

JAARREKENING 2021

Stichting Bijlmer Parktheater

<u>Inhoudsopgave</u>	pagina
1. Verslag en jaarrekening	2
2. Balans per 31 december 2021	3
3. De staat van baten en lasten 2021	4
4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	5
5. Toelichting op de balans 2021	8
6. Gespecificeerde staat van baten en lasten 2021	12
7. Toelichting op de gespecificeerde staat van baten en lasten 2021	19
8. Overige toelichting	21
9. Ondertekening door het bestuur en de directie	22
10. Controleverklaring	23

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

1. Verslag en jaarrekening

Deze jaarrekening is onderdeel van het jaarverslag 2021 van Stichting Bijlmer Parktheater. Jaarrekening en -verslag zijn ingericht conform de verantwoordingsverplichtingen van de belangrijkste subsidienten. Wij baseren ons hierbij op de subsidiebeschikking en prestatie-afspraken van de Gemeente Amsterdam. Daarnaast is het jaarverslag ingericht conform de van toepassing zijnde verslaggevingsvereisten.

Het exploitatieresultaat over het boekjaar 2021 bedraagt € 48.470 positief.

Het stichtingsvermogen bedraagt ultimo 2021 € 328.668 positief.

Het balanstotaal ultimo 2021 bedraagt € 1.019.873.

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

2. Balans per 31 december 2021 voor resultaat bestemming

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa (5.1)	€ 63.236	€ 75.508
Vlottende activa		
Vorraden	€ -	€ 1.477
Vorderingen		
Debiteuren (5.2)	€ 33.891	€ 17.195
Omzetbelasting	€ 25.588	€ 22.257
Pensioenen	€ 6.027	€ -
Vooruitbetaalde bedragen (5.3)	€ 16.074	€ 24.371
Overige vorderingen en overlopende activa (5.4)	€ 34.060	€ 12.234
	€ 115.640	€ 76.057
Liquide middelen (5.5)	€ 840.997	€ 796.184
Totaal activa	<u>€ 1.019.873</u>	<u>€ 949.226</u>
	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
PASSIVA		
Stichtingsvermogen (5.6)		
Eigen vermogen	€ 280.198	€ 251.259
Resultaat boekjaar	€ 48.470	€ 28.939
	€ 328.668	€ 280.198
Voorzieningen		
Groot onderhoud, MOP (5.7)	€ 57.493	€ 33.405
Kortlopende schulden		
Crediteuren	€ 52.830	€ 28.989
Subsidies en bijdragen vooruit ontvangen (5.8)	€ 425.306	€ 458.793
Loonheffing en sociale premies	€ 24.345	€ 84.086
Pensioenen	€ -	€ 2.218
Overige schulden en overlopende passiva (5.9)	€ 131.232	€ 61.537
	€ 633.713	€ 635.623
Totaal passiva	<u>€ 1.019.873</u>	<u>€ 949.226</u>

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

3. De staat van baten en lasten 2021

BATEN

	werkelijk 2021	begroot 2021	werkelijk 2020
Directe inkomsten (6.1)	€ 218.642	€ 407.750	€ 179.225
Structurele subsidies uit publieke middelen (6.2)	€ 1.572.430	€ 1.572.430	€ 1.487.686
Incidentele subsidies uit publieke middelen (6.3)	€ 114.455	€ 220.000	€ 92.983
Subsidies en bijdragen uit private middelen (6.4)	€ 149.407	€ 168.000	€ 11.500
Totaal baten	€ 2.054.934	€ 2.368.180	€ 1.771.394

LASTEN

	werkelijk 2021	begroot 2021	werkelijk 2020
Beheerslasten			
Personele beheerlasten (6.5)	€ 357.392	€ 406.000	€ 492.645
Materiële beheerlasten (6.6)	€ 579.791	€ 471.256	€ 392.824
Totaal lasten beheer	€ 937.184	€ 877.256	€ 885.469
Activiteitenlasten			
Personele activiteitenlasten (6.7)	€ 686.134	€ 705.000	€ 626.752
Materiële activiteitenlasten (6.8)	€ 384.993	€ 782.485	€ 249.252
Totaal lasten activiteiten	€ 1.071.126	1.487.485	€ 876.004
Totaal lasten	€ 2.008.310	€ 2.364.741	€ 1.761.473
Resultaat bedrijfsvoering	€ 46.624	€ 3.439	€ 9.921
Overige baten en lasten	1.847	€ -	19.018
Voordelig exploitatiesaldo voor resultaat bestemming	€ 48.470	€ 3.439	€ 28.939
Toevoeging aan het stichtingsvermogen	€ 48.470	€ -	€ 28.939

4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

4.1 Algemeen

Doelstelling van de stichting

Het doel van de stichting Bijlmer Parktheater statutair gevestigd te Amsterdam is:

- a) het programmeren van podiumkunsten.
- b) het uitoefenen en bevorderen van cultuureducatie en talentontwikkeling voor jongeren en
- c) het stimuleren en faciliteren van activiteiten op het gebied van amateurbeoefening.
- d) het verlenen van diensten en faciliteren van activiteiten op het gebied van burgerschap en participatie, vrije tijd en maatschappelijke ontwikkeling.
- d) het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De stichting is ingeschreven onder nummer 34239848 bij de Kamer van Koophandel.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling als gevolg van de financiële positie en de verwachtingen voor de toekomst.

