

**Stichting de Rijswijkse Schouwburg**  
**Jaarrekening 2020-2021**

Rijswijk ZH, 8 juni 2022

Inhoudsopgave

Bestuursverslag .....	3
Verslag van RvT .....	4
Balans per 31 juli 2021 ( <i>na voorstel resultaatverdeling</i> ) .....	5
Staat van baten en lasten 01 augustus 2020 tot en met 31 juli 2021 .....	6
Toelichting op de jaarrekening 2020-2021 .....	7
Algemeen .....	7
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva .....	9
Toelichting op de onderscheiden posten van de balans.....	10
Toelichting op de onderscheiden posten van staat van baten en lasten.....	16
Analyse verschil uitkomst realisatie met begroting .....	21
Ondertekening jaarrekening 2020-2021 .....	23
Deskundigen onderzoek.....	23
Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat .....	23
Vaststellen jaarrekening en bestemming van het resultaat over het verslagjaar 2020-2021 .....	23
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant .....	24
Bijlage 1 – Wet Normering Topinkomens (WNT).....	28

## Bestuursverslag

Seizoen 2020-2021 werd wederom overschaduwd door de Covid-19 pandemie. Cultureel en maatschappelijk hebben wij enorme verliezen geleden. Gedurende een deel van het seizoen hebben we geen bezoekers mogen ontvangen en de inkomsten – zowel cultureel als commercieel- zijn tot een dieptepunt gedaald. Financieel gezien zijn wij gezond, voornamelijk doordat de gemeente Rijswijk coulant is geweest ten aanzien van de prestatieafspraken die tegenover de subsidie staan. Voor seizoen 2020-2021 is dezelfde (structurele) subsidie ingerekend als seizoen 2019-2020. Verder zijn er landelijke steunregelingen aangevraagd waarvoor voorschotten zijn toegekend.

### *Zuid Holland (via gemeente)*

Middels de Subsidieregeling noodsteun culturele sector Zuid Holland 2020 hebben wij € 25.565 ontvangen. Deze steun is ontvangen voor inkomstenderving en extra gemaakt kosten als gevolg van Covid-19.

### *Rijk Eerste Steunpakket (via gemeente)*

Vanuit het door het Rijk ter beschikking gestelde eerste steunpakket 2020 hebben wij € 22.818 ontvangen in de vorm van een huurkwijtschelding voor de perioden half november en half december.

### *Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (via UWV)*

Voor seizoen 2020-2021 hebben wij NOW aangevraagd voor de gehele periode van 12 maanden. We hebben € 414.155 toegerekend aan dit boekjaar. Al de vijf aanvragen moeten nog vastgesteld worden.

### *Tegemoetkoming Vaste Lasten (via RVO)*

Voor seizoen 2020-2021 hebben wij TVL aangevraagd voor de periode augustus 2020 t/m juni 2021. Deze regeling zit gecompliceerd in elkaar en de verwachting is dat we niet alles toegekend krijgen. We hebben € 115.000 toegerekend aan dit boekjaar.

De kosten zijn zo laag mogelijk gehouden door bijvoorbeeld vacatures uit te stellen en zieke medewerkers niet te vervangen. Ook zijn door de lockdown de inkoopkosten voor voorstellingen en horeca materieel lager dan voorgaande jaren. Dit heeft bijgedragen aan een positief resultaat in de staat van baten en lasten.

In overleg met de RvT is formeel besloten een voorstel naar de gemeente te doen om het resultaat toe te voegen aan de -nog te vormen- bestemmingsreserve ledverlichting. Als de gemeente hiermee instemt kunnen we de theaterverlichting volledig transformeren naar ledverlichting. De aankoop van de ledverlichting ligt conform de demarcatielijst bij de schouwburg. Het is echter een investering van dien aard dat wij dat niet uit onze reguliere exploitatie kunnen bekostigen. Ledverlichting draagt bij aan duurzaamheid, kostenreductie en sluit aan bij de technische wensen van bezoekende producties, wijzelf en maakt commerciële verhuur aantrekkelijker.

Rijswijk, 8 juni 2022

Directeur Bestuurder      Renée van Ingen

## Verslag van RvT

De Rijswijkse Schouwburg hanteert het “raad-van-toezicht-model” zoals beschreven in “De Governance Code Cultuur, uitgegeven door Cultuur+Ondernemen”.

In het voorjaar van seizoen 2020-2021 is Monique Kooij toegetreden tot de RvT. Daarmee bestaat de RvT uit drie leden te weten William Begthel (voorzitter), Ernst Jan van Rossen en Monique Kooij.

Voor de bezoldiging van de directie baseren wij ons op de “Richtlijn bezoldiging directeuren private theaters en concertgebouwen” en de “CAO Nederlandse Podia 2019-2020”. De leden van de RvT vervullen hun functie onbezoldigd.

Gedurende het seizoen 2020-2021 is de schouwburg teruggegaan van een tweehoofdige directie naar een eenhoofdige directie. In het management team is een programmeur aangenomen.

Seizoen 2020-2021 werd gedomineerd door de maatregelen als gevolg van het Covid-19 virus. Gedurende deze periode heeft de RvT op zeer regelmatige basis o.a. middels video-conference contact gehouden met de directie en medewerkers van de schouwburg en zo alle ontwikkelingen gevolgd.

Gedurende het seizoen 2020-2021 heeft de RvT naast de diverse informeel contact met elkaar en de directie en medewerkers van de schouwburg, vier maal formeel vergaderd. Voor deze vergaderingen is aan het begin van het seizoen een schema vastgesteld, met daarin alle vergaderdata en de agendapunten die per vergadering behandeld zouden gaan worden.

Voorafgaand aan elke vergadering ontving de RvT een management letter van de directie. In deze management letter werden een aantal vooraf vastgesteld punten toegelicht.

De directie heeft in deze onzekere tijd steeds verschillende scenario's onderzocht en met de RvT besproken. Op basis hiervan heeft de directie steeds heldere keuzes gemaakt in het belang van de continuïteit van de schouwburg. Deze keuzes hebben voornamelijk betrekking gehad op de interne organisatie en beleid aangaande voucher/restitutie beleid.

