.466		846.847
Totaal passivazijde			2.314.800		1.438.337

Staat van baten en lasten over de periode 1-8-21 tot en met 31-7-22

		Begroting		
		<u>2021 / 2022</u>	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
		€	€	€
Baten				
Overige overheidsbijdragen en -subsidies		1.317.104	1.586.250	1.072.868
Sponsorbijdragen en -donaties		13.329	-	33.316
Baten theatervoorstellingen en -exploitatie	10	1.084.273	1.316.452	106.954
		<u>2.414.706</u>	<u>2.902.702</u>	<u>1.213.138</u>
Nettobaten				
Inkoopwaarde van de baten	11	-809.900	-1.160.088	-49.720
Brutowinst		<u>-809.900</u>	<u>-1.152.698</u>	<u>-49.720</u>
		<u>1.604.806</u>	<u>1.750.004</u>	<u>1.163.418</u>
Lasten				
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	12	786.777	1.088.250	419.429
Afschrijvingen		80.815	84.000	84.932
Bijzondere posten	13	-417.363	-125.000	-
Overige lasten	14	625.465	702.754	450.823
Totaal van som der kosten		<u>1.075.694</u>	<u>1.750.004</u>	<u>955.184</u>
Totaal van netto resultaat		<u>529.112</u>	<u>-</u>	<u>208.234</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting De Rijswijkse Schouwburg is feitelijk en statutair gevestigd op Generaal Spoorlaan 10, 2283GM te Rijswijk en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 27179469.

Algemene toelichting

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting De Rijswijkse Schouwburg zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en 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.

Grondslagen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

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.

Vorraden

De waardering van de voorraden geschiedt tegen kostprijs, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden 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.

De bepaling van het resultaat

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.

Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfsmid- delen	Materiële vaste be- drijfsactiva in uitvoering	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 augustus 2021					
Verkrijgingsprijs	152.312	491.228	1.658.926	-	2.302.466
Cumulatieve afschrijvingen	-129.929	-463.185	-1.355.233	-	-1.948.347
Boekwaarde per 1 augustus 2021	22.383	28.043	303.693	-	354.119
Mutaties					
Investerings	-	-	81.292	67.446	148.738
Afschrijvingen	-1.766	-14.196	-64.853	-	-80.815
Saldo mutaties	-1.766	-14.196	16.439	67.446	67.923
Stand per 31 juli 2022					
Verkrijgingsprijs	152.312	491.228	1.740.218	67.446	2.451.204
Cumulatieve afschrijvingen	-131.695	-477.381	-1.420.086	-	-2.029.162
Boekwaarde per 31 juli 2022	20.617	13.847	320.132	67.446	422.042

Materiële vaste activa: Economische levensduur

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfsmid- delen
Afschrijvingspercentage	5,00	10,00	20,00

Informatieverschaffing over materiële vaste activa

De verzekerde waarde van de inventaris en goederen bedraagt per 31 juli 2022 € 1.638.300.

De investeringen op materiele vaste activa in uitvoering hebben betrekking op aanbatalingen voor het project 'Zaallicht' en voor de 'afstopping'. In het boekjaar is voor € 39.843 aan investeringen uitgevoerd met behulp van ontvangen 'transformatiesteun' die als investeringssubsidie direct in mindering op deze investeringen is geboekt. Dat houdt in dat deze investeringen effectief tegen een boekwaarde van nihil op de balans zijn opgenomen en in de komende jaren geen afschrijvingskosten zullen geven.

Tevens ook een investering voor nieuw meubilair in Rij23 welke is ondersteund door €15.000 aan vriendenbijdrage.

Vlottende activa

	<u>31-07-2022</u>	<u>31-07-2021</u>
	€	€
2 Voorraden		
Horeca	6.484	6.552
	<u> </u>	<u> </u>

Informatieverschaffing over voorraden

De voorraad heeft voornamelijk betrekking op de voor de horeca-activiteiten benodigde middelen.

