

Stichting De Nieuwe Lichting
Mathenesserdijk 406
3026GV Rotterdam

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Samenstellingsverklaring	2
2	Resultaat	3
3	Financiële positie	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	6
2	Winst-en-verliesrekening over 2021	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	10
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2021	12

FINANCIEEL VERSLAG

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

Kenmerk

1316/2021

Behandeld door

ABH

Datum

25 maart 2022

Geachte Bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot de stichting.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 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 2021 bedraagt € 167 tegenover € 8.342 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2021		2020		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	315.187	100,0	179.135	100,0	136.052
Kostprijs van de omzet	3.380	1,1	-	-	3.380
Bruto-omzetresultaat	311.807	98,9	179.135	100,0	132.672
Kosten					
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	213.784	67,8	118.576	66,2	95.208
Overige personeelskosten	-	-0,1	-	-	-
Overige bedrijfskosten	101.435	32,2	64.692	36,1	36.743
	315.219	99,9	183.268	102,3	131.951
Bedrijfsresultaat	-3.412	-1,0	-4.133	-2,3	721
Financiële baten en lasten	-300	-0,1	-196	-0,1	-104
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-3.712	-1,1	-4.329	-2,4	617
Belastingen	-	-	-	-	-
Buitengewone baten	3.879	1,2	12.671	7,1	-8.792
Resultaat na belastingen	167	0,1	8.342	4,7	-8.175

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	7.458	7.292
Voorzieningen	40.319	-
	<u>47.777</u>	<u>7.292</u>

Dit bedrag is als volgt aangewend:

Vorderingen	58.365	24.820
Liquide middelen	25.352	47.497
	<u>83.717</u>	<u>72.317</u>
Af: kortlopende schulden	35.940	65.025
	<u>47.777</u>	<u>7.292</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Fincontrol

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen (1)				
Handelsdebiteuren	242		3.632	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	13.510		15.258	
Overige vorderingen en overlopende activa	44.613		5.930	
		58.365		24.820
Liquide middelen (2)		25.352		47.497
		83.717		72.317

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

		2021	2020
		€	€
Netto-omzet	(6,7)	315.187	179.135
Kostprijs van de omzet	(8)	3.380	-
Bruto-omzetresultaat		<u>311.807</u>	<u>179.135</u>
Kosten			
Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten	(9)	213.784	118.576
Huisvestingskosten	(10)	29.620	22.348
Kantoorkosten	(11)	5.496	7.137
Vervoerskosten	(12)	476	-
Verkoopkosten	(13)	60.347	32.307
Algemene kosten	(14)	5.496	2.900
		<u>315.219</u>	<u>183.268</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-3.412</u>	<u>-4.133</u>
Financiële baten en lasten	(15)	-300	-196
Belastingen		-	-
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		<u>-3.712</u>	<u>-4.329</u>
Buitengewone baten	(16)	3.879	12.671
Resultaat		<u><u>167</u></u>	<u><u>8.342</u></u>

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.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

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 2021

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>242</u>	<u>3.632</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>13.510</u>	<u>15.258</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde huur	3.038	-
Overlopende activa	<u>41.575</u>	<u>5.930</u>
	<u>44.613</u>	<u>5.930</u>
Overlopende activa		
Nog te factureren omzet	41.525	5.880
Betaalde waarborgsom	50	50
	<u>41.575</u>	<u>5.930</u>
2. Liquide middelen		
ING Bank N.V.	25.132	47.411
Kas	220	86
	<u>25.352</u>	<u>47.497</u>

PASSIVA

3. Eigen vermogen

	2021	2020
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	7.291	-1.050
Resultaatbestemming boekjaar	167	8.342
Stand per 31 december	<u>7.458</u>	<u>7.292</u>

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€

4. Voorzieningen

Voorziening evenementen	<u>40.319</u>	<u>-</u>
-------------------------	---------------	----------

Voorziening evenementen

Verplichtingen voor jubileumuitkeringen	<u>40.319</u>	<u>-</u>
---	---------------	----------

		Saldo nog te splitsen
		€
Verplichtingen voor jubileumuitkeringen		<u>40.319</u>

5. Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>5.339</u>	<u>42.990</u>

Overlopende passiva

Ontvangen waarborgsommen	310	110
Nog te ontvangen facturen	27.988	16.493
Te betalen kosten	2.303	5.432
	<u>30.601</u>	<u>22.035</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

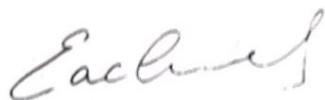
6. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2021 ten opzichte van 2020 met 75,9% gestegen.

	2021	2020
	€	€
7. Netto-omzet		
Omzet	48.296	27.790
Ontvangen subsidies - Gemeente Rotterdam	183.300	139.500
Ontvangen sponsorinkomsten	10.500	1.400
Omzet consumpties	6.136	-
Omzet programmering derden	21.745	8.500
Omzet kaartverkoop	6.188	-
Ontvangen fondsen	39.022	-
Nog te factureren omzet	-	1.945
	<u>315.187</u>	<u>179.135</u>
8. Kostprijs van de omzet		
Inkopen	<u>3.380</u>	-
9. Kosten van uitbesteed werk en andere externe kosten		
<i>Kosten uitbesteed werk en ander externe kosten</i>		
Werk derden	27.718	6.698
Gage vergoeding artiesten	28.911	5.595
Vrijwilligersvergoedingen	460	2.150
Werk derden - projectbasis	20.500	32.709
Werk derden - beheer	95.876	71.424
Nog te organiseren evenementen	40.319	-
	<u>213.784</u>	<u>118.576</u>
Overige bedrijfskosten		
10. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	29.331	21.305
Gas water licht	-	1.043
Zakelijke lasten huisvesting	289	-
	<u>29.620</u>	<u>22.348</u>
11. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	505	646
Automatiseringskosten	829	777
Porti	-	18
Verzekering	952	938
Administratiekosten	3.210	1.481
Vergaderkosten	-	627
Overige kantoorkosten	-	2.650
	<u>5.496</u>	<u>7.137</u>
12. Vervoerskosten		
Vervoerskosten	<u>476</u>	-
13. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	9.025	3.055
Representatiekosten	1.104	396
Reis- en verblijfkosten	1.587	276
Kosten activiteiten	48.631	28.429
Klein materiaal tbv producties	-	151
	<u>60.347</u>	<u>32.307</u>

	2021	2020
	€	€
14. Algemene kosten		
Contributies en abonnementen	1.112	740
Onderhoud inventarissen	4.124	1.707
Algemene kosten	262	451
Overige algemene kosten	-2	2
	5.496	2.900
15. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-300	-196
Buitengewoon resultaat		
16. Buitengewone baten		
Tegemoetkoming Covid-19 (TOGS/TVL)	3.879	12.671

Voor akkoord namens het Bestuur van Stichting De Nieuwe Lichting – Jaarrekening 2021



E.A.C. Ammerlaan (voorzitter)



29-03-2022

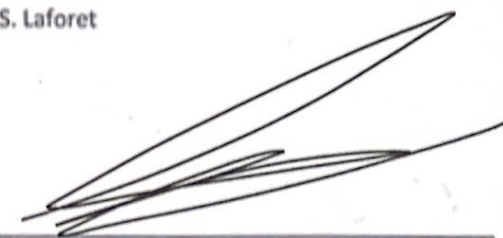
R. Cieremans (secretaris)



A.E.C. Lief tinck (penningmeester)



S. Laforet



I. Radstake

Rotterdam, 29 maart 2022