Vergelijking met de begroting

De in de jaarrekening opgenomen begrotingscijfers zijn gebaseerd op de door het bestuur vastgestelde en goedgekeurde begroting 2021.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. Daar waar nodig zijn voor vergelijkingsdoeleinden de cijfers van 2020 aangepast.

4.2 De grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van RJK C1 'Kleine organisaties-zonder-winststreven'.

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans en de staat van baten en lasten zijn in de jaarrekening genummerd. Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. De afschrijvingspercentages zijn 20%-33%.

Vorderingen en overlopende activa

Vlottende activa worden gewaardeerd op nominale waarde. Vorderingen zijn gewaardeerd onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Bij de bepaling van de voorziening wordt de statische methode gehanteerd.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De liquide middelen staan ter vrije beschikbaarheid van de stichting.

Voorzieningen

Onder voorzieningen is opgenomen het gedoteerde bedrag ten behoeve van het groot onderhoud van het pand. Per ultimo 2020 is uitgegaan van het saldo zoals deze vermeld staat in het in 2020 opgestelde Meerjaren Onderhouds Plan. Vanaf 2021 houdt de Gemeente Amsterdam bij zijn subsidie vaststelling apart rekening met de kosten van het Meerjaren Onderhouds Plan.

4.3 De grondslagen voor de resultaatbepaling

Het exploitatiesaldo wordt bepaald door het totaal van directe en indirecte opbrengsten plus subsidies en bijdragen minus de bijbehorende personele en materiële lasten. De kosten en de baten worden in de exploitatierekening opgenomen op het moment dat deze zich voordoen. Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

BTW

Het gedeelte van de BTW op gemaakte kosten dat niet teruggevorderd kan worden, wordt voor 50% toegerekend aan de beheerslasten en voor 50% aan de activiteitenlasten.

4.4 Subsidievoorwaarden

Gemeente Amsterdam, Subsidie verlening in het kader van het Kunstenplan 2021-2024.

Op deze subsidie is de volgende regelgeving van toepassing: Verordening Amsterdamse culturele infrastructuur, Hoofdlijnen en Kunstenplan; Algemene Subsidieverordening Amsterdam 2013 (ASA); Algemene Wet Bestuursrecht (Awb).

Gemeente Amsterdam /subsidie tbv Wereldmakers.

Op deze subsidie is van toepassing de Algemene Subsidieverordening Amsterdam 2013; Algemene Wet Bestuursrecht (Awb)

Gemeente Amsterdam/DWI Sargentini

Op deze subsidie zijn de voorwaarden uit "Subsidie motie 937 behoud gesubsidieerde arbeid" van 13 maart 2006 van toepassing.

Fonds Podiumkunsten / #NieuweStukken/ Nieuwe Maker S. Huygens

Op deze subsidie zijn de algemene voorwaarden van het Fonds Podiumkunsten van toepassing.

Fonds voor Cultuurparticipatie/Musivata, Onias Landveld

Op deze subsidie zijn de algemene voorwaarden van het Fonds voor Cultuurparticipatie van toepassing.

VSB Fonds/Kickstart Cultuurfonds

Op deze toezegging zijn de algemene voorwaarden van het VSB Fonds van toepassing.

Fonds 21/Wereldmakers

Op deze toezegging zijn de algemene voorwaarden van het Fonds 21 van toepassing.

Stichting R.C.Maagdenhuis/Wereldmakers

Op deze toezegging zijn de algemene voorwaarden van de Stichting R.C. Maagdenhuis van toepassing.

4.5 Personele kosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Pensioenen

BPT heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij BPT. De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Zorg en Welzijn. BPT betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Per 1 januari 2015 gelden nieuwe regels voor pensioenfonds. Daarbij behoort ook een nieuwe berekening van de dekkingsgraad. De 'nieuwe' dekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden. Door een gemiddelde te gebruiken, zal de dekkingsgraad nu minder sterk schommelen. In december 2021 bedroeg de dekkingsgraad 106,6%. Het vereiste niveau van de dekkingsgraad is 124%. De gemiddelde dekkingsgraad per 31 december 2021 van de afgelopen 12 maanden is 99,7%.

4.6 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd ("zie pagina 14 en 15").