Vorderingen

Informatieverschaffing over vorderingen

* Covid-tegemoetkomingen

De Covid-19 tegemoetkomingen op balansdatum betreffen een gecumuleerde vordering uit hoofde van de diverse NOW-regelingen van € 138.993. Daarnaast is er vanuit TVL € 432.273 te vorderen.

	<u>31-07-2022</u>	<u>31-07-2021</u>
	€	€
3 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Debiteuren	42.776	28.438
	<u>42.776</u>	<u>28.438</u>
	<u>31-07-2022</u>	<u>31-07-2021</u>
	€	€
4 Overige vorderingen		
Te vorderen Covid-19 tegemoetkomingen (TVL en NOW)	571.267	-
Betalingen Mollie e.d.	123.426	28.230
Vooruitbetaalde kosten	23.829	28.864
Nog te ontvangen bedragen	2.725	48.420
Nog te ontvangen subsidie	-	89.406
Overige vordering 27	907	907
Vooruitontvangen subsidie	-	2.862
	<u>722.154</u>	<u>198.689</u>
	<u>31-07-2022</u>	<u>31-07-2021</u>
	€	€
5 Liquide middelen		
Rabobank	1.112.315	850.512
Kas	-	27
	<u>1.112.315</u>	<u>850.539</u>

Passiva

6 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Bestem- mingsreser- ves	Vrije reserve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 augustus 2021	293.757	297.733	591.490
Uit resultaatverdeling	-	529.112	529.112
Stand per 31 juli 2022	293.757	826.845	1.120.602
	<u>31-07-2022</u>	<u>31-07-2021</u>	
	€	€	
7 Bestemmingsreserves			
Bestemmingsreserve Educatie	15.000	15.000	
Bestemmingsreserve Evenementen	30.000	30.000	
Bestemmingsreserve Programmering	40.523	40.523	
Bestemmingsreserve Ledverlichting	208.234	208.234	
	<u>293.757</u>	<u>293.757</u>	
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>	
	€	€	
Bestemmingsreserve Educatie			
Stand per 1 augustus	15.000	15.000	
Mutaties	-	-	
Stand per 31 juli	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>	

Voor het bevorderen van (cultuur) educatie en bij te dragen aan de ontwikkeling van kinderen in Rijswijk is een bestemmingsreserve educatie gevormd. De verwachting is dat deze reserve deels wordt gebruikt gedurende seizoen 22/23 en deels daarna.

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Bestemmingsreserve Evenementen		
Stand per 1 augustus	30.000	30.000
Mutaties	-	-
Stand per 31 juli	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>

Voor het organiseren van evenementen in, om en buiten de schouwburg is een bestemmingsreserve evenementen gevormd. Zo kunnen we initiatieven zoals Stad als Podium en Culturele Zaterdagen blijven voortzetten. De verwachting is dat deze reserve deels wordt gebruikt gedurende seizoen 22/23 en deels daarna.

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Bestemmingsreserve Programmering		
Stand per 1 augustus	40.523	40.523
Mutaties	-	-
Stand per 31 juli	<u>40.523</u>	<u>40.523</u>

Voor het in stand houden van bijzondere programmering van de Rijswijkse Schouwburg is een bestemmingsreserve programmeren gevormd. Niet alle voorstellingen zijn financieel haalbaar en met deze reserve kunnen we deze speciale voorstellingen toch een podium bieden. De verwachting is dat deze reserve deels wordt gebruikt gedurende seizoen 22/23 en deels daarna.

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Bestemmingsreserve Ledverlichting		
Stand per 1 augustus	208.234	-
Resultaatverdeling	-	208.234
Stand per 31 juli	<u>208.234</u>	<u>208.234</u>

Gemeente Rijswijk heeft op 31 januari 2023 de subsidie voor boekjaar 2020/2021 voor Stichting De Rijswijkse Schouwburg vastgesteld. In deze brief heeft Gemeente Rijswijk toestemming gegeven om voor € 208.234 een bestemmingsreserve te vormen voor ledverlichting.

