

Stichting Grande Loge

JAARREKENING

2021

Inhoud

Samenstellingsverklaring	1
Balans	2
Exploitatierkening	4
Grondslagen	6
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de exploitatierkening	11
Bestuursverklaring	17

Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van stichting Grand Loge is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31-12-2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geleden regelgeving dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van stichting Grand Loge.

U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Coöperatie Force Finance Administratie en Belastingen
Hudsonstraat 19b
3025 CB Rotterdam

Rita Dopmeijer



FINANCE

Balans per 31 december

ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020
Vaste Activa		
Immateriële vaste activa	€ -	€ -
Materiële vaste activa	€ -	€ -
Financiële vaste activa	€ -	€ -
Totaal vaste activa	€ -	€ -
Vlottende Activa		
Voorraden	€ -	€ -
Debiteuren	€ -	€ -
Vordering omzetbelasting	€ 6.582	€ 2.601
Kortlopende vorderingen	€ 90	€ -
Nog te ontvangen subsidie	€ -	€ -
Liquide middelen	€ 147.125	€ 57.136
Totaal vlottende activa	€ 153.797	€ 59.737
TOTAAL ACTIVA	€ 153.797	€ 59.737

Balans per 31 december

PASSIVA	31-12-2021	31-12-2020
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	€ 32.805	€ 7.679
Bestemmingsreserve	€ -	€ -
Bestemmingsfonds FPK	€ 61.691	€ -
Totaal eigen vermogen	<u>€ 94.496</u>	<u>€ 7.679</u>
Voorzieningen		
Langlopende Schulden		
Voorschot FPK	<u>€ 33.025</u>	<u></u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	€ 184	€ 363
Vooruitontvangen subsidie	€ 24.892	€ 50.995
Overige schulden en overlopende passiva	€ 1.200	€ 700
	<u>€ 26.277</u>	<u>€ 52.058</u>
TOTAAL PASSIVA	<u><u>€ 153.797</u></u>	<u><u>€ 59.737</u></u>

Exploitatierkening

BATEN		2021	2020
1a.	<u>Publieksinkomsten binnenland</u>		
	Recette	€ -	€ 2.250
	Uitkoop	€ -	€ 10.000
	Partage	€ -	€ 1.021
1b.	Publieksinkomsten buitenland	€ -	€ -
1.	Publieksinkomsten totaal	€ -	€ 13.271
2.	Sponsorinkomsten	€ -	€ -
3a.	Baten coproducties	€ 25.000	€ -
3b.	Overige inkomsten	€ -	€ -
3.	Overige Directe inkomsten	€ 25.000	€ -
4.	Totaal Directe Inkomsten	€ 25.000	€ 13.271
5.	Indirecte opbrengsten	€ 400	
6a.	Bijdragen particulieren inclusief vrienden	€ -	
6b.	Bijdragen van bedrijven	€ -	
6c.	Bijdragen van private fondsen	€ 30.103	€ 19.005
6d.	Bijdragen van goede doelen loterijen	€ -	
6e.	Overige private bijdragen	€ -	
6.	Overige bijdragen uit private middelen	€ 30.103	€ 19.005
7.	Totaal Eigen Inkomsten	€ 55.503	€ 32.276
8.	Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	€ 136.274	€ -
9.	Meerjarige subsidie provincie	€ -	€ -
10.	Meerjarige subsidie gemeente	€ -	€ -
11.	Meerjarige subsidie overig	€ -	€ 19.005
12.	Overige bijdragen uit publieke middelen	€ -	€ -
13.	Totaal bijdragen uit publieke middelen	€ 136.274	€ 19.005
14.	Totale baten	€ 191.777	€ 51.281