Rijswijk, 8 juni 2022

Raad van Toezicht	William Begthel
	Ernst Jan van Rossen
	Monique Kooij

Balans per 31 juli 2021  
(na voorstel resultaatverdeling)

		31-7-2021		31-7-2020
<b>ACTIVA</b>				
	Verbouwing	€ 29.212		€ 31.464
	Inrichting	€ 78.831		€ 86.873
	Kantoor	€ 8.552		€ 13.788
	Installaties	€ 28.043		€ 42.751
	Theatertechniek	€ 119.610		€ 119.646
	Horeca	€ 89.872		€ 116.080
1	<b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>	<b>€ 354.119</b>		<b>€ 410.602</b>
2	Vorraden	€ 6.552		€ 8.288
3	Debiteuren	€ 28.438		€ 3.419
4	Overige vorderingen	€ 190.132		€ 115.058
5	Liquide middelen	€ 850.539		€ 808.131
	<b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>	<b>€ 1.075.662</b>		<b>€ 934.896</b>
	<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>€ 1.429.781</b>		<b>€ 1.345.498</b>

<b>PASSIVA</b>				
6	Vrije reserve	€ 297.732		€ 288.167
7	Bestemmingsreserves	€ 293.758		€ 85.523
	<b>TOTAAL VERMOGEN</b>	<b>€ 591.490</b>		<b>€ 373.690</b>
8	Overige schulden	€ 839.205		€ 971.808
	<b>TOTAAL KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	<b>€ 839.205</b>		<b>€ 971.808</b>
	<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>€ 1.429.781</b>		<b>€ 1.345.498</b>

Staat van baten en lasten 01 augustus 2020 tot en met 31 juli 2021

		2021-2022		2020-2021		2020-2021		2019-2020	
		Begroting		Realisatie		Begroting		Realisatie	
9	Subsidie Gemeente Rijswijk	€	1.786.247	€	1.072.868	€	1.072.868	€	1.072.868
10	Speelplan opbrengsten	€	813.000	€	33.518	€	352.800	€	1.171.864
11	Overige opbrengsten	€	427.842	€	107.010	€	220.425	€	454.989
<b>TOTAAL BATEN</b>		<b>€</b>	<b>3.027.089</b>	<b>€</b>	<b>1.213.396</b>	<b>€</b>	<b>1.646.093</b>	<b>€</b>	<b>2.699.721</b>
		Begroting		Realisatie		Begroting		Realisatie	
12	Personeelskosten	€	-1.109.250	€	-419.790	€	-978.550	€	-876.737
13	Programmeringskosten	€	-1.168.245	€	-103.491	€	-385.253	€	-1.052.337
14	Kosten gebouw en techniek	€	-454.829	€	-254.045	€	-460.128	€	-306.495
15	Organisatiekosten	€	-233.680	€	-211.370	€	-241.683	€	-237.578
16	Kosten events	€	-61.085	€	-16.465	€	-34.405	€	-121.521
<b>TOTAAL LASTEN</b>		<b>€</b>	<b>-3.027.089</b>	<b>€</b>	<b>-1.005.161</b>	<b>€</b>	<b>-2.100.019</b>	<b>€</b>	<b>-2.594.668</b>
<b>SALDO BATEN MINUS LASTEN</b>		<b>€</b>	<b>-</b>	<b>€</b>	<b>208.236</b>	<b>€</b>	<b>-453.926</b>	<b>€</b>	<b>105.053</b>
Algemene Reserve		€	-	€	-	€	-	€	-
Bestemmingsreserve Educatie		€	-	€	-	€	-	€	-
Bestemmingsreserve Evenementen		€	-	€	-	€	-	€	-
Bestemmingsreserve Programmering		€	-	€	-	€	-	€	-
Bestemmingsreserve LED		€	-	€	-208.236	€	-	€	-
<b>RESULTAAT</b>		<b>€</b>	<b>-</b>	<b>€</b>	<b>-</b>	<b>€</b>	<b>-453.926</b>	<b>€</b>	<b>105.053</b>

\* Resultaat 2019 -2020 teruggestort naar gemeente november 2021.

## Toelichting op de jaarrekening 2020-2021

### Algemeen

#### **Oprichting**

De Stichting is op 13 april 1999 notarieel opgericht. De Stichting heeft ten doel de exploitatie van de Rijswijkse Schouwburg. Deze exploitatie is formeel per 01 augustus 1999, doch feitelijk eerst op 01 januari 2000, overgenomen van de Gemeente Rijswijk.

#### **Steunregelingen Covid-19**

De Stichting heeft in het boekjaar aanspraak gedaan op de verschillende steunregelingen die de overheid beschikbaar heeft gesteld. De voornaamste regelingen waarvan gebruik wordt gemaakt, betreffen NOW (Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid) en TVL (Tegemoetkoming Vaste Lasten). Er is in totaal aanvraag gedaan voor € 660.718 ten behoeve van seizoen 2020-2021. Hiervan is € 573.577 verantwoord in de staat van baten en lasten. De NOW tegemoetkoming is in mindering gebracht op de loonkosten en de TVL tegemoetkoming is in mindering gebracht op de vaste lasten. Nadere toelichting hiervan is te vinden in de toelichting op de onderscheiden posten van staat van baten en lasten.

#### **Informatieverschaffing over continuïteit**

Het eigen vermogen van de stichting per 31 juli 2021 is positief en de zowel de liquiditeits- als solvabiliteitsratio's zijn goed. Over het boekjaar is als gevolg van de steunmaatregelen een voordelig saldo gerealiseerd. De financiële gezondheid van de stichting is in zeer belangrijke mate afhankelijk van de continuïteit in subsidiering door Gemeente Rijswijk.

De Rijswijkse Schouwburg heeft voor seizoen 2021-2022 subsidie aangevraagd voor twee scenario's, namelijk:

1. Scenario 1.5 meter maatregel; dit betekent een zaalcapaciteit van 20%. Verder betekent dit dat er nauwelijks tot geen culturele verhuringen zijn omdat de kaartopbrengsten niet opwegen tegen de kosten die deze partijen moeten maken en omdat ze geen repeteertijd hebben gehad. De horeca en commerciële verhuur inkomsten worden ernstig beperkt door de anderhalvemeter maatregel.
2. Scenario geen maatregelen; Dit betekent een volle zaal capaciteit, geen verplichting tot testen, mondkapjes etc. Dit scenario gaat echter wel uit van een break-even speelplan.