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

5. Toelichting op de balans per 31 december 2021

Activa

5.1 Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa in 2021 is als volgt:

	Inventaris	Inrichting	Computers	Totaal
Aanschafwaarde per 1 januari 2021	€ 120.980	€ 22.972	€ 57.123	€ 201.075
Cumulatieve afschrijvingen 1 januari 2021	€ 65.547-	€ 22.972-	€ 37.048-	€ 125.567-
Boekwaarde per 1 januari 2021	€ 55.433	€ -	€ 20.075	€ 75.508
<i>Mutaties in boekjaar</i>				
Investerings	€ 10.098	€ -	€ 1.850	€ 11.948
Desinvesteringen	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ 18.227-	€ -	€ 5.993-	€ 24.220-
Afschrijving desinvesteringen	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 8.129-	€ -	€ 4.143-	€ 12.272-
Aanschafwaarde per 31 december 2021	€ 131.078	€ 22.972	€ 58.973	€ 213.023
Cumulatieve afschrijvingen t/m 2021	€ 83.774-	€ 22.972-	€ 43.041-	€ 149.787-
Boekwaarde per 31 december 2021	€ 47.304	€ -	€ 15.932	€ 63.236

5.2 Debiteuren

Voorziening Debiteuren

31 december 2021	31 december 2020
€ 35.891	€ 19.195
€ 2.000-	€ 2.000-
€ 33.891	€ 17.195

5.3 Vooruit betaalde bedragen

Jewel Labs licentie	€ -	€ 3.800
Ticketmatic	€ 5.869	€ -
Gemeente Amsterdam huur	€ -	€ 12.202
Verzekeringen	€ 1.506	€ 1.505
Spotler mailplus	€ 2.038	€ 2.395
Intk Google Ads Grant	€ 2.880	€ 2.880
S. Huygens	€ 1.500	€ -
Overige	€ 2.281	€ 1.589
€ 16.074	€ 24.371	

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

5.4 Overige vorderingen en overlopende activa

	31 december 2021	31 december 2020
Belastingdienst energie teruggave	€ 6.138	€ -
BNG Fonds Between Us	€ 12.500	€ -
S. Huygens Between Us	€ 1.000	€ -
Untold	€ 7.049	€ -
Amsterdams Fonds voor de Kunsten Shebang	€ 1.275	€ -
Multisafe pay	€ 1.141	€ -
Te ontvangen uit verhuur	€ 3.236	€ -
Between Us	€ 1.450	€ -
Voorschotten	€ -	€ 1.400
Ministerie van Financien NOW 1	€ -	€ 7.755
Diverse	€ 271	€ 3.079
	€ 34.060	€ 12.234

5.5 Liquide middelen

	31 december 2021	31 december 2020
Kas	€ 847	€ 244
Banken	€ 840.150	€ 795.940
	€ 840.997	€ 796.184

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

Passiva

	31 december 2021	31 december 2020
5.6 Stichtingsvermogen		
Eigen vermogen per 1 januari	€ 280.198	€ 251.259
Exploitatie saldo boekjaar	€ 48.470	€ 28.939
Eigen vermogen per 31 december	€ 328.668	€ 280.198

Voorzieningen

5.7 Groot onderhoud (Meerjaren Onderhouds Plan)

Saldo per 1 januari 2021	€ 33.405	€ 33.405
Aanwending 2021	€ 48.282	€ -
Dotatie 2021	€ 72.370	€ -
Saldo per 31 december 2021	€ 57.493	€ 33.405

Kortlopende schulden en overlopende passiva

5.8 Subsidies en bijdragen vooruit ontvangen

	31 december 2021	31 december 2020
Gemeente Amsterdam exploitatie subsidie	€ 130.969	€ 129.034
Gemeente Amsterdam Wereldmakers	€ 5.000	€ -
Ministerie van Financiën NOW 2	€ -	€ 40.828
Ministerie van Financiën NOW 4	€ 62.319	€ -
Stimuleringsfonds Creative Industrie Wiaspora	€ 59.465	€ -
Participatie Federatie	€ 17.250	€ -
Fonds voor Cultuurparticipatie Musitava	€ -	€ 17.300
Stichting VSB Fonds Kickstart	€ 7.500	€ 60.000
Project S. Huygens	€ -	€ 19.000
Fds Podiumkunsten Nwe Maker S. Huygens	€ 55.365	€ 109.675
Fds Podiumkunsten Building a house for Inclusion	€ 5.000	€ 5.000
Fds Podiumkunsten Gliphoeve	€ 60.000	€ 60.000
Fds Podiumkunsten Nieuwe Stukken <i>dossier 163067349</i>	€ 4.828	€ 4.828
Prins Bernhard Cult. Fonds Building a house for Inclusion	€ 1.500	€ 1.500
Prins Bernhard Cultuur Fonds Status	€ 1.500	€ -
SG Reigersbos	€ -	€ 850
Lely Lyceum	€ 5.832	€ 479
Recettes	€ 4.420	€ 10.234
Overig	€ 4.358	€ 65
	€ 425.306	€ 458.793

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

	31 december 2021	31 december 2020
5.9 Overige schulden en overlopende passiva		
Accountant	€ 20.150	€ 15.400
Loopbaanbudget medewerkers	€ 13.328	€ 18.618
Borg sleutels	€ 1.560	€ 1.660
Aanbetalingen	€ 1.544	€ 5.999
Vakantiegeld	€ 33.167	€ 1.099
Orkater Gliphoeve	€ 30.000	€ -
Greenchoice	€ 7.189	€ -
Raet herberekening	€ 2.240	€ -
Nog te betalen bedragen	€ 22.054	€ 18.761
	€ 131.232	€ 61.537

5.99 Niet in de balans opgenomen

Activa en verplichtingen

De Stichting is een huurverplichting met het stadsdeel Zuidoost voor het gehele gebouw aangegaan van € 150.374 per jaar. (prijspeil 2022) Het contract heeft een looptijd tot en met 31 januari 2022.