Functionele exploitatierekening over het jaar 2021

LASTEN

1.	Beheerslasten personeel	€	16.950	€	-
2.	Beheerslasten materieel	€	13.468	€	1.773
3.	Totale beheerslasten	€	30.418	€	1.773
	Activiteitenlasten personeel voorbereiding	€	49.395	€	16.350
	Activiteitenlasten personeel uitvoering	€	20.477	€	6.250
4.	Activiteitenlasten personeel	€	69.871	€	22.600
	Activiteitenlasten materieel voorbereiding	€	1.757	€	1.592
	Activiteitenlasten materieel uitvoering	€	963	€	1.548
	Marketing	€	1.952	€	1.692
	Educatie	€	-	€	-
	Beheerslasten projecten	€	-	€	-
5.	Activiteitenlasten materieel	€	4.672	€	4.832
6.	Lasten Coproducties	€	-	€	-
7.	Totaal activiteitenlasten	€	74.543	€	27.432
8.	Totale lasten	€	104.960	€	29.205
9.	Saldo uit gewone bedrijfsuitvoering	€	86.816	€	22.076
10.	Saldo rentebaten/-lasten	€	-		
11.	Saldo bijzondere baten/lasten	€	-		
12.	Exploitatieresultaat	€	86.816	€	22.076
RESULTAATBESTEMMING					
	Exploitatieresultaat	€	86.816	€	22.076
	Bestemming:				
	Dotatie algemene reserve	€	25.126	€	22.076
	Dotatie bestemmingsreserve FPK	€	61.691	€	-
	Resultaat na resultaatsbestemming	€	-	€	-
	Personele bezetting (beheer + activiteiten)				
	Fte. Vast in dienst		0,9		
	Fte. Tijdelijk in dienst		0		
	Fte. Inhuur		0,5		
	Totaal fte. Personele bezetting				
	Aantal vrijwilligers		5		
	Fte. Vrijwilligers		0,1		

Toelichting algemeen

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Vergelijkende cijfers

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar. De vergelijkende cijfers zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Jaarrekeningregime

Deze jaarrekening is opgesteld overeenkomstig richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" en het Handboek Verantwoording Meerjarige Activiteitensubsidie 2021-2024 van het Fonds Podiumkunsten.

Algemeen

Activa en passiva worden, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde. Toelichtingen op posten in de balans en functionele jaarrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen.

De afschrijvingen worden op lineaire basis berekend aan de hand van de geschatte economische levensduur van de activa en rekening houdend met een verwachte restwaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waarbij, indien noodzakelijk, rekening wordt gehouden met een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Toelichting algemeen

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald op basis van historische kosten. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht.

Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Opbrengsten en bijdragen

De toerekening van de opbrengsten van dansvoorstellingen vindt plaats op basis van het speelmoment; in dat jaar worden de hiermee gerealiseerde opbrengsten verantwoord. De kosten van de productie van de dansvoorstellingen behoudens de interne salariskosten die hiermee samenhangen worden bij een over jaareinde heenlopende voorstellingsreeks toegerekend aan het verslagjaar op basis van een pro rata verdeling van het totaal aantal dansvoorstellingen over beide jaren waarin zij plaatsvinden.

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

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

Subsidie of bijdragen die zijn verkregen inzake de herhuisvesting van de stichting of nadien worden verkregen voor verbouw, verbeteringen aan de locatie of investeringen in duurzame bedrijfsmiddelen worden verantwoord als bate in het jaar dat zij worden toegekend en door middel van een mutatie in de resultaatbestemming toegevoegd aan de bestemmingsreserve Het Huis. Onttrekkingen aan de reserve vinden plaats naar rato van de hiermee samenhangende afschrijvingen in de jaren na ingebruikname.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

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

Toelichting op de balans per 31-12-2021

ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020
Te vorderen belastingen en premies		
Te vorderen omzetbelasting	€ 6.582	€ 2.602
Totaal te vorderen belastingen en premies	<u>€ 6.582</u>	<u>€ 2.602</u>
Kortlopende vorderingen		
Vooruitbetaalde beheerskosten	€ 90	€ -
Totaal overige vorderingen	<u>€ 90</u>	<u>€ -</u>
Totaal vorderingen	€6.672	€2.602
Liquide middelen		
NL02INGB0008772761	€ 147.125	€ 57.136
Totaal liquide middelen	<u>€ 147.125</u>	<u>€ 57.136</u>
Totaal vlottende activa	€160.379	€62.340

Toelichting op de balans per 31-12-2021

PASSIVA	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	€7.679	€4.608
af:		
Bij: mutatie algemene reserve	€25.126	€3.071
Saldo per 31 december	€32.805	€7.679
 <u>Bestemmingsfonds Fonds Podiumkunsten</u>		
Saldo per 1 januari	€ -	€ -
af:	€ -	€ -
bij:	€ 61.691	€ -
Saldo per 31 december	€61.691	€0
 Langlopende Schuld		
Vooruitontvangen FPK 4e kwartaal 2024	€ 33.025	€-
 Kortlopende Schulden		
Crediteuren	€ 184	€ 363
 Overige kortlopende schulden en overlopende passiva		
Te betalen accountants- en administratiekosten	€ 1.200	€ 700
Vooruitontvangen subsidie VSB Fonds	€ 24.892	€ 50.995
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	€26.277	€52.058

Toelichting op de balans per 31-12-2021

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Rechten

Stichting Grande Loge heeft een subsidietoekenning ontvangen voor de meerjarige productiesubsidie regeling 2021-2024 van het Fonds Podiumkunsten ter grootte van € 125.000 per jaar met inflatiecorrectie.