De Gemeente Rijswijk heeft over het jaar 2021-2022 subsidiebeschikking afgegeven voor de Rijswijkse Schouwburg van € 1.072.868. Gemeente Rijswijk heeft vanuit het tweede steunpakket van het Rijk € 369.657 aan overbruggingssteun en € 46.600 aan transformatiesteun toegekend voor 2022. Deze bedragen worden toegerekend aan seizoen 2021-2022. Indien de aangevraagde TVL en NOW gelden toegekend worden verwacht de schouwburg ook 2021-2022 financieel gezond af te sluiten.

Voor indiening aanvraag subsidie 2022-2023 heeft de Rijswijkse Schouwburg uitstel aangevraagd om de volgende reden. De nieuwe subsidieverordening gaat uit van het indienen van een subsidieaanvraag *uiterlijk zes maanden* voor aanvang van het jaar waarop de activiteiten betrekking hebben. Het boekjaar van de stichting vangt aan op 01 augustus. Dat betekent dat de subsidieaanvraag voor 01 februari zou moeten zijn ingediend. Dit kan door het programmeringscyclus van een theater helaas niet gerealiseerd worden.

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

**Presentatie cijfers**

In deze jaarrekening worden in de staat van baten en lasten en de toelichting meer cijfers gepresenteerd dan gebruikelijk. De reden hiervoor is om de gebruikers van de jaarrekening een zo volledig mogelijk beeld te schetsen van de financiële situatie. In de staat van baten en lasten worden daarom naast de gebruikelijke cijfers over de realisatie in het boekjaar en de ter vergelijking opgenomen cijfers vanuit de begroting en over het voorgaande boekjaar, ook de cijfers uit de begroting over het nieuwe jaar gepresenteerd. En tevens zijn de gerealiseerde kosten uit de jaarrekening 2018 – 2019 (2 boekjaren geleden) toegevoegd.

**Informatie over schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het 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 opstellen van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met RJK C1 'Kleine organisaties zonder winststreven'. De rapporteringsvaluta van de jaarrekening is euro (€). De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.



Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

**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.

**Vorraden**

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

**Vorderingen en overlopende activa**

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**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

**Schulden en overlopende passiva**

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde. Overlopende passiva worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

**Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans**1 - Vaste Activa**

	Verbouwing	Inrichting	Kantoor	Installaties Theatertechniek	Horeca	Totaal
	€	€	€	€	€	€
<b>Boekwaarde per 01-08-2020</b>	31.464	86.873	13.788	42.751	119.646	410.602
Investerings	-	9.394	-	-	18.199	28.448
Afschrijvingen	-2.254	-17.436	-5.235	-14.708	-18.236	-84.933
Saldo mutatie	-2.254	-8.042	-5.235	-14.708	-37	-56.485
Aanschafwaarde	45.072	123.354	26.177	122.008	197.613	692.962
Cumulatieve afschrijvingen	-15.860	-44.523	-17.625	-93.965	-78.003	-338.842
<b>Boekwaarde per 31-07-2021</b>	<b>29.212</b>	<b>78.831</b>	<b>8.552</b>	<b>28.043</b>	<b>119.610</b>	<b>354.120</b>

De afschrijvingspercentages liggen tussen de 5% en 20%.

De verzekerde waarde van de inventaris en goederen bedraagt per 31 juli 2021 € 1.638.300

**2 - Voorraden**

**31-7-2021    31-7-2020**

Voorraden	€ 6.552	€ 8.288
-----------	---------	---------

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

**3 - Debiteuren**

**31-7-2021    31-7-2020**

Debiteuren	€ 28.438	€ 3.419
------------	----------	---------

De debiteuren bestaan voornamelijk uit vorderingen op verschillende organisaties die ruimtes in de schouwburg hebben gehuurd voor de uitvoering van de eindmusical.

**4 - Overige vorderingen**

*Vooruitbetaalde kosten*

**31-7-2021    31-7-2020**

Vooruit betaalde kosten	€ 52.312	€ 88.794
-------------------------	----------	----------

De vooruitbetaalde kosten bestaan voornamelijk uit verzekeringen en automatiseringscontracten voor seizoen 2021-2022. Ook is de huur voor augustus per abuis in juli overgemaakt.

Overige vorderingen en Overlopende activa

31-7-2021 31-7-2020

Overige vorderingen en Overlopende activa	€ 137.820	€ 26.264
---	-----------	----------

De nog te ontvangen bedragen bestaan voornamelijk uit de reguliere subsidie van de gemeente die in augustus is overgemaakt. Verder bestaat deze post uit de bijdrage van de Vrienden voor de entreedeuken en een aantal uitkeringen van de cadeaupassen en ziekteverzuim over juli die in augustus ontvangen zijn.

De overige vorderingen bestaan voornamelijk uit iDeal-betalingen voor kaarten gekocht in juli die de betaalprovider in augustus heeft overgemaakt.

5 - Liquide middelen

		31-7-2021		31-7-2020
Kleine Kas	€	27	€	177
Rabobank RC	€	214.354	€	121.827
Rabobank spaar	€	636.158	€	686.127
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>850.539</b>	<b>€</b>	<b>808.131</b>

Het saldo per 31/07/2021 van zowel de RC als spaarrekening wordt sterk beïnvloed door de te ontvangen voorschotten t.a.v. de NOW en TVL aanvragen. De gelden van de verkochte kaarten van doorgeschoven voorstellingen en voorstellingen seizoen 21/22 waarvoor nog geen rekeningen zijn ontvangen vanuit de impresariaten zorgen voor de gunstige liquiditeitspositie.

6 - Vrije Reserve

		2020/2021		2019/2020
Stand per 1 augustus	€	288.167	€	143.242
	€	9.565	€	144.925
<b>Stand per 31 juli</b>	<b>€</b>	<b>297.732</b>	<b>€</b>	<b>288.167</b>

7 - Bestemmingsreserves

		31-7-2021		31-7-2020
Educatie	€	15.000	€	15.000
Evenementen	€	30.000	€	30.000
Programmering	€	40.523	€	40.523
Corona	€	-	€	125.197
LED	€	118.235	€	-
<b>Totaal</b>	<b>€</b>	<b>203.758</b>	<b>€</b>	<b>210.720</b>

*Bestemmingsreserve educatie*

	2020/2021		2019/2020	
Stand per 1 augustus	€	15.000	€	15.000
<u>Stand per 31 juli</u>	<u>€</u>	<u>15.000</u>	<u>€</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 volledig wordt gebruikt gedurende seizoenen 21/22 en 22/23.

