

Stichting De Nieuwe Lichting
Mathenesserdijk 406
3026GV Rotterdam

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Samenstellingsverklaring	2
2	Resultaat	3
3	Financiële positie	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2020	6
2	Winst-en-verliesrekening over 2020	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	10
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020	12

FINANCIEEL VERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting De Nieuwe Lichting
Mathenesserdijk 406
3026GV Rotterdam

Kenmerk

1316/2020

Behandeld door

ABH

Datum

19 februari 2021

Geachte Bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot de stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting De Nieuwe Lichting te Rotterdam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in volledige zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

2 RESULTAAT

2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2020 bedraagt € 8.342 tegenover negatief € 19.620 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2020		2019		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	179.135	100,0	264.078	100,0	-84.943
Kostprijs van de omzet	-	-	758	0,3	-758
Bruto-omzetresultaat	179.135	100,0	263.320	99,7	-84.185
Kosten					
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	118.576	66,2	184.392	69,8	-65.816
Overige personeelskosten	-	-	-	-0,1	-
Overige bedrijfskosten	64.692	36,1	98.159	37,2	-33.467
	183.268	102,3	282.551	106,9	-99.283
Bedrijfsresultaat	-4.133	-2,3	-19.231	-7,2	15.098
Financiële baten en lasten	-196	-0,1	-389	-0,2	193
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-4.329	-2,4	-19.620	-7,4	15.291
Belastingen	-	-	-	-	-
Buitengewone baten	12.671	7,1	-	-	12.671
Resultaat na belastingen	8.342	4,7	-19.620	-7,4	27.962

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	7.292	-1.051
	<u>7.292</u>	<u>-1.051</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	24.820	29.668
Liquide middelen	47.497	3.894
	<u>72.317</u>	<u>33.562</u>
Af: kortlopende schulden	65.025	34.613
	<u>65.025</u>	<u>34.613</u>
Werkkapitaal	<u>7.292</u>	<u>-1.051</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Fincontrol

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	(1)			
Handelsdebiteuren		3.632		4.749
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		15.258		7.419
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>5.930</u>		<u>17.500</u>
		24.820		29.668
Liquide middelen	(2)	47.497		3.894
		<u>72.317</u>		<u>33.562</u>

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Overige reserves		7.292		-1.051
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	42.990		12.101	
Overlopende passiva	22.035		22.512	
		65.025		34.613
		72.317		33.562

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

		2020	2019
		€	€
Netto-omzet	(5,6)	179.135	264.078
Kostprijs van de omzet	(7)	-	758
Bruto-omzetresultaat		179.135	263.320
Kosten			
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	(8)	118.576	184.392
Huisvestingskosten	(9)	22.348	22.646
Kantoorkosten	(10)	7.137	5.184
Vervoerskosten	(11)	-	995
Verkoopkosten	(12)	32.307	67.549
Algemene kosten	(13)	2.900	1.785
		183.268	282.551
Bedrijfsresultaat		-4.133	-19.231
Financiële baten en lasten	(14)	-196	-389
Belastingen		-	-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-4.329	-19.620
Buitengewone baten	(15)	12.671	-
Resultaat		8.342	-19.620

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres

Stichting De Nieuwe Lichting (geregistreerd onder KvK-nummer 60487054) is feitelijk gevestigd op Mathenesserdijk 406 te Rotterdam.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kostprijs van de omzet

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve naar verwachting zelden zullen voorkomen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>3.632</u>	<u>4.749</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>15.258</u>	<u>7.419</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	-	17.500
Overlopende activa	<u>5.930</u>	<u>-</u>
	<u>5.930</u>	<u>17.500</u>
Overlopende activa		
Nog te factureren omzet	5.880	-
Betaalde waarborgsom	50	-
	<u>5.930</u>	<u>-</u>
2. Liquide middelen		
ING Bank N.V.	47.411	3.808
Kas	86	86
	<u>47.497</u>	<u>3.894</u>

PASSIVA

3. Eigen vermogen

	2020	2019
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-1.050	18.569
Resultaatbestemming boekjaar	8.342	-19.620
Stand per 31 december	<u>7.292</u>	<u>-1.051</u>

4. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>42.990</u>	<u>12.101</u>
Overlopende passiva		
Ontvangen waarborgsommen	110	-
Nog te ontvangen facturen	16.493	21.774
Te betalen kosten	5.432	738
	<u>22.035</u>	<u>22.512</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
13. Algemene kosten		
Contributies en abonnementen	740	423
Onderhoud inventarissen	1.707	554
Algemene kosten	451	806
Overige algemene kosten	<u>2</u>	<u>2</u>
	<u>2.900</u>	<u>1.785</u>
14. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-196</u>	<u>-389</u>
Buitengewoon resultaat		
15. Buitengewone baten		
Tegemoetkoming Covid-19 (TOGS/TVL)	<u>12.671</u>	<u>-</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

5. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2020 ten opzichte van 2019 met 32,2% gedaald.