Toelichting op de functionele exploitatierekening 2021

BATEN	2021	Begroting 2021	2020
1a. Publieksinkomsten binnenland			
<i>Recette</i>	€ -	€ 31.050	€ 2.250
<i>Uitkoop</i>	€ -	€ 6.000	€ 10.000
<i>Partage</i>	€ -	€-	€ 1.021
1b. Publieksinkomsten buitenland	€ -	€-	€ -
1. Publieksinkomsten totaal	€ -	€ 37.050	€ 13.271
2. Sponsorinkomsten	€ -	€ -	€ -
3. Overige directe opbrengsten			
3a. Coproductiebijdragen	€ 25.000	€ 17.000	€ -
Overige inkomsten / inleidingen	€ -	€ -	€ -
3b. Totaal overige directe opbrengsten	€ 25.000	€ 17.000	€ -
4. Totaal Directe Inkomsten (som 1 t/m 3)	€ 25.000	€ € 54.050	€ 13.271
Overige indirecte inkomsten	€ 400	€ 1.975	€ -
5. Totaal indirecte opbrengsten	€ 400	€ 1.975	€ -
6a. Bijdragen particulieren incl. vrienden	€ -	€ -	€ -
6c. Bijdragen van private fondsen	€ 30.103	€ 20.000	€ 19.005
	€ -	€ 66.500	€ -
	€ -	€ -	€ -
6. Overige bijdragen uit private middelen	€ 30.103	€ 86.500	€ 19.005
7. Totaal Eigen Inkomsten	€ 55.503	€ 142.525	€ 32.276

Toelichting op de functionele exploitatierekening 2021

BATEN - vervolg	2021	Begroting 2021	2020
8. Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	€ 136.274	€ 125.000	€ -
9. Meerjarige subsidie provincie	€ -	€ -	€ -
Gemeente Rotterdam	€ -	€ 30.000	€ -
10. Meerjarige subsidie gemeente	€ -	€ 30.000	€ -
11. Meerjarige subsidie overig	€ -	€ -	€ -
Incidentele bijdrage Fonds Podiumkunsten	€ -	€ -	€ -
Covid subsidie Fonds Podiumkunsten	€ -	€ -	€ -
12. Overige bijdragen uit publieke middelen	€ -	€ -	€ -
13. Totaal Publieke Subsidies en Bijdragen	€ 136.274	€ 155.000	€ -
14. Totale baten	€ 191.777	€ 297.525	€ 32.276

Toelichting op de functionele exploitatierekening 2021

LASTEN	2021	Begroting 2021	2020
Beheerslasten personeel			
<u>Beheerslasten</u>			
Personeelslasten per onderdeel			
Zakelijke leiding	€ 16.950	€ 28.710	€ -
1. Totaal beheerslasten personeel	<u>€ 16.950</u>	<u>€ 28.710</u>	<u>€ -</u>
Beheerslasten materieel			
a. Huisvesting	€ -	€ -	€ -
b. Kantoorkosten	€ 1.968	€ 1.000	€ 1.773
c. Algemene publiciteitskosten	€ 11.500	€ 12.000	€ -
d. Afschrijvingen	€ -	€ -	€ -
2. Totaal beheerslasten materieel	<u>€ 13.468</u>	<u>€ 13.000</u>	<u>€ 1.773</u>
a. Huisvesting			
Huur onroerende zaken	€ -	€ -	€ -
Totale lasten huisvesting	€ -	€ -	€ -
b. Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	€ 422	€ -	€ 137
Reis- en verblijfskosten	€ -	€ -	€ -
Vergader-/representatiekosten	€ 414	€ 1.000	€ 290
Rente/bankkosten / betalingsverschillen	€ 193	€ -	€ -
Accountants/administratiekosten	€ 940	€ -	€ 1.346
Totale lasten kantoorkosten	<u>€ 1.968</u>	<u>€ 1.000</u>	<u>€ 1.773</u>
c. Algemene publiciteitskosten			
Totale lasten algemene publiciteitskosten	€ 11.500	€ 12.000	€ -
d. Afschrijvingen			
Afschrijvingskosten inventaris	€ -	€ -	€ -
Totale lasten afschrijvingen	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
3. Totaal beheerslasten	€ 30.418	€ 41.710	€ 1.773