*Bestemmingsreserve evenementen*

	2020/2021		2019/2020	
Stand per 1 augustus	€	30.000	€	30.000
<u>Stand per 31 juli</u>	<u>€</u>	<u>30.000</u>	<u>€</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 volledig wordt gebruikt gedurende seizoenen 21/22 en 22/23.

*Bestemmingsreserve programmering*

	2020/2021		2019/2020	
Stand per 1 augustus	€	40.523	€	40.523
<u>Stand per 31 juli</u>	<u>€</u>	<u>40.523</u>	<u>€</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 volledig wordt gebruikt gedurende seizoenen 21/22 en 22/23. *Bestemmingsreserve Corona*

*Bestemmingsreserve Corona*

	2020/2021		2019/2020	
Stand per 1 augustus	€	125.197	€	-
	€	-125.197	€	125.197
<u>Stand per 31 juli</u>	<u>€</u>	<u>-</u>	<u>€</u>	<u>125.197</u>

Voor de ondersteuning nu – en investeren in een duurzame toekomst – als gevolg van covid-19 werd vorige seizoen een bestemmingsreserve Corona gevormd. De Gemeente heeft niet ingestemd met het aanmaken van een bestemmingsreserve Corona. En dat betekent dat de betreffende gelden moeten worden terugbetaald aan de Gemeente. Zo is dit bedrag in deze jaarrekening verwerkt in de overige schulden.

*Bestemmingreserve LED*

	2020/2021	2019/2020
Stand per 1 augustus	€ -	€ -
		€ -
<u>Stand per 31 juli</u>	<u>€ 208.236</u>	<u>€ -</u>

Om op korte termijn onnodige vervangingsinvesteringen te voorkomen en op middellange termijn klaar te zijn voor de Wet milieubeheer is het noodzakelijk dat op korte termijn de theater verlichting wordt vervangen door LED. Minder energielasten en reductie van CO2 uitstoot zijn de duurzame en financiële voordelen die we ook gaan behalen, die tevens aansluiten bij de duurzaamheidsambitie van de gemeente.

Er zal in 2022 aanvraag worden gedaan bij het Groeifonds om het leeuwendeel van deze investering de financiering. Gezien het gunstige financieel resultaat is besloten, onder voorwaarde van goedkeuring door de gemeente, een bestemmingsreserve LED aan te leggen. Hiermee wordt de aanvraag in 2022 lager en kan de investering deels uit het door Rijk en gemeente verkregen subsidies gefinancierd worden.

**8 - Overige schulden**

*Vooruit ontvangen bedragen regulier*

**31-7-2021 31-7-2020**

<u>Vooruitontvangen bedragen regulier</u>	<u>€ 357.269</u>	<u>€ 276.889</u>
---	------------------	------------------

De vooruit ontvangen bedragen regulier bestaan uit recettes en horeca arrangementen gekocht voor seizoen 2021-2022.

*Vooruit ontvangen gelden Rijk*

**31-7-2021 31-7-2020**

<u>Vooruitontvangen gelden Rijk</u>	<u>€ -2.860</u>	<u>€ 15.000</u>
-------------------------------------	-----------------	-----------------

Op de balans zijn diverse Covid-19 voorschotten opgenomen die door de Stichting zijn aangevraagd uit hoofde van de diverse NOW- en TVL-regelingen met een totaal van € 529.154. De toerekening van NOW aan dit verslagjaar is gebaseerd op de simulatietool van de UWV. Ook is de toekenning van de TVL Q4 toegerekend. In totaal is er voor € 504.155 toegerekend aan dit verslagjaar.

*Nog te betalen kosten*

**31-7-2021 31-7-2020**

<u>Nog te betalen kosten</u>	<u>€ 109.690</u>	<u>€ 72.808</u>
------------------------------	------------------	-----------------

Nog te betalen kosten bestaat uit onder andere accountantskosten, loonbelasting, onderhoud gebouw en onderzoek.

Vouchers

31-7-2021 31-7-2020

Vouchers	€ 201.829	€ 193.191
----------	-----------	-----------

De stichting heeft per 31 juli ter waarde van € 201.8929 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 2021-2022 en 2022-2023 het leeuwendeel van deze vouchers ingeruild zijn.

Afrekening gemeente

31-7-2021 31-7-2020

Afrekening gemeente	€ 105.052	€ 105.052
---------------------	-----------	-----------

De terug te betalen subsidie aan Gemeente Rijswijk betreft het saldo uit boekjaar 2019-2020 waarvan de Stichting had voorgesteld om deze in een bestemmingsreserve voor (nadelige) covid-19 effecten op te nemen. Daarmee heeft Gemeente Rijswijk niet ingestemd.

Overige kortlopende schulden

31-7-2021 31-7-2020

Crediteuren	€ 800	€ 35.116
Belastingen en sociale verzekeringen	€ 29.314	€ 34.967
Overlopende vakantiegeld en EJU	€ 38.114	€ 59.974
Vooruitontvangen subsidie gemeente	€ -	€ 178.811
	€ 68.229	€ 308.868

**Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen***Huurverplichting*

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 2021-2022 bedraagt € 232.180 (2020 -2021 € 226.291).

*Huurverplichting geluidsinstallatie*

De Stichting heeft tot en met 31 juli 2021 een huurverplichting voor het huren van geluid-, licht- en videomaterialen. De huurverplichting voor het jaar 2021-2022 bedraagt € 36.000 (2020-2021 € 36.000).

*Contractuele verplichtingen*

Uit het verslagjaar 2020-2021 zijn door de Stichting geen contractuele verplichtingen aangegaan met producenten en impresariaten voor het theaterseizoen 2021-2022. De brancheverenigingen van beide partijen zijn constant in gesprek over de afspraken als gevolg van de covid-19 maatregelen. De stichting volgt de uitkomsten van deze afspraken.

*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.

*Investeringsverplichtingen*

Uit het boekjaar heeft de stichting geen investeringsverplichtingen voor het boekjaar 2021-2022.