Per 1 maart 2020 is een huurovereenkomst aangegaan van 72 maanden met Konica Minolta voor een kopieerapparaat. De maandelijkse termijn bedraagt voor 2021 € 132,00 ex btw per maand.

Rechten

Met partnerorganisaties zijn huurrechten aangegaan voor de kantoorruimtes, zaalhuur en studio's en inkoop diensten. Per 1 januari 2019 is de gemeentelijke subsidiering compensatiemiddelen voor de huur van het Bijlmer Parktheater aan de partners beeindigd. Vanaf deze datum loopt deze subsidie via de Stichting Bijlmer Parktheater en wordt een evenredig deel verrekend op de facturering van de huur aan de partners. Hieronder een overzicht van de overeenkomsten met de betreffende partners.

	Jaarbedrag in overeenkomst	Waarvan tegemoetkomen door BPT	Te ontvangen
Jeugtheaterschool	€ 66.213	€ 60.863	€ 5.350
Untold	€ 44.389	€ 12.845	€ 31.544
Waoim	€ 34.055	€ 12.500	€ 21.555
Jeltje Media Productions/Jonge reporters	€ 15.565	€ 8.000	€ 7.565
Totaal	€ 160.222	€ 94.208	€ 66.014

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

6. Gespecificeerde staat van baten en lasten 2021

BATEN

	<u>2021</u> <u>Werkelijk</u>	<u>2021</u> <u>Begroot</u>	<u>2020</u> <u>Werkelijk</u>
6.1 Directe inkomsten			
Publieksinkomsten			
Administratietoelage kaartverkoop	€ 3.248	€ 14.000	€ 4.799
Opbrengst recettes	€ 35.419	€ 125.000	€ 40.290
Opbrengst bar en keuken	€ 25.853	€ 73.000	€ 25.792
Totaal publieksinkomsten	€ 64.521	€ 212.000	€ 70.881
Sponsorinkomsten, donaties en giften	€ 17.437	€ 23.000	€ 12.937
 Overige inkomsten			
Kantoorverhuur aan partners	€ 12.886	€ 11.000	€ 9.854
Verhuur theaterzaal	€ 12.414	€ 28.000	€ 9.912
Verhuur studio's	€ 10.861	€ 25.000	€ 18.642
Dienstverlening bij verhuur	€ 14.897	€ 33.000	€ 17.860
Overige verhuur	€ 3.588	€ 8.000	€ 5.861
Project inkomsten	€ 11.300	€ 32.350	€ 8.999
Opbrengsten deelnemers	€ 2.605	€ 6.700	€ 3.246
Opbrengsten opdrachten aan derden	€ 1.200	€ 3.000	€ 5.130
Overige opbrengsten	€ 54.501	€ 11.700	€ 8.418
Educatieprojecten	€ 12.431	€ 14.000	€ 7.484
Totaal overige inkomsten	€ 136.683	€ 172.750	€ 95.407
 Totaal directe inkomsten	€ 218.642	€ 407.750	€ 179.225
 6.2 Structurele subsidies uit publieke middelen			
Gemeente Amsterdam kunstenplansubsidie 2021-2024	€ 1.454.194	€ 1.454.194	€ 1.369.450
Gem. Adam KP subsidie 2021-2024 tbv huur partners	€ 94.208	€ 94.208	€ 94.208
DMO motie Sargentini	€ 24.028	€ 24.028	€ 24.028
Totaal subsidies en bijdragen publieke middelen	€ 1.572.430	€ 1.572.430	€ 1.487.686