Toelichting op de functionele exploitatierekening 2021

LASTEN - vervolg	2021	Begroting 2021	2020
Activiteitenlasten: personeelslasten			
Personeelslasten voorbereiding			
Artistieke leiding	€ 21.100	€ 30.000	€ -
Dansers/performers	€ 11.550	€ 27.000	€ 4.614
Dramaturgen	€ -	€ 4.500	€ -
Lichtontwerper	€ -	€ 6.000	€ -
Decorontwerper	€ -	€ 7.000	€ 2.740
Kostuumontwerper	€ -	€ 5.500	€ -
Geluidsontwerp	€ -	€ 2.000	€ -
Componist/sounddesign	€ -	€ 7.000	€ 5.821
Technici	€ 75	€ 4.050	€ 175
Video/filmmaker	€ 1.640	€ 4.000	€ -
Stagaires	€ -	€ 2.100	€ -
Reis en Verblijfkosten	€ 189	€ -	€ -
Vrijwilligers, semi professionals	€ 40	€ 5.950	€ -
Productieleiders	€ 14.800	€ 4.000	€ 3.000
Totaal personeelslasten voorbereiding	€ 49.395	€ 109.100	€ 16.350
Personeelslasten uitvoering			
Dansers voorstellingen	€ 16.687	35420	2650
Productieleider/tourmanager	€ -	4550	2000
Vrijwilligers/semi-professionals	€ -	6650	
Technici	€ 3.790	11700	
Musici/band	€ -	0	
Video	€ -	4000	1600
Stagiaire	€ -	700	
Totaal personeelslasten uitvoering	€ 20.477	€ 63.020	€ 6.250
4. Totale activiteitenlasten personeel	€ 69.871	€ 172.120	€ 22.600

Toelichting op de functionele exploitatierekening 2021

LASTEN - vervolg	2021	Begroting 2021	2020
Activiteitenlasten materieel			
a. Voorbereiding	€ 1.757	€ 37.100	€ 1.592
b. Uitvoering	€ 963	€ 21.645	€ 1.548
c. Marketing	€ 1.952	€ 14.950	€ 1.692
d. Educatie	€ -	€ 10.000	€ -
5. Totale activiteitenlasten materieel	€ 4.672	€ 83.695	€ 4.832
ad a. Voorbereiding			
Decor	€ -	€ 8.000	€ 226
Kostuum	€ 180	€ 4.000	€ -
Technische apparatuur en materiaal	€ -	€ 3.000	€ -
Videoapparatuur	€ -	€ 2.000	€ 304
Geluid	€ -	€ 3.000	€ -
Video/film	€ -	€ 2.000	€ -
Repetitieruimte/werkruimte	€ 1.215	€ 3.400	€ -
Montageruimte	€ -	€ -	€ -
Hotelkosten	€ -	€ -	€ -
Reiskosten	€ 190	€ 1.000	€ 173
Transportkosten	€ 124	€ 1.300	€ 785
Catering	€ 48	€ 4.600	€ -
Productiebudget	€ -	€ 3.600	€ 104
Verzekering	€ -	€ 1.200	€ -
Totale lasten voorbereiding	€ 1.757	€ 37.100	€ 1.592
ad b. Uitvoering			
Reiskosten	€ 191	€ 1.610	€ 1.397
Transportkosten	€ 42	€ 2.500	€ -
Verblijfskosten	€ -	€ -	€ -
Sejours	€ -	€ 5.635	€ -
Locatiekosten	€ 630	€ 4.400	€ -
Decor	€ -	€ 1.600	€ -
Kostuums	€ -	€ 900	€ 29
Videoapparatuur	€ -	€ 2.000	€ -
Geluid en muziek apparatuur	€ -	€ 2.000	€ -
Productiebudget	€ 100	€ -	€ -
Verzekering	€ -	€ 1.000	€ 122
Totale lasten uitvoering	€ 963	€ 21.645	€ 1.548

Toelichting op de functionele exploitatierekening 2021

LASTEN - vervolg	2021	Begroting 2021	2020
ad c. Marketing			
Publiciteitsfotografie en video	€ 350	6800	
Grafisch ontwerp	€ 1.250	900	1500
Advertenties	€ 250	1500	
Overige publiciteitskosten	€ 102	5750	192
Totale lasten specifieke publiciteit	€ 1.952	€ 14.950	€ 1.692
ad d. Educatie	€ -	€ 10.000	€ -
Totale lasten educatie	€ -	€ 10.000	€ -
6. Lasten coproducties	€ -	€ -	€ -
7. Totale activiteitenlasten	€ 74.543	€ 255.815	€ 27.432
8. Totale lasten	€104.960	€297.525	€29.205