Voorzieningen

Informatieverschaffing over voorziening voor groot onderhoud

Met ingang van 1 augustus 2021 tot en met 31 juli 2022 is Stichting De Rijswijkse Schouwburg maandelijks gaan doteren aan een voorziening voor groot onderhoud. In het boekjaar is de vervanging van de noodverlichting uit deze voorziening gefinancierd.

	<u>31-07-2022</u>	<u>31-07-2021</u>
	€	€
8 Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	25.732	-
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Voorziening groot onderhoud gebouwen		
Stand per 1 augustus	-	-
Onderhoudskosten ten laste van voorziening	50.000	-
Afname ten gunste van resultaat	-24.268	-
Stand per 31 juli	<u>25.732</u>	<u>-</u>

Kortlopende schulden

Informatieverschaffing over kortlopende schulden

De vooruit ontvangen bedragen regulier bestaan uit recettes en horeca arrangementen gekocht voor het nieuwe theaterseizoen dat na afloop van het boekjaar van start gaat.

* Gemeente Rijswijk

Van Gemeente Rijswijk is € 178.811 aan subsidie ontvangen in het boekjaar met betrekking tot het nieuwe boekjaar. Daarnaast zijn er verschillende afspraken die per saldo tot een terugbetaling van € 140.544. Het gaat daarbij om overbruggingssteun en transformatiesteun.

* Vouchers UIT-card RSWK

De stichting heeft per 31 juli ter waarde van € 113.422 aan vouchers uitstaan bij bezoekers die, voornamelijk als gevolg van Covid-19, niet naar voorstellingen konden komen. Voor een deel van de voorstellingen die is geannuleerd zijn vouchers toegekend. De verwachting is dat in seizoen 2022-2023 een aanzienlijk deel van deze vouchers ingeruild zal worden. In 1 augustus 2021 tot en met 31 juli 2022 zijn ook in ruime mate gebruik gemaakt vouchers ingewisseld.

	<u>31-07-2022</u>	<u>31-07-2021</u>
	€	€
9 Overige schulden		
Vooruit ontvangen bedragen voor het nieuwe theaterseizoen	647.217	357.269
Vooruit ontvangen en terug te betalen Gemeente Rijswijk	319.355	-
Vouchers UIT-card RSWK	113.422	201.829
Nog te betalen kosten	60.577	135.777
Reservering vakantiegeld, -dagen en eindejaarsuitkering	22.556	38.114
Terug te betalen subsidie Gemeente Rijswijk	-	105.050
	<u>1.163.127</u>	<u>838.039</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

*** Huurverplichtingen**

De Stichting heeft met ingang van 1 augustus 1999 een huurcontract afgesloten met de Gemeente Rijswijk voor het gebruik van de accommodatie aan de Generaal Spoorlaan te Rijswijk. De overeenkomst liep tot 31 juli 2004 en is voortgezet voor een aansluitende periode van vijf jaar, derhalve tot en met 31 juli 2009. In verband met de uitbreiding van de kantoorruimte in 2006-2007 is er een gewijzigd huurcontract afgesloten voor de periode van 1 september 2006 tot en met 31 augustus 2007. De overeenkomst wordt daarna voortgezet voor aansluitende perioden van telkens één jaar. De huurverplichting voor het jaar 2022-2023 bedraagt naar verwachting circa. € 230K.

De geluidsinstallatie wordt gehuurd voor een bedrag van € 36K per jaar. Het contract wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd.

*** Meerjaren onderhoudsplan (M.O.P.)**

In seizoen 2020-2021 is een herijking van de MOP gestart. Uit hoofde van het meerjaren onderhoudsplan, welke is opgesteld in samenspraak met de gemeente Rijswijk, was tot en met 2032 een onderhoudsverplichting berekend van in totaal € 1,9 miljoen. Met ingang van 1 augustus 2021 tot en met 31 juli 2022 is Stichting De Rijswijkse Schouwburg gaan doteren in een eigen voorziening voor groot onderhoud. Hiervoor wordt naar de toelichting op de voorzieningen in de balans verwezen.