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

	2021 Werkelijk	2021 Begroot	2020 Werkelijk
6.3 Incidentele subsidies uit publieke middelen			
Gemeente Amsterdam Wereldmakers 2018-2019	€ -	€ -	€ 10.000
Gem. Amsterdam Luchtbeh. Verbetering ventilatie	€ 18.770	€ -	€ -
Amsterdams Fonds voor de Kunsten Shebang	€ 1.275	€ 40.000	€ -
Fds Podiumkunsten Nieuwe Maker S. Huygens	€ 54.310	€ 100.000	€ 12.825
Fds Podiumkunsten Building a house for inclusion	€ -	€ 5.000	€ -
Fds Podiumkunsten Nieuwe stukken	€ -	€ -	€ 35.400
Fds Podiumkunsten Gliphoeve	€ -	€ 60.000	€ -
Stimuleringsfonds Creatieve Industrie Wiaspora	€ 17.559	€ -	€ -
Fonds v Cultuurparticipatie Musivata, Onias Landveld	€ 17.300	€ 15.000	€ -
Uwv Now 1	€ 5.241	€ -	€ 34.758
Totaal incidentele subsidies uit publieke middelen	€ 114.455	€ 220.000	€ 92.983
 6.4 Subsidies en bijdragen uit private middelen			
CBK Shebang	€ 7.907	€ -	€ -
VSB FondsTalentlab/ITP	€ -	€ 7.500	€ -
Fonds voor Zuid-Oost Building a house for inclusion	€ -	€ 3.000	€ -
VSB Building a house for inclusion	€ -	€ 12.500	€ -
VSB Gliphoeve	€ -	€ 20.000	€ -
Prins Bernhard Cultuur Fonds Gliphoeve	€ -	€ 33.000	€ -
St. Dioraphte S. Huygens	€ -	€ 9.000	€ -
S. Huygens Between us	€ 20.000	€ 20.000	€ -
BNG cultuur fonds S. Huygens Between us	€ 12.500	€ 11.500	€ -
Fonds 21 Wereldmakers	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
St. R.C. Maagdenhuis Wereldmakers	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500
VSB Kickstart Cultuurfonds Verbetering ventilatie	€ 37.500	€ -	€ -
VSB Kickstart Cultuurfonds	€ 60.000	€ 40.000	€ -
Totaal subsidies en bijdragen uit private middelen	€ 149.407	€ 168.000	€ 11.500
 Totaal baten	€ 2.054.934	€ 2.368.180	€ 1.771.394

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

LASTEN

	2021	2021	2020
	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
Beheerlasten			
6.5 Personele lasten beheer en activiteiten			
Bruto salaris	€ 698.105	€ 692.000	€ 686.727
IKB	€ 45.531	€ 118.000	€ 117.691
Vakantiegeld	€ 48.465	€ -	€ -
Pensioenpremie	€ 83.310	€ 72.000	€ 68.764
Sociale lasten	€ 134.461	€ 137.000	€ 158.828
Loopbaan/studie	€ 2.454	€ 12.000	€ 8.014
Overige personeelskosten	€ 10.515	€ 20.800	€ 6.855
Arbo dienst en verzuimverzekering	€ 5.368	€ 20.000	€ -
Sejours Personeel	€ 1.991	€ 3.000	€ 1.589
Salarisadministratie	€ 5.438	€ 7.200	€ 6.842
Inhuur personeel beheer	€ 4.136	€ 6.000	€ 1.557
UWV zwangerschapsgeld	€ 2.772-	€ -	€ -
Totaal personele lasten beheer en activiteiten	€ 1.037.001	€ 1.088.000	€ 1.056.867
Lasten personeel toe te rekenen aan activiteiten	€ 679.609-	€ 682.000-	€ 564.222-
Totaal personele lasten beheer	€ 357.392	€ 406.000	€ 492.645

Gedurende het jaar 2021 had de Stichting gemiddeld 17,1 fte in dienst. (2020: 15,8 fte).

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Aard dienstverband: Directeur

Naam: J. I. Spoel

Betreft een dienstverband voor bepaalde tijd

Datum indienst treding 1 oktober 2020

Percentage dienstverband: 88,88%

Bezoldiging:

	2021	2020
Bruto loon incl vak. geld en eindejaarsuitkering	€ 63.659	€ 11.497
Belastbare vergoedingen	€ -	€ -
Pensioenbijdrage werkgever	€ 8.704	€ 1.239
Overige beloningen	€ -	€ -
Uitkering bij einde dienstverband	€ -	€ -
Totaal overige lasten/vergoedingen	€ -	€ -
Totaal	€ 72.363	€ 12.736

Het individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum naar rato van het percentage dienstverband bedraagt € 185.759.

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Aard dienstverband: Zakelijk directeur

Naam: J. Waanders

Betreft een dienstverband voor bepaalde tijd

Datum indienst treding 1 september 2019

Percentage dienstverband: 85,19%

Bezoldiging:

	2021	2020
Bruto loon inclusief IKB	€ 50.977	€ 48.915
Belastbare vergoedingen	€ -	€ -
Pensioenbijdrage werkgever	€ 5.792	€ 4.689
Overige beloningen	€ -	€ -
Uitkering bij einde dienstverband	€ -	€ -
Totaal overige lasten/vergoedingen	€ -	€ -
Totaal	€ 56.769	€ 53.604

Het individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum naar rato van het percentage dienstverband bedraagt € 178.047.

Toezichthoudende topfunctionarissen bestuur in 2021:

B.C. Maasdamme, *voorzitter*

Y. el Gartit, *penningmeester*

M.E. Botman, *secretaris*

Z.S.M. Sandvliet, *lid*

G. Kor, *lid*

De bovenstaande topfunctionarissen ontvangen geen bezoldiging.