Toelichting op de onderscheiden posten van staat van baten en lasten

**Baten**

*9 - Subsidie Gemeente Rijswijk*

	2021-2022		2020-2021		2020-2021		2019-2020		2018-2019	
	Begroting		Realisatie		Begroting		Realisatie		Realisatie	
Subsidie beschikking	€	1.072.868	€	1.072.868	€	1.072.868	€	1.072.868	€	1.072.868
Aanvullende subsidie	€	713.379	€	-	€	-	€	-	€	-
<b>Subsidie</b>	€	<b>1.786.247</b>	€	<b>1.072.868</b>	€	<b>1.072.868</b>	€	<b>1.072.868</b>	€	<b>1.072.868</b>

De Gemeente Rijswijk stelt jaarlijks de subsidie beschikking vast nadat de begroting is geaccordeerd. Voor seizoen 2020-2021 is dit maximaal € 1.072.868,- en dit bedrag wordt volledig toegerekend aan deze verslag periode.

*10 & 11 - Speelplan opbrengsten en overige opbrengsten*

	2021-2022		2020-2021		2020-2021		2019-2020		2018-2019	
	Begroting		Realisatie		Begroting		Realisatie		Realisatie	
Speelplan	€	813.000	€	28.962	€	301.800	€	984.511	€	1.356.464
Theater (Corona) toeslag	€	176.458	€	4.556	€	51.000	€	187.353	€	327.934
Donaties & Sponsoring	€	5.500	€	7.751	€	7.500	€	20.739	€	15.469
Subsidie Provincie ZH	€	-	€	25.565	€	-	€	-	€	-
Personeel & Techniek	€	14.000	€	5.974	€	22.000	€	21.625	€	48.059
Locatie Verhuur	€	77.000	€	43.918	€	73.000	€	86.996	€	86.996
Horeca Omzet	€	150.000	€	23.113	€	114.275	€	269.666	€	390.843
Overige Opbrengsten	€	4.261	€	689	€	3.650	€	55.963	€	166.315
<b>Opbrengsten</b>	€	<b>1.240.219</b>	€	<b>140.528</b>	€	<b>573.225</b>	€	<b>1.626.853</b>	€	<b>2.392.080</b>

De Speelplan opbrengsten (recettes) zijn marginaal. Dit komt door de sluiting van het theater als gevolg van covid-19.

De subsidie vanuit provincie Zuid-Holland voor noodsteun culturele sector Zuid-Holland 2020 is volledig toegerekend aan deze verslagperiode.



Lasten

12 - Personeelskosten

	2021-2022		2020-2021		2020-2021		2019-2020		2018-2019
	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Realisatie
Personeel Salarissen	€ 915.000	€ 828.521	€ 933.500	€ 883.082	€ 933.500	€ 883.082	€ 933.500	€ 883.082	€ 917.139
Ziekteverzuimuitkering	€ -	€ -33.869	€ -	€ -26.600	€ -	€ -26.600	€ -	€ -26.600	€ -
Personeel Oproep en Inhuur	€ 173.300	€ 9.830	€ 58.200	€ 126.347	€ 58.200	€ 126.347	€ 58.200	€ 126.347	€ 197.506
NOW subsidies	€ -	€ -414.154	€ -40.000	€ -158.553	€ -40.000	€ -158.553	€ -40.000	€ -158.553	€ -
Overige lasten	€ 20.950	€ 29.462	€ 26.850	€ 52.461	€ 26.850	€ 52.461	€ 26.850	€ 52.461	€ 62.345
<b>Personeelskosten</b>	<b>€ 1.109.250</b>	<b>€ 419.790</b>	<b>€ 978.550</b>	<b>€ 876.737</b>	<b>€ 978.550</b>	<b>€ 876.737</b>	<b>€ 978.550</b>	<b>€ 876.737</b>	<b>€ 1.176.990</b>

2020-2021

- Inclusief toeslagen ORT conform CAO Nederlands Podia
- Lonen bevroren conform CAO Nederlands Podia

2019-2020

- Inclusief toeslagen ORT conform CAO Nederlands Podia
- Inclusief 1.5% bruto salarisstijging per 01 januari 2020 en 01 juli 2020

NOW subsidies

Type	Naam	Periode	Aangevraagd	Ontvangen	Toegerekend
Corona	NOW 2e	aug- sep 2020	€ 52.075	€ 41.221	€ 59.161
Corona	NOW 3e	okt - dec 2020	€ 86.636	€ 69.309	€ 102.462
Corona	NOW 4e	jan - maa 2021	€ 113.808	€ 91.047	€ 108.866
Corona	NOW 5e	apr - jun 2021	€ 108.787	€ 87.030	€ 113.891
Corona	NOW 6e	jul 2020	€ 22.886	€ -	€ 29.775
<b>Totaal</b>			<b>€ 384.192</b>	<b>€ 288.607</b>	<b>€ 414.154</b>

De Stichting heeft aanspraak moeten maken op de NOW-regelingen van de Nederlands overheid. Sinds de start van de Covid-19 pandemie is tot dusver iedere NOW-regeling aangevraagd. Voor alle aanvragen zijn voorschotten ontvangen en moeten nog definitief afgerekend worden. De tegemoetkoming is toegerekend aan de periode waarop zij betrekking heeft. De 2<sup>e</sup> t/m 6<sup>e</sup> Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid zijn aangevraagd. Hiervan is € 414.154 toegerekend aan deze verslagperiode. Omdat het een tegemoetkoming in loonkosten betreft, is de NOW-tegemoetkoming in mindering gebracht op de loonkosten.

Werknemers

Formatie	31-7-2022	31-7-2021	31-7-2020	31-7-2019
Directie	1,0	1,0	1,8	1,0
Financien	-	-	-	0,8
Sales	1,0	1,0	-	-
Programmering	1,8	1,0	0,9	0,9
Marketing & PR	2,2	1,4	1,4	1,4
Kassa & Administratie	1,6	1,6	2,6	2,4
Voorstellingsbegeleider	-	-	-	1,1
Hospitality	2,0	1,8	2,8	2,0
Techniek	4,0	5,0	5,0	4,8
Facilitair	1,0	0,3	0,3	0,6
<b>Totaal FTE</b>	<b>14,6</b>	<b>13,1</b>	<b>14,8</b>	<b>15,0</b>

Naast de bovenstaande vaste medewerkers hebben in de Rijswijkse Schouwburg gedurende het seizoen 2020- 2021 zeven oproepkrachten in de afdelingen techniek, horeca en facilitair gewerkt. Verder werkten op de afdeling marketing drie stagiaires en één op de afdeling techniek.

