

# Café Theater Festival 2021

Jaarverslag en jaarrekening 2021

Stichting Cafetheaterfestival  
Biltstraat 166  
3572 BP in Utrecht

## Een jaar zonder festival

In de zomer van 2020 hebben we het moeilijke besluit moeten nemen om het festival in 2021 vroegtijdig af te blazen. Op dat moment was het risico te groot om de hele organisatie en het voorbereidingstraject op te starten, en in 2021 een CTF te organiseren zoals we dat al jaren doen. Het vooruitzicht en de prognoses waren verre van hoopgevend en bovendien bevond het Café Theater Festival met beide benen in twee sectoren die keihard geraakt werden door de crisis: zowel de culturele sector als de horeca. Helaas hebben we gelijk gekregen en bleek in maart 2021 zelfs een lockdown met avondklok nog de dagelijkse realiteit te zijn.

Dat we al vroeg hebben besloten in 2021 geen festival te organiseren heeft grote gevolgen gehad voor de activiteiten en de organisatie van de stichting. Zo is het jaarlijkse inhoudelijke traject niet opgestart: het uitzetten van een open call, het selecteren van 24 voorstellingen, het begeleiden van de makers en uiteindelijk het produceren van het festival. Dat hebben we als een enorm gemis ervaren; makers kregen in 2021 niet de kans om op het CTF eerste stappen en vliegrepen te maken en het publiek kon niet laagdrempelig kennis maken met de kunst van nieuwe makers. Daarnaast was het ook een hard gelag voor de organisatie: tot de zomer van 2021 was er voor het grootste gedeelte van het team geen werk. De organisatie bestond in deze periode enkel uit de tweekoppige directie.

## Een gedeeltelijk nieuwe organisatie

In februari 2021 nam Luc de Groen de rol van artistiek directeur over van zijn voorganger Alinde Hoeksma. Luc is al sinds 2016 werkzaam voor het festival als programmeur en kent het festival daarom goed. Naast deze directiewissel moesten ook een deel van de andere posities binnen het festival opnieuw ingevuld worden: een aantal medewerkers kwamen na de 'pauzestand' weer terug in de organisatie, maar sommigen hadden ander werk gevonden en daarom geen ruimte meer voor het CTF. Het nieuwe team is deels gevormd middels openbare sollicitaties en deels doordat teamleden van eerdere jaren naar nieuwe functies konden doorgroeien. Fiep Nijhof, die al meerdere jaren als producent voor het festival werkzaam was, heeft de functie van festivalcoördinator ingevuld. Diane de Boer en Isabel Spit, allebei al op verschillende manieren bij het festival betrokken, hebben het productie rondgemaakt. Middels openbare sollicitaties zijn Emma Berentsen en Derk Stenvers (als makers vaak betrokken geweest bij het CTF) als programmeurs toegevoegd aan de organisatie, en Marius Zürcher en Laura van Wingerden werden respectievelijk als hoofd marketing en medewerker marketing aangenomen. Daarnaast zijn zoals ieder jaar weer stage- en/of werkervaringsplekken bij marketing, artistiek, zakelijk en productie ingevuld. Doordat we veel medewerkers hebben kunnen vinden die in eerdere jaren op een manier betrokken zijn geweest bij het festival, ging het inwerken en opstarten relatief soepel.

## Activiteiten 2021

Ondanks dat er geen festival was, hebben we wel verschillende activiteiten uitgevoerd. Hierin waren de nieuwe makers altijd het uitgangspunt: nu we ze met het festival en de bijkomende begeleiding niet hebben kunnen bedienen als speel- en ontwikkelplek, hebben we dit gemis met andere activiteiten proberen op te vangen. Zo hebben we - om het weekend waarin het CTF normaliter plaatsvindt niet helemaal stilletjes voorbij te laten gaan - een CTF Online editie georganiseerd. Daarnaast zijn we begeleidingstrajecten gestart

met een aantal nieuwe Utrechtse makers en is er een samenwerking gestart met de Nijverheid, waar we op het terras voorstellingen hebben geprogrammeerd.