*** Investeringsverplichtingen**

Stichting De Rijswijkse Schouwburg is in het boekjaar investeringsverplichtingen aangegaan voor € 214.915 ten aanzien zaallicht en afstopping in de grote zaal. Van dit bedrag zijn de eerste betalingen verwerkt als 'materiele vaste activa in uitvoering' en opgenomen op de balans voor € 80.691.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Baten		
Baten theatervoorstellingen en -exploitatie	1.084.273	106.954
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.317.104	1.072.868
Sponsorbijdragen en -donaties	13.329	33.316
	<u>2.414.706</u>	<u>1.213.138</u>

Informatieverschaffing over subsidiebaten

De Gemeente Rijswijk stelt jaarlijks de subsidie beschikking vast nadat de begroting is geaccordeerd. Voor seizoen 2021-2022 is dit maximaal € 1.072.868,- en dit bedrag wordt volledig toegerekend aan deze verslag periode.

Als gevolg van Covid-19 heeft Stichting De Rijswijkse Schouwburg net als in het voorgaande boekjaar niet kunnen voldoen aan de prestatie-afspraken. Stichting De Rijswijkse Schouwburg zal in gesprek met Gemeente Rijswijk een beroep doen op coulance ter behoud van de subsidie voor het boekjaar 2021/2022. Op 31 januari 2023 heeft Stichting De Rijswijkse Schouwburg de het vaststellingsbesluit voor deze subsidie mogen ontvangen van Gemeente Rijswijk. Eveneens heeft Gemeente Rijswijk in die brief besloten om de bestemmingsreserve voor ledverlichting te accepteren.

Het incidentele of structurele karakter van de subsidiebaten

Stichting De Rijswijkse Schouwburg vraagt jaarlijks subsidie aan bij Gemeente Rijswijk.

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
10 Baten theatervoorstellingen en -exploitatie		
Speelplan (recettes e.d.)	646.234	29.651
Events (waaronder verhuur van ruimten)	267.756	56.050
Horeca	170.283	21.253
	<u>1.084.273</u>	<u>106.954</u>

Informatieverschaffing over andere baten

De opbrengsten zijn op alle fronten hoger dan het voorgaande jaar, echter kunnen we nog niet spreken van een 'normaal' jaar. De Corona maatregelen hebben in de maanden september tot en met november geleid tot beperkte bezoekersaantallen en inkomsten. De schouwburg is december tot en met februari gesloten geweest en heeft daardoor aanzienlijke inkomsten gemist. Vanaf maart konden we weer op volle toeren draaien, echter kwamen de bezoekersaantallen langzaam op gang. Met 118 professionele voorstellingen en bijna 80 overige evenementen hebben we alsnog meer dan 60.000 bezoekers weten te trekken.

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
11 Inkoopwaarde van de baten		
Inkoopwaarde baten	809.900	49.720
	<u>809.900</u>	<u>49.720</u>
Inkoopwaarde baten		
Speelplan	722.255	33.255
Horeca	87.645	16.465
	<u>809.900</u>	<u>49.720</u>

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
12 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen		
Lonen	451.800	182.290
Sociale lasten en pensioenlasten	218.506	207.779
Overige personeelsbeloningen	116.471	29.360
	<u>786.777</u>	<u>419.429</u>

Informatieverschaffing over lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

De omvang van de ontvangen tegemoetkoming uit hoofde van de NOW-regeling

Voor seizoen 21/22 is € 202.789 toegerekend voor NOW 6e t/m 8e aanvraagperiode. De vaststelling van deze drie aanvragen loopt op dit moment nog. Gezien de vaststelling van de eerdere aanvragen is het aannemelijk dat deze aanvragen ook vastgesteld worden en daarmee toegerekend worden aan dit boekjaar. Verder zijn de afrekeningen van NOW 1e t/m 5e aanvraagperiode verwerkt a € 3.541 in dit seizoen op basis van de definitieve tegemoetkomingen. In totaal is voor NOW € 206.330 toegerekend aan dit verslagjaar.