13 - Programmeringskosten

	2021-2022		2020-2021		2019-2020		2018-2019
	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Realisatie
Speelplan	€ 1.070.000	€ 27.416	€ 302.500	€ 924.024	€ 1.329.717		
Schadevergoeding	€ -	€ 5.838	€ -	€ 29.522	€ -		
Marketing	€ 36.485	€ 19.166	€ 30.305	€ 30.450	€ 34.418		
Brochure	€ -	€ 11.748	€ 12.998	€ 28.587	€ 32.373		
PR en drukwerk	€ 23.650	€ 24.149	€ 14.250	€ 11.294	€ 29.981		
Website	€ 13.500	€ 13.617	€ 13.500	€ 13.500	€ 4.360		
Projecten	€ 15.000	€ -	€ 8.500	€ 6.214	€ 66.923		
Overige kosten	€ 9.610	€ 1.557	€ 3.200	€ 8.746	€ 27.366		
<b>Programmeringskosten</b>	<b>€ 1.168.245</b>	<b>€ 103.491</b>	<b>€ 385.253</b>	<b>€ 1.052.337</b>	<b>€ 1.525.138</b>		

De schadevergoedingen zijn uitbetaald voor de voorstellingen tussen 01 maart en 30 juni 2020 die geannuleerd zijn wegens Covid-19 en niet verplaatst konden worden.

14 - Kosten gebouw en techniek

	2021-2022		2020-2021		2020-2021		2019-2020		2018-2019	
	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
Huur	€ 232.180	€ 226.291	€ 226.320	€ 220.683	€ 217.078					
Corona huurkorting	€ -	€ -18.858	€ -	€ -55.171	€ -					
Nutsvoorzieningen	€ 75.575	€ 53.778	€ 66.650	€ 46.974	€ 52.969					
Huur apparatuur techniek	€ 36.000	€ 36.129	€ 41.000	€ 48.390	€ 36.000					
Facilitair	€ 16.970	€ 12.865	€ 13.225	€ 16.859	€ 17.762					
Onderhoud apparatuur	€ 19.379	€ 13.257	€ 19.575	€ 17.113	€ 3.168					
Alarm/BHV/EHBO	€ 15.175	€ 12.526	€ 13.550	€ 13.641	€ 14.522					
Verbruiksgoederen	€ 5.000	€ 731	€ 5.000	€ 9.843	€ 12.805					
Onderhoud gebouw	€ 52.750	€ 26.854	€ 4.360	€ 8.317	€ 7.988					
Overige huisvestingskosten	€ 1.800	€ 5.472	€ 4.180	€ 4.846	€ 10.884					
Coronamaatregelen	€ -	€ -	€ 66.268	€ -	€ -					
Tegemoetkoming Vaste Lasten	€ -	€ -115.000	€ -	€ -25.000	€ -					
<b>Kosten Gebouw en Techniek</b>	<b>€ 454.829</b>	<b>€ 254.045</b>	<b>€ 460.128</b>	<b>€ 306.495</b>	<b>€ 373.176</b>					

Corona huurkorting

De Gemeente Rijswijk heeft met het eerste steunpakket Cultuur 2020 vanuit de rijksoverheid de huur kwijtgescholden voor de helft van de maanden november en december.

Tegemoetkoming Vaste Lasten

Type	Naam	Periode	Aangevraagd	Ontvangen	Toegerekend
Corona	TVL Q3	aug - sep 2020	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Corona	TVL Q4 - 2020	okt - dec 2020	€ 90.000	€ 72.000	€ 90.000
Corona	TVL Q1 - 2021	jan - maa 2021	€ 161.526	€ 129.221	€ -
Corona	TVL Q2 - 2021	apr - jun 2021	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>			<b>€ 276.526</b>	<b>€ 226.221</b>	<b>€ 115.000</b>

De Tegemoetkoming Vaste Lasten (TVL) is voor de periode augustus 2020 t/m juni 2021 is aangevraagd. Door de complexiteit en verantwoordingeisen is veiligheidshalve € 115.000 toegerekend aan deze verslagperiode.

Het zwaartepunt van het vraagstuk ten aanzien van de verantwoordingeisen zit in de het begrip omzetverlies. Voor de TVL geldt de BTW-omzet als basis voor het aantonen van het omzetverlies. Mits aantoonbaar, kan hiervan worden afgeweken. Voor de stichting is dat het geval, maar aanvankelijk heeft RVO de aanvragen afgewezen. Bezwaarschriften zijn ingediend en op het moment van het opmaken van de jaarrekening in behandeling. Totdat hierop uitspraken volgen, wordt de TVL niet aan de staat van baten en lasten toegerekend. Het verkrijgen van positieve beslissingen op de bezwaarschriften zal er in dat geval tot leiden dat op een later moment alsnog de TVL-vergoeding aan de staat van baten en lasten in een volgende jaarrekening wordt toegerekend.

15 - Organisatiekosten

	2021-2022		2020-2021		2020-2021		2019-2020		2018-2019	
	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
Afschrijvingskosten	€ 84.000	€ 84.932	€ 84.000	€ 85.369	€ 84.000	€ 85.369	€ 84.000	€ 85.369	€ 87.645	€ 87.645
Automatisering	€ 40.831	€ 40.471	€ 42.915	€ 41.857	€ 42.915	€ 41.857	€ 42.915	€ 41.857	€ 57.472	€ 57.472
Verzekeringen	€ 24.744	€ 27.021	€ 24.261	€ 25.440	€ 24.261	€ 25.440	€ 24.261	€ 25.440	€ 22.549	€ 22.549
Extern advies	€ 39.764	€ 16.940	€ 39.764	€ 39.852	€ 39.764	€ 39.852	€ 39.764	€ 39.852	€ 15.710	€ 15.710
Kantoor	€ 16.625	€ 11.801	€ 17.250	€ 14.991	€ 17.250	€ 14.991	€ 17.250	€ 14.991	€ 20.362	€ 20.362
Kosten betaalmiddelen	€ 14.300	€ 4.191	€ 17.800	€ 12.535	€ 17.800	€ 12.535	€ 17.800	€ 12.535	€ 2.490	€ 2.490
Contributies	€ 6.086	€ 5.803	€ 6.693	€ 6.553	€ 6.693	€ 6.553	€ 6.693	€ 6.553	€ 8.625	€ 8.625
Raad van Toezicht	€ 1.000	€ -	€ 1.000	€ 188	€ 1.000	€ 188	€ 1.000	€ 188	€ 2.006	€ 2.006
Kantinekosten	€ 9.000	€ -	€ 8.000	€ 5.364	€ 8.000	€ 5.364	€ 8.000	€ 5.364	€ 13.774	€ 13.774
Overige kosten	€ -	€ 20.211	€ -	€ 5.429	€ -	€ 5.429	€ -	€ 5.429	€ 962	€ 962
<b>Organisatiekosten</b>	<b>€ 236.350</b>	<b>€ 211.370</b>	<b>€ 241.683</b>	<b>€ 237.578</b>	<b>€ 241.683</b>	<b>€ 237.578</b>	<b>€ 241.683</b>	<b>€ 237.578</b>	<b>€ 231.595</b>	<b>€ 231.595</b>

De organisatiekosten zijn vrijwel constant gebleven (exclusief prijsindexering).