	2021 Werkelijk	2021 Begroot	2020 Werkelijk
6.6 Beheerlasten materieel			
Huisvestinglasten			
Huur	€ 146.428	€ 144.840	€ 141.085
Gas, water en electra	€ 60.910	€ 32.000	€ 28.978
Schoonmaak	€ 39.227	€ 52.000	€ 12.394
Beveiligingskosten	€ 3.280	€ 3.000	€ 2.894
Belastingen en heffingen	€ 5.187	€ 6.000	€ 4.934
Kleine inventaris	€ 7.819	€ 5.500	€ 7.837
Overige huisvestingskosten	€ 6.283	€ 5.000	€ 7.862
Onderhoudscontracten	€ -	€ -	€ 24.692
Verbetering ventilatie binnen en zichtbaarheid buiten	€ 56.270	€ -	€ -
Terras en Publieksruimte	€ 57.759	€ 40.000	€ -
Dotatie MOP	€ 72.370	€ 71.916	€ 33.405
Totaal huisvestinglasten	€ 455.533	€ 360.256	€ 264.082

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

	2021 Werkelijk	2021 Begroot	2020 Werkelijk
Bureau en organisatiekosten			
Kopieerkosten	€ 2.056	€ 3.500	€ 2.688
Telefoon en internet	€ 11.844	€ 10.000	€ 11.623
Automatisering	€ 27.968	€ 27.000	€ 28.783
Bankkosten	€ 652	€ 1.000	€ 739
Bestuurskosten	€ 893	€ 500	€ 648
Kantoorkosten	€ 1.042	€ 3.000	€ 1.795
Contributies / Abonnement / Vaklit.	€ 8.099	€ 2.500	€ 4.475
Administratiekosten	€ 4.669	€ 3.500	€ 3.602
Accountantskosten	€ 20.150	€ 20.000	€ 23.100
Verzekeringen	€ 6.389	€ 5.500	€ 5.478
Portkosten	€ 248	€ -	€ 577
Afschrijvingen	€ 16.726	€ 18.000	€ 21.963
Vergader en advieskosten	€ 10.848	€ 5.500	€ 6.878
Representatiekosten	€ 414	€ 1.000	€ 409
Totaal bureau en organisatiekosten	€ 111.998	€ 101.000	€ 112.758
 Overige lasten			
Overige organisatiekosten	€ 3.680	€ 2.000	€ 8.609
Totaal overige lasten	€ 3.680	€ 2.000	€ 8.609
 Niet te verrekenen BTW op beheerslasten	€ 8.581	€ 8.000	€ 7.376
 Totaal materiële beheerslasten	€ 579.791	€ 471.256	€ 392.824
 Activiteitenlasten			
 6.7 Personele activiteitenlasten			
Personele lasten exclusief oproepkrachten	€ 667.127	€ 682.000	€ 538.765
Oproepkrachten	€ 10.482	€ 10.000	€ 25.457
Inhuur medewerkers publiciteit projecten	€ -	€ -	€ 55.755
Vrijwilligerskosten	€ 6.525	€ 9.500	€ 4.025
stagevergoeding	€ 2.000	€ 3.500	€ 2.750
Totaal personele activiteitenlasten	€ 686.134	€ 705.000	€ 626.752

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

6.8 Materiële activiteitenlasten

Techniek en productie lasten

Techniek en technische materialen	€ 12.737	€ 26.500	€ 13.595
Reparaties techniek	€ 294	€ 2.000	€ -
Huur apparatuur	€ 1.081	€ 1.000	€ 1.238
Reis en verblijfskosten	€ 529	€ 1.500	€ 289
Overige kosten productie	€ 3.578	€ 1.000	€ -
Totaal techniek en productie lasten	€ 18.219	€ 32.000	€ 15.122

	2021 Werkelijk	2021 Begroot	2020 Werkelijk
Activiteitenlasten en Projecten			
Programmering	€ 71.732	€ 122.100	€ 72.747
Programmering educatie	€ 13.265	€ 17.000	€ 15.789
Overige programmeringskosten	€ 12.293	€ 13.500	€ 2.942
Marktverkenning	€ 280	€ 2.500	€ 63
Opdrachten voor derden	€ -	€ -	€ 1.700
Wereldmakers 2019-2020	€ -	€ -	€ 7.080
Wereldmakers 2020-2021	€ 26.034	€ 46.700	€ -
#NieuweStukken	€ -	€ -	€ 20.076
Talentontwikkeling/Talentlab	€ 19.241	€ 30.865	€ 24.095
Nieuwe Maker project S. Huygens	€ 92.210	€ 140.500	€ 12.824
Building a house for Inclusion	€ -	€ 27.500	€ 1.767
Gliphoeve	€ 30.310	€ 149.500	€ -
Project Musivata, Onias Landveld	€ 9.101	€ 13.500	€ -
Wiaspora	€ 4.778	€ -	
Nieuwe Makers	€ 15.787	€ 36.720	€ 8.470
Cultuureducatie Brede School	€ 2.145	€ -	€ 5.720
Cultuureducatie	€ -	€ -	€ 6.946
In the Picture	€ -	€ -	€ 10.156
Voices Film en talkshows	€ -	€ -	€ 5.060
Kwaku	€ -	€ 15.000	€ -
Not yet Shebang	€ 1.275	€ 40.000	€ -
Vorbereiding projecten	€ 4.600	€ 5.000	€ -
Overige kosten activiteiten	€ 135	€ 8.000	€ 7.717
Totaal activiteitenlasten	€ 303.186	€ 668.385	€ 203.151