### **CTF online**

In maart 2021 hebben we een online editie van het CTF georganiseerd. Live vanuit (een gesloten) Hofman Café hebben we een drietal voorstellingen gelivestreamd naar zo'n 200 kijkers. In deze online editie hebben we de volgende voorstellingen geprogrammeerd: *Een ode aan* van Afra Ernst, *De Turkije-deal, waar ligt mijn grens?* Van Renée Coralie van Beek/Stichting Nieuwe Makers en *Roestplaats* van Ramon Chatrer. Theatremaker Steef de Verheijen heeft in zijn alter ego Rijk Troost – bekend van het CTF 2020 – gevraagd om de avond te presenteren. Hoewel het natuurlijk niet opweegt tegen een 'echt' festival, was het toch erg fijn om deze avond voor makers en (online) publiek te kunnen organiseren.

### **Begeleiding makers**

Omdat de coronacrisis zo ontzettend hard is aangekomen bij de makers met wie wij als festival werken, voelden we een sterke behoefte om hen bij te staan. We zijn daarom gesprekken met ze gestart en deze zijn we open ingegaan: we wilden allereerst een luisterend oor bieden, om vervolgens vanuit daar samen te onderzoeken wat wij als organisatie voor ze konden betekenen in deze moeilijke fase. In maart 2021 hebben we zodoende alle Utrechtse makers uit de 2020 programmering gevraagd of zij behoefte hadden aan begeleiding. Dit heeft geleid tot begeleidingstrajecten met Afra Ernst, Mirjam Ravier, Anne Chris van Doesburg, Firma Frictie en stichting WYF. De vorm en inhoud hebben we bij al deze makers op maat gemaakt. Bij sommigen bleef het bij een serie gesprekken, bij anderen vroegen we samen een ontwikkelsubsidie bij de gemeente Utrecht aan, en bij één maker (Mirjam Ravier) eindigde het in een nieuwe aanmelding en voorstelling op het CTF 2022.

### **CTF x Cultuurterras de Nijverheid**

In 2021 werd als snel duidelijk dat het gebrek aan speelplekken voor nieuwe makers een groot probleem zou gaan zijn. Dat baarde ons vanzelfsprekend veel zorgen, waardoor we de vraag waarmee De Nijverheid ons benaderde met open armen ontvingen. Deze creatieve broedplaats met horeca vroeg ons om vanuit een gedeelde DIY mentaliteit en liefde voor nieuwe kunst een samenwerking te starten. Dit leverde een mooie kans op om CTF-makers en andere nieuwe Utrechtse makers te laten spelen op het grote en gezellige cultuurterras dat de Nijverheid in de zomer heeft. Zo konden wij ons steentje bijdragen aan het creëren van speelplekken voor nieuwe makers en daarmee het gemis van het CTF 2021 een klein beetje goedmaken. Dit resulteerde in negen dagen waarop we voorstellingen programmeerden op Het Cultuurterras van De Nijverheid. Tussen 18 juli en 26 september hebben we steeds een CTF maker en een nieuwe Utrechtse maker die vanwege de coronamaatregelen niet of nauwelijks heeft kunnen spelen geprogrammeerd op deze locatie. Alle makers kregen vooraf en op de dag zelf intensieve begeleiding om de voorstelling gereed te maken voor deze speelplek. Uiteindelijk hebben we deze zomer ontzettend veel mooie middagen en avonden gehad, waarin in totaal 1018 bezoekers hebben mogen ontvangen. We zijn blij dat de subsidie Cultureel Programma van de gemeente Utrecht deze samenwerking mogelijk heeft gemaakt en we hopen dit de komende jaren verder uit te kunnen bereiden en te verankeren in onze jaarlijkse activiteiten.