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Lonen		
Brutolonen en -salarissen	693.389	596.432
NOW-tegemoetkomingen	-206.330	-414.142
Uitkering ziekteverzuimverzekering	-35.259	-
	<u>451.800</u>	<u>182.290</u>
Sociale lasten en pensioenlasten		
Sociale lasten	110.903	108.639
Pensioenlasten	107.603	99.140
	<u>218.506</u>	<u>207.779</u>
Overige personeelsbeloningen		
Diensten door derden	77.074	270
Overige personeelskosten	39.397	29.090
	<u>116.471</u>	<u>29.360</u>

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
13 Bijzondere posten		
TVL over Q1 en Q2 van 2021	-417.363	-
	<u> </u>	<u> </u>

Informatieverschaffing over bijzondere posten

In het boekjaar werd het bezwaarschrift voor de TVL Q1 van 2021 geaccepteerd door RVO. Na afloop van het boekjaar is ook de TVL Q2 2021 geaccepteerd door RVO. De TVL-subsidie die daardoor werd toegekend was nog niet in de staat van baten en lasten verwerkt over het boekjaar 2020-2021. De betreffende TVL is nu als bijzondere post in boekjaar 2021-2022 opgenomen. De TVL-subsidie die in mindering is gebracht op de huisvestingskosten betreft de TVL over Q4 van 2021.

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
14 Overige lasten		
Huisvestingskosten	355.690	254.045
Verkoopkosten	120.317	70.237
Kantoorkosten	73.972	76.777
Algemene kosten	75.486	49.764
	<u>625.465</u>	<u>450.823</u>
	<u> </u>	<u> </u>

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Betaalde huur gebouwen en apparatuur	268.450	243.562
Gas, water en elektra	132.106	53.778
Onderhoud gebouwen en apparatuur	69.463	40.111
Facilitaire kosten	16.791	12.865
Alarm / Arbo / BHV	8.040	12.526
Overige huisvestingskosten	4.971	6.203
	<u>499.821</u>	<u>369.045</u>
TVL-subsidie	-144.131	-115.000
	<u>355.690</u>	<u>254.045</u>

Energielasten

De toegenomen energielasten ten opzichte van het voorgaande boekjaar laten zich deels verklaren door toename van het gebruiken van het pand na Covid-19 in het boekjaar, maar ook door problematiek die speelt ten aanzien van de werking van de warmtepompen.

TVL

In het boekjaar werden het bezwaarschrift voor de TVL Q1 van 2021 geaccepteerd door RVO. De TVL-subsidie die daardoor werd toegekend was nog niet in de staat van baten en lasten verwerkt over het boekjaar 2020-2021. De betreffende TVL is nu als bijzondere post in boekjaar 2021-2022 opgenomen. De TVL-subsidie die in mindering is gebracht op de huisvestingskosten betreft de TVL over Q4 van 2021.

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	100.428	68.680
Overige verkoopkosten	19.889	1.557
	<u>120.317</u>	<u>70.237</u>

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Kantoorkosten		
Kosten automatisering	41.865	40.471
Overige kantoorkosten	18.162	32.115
Kosten van betaalmiddelen	13.945	4.191
	<u>73.972</u>	<u>76.777</u>

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
	€	€
Algemene kosten		
Advieskosten	38.754	16.940
Assurantiepremie	28.972	27.021
Abonnementen en contributies	7.760	5.803
	<u>75.486</u>	<u>49.764</u>
	<u><u>75.486</u></u>	<u><u>49.764</u></u>

Analyse verschil uitkomst met budget

	Begroting		Mutatie	
	2021 / 2022	2021 / 2022		
	€	€	€	%
Baten	2.414.706	2.902.702	-487.996	-16,8
Nettobaten	-	7.390	-7.390	-100,0
Inkoopwaarde van de baten	-809.900	-1.160.088	350.188	30,2
Brutowinst	-809.900	-1.152.698	342.798	29,7
	1.604.806	1.750.004	-145.198	-8,3
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	786.777	1.088.250	-301.473	-27,7
Afschrijvingen	80.815	84.000	-3.185	-3,8
Bijzondere posten	-417.363	-125.000	-292.363	-233,9
Overige lasten	625.465	702.754	-77.289	-11,0
Totaal van som der kosten	1.075.694	1.750.004	-674.310	-38,5
Totaal van netto resultaat	529.112	-	529.112	-

Informatieverschaffing over de analyse van verschillen tussen de begroting en werkelijke cijfers

Speelplan

De inkomsten van het speelplan zijn de netto kaartopbrengsten van 118 professionele voorstellingen met circa 32.000 bezoekers. Deze valt lager uit door begroot door de sluiting van de schouwburg in december, januari en maart. Met als gevolg dat 47 professionele voorstellingen niet hebben plaatsgevonden.