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

	2021 Werkelijk	2021 Begroot	2020 Werkelijk
Publiciteit en Marketing lasten			
Advertenties	€ 5.879	€ 14.800	€ 9.713
Ontwerp en drukkosten	€ 872	€ 6.000	€ 17.805
Emailbundel PR	€ 983	€ 2.700	€ 3.315
Online marketing	€ 10.010	€ 7.800	€ 6.520
Vormgeving en promotiemateriaal	€ 30.108	€ 24.700	€ 13.148
Overige publiciteitskosten	€ 3.742	€ 8.100	€ 1.170
Subtotaal Publiciteit en marketing lasten	€ 51.595	€ 64.100	€ 51.670
Doorberekend aan activiteiten	€ 11.578-	€ 15.000-	€ 37.552-
Totaal Publiciteit en marketing lasten	€ 40.017	€ 49.100	€ 14.118
Bar en keuken lasten			
Inkoop bar hoog btw	€ 1.648	€ 6.000	€ 940
inkoop bar laag btw	€ 5.041	€ 10.000	€ 1.727
Inkoop tbv catering	€ 3.813	€ 3.500	€ 4.478
Inkoop Bar en Keuken overig	€ 828	€ 4.000	€ 2.340
Verbruiksartikelen bar en keuken	€ 3.572	€ 1.000	€ -
Statiegeld	€ 88	€ 500	€ -
Totaal bar en keuken lasten	€ 14.990	€ 25.000	€ 9.486
Niet te verrekenen BTW op activiteitenlasten	€ 8.581	€ 8.000	€ 7.376
Totaal materiële activiteitenlasten	€ 384.993	€ 782.485	€ 249.252
Totaal lasten	€ 2.008.310	€ 2.364.741	€ 1.761.473
Resultaat bedrijfsvoering	€ 46.624	€ 3.439	€ 9.921
Overige baten en lasten	€ 1.847	€ -	€ 19.018
Exploitatieresultaat	€ 48.470	€ 3.439	€ 28.939

7. Toelichting op gespecificeerde staat van baten en lasten

Algemeen

In het kader van het kunstenplan 2021-2024 ontvangt het Bijlmer Parktheater jaarlijks een bedrag van € 1.522.519. van de Gemeente Amsterdam. In verband met een prijscompensatie is deze subsidie per 1 januari 2021 verhoogd naar € 1.548.402 Dit is inclusief het bedrag van € 94.208 van stadsdeel Zuid-oost ten behoeve van de onderhuurders (zie ook overige inkomsten) en inclusief een bedrag van €72.370 specifiek ten behoeve van het meerjarig onderhoudsplan. Voor 2022 wordt de subsidie verhoogd met een indexatie van 1,5% naar in totaal € 1.571.628 in het kader van het kunstenplan 2021-2024.

Hieronder is indien van toepassing een toelichting opgenomen op de posten van de resultatenrekening.

Baten

Directe Inkomsten

De directe inkomsten zijn onderverdeeld in Publieksinkomsten, Sponsorinkomsten, donaties en giften, en overige inkomsten.

Publieksinkomsten

De publieksinkomsten zijn aanzienlijk lager dan begroot door de lockdown en door de overige corona maatregelen .

Sponsorinkomsten, donaties en giften

Deze inkomsten bestaan uit de giften van de vrienden van het Bijlmer Parktheater, donaties van geannuleerde voorstellingen en van donateurs.

Overige inkomsten

Onder de overige inkomsten zijn zowel de incidentele als vaste huurovereenkomsten (met partners) verantwoord. Per 1 januari 2019 is de aan de onderhuurders verleende subsidie door de Gemeente Amsterdam rechtstreeks aan het Bijlmer Parktheater verleend. (Zie ook punt Algemeen) dit betreft een bedrag van € 94.208. Ook voor de overige inkomsten geldt dat de lockdown en de corona maatregelen geleid heeft tot fors lagere inkomsten. In de post overige opbrengsten is een bedrag van € 43.322 opgenomen voor de doorberekening van elektra aan de corona testlocatie.

Subsidies en bijdragen uit publieke middelen

Hier staat de totaal ontvangen subsidie verantwoord van de Gemeente Amsterdam in het kader van het kunstenplan 2021-2024. Tevens staat hieronder vermeld de loonsubsidie in het kader van de Motie Sargentini van de Gemeente Amsterdam.