16 - Kosten events

	2021-2022		2020-2021		2020-2021		2019-2020		2018-2019	
	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
Non-food	€ 750	€ 1.062	€ 750	€ 5.476	€ 750	€ 5.476	€ 750	€ 5.476	€ -	€ -
Drank hoog	€ 7.560	€ 911	€ 3.675	€ 20.253	€ 3.675	€ 20.253	€ 3.675	€ 20.253	€ 34.853	€ 34.853
Drank laag	€ 6.000	€ 3.926	€ 3.520	€ 15.861	€ 3.520	€ 15.861	€ 3.520	€ 15.861	€ 30.251	€ 30.251
Eten	€ 30.615	€ 6.066	€ 21.000	€ 57.986	€ 21.000	€ 57.986	€ 21.000	€ 57.986	€ 100.910	€ 100.910
Overige kosten	€ 16.160	€ 4.500	€ 5.460	€ 21.944	€ 5.460	€ 21.944	€ 5.460	€ 21.944	€ -	€ -
<b>Kosten Events</b>	<b>€ 61.085</b>	<b>€ 16.465</b>	<b>€ 34.405</b>	<b>€ 121.521</b>	<b>€ 34.405</b>	<b>€ 121.521</b>	<b>€ 34.405</b>	<b>€ 121.521</b>	<b>€ 166.014</b>	<b>€ 166.014</b>

## Analyse verschil uitkomst realisatie met begroting

	2020-2021		2020-2021	
	Realisatie	Begroting	Vershil in €	Vershil in %
Subsidie Gemeente Rijswijk	€ 1.072.868	€ 1.072.868	€ -	0%
Speelplan opbrengsten	€ 33.518	€ 352.800	€ -319.282	-90%
Overige opbrengsten	€ 107.010	€ 220.425	€ -113.415	-51%
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>€ 1.213.396</b>	<b>€ 1.646.093</b>	<b>€ -432.697</b>	<b>-26%</b>
	Realisatie	Begroting	Vershil in €	Vershil in %
Personeelskosten	€ -419.790	€ -978.550	€ 558.761	-57%
Programmeringskosten	€ -103.491	€ -385.253	€ 281.762	-73%
Kosten gebouw en techniek	€ -254.045	€ -460.128	€ 206.083	-45%
Organisatiekosten	€ -211.370	€ -241.683	€ 30.313	-13%
Kosten events	€ -16.465	€ -34.405	€ 17.940	-52%
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>€ -1.005.161</b>	<b>€ -2.100.019</b>	<b>€ 1.094.859</b>	<b>-52%</b>

**Speelplan**

De inkomsten van het speelplan zijn de netto kaartopbrengsten van 24 voorstellingen met circa 1300 bezoekers. De maatregelen bij deze voorstellingen waren 30 bezoekers, 150 bezoekers en 1.5 meter maatregel, waardoor de zaalbezetting ver onder de begroting bleef.

**Programmering**

De opbrengsten uit ticketing (administratiekosten), advertenties en de doorbelasting van marketing en PR aan impresariaten zijn lager dan begroot als gevolg van Covid-19 omdat zij direct samenhangen met de programmering. Ook zijn de opbrengsten uit ticketing gerestitueerd als bezoekers hun geld terug wilden. Dit gebeurt bij "reguliere" annuleringen niet.

**Locatie Verhuur**

De behaalde omzet voor verhuur is voor een groot deel te danken aan de laatste maand van het seizoen waarin er veel groep-8 musicals hebben plaatsgevonden. Florence heeft tijdens de Corona periode (waar de maatregelen het toelieten) voor een maatschappelijk tarief de kleine zaal gehuurd.

**Theatertoeslag**

De theatertoeslag is de toeslag in een kaartje waarvan de garderobe, pauzedrankje en publieksbegeleiding van wordt betaald. De inkomsten hierin zijn afhankelijk van het aantal verkochte kaarten. Met maar 24 voorstellingen is de impact op de opbrengsten hiervan materieel.

**Personeel**

De vaste personeelslasten zijn lager dan begroot doordat het contract één directeur niet is verlengd. De vacatures zijn on-hold gezet en de langdurig zieken waarvoor er uitkering vanuit de verzekering was, zijn niet vervangen.

Vanwege Covid-19 hebben we geen tot weinig personeel hoeven inhuren en zijn de oproepkrachten nauwelijks ingezet.

**Gebouw en Techniek**

De kosten zijn aanzienlijk lager dan begroot. De ingecalculerde kosten om Corona maatregelen te treffen zijn niet allemaal gebruikt vanwege volledige sluiting van theaters een aanzienlijk deel van het seizoen. De TVL augustus en september en de huurkorting vanuit het eerste steunpakket van het Rijk beïnvloeden deze kostenposten positief.

**Organisatie**

De aanzienlijk lagere kosten voor extern advies komen door een vrijval van kosten uit boekjaar 2019-2020 waarin de accountants- en juridische kosten lager waren dan begroot.

Ondertekening jaarrekening 2020-2021

Rijswijk ZH, 8 juni 2022

Directie



R.M.M. van Ingen

Raad van Toezicht



W.A. Begthel



E.J. van Rossen



M. Kooij

Deskundigen onderzoek

Hiervoor wordt verwezen na de hierna opgenomen controleverklaring.

Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

In de statuten is geen regeling opgenomen betreffende de resultaatbestemming.

Vaststellen jaarrekening en bestemming van het resultaat over het verslagjaar 2020-2021

De directie heeft de jaarrekening 2020-2021 en de resultaatbestemming vastgesteld op 8 juni 2022 en de Raad van Toezicht heeft deze goedgekeurd in haar vergadering van 8 juni 2022. Het resultaat 2020-2021 van € 208.236 wordt aan een nieuw bestemmingsreserve 'LED' toegewezen, op voorbehoud goedkeuring gemeente.