	2020	2019
	€	€
6. Netto-omzet		
Omzet	27.790	31.977
Ontvangen subsidies - Gemeente Rotterdam	139.500	137.500
Overige ontvangen subsidies	-	22.250
Ontvangen sponsorinkomsten	1.400	14.037
Omzet consumpties	-	13.456
Omzet programmering derden	8.500	44.888
Omzet kaartverkoop	-	1.970
Ontvangen fondsen	-	-2.000
Nog te factureren omzet	1.945	-
	<u>179.135</u>	<u>264.078</u>
7. Kostprijs van de omzet		
Inkopen	-	758
	<u>-</u>	<u>758</u>
8. Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten		
<i>Kosten uitbesteed werk en ander externe kosten</i>		
Werk derden	6.698	8.667
Gage vergoeding artiesten	5.595	65.824
Vrijwilligersvergoedingen	2.150	2.655
Werk derden - projectbasis	32.709	52.748
Werk derden - beheer	71.424	54.498
	<u>118.576</u>	<u>184.392</u>
Overige bedrijfskosten		
9. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	21.305	22.646
Gas water licht	1.043	-
	<u>22.348</u>	<u>22.646</u>
10. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	646	684
Automatiseringskosten	777	837
Porti	18	12
Verzekering	938	1.085
Administratiekosten	1.481	1.641
Vergaderkosten	627	175
Overige kantoorkosten	2.650	750
	<u>7.137</u>	<u>5.184</u>
11. Vervoerskosten		
Vervoerskosten	-	995
	<u>-</u>	<u>995</u>
12. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	3.055	5.092
Representatiekosten	396	223
Reis- en verblijfkosten	276	1.760
Kosten activiteiten	28.429	60.474
Klein materiaal tbv producties	151	-
	<u>32.307</u>	<u>67.549</u>

Voor akkoord namens het Bestuur van Stichting De Nieuwe Lichting – Jaarrekening 2020

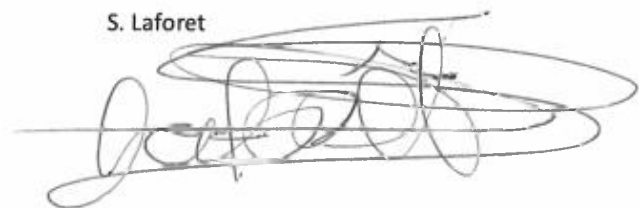


E.A.C. Ammerlaan (voorzitter)

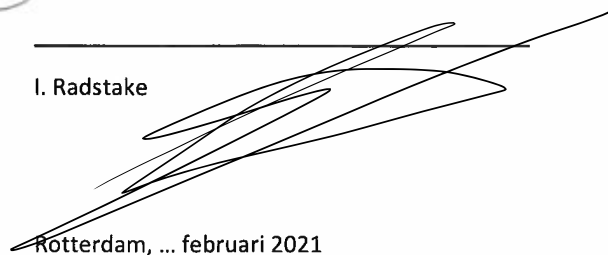
R. Cieremans (secretaris)

D. Pakkert (penningmeester)

S. Laforet



I. Radstake



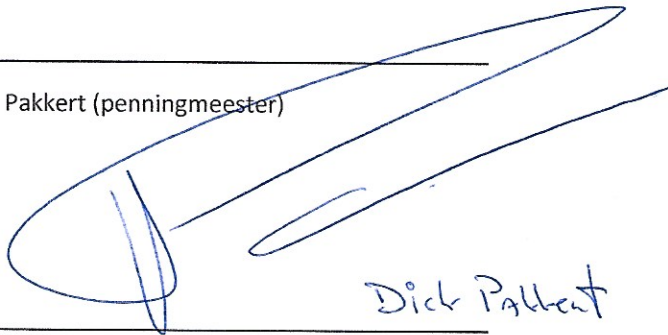
Rotterdam, ... februari 2021

Voor akkoord namens het Bestuur van Stichting De Nieuwe Lichting – Jaarrekening 2020

E.A.C. Ammerlaan (voorzitter)

R. Cieremans (secretaris)

D. Pakkert (penningmeester)



Dick Pakkert

S. Laforet

I. Radstake

Rotterdam, ... februari 2021

Voor akkoord namens het Bestuur van Stichting De Nieuwe Lichting – Jaarrekening 2020

E.A.C. Ammerlaan (voorzitter)

R. Cieremans (secretaris)



22-2-2021

D. Pakkert (penningmeester)

S. Laforet

I. Radstake

Rotterdam, ... februari 2021