Incidentele subsidies uit publieke middelen

Hieronder zijn de eenmalige subsidies verantwoord uit publieke middelen. Van de Gemeente Amsterdam is een bijdrage ontvangen voor verbetering ventilatie en luchtbehandeling. De gemaakt kosten hiervan staan vermeld bij huisvestingslasten. Van de overige hier vermelde subsidies staan de gemaakte kosten bij activiteitenlasten en projecten en een klein deel valt onder de personele lasten activiteiten. Een restant van de bijdrage in het kader van de NOW 1 uit 2020 is hier ook opgenomen.

Subsidies en bijdragen uit private middelen

Hier staan de eenmalige subsidies en bijdrage uit private fondsen ter dekking van de kosten van specifieke projecten. Een aantal projecten zijn door corona geannuleerd of doorgeschoven naar 2022.

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

Lasten

Beheerlasten

Loonkosten personeel

De totale personeelskosten exclusief zzp'ers zijn lager dan begroot. Per 1 juli 2021 is overgestapt naar de CAO Nederlandse Podia. Vanaf die datum is het IKB vervallen en vervangen door vakantiegeld en eindejaarsuitkering. De formatie is ten opzichte van 2020 met 1,3 FTE uitgebreid. (van 15,8 FTE in 2020 naar 17,1 in 2021).

Huisvestingslasten

Bij de huisvestingslasten zijn de eenmalige kosten opgenomen voor verbetering ventilatie en zichtbaarheid buiten en de kosten voor de aanleg van een terras. De kosten voor energie is gestegen van € 28.978 in 2020 naar € 60.910 in 2021. Dit heeft dit te maken met het leveren van elektra aan de corona testlocatie op het Anton de Komplein. Bij overige inkomsten staan de inkomsten van het doorberekenen van de elektra aan de coronatestlocatie.

Bureau en organisatiekosten

In verband met de overgang naar de nieuwe Cao Podia zijn de advies kosten hoger dan begroot. Ook de contributiekosten zijn hoger dan begroot in verband met de aansluiting bij de werkgeversvereniging Nederlandse Podia en bij de VSCD.

Activiteitenlasten en Projecten

Personele activiteitenlasten

Door het later invullen van een aantal vacatures zijn de personele lasten van de activiteiten en projecten lager dan begroot.

Techniek en Productielasten

Door de lockdown en de overige corona maatregelen zijn er minder kosten gemaakt dan begroot.

Activiteitenlasten en projecten

Hieronder wordt naast de kosten van de eigen programmering ook een aantal specifieke projecten verantwoord. Door de lockdown en de overige corona maatregelen zijn de kosten lager dan begroot vooral omdat een aantal projecten zijn geannuleerd of verplaatst naar 2022.

Publiciteit en marketing

Door de lockdown en de overige corona maatregelen zijn er minder kosten gemaakt dan begroot.

Bar en keuken

Door de lockdown en de overige corona maatregelen zijn er minder kosten gemaakt dan begroot.

Stichting Bijlmer Parktheater
Jaarrekening 2021

8. Overige toelichting

Controleverklaring accountant

zie bladzijde 24

Beloning directie

De beloning van de algemeen directeur is conform de C.A.O. Podia. De beloning van de zakelijk directeur en de overige werknemers vielen tot 30 juni 2021 onder de C.A.O. Sociaal Werk, Welzijn & Maatschappelijke Dienstverlening. Vanaf 1 juli 2021 vallen alle werknemers onder de C.A.O. Podia.

Bestemming resultaat:

Ter vrije beschikking van het bestuur.

Gebeurtenissen na balansdatum:

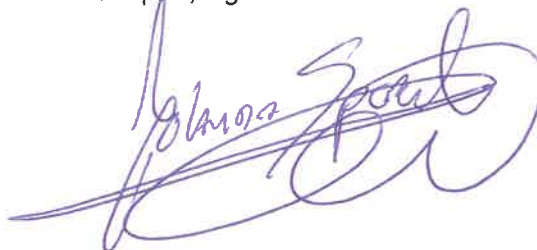
Bij de overgang naar de nieuwe C.A.O. Podia hebben we bij de belastingdienst een sectorcode wijziging aangevraagd passend bij de C.A.O. Podia. Naar aanleiding hiervan heeft de belastingdienst een rapport opgesteld en ons laten weten dat de wijzigingsdatum van de nieuwe sectorcode met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2017 zal gelden. Momenteel zijn we bezig met de herberekening over deze jaren en we verwachten dat hieruit geen substantiële naheffing uit voort zal komen.

9. Ondertekening door het bestuur en de directie van Stichting Bijlmer Parktheater

B.C. Maasdamme, *bestuursvoorzitter*



J. Spoel, algemeen directeur



J. Waanders, zakelijk directeur



Y. el Gartit, *penningmeester*



M.E. Botman, *secretaris*

Z.S.M. Sandvliet, *lid*

Amsterdam , 13 juni 2022

10. Controleverklaring