Programmering

De opbrengsten uit ticketing (administratiekosten), advertenties en doorbelasting van marketing zijn lager dan begroot aangezien deze direct samenhangen met het aantal voorstellingen en dus de programmering. Verder zijn in de periode van sluiting ook vele kaarten van bezoekers gerestitueerd, waarbij tevens de opbrengsten uit ticketing ook gerestitueerd aan de bezoeker.

Verhuur

In seizoen 2021-2022 hebben we ruim 80 verhuurpartijen mogen ontvangen in de zalen van De Rijswijkse Schouwburg. Waaronder een aantal commerciële verhuringen, maar ook dansvoorstellingen en groep-8 musicals. Deze dragen bij aan de opbrengsten vanuit locatieverhuur, echter liepen we op dit gebied ook inkomsten mis in de periode van sluiting.

Theatertoeslag

De theatertoeslag is de toeslag op een kaartje waarvan de garderobe en het pauzedrankje wordt betaald. De inkomsten hiervan zijn afhankelijk van het aantal kaartjes dat wordt verkocht voor de professionele voorstellingen. Met 118 voorstellingen in plaats van 165 zijn deze inkomsten ook lager uitgevallen dan begroot.

Inkoopwaarde van de baten

De inkoopwaarde van de baten bestaan voornamelijk uit de uitkoopsommen en auteursrechten van de professionele voorstellingen, uiteraard zijn deze ook lager uitgevallen door het mindere aantal voorstelling. Tevens zitten in de inkoopwaarde ook de inkomsten van de horeca, door het minder aantal bezoekers te hebben mogen ontvangen dan begroot, zijn deze ook lager uitgevallen.

Personeel

De vaste personeelslasten zijn lager dan begroot doordat vacatures on-hold zijn gezet en voor (niet alle) langdurige zieken waarvoor er uitkering vanuit de verzekering was en die niet zijn vervangen.

Overige toelichtingen

Gemiddeld aantal werknemers

	<u>2021 / 2022</u>	<u>2020 / 2021</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u>14,60</u>	<u>13,10</u>

Informatieverschaffing over gemiddeld aantal werknemers over de periode

Naast de bovenstaande vaste medewerkers hebben in de Rijswijkse Schouwburg gedurende het seizoen 2021-2022 twintig oproepkrachten op de afdeling horeca gewerkt. Verder werkten op de afdeling marketing twee stagiaires.

Bezoldiging van bestuurders en commissarissen

Informatieverschaffing over bezoldiging van bestuurders en commissarissen

Voor informatie over de bezoldiging van bestuurders en commissarissen wordt verwezen naar de informatie met betrekking tot de WNT (Wet Normering Topinkomens) die als bijlage bij de jaarrekening is opgenomen.

Stichting De Rijswijkse Schouwburg

Gebeurtenissen na balansdatum

Informatieverschaffing over gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die op deze plaats benoemd moeten worden.

Rijswijk, 26 mei 2023

Stichting De Rijswijkse Schouwburg



Directie
R.M.M. van Ingen

Rijswijk,

Ondertekening commissarissen:



W.A. Begthel



E.J. van Rossen



M. Kooij

BIJLAGEN

Bijlage 1: Wet Normering Topinkomens (WNT)

Op 01 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting de Rijswijkse Schouwburg. Het toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 : € 209.000 (2020: € 201.000). Dit betreft de algemene bezoldigingsnorm. Er zijn in 2021-2022 en/of 2020-2021 geen ontslaguitkeringen betaald die op grond van de WNT moeten worden vermeld.

Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking

bedragen x € 1	Renee van Ingen
Gegevens 2021-2022	Directeur Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling	01/08– 31/07
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 87.691
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.548
Subtotaal	€ 104.238
Bezoldigingsmax.	€ 209.000
Totale bezoldiging	€ 104.238
Gegevens 2020-2021	Directeur Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling	01/08– 31/07
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 78.454
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.120
Subtotaal	€ 92.574
Bezoldigingsmax.	€ 201.000
Totale bezoldiging	€ 92.574

Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Willem Adriaan Begthel	Ernst-Jan van Rossen	Monique Kooij
Gegevens 2021-2022	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur	01/08 – 31/07	01/08 – 31/07	01/08 – 31/07
FTE	-	-	-
Dienstbetrekking	nee	nee	nee
Beloning +	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen op termijn	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal	€ 0	€ 0	€ 0
Bezoldigingsmax.	€ 31.350	€ 20.900	€ 20.900
Totale bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0
Gegevens 2020-2021			
Duur	06/047	01/08 – 31/07	01/04 – 31/07
FTE	-	-	-
Dienstbetrekking	nee	nee	nee
Beloning +	€ 0	€ 0	
Beloningen op termijn	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal	€ 0	€ 0	€ 0
Bezoldigingsmax.	€ 30.150	€ 20.100	€ 6.633
Totale bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0

Titel	Jaarrekening 21.22 Stichting De Rijswijkse Schouwburg
Bestandsnaam	01_RSWK_21.22_JR_v05_260523.pdf
Document-id	6ac417ce4fd3cd09a22a1400ffcc2128983b5dbf
Datumindeling van het controlespoor	DD / MM / YYYY
Status	● Ondertekend

Documentgeschiedenis

 VERZONDEN	26 / 05 / 2023 07:25:11 UTC	Door edwin.looije@lucro.nl voor ondertekening verzonden naar William Begthel (william.begthel@radiko.nl), Ernst Jan Rossen (ejrossen@gmail.com), Monique Kooij (info@alles-in-balans.nl) and Renée van Ingen (renee@rijswijksschouwburg.nl) IP: 163.158.217.171
 BEKEKEN	26 / 05 / 2023 07:30:36 UTC	Bekeken door Renée van Ingen (renee@rijswijksschouwburg.nl) IP: 83.85.222.56
 ONDERTEKEND	26 / 05 / 2023 07:31:04 UTC	Ondertekend door Renée van Ingen (renee@rijswijksschouwburg.nl) IP: 83.85.222.56
 BEKEKEN	26 / 05 / 2023 07:35:08 UTC	Bekeken door Monique Kooij (info@alles-in-balans.nl) IP: 77.173.9.216

Titel	Jaarrekening 21.22 Stichting De Rijswijkse Schouwburg
Bestandsnaam	01_RSWK_21.22_JR_v05_260523.pdf
Document-id	6ac417ce4fd3cd09a22a1400ffcc2128983b5dbf
Datumindeling van het controlespoor	DD / MM / YYYY
Status	● Ondertekend

Documentgeschiedenis

 ONDERTEKEND	26 / 05 / 2023 07:38:41 UTC	Ondertekend door Monique Kooij (info@alles-in-balans.nl) IP: 77.173.9.216
 BEKEKEN	26 / 05 / 2023 07:53:47 UTC	Bekeken door Ernst Jan Rossen (ejrossen@gmail.com) IP: 212.78.203.20
 ONDERTEKEND	26 / 05 / 2023 12:05:06 UTC	Ondertekend door Ernst Jan Rossen (ejrossen@gmail.com) IP: 143.177.78.209
 BEKEKEN	09 / 06 / 2023 09:10:25 UTC	Bekeken door William Begthel (william.begthel@radiko.nl) IP: 82.168.60.235
 ONDERTEKEND	09 / 06 / 2023 09:10:41 UTC	Ondertekend door William Begthel (william.begthel@radiko.nl) IP: 82.168.60.235
 VOLTOOID	09 / 06 / 2023 09:10:41 UTC	Het document is voltooid.