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

*Aan: de directie en de raad van toezicht van Stichting De Rijswijkse Schouwborg*

### **A. Verklaring over de jaarrekening 1 augustus 2020 tot en met 31 juli 2021**

#### **Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening voor het jaar eindigend op 31 juli 2021 van Stichting De Rijswijkse Schouwborg 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 Schouwborg per 31 juli 2021 en van het resultaat over de periode 1 augustus 2020 tot en met 31 juli 2021 in overeenstemming met RJ 640 Organisaties zonder winststreven en met de bepalingen krachtens de WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 juli 2021;
2. de staat van baten en lasten over 1 augustus 2020 tot en met 31 juli 2021; 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 Schouwborg 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.



***Basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring***

De jaarrekening 2021 is opgesteld om het bestuur van Stichting De Rijswijkse Schouwburg in staat te stellen te voldoen aan de statutaire verplichting een jaarrekening op te stellen en om verantwoording af te leggen over de van Gemeente Rijswijk ontvangen subsidiegelden. Hierdoor is de jaarrekening mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor 1 augustus 2020 tot en met 31 juli 2021 en de Gemeente Rijswijk en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid

***B. 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;
- alle informatie bevat die op grond van de in Nederland geldende RJ-richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven is vereist.

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.

### **C. 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 RJ 640 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 gereede 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, 8 juni 2022

Lucro accountancy B.V.

*EML Looije*

E.M.L. Looije MSc RA

## 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 2020 : € 201.000 (2019: € 194.000). Dit betreft de algemene bezoldigingsnorm. Er zijn in 2020-2021 en/of 2019-2020 geen ontslaguitkeringen betaald die op grond van de WNT moeten worden vermeld.

## Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking

bedragen x € 1	Marc Schultheis	Renee van Ingen
<b>Gegevens 2020-2021</b>	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	
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 92.574</b>	
Bezoldigingsmax.	€ 201.000	
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 92.574</b>	
<b>Gegevens 2019-2020</b>	Directeur Bestuurder	Directeur Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling	01/08– 31/12	01/01– 31/07
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,42	0,58
Dienstbetrekking?	ja	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 48.129	€ 43.974
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 6.530	€ 7.722
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 54.659</b>	<b>€ 51.697</b>
Bezoldigingsmax.	€ 80.833	€ 113.167
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 54.659</b>	<b>€ 51.697</b>

## Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Willem Adriaan Begthel	Ernst-Jan van Rossen	Monique Kooij	Maria Elisabeth Tavecchio
<b>Gegevens 2020-2021</b>	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur	01/08 – 31/07	01/08 – 31/07	01/04 – 31/07	n.v.t.
FTE	-	-	-	-
Dienstbetrekking	nee	nee	nee	nee
<b>Bezoldiging</b>				
Beloning +	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen op termijn	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
Bezoldigingsmax.	€ 30.150	€ 20.100	€ 6.633	
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	
<b>Gegevens 2019-2020</b>				
Duur	06/047	01/08 – 31/07	n.v.t.	01/08 – 31/12
FTE	-	-	-	-
Dienstbetrekking	nee	nee	nee	nee
Beloning +	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen op termijn	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
Bezoldigingsmax.	€ 29.100	€ 19.400		€ 8.148
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>		<b>€ 0</b>







<b>TITEL</b>	Jaarrekening 20.21 Stichting De Rjswijkse Schouwborg
<b>BESTANDSNAAM</b>	Rijswijkse Schouw... DEF incl ACV.pdf
<b>DOCUMENT-ID</b>	843a2ed0f3717f8cc8844b779c96cadf93b79c75
<b>DATUMNOTATIE CONTROLESPOOR</b>	DD / MM / YYYY
<b>STATUS</b>	● Ondertekend

## Documentgeschiedenis

 VERZONDEN	<p><b>15 / 06 / 2022</b> 06:54:51 UTC</p>	<p>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@rijswijkseschouwborg.nl) IP: 163.158.93.67</p>
 BEKEKEN	<p><b>15 / 06 / 2022</b> 07:15:14 UTC</p>	<p>Bekeken door Renée van Ingen (renee@rijswijkseschouwborg.nl) IP: 83.86.69.56</p>
 ONDERTEKEND	<p><b>15 / 06 / 2022</b> 07:16:24 UTC</p>	<p>Ondertekend door Renée van Ingen (renee@rijswijkseschouwborg.nl) IP: 83.86.69.56</p>
 BEKEKEN	<p><b>15 / 06 / 2022</b> 07:19:57 UTC</p>	<p>Bekeken door William Begthel (william.begthel@radiko.nl) IP: 82.168.60.235</p>

<b>TITEL</b>	Jaarrekening 20.21 Stichting De Rjswijkse Schouwburg
<b>BESTANDSNAAM</b>	Rijswijkse Schouw... DEF incl ACV.pdf
<b>DOCUMENT-ID</b>	843a2ed0f3717f8cc8844b779c96cadf93b79c75
<b>DATUMNOTATIE CONTROLESPOOR</b>	DD / MM / YYYY
<b>STATUS</b>	● Ondertekend

## Documentgeschiedenis

 ONDERTEKEND	<b>15 / 06 / 2022</b> 07:20:25 UTC	Ondertekend door William Begthel (william.begthel@radiko.nl) IP: 82.168.60.235
 BEKEKEN	<b>15 / 06 / 2022</b> 08:16:23 UTC	Bekeken door Ernst Jan Rossen (ejrossen@gmail.com) IP: 163.116.181.23
 ONDERTEKEND	<b>15 / 06 / 2022</b> 08:19:45 UTC	Ondertekend door Ernst Jan Rossen (ejrossen@gmail.com) IP: 163.116.181.23
 BEKEKEN	<b>15 / 06 / 2022</b> 16:50:11 UTC	Bekeken door Monique Kooij (info@alles-in-balans.nl) IP: 77.173.9.216
 ONDERTEKEND	<b>15 / 06 / 2022</b> 16:50:33 UTC	Ondertekend door Monique Kooij (info@alles-in-balans.nl) IP: 77.173.9.216
 VOLTOOID	<b>15 / 06 / 2022</b> 16:50:33 UTC	Het document is voltooid.