## Winst- en verliesrekening 2021

Hieronder is de winst- en verliesrekening van 2021 weergegeven voor Stichting Cafetheaterfestival. Doordat we een jaar hebben gedraaid zonder festival ziet ook de opbouw van jaarrekening er wat anders uit dan andere jaren. De totale opbrengsten liggen lager dan voorgaande jaren en dan vooraf begroot. Dit geldt ook voor de uitgaven: deze liggen zelfs een stuk lager dan de inkomsten. Een groot deel van dit verschil is in een bestemmingsfonds opgenomen, gealloceerd voor (eerlijke) vergoedingen in 2022-2024. Hieronder lichten we de cijfers en dit bestemmingsfonds verder toe.

STICHTING CAFÉ THEATER FESTIVAL 2021				
INKOMSTEN			VERSCHIL	
	Begroot	Werkelijk	€	%
<b>Eigen inkomsten: publiek en bedrijven</b>				
Directe eigen inkomsten: publieksinkomsten	€ 0	€ 2.072		
Directe eigen inkomsten: sponsorinkomsten	€ 0	€ 0		
Indirecte eigen inkomsten	€ 0	€ 1.638		
<b>Subtotaal publieksinkomsten</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 3.710</b>	<b>€ 3.710</b>	<b>-</b>
<b>Private middelen</b>				
Waarvan particulier (via onze Stamgasten)	€ 5.400	€ 5.888		
Waarvan private fondsen	€ 12.500	€ 3.750		
<b>Subtotaal Inkomsten horeca</b>	<b>€ 17.900</b>	<b>€ 9.638</b>	<b>-€ 8.262</b>	<b>-46%</b>
<b>Totaal Eigen inkomsten</b>	<b>€ 17.900</b>	<b>€ 13.348</b>	<b>-€ 4.552</b>	<b>-25%</b>
<b>PUBLIEKE SUBSIDIES</b>				
Overige publieke subsidies	€ 0	€ 10.200		
Gemeente Utrecht, Cultuurnota 2021-2024	€ 84.522	€ 84.522		
Provincie Utrecht, Cultuurnota 2021-2024	€ 34.595	€ 40.000		
<b>Totaal Publieke Subsidies</b>	<b>€ 119.117</b>	<b>€ 134.722</b>	<b>€ 15.605</b>	<b>13%</b>
<b>TOTALE INKOMSTEN</b>	<b>€ 137.017</b>	<b>€ 148.070</b>	<b>€ 11.053</b>	<b>8%</b>
<b>UITGAVEN</b>				
<b>BEHEERSLASTEN</b>			<b>VERSCHIL</b>	
	Begroot	Werkelijk	€	%
Waarvan personeel	€ 79.281	€ 57.034		
Waarvan huisvesting en kantoorkosten	€ 15.004	€ 17.775		
<b>Totaal beheerslasten</b>	<b>€ 94.285</b>	<b>€ 74.809</b>	<b>€ 19.476</b>	<b>21%</b>
<b>ACTIVITEITENLASTEN</b>				
<b>Activiteitenlasten - materieel</b>				
Programma	€ 0	€ 11.321		
Café Theater Fabriek en overige artistieke kosten	€ 2.500	€ 2.870		
<b>Totaal artistiek</b>	<b>€ 2.500</b>	<b>€ 14.191</b>	<b>-€ 11.691</b>	<b>-468%</b>
Catering	€ 500	€ 216		
Overige productiekosten	€ 500	€ 1.839		
<b>Totaal festivalproductie</b>	<b>€ 1.000</b>	<b>€ 2.055</b>	<b>-€ 1.055</b>	<b>-106%</b>
Campagne	€ 1.000	€ 150		
Offline communicatie	€ 250	€ 162		
Online communicatie	€ 250	€ 809		
Overige marketingkosten	€ 0	€ 220		
<b>Totaal Marketing en Communicatie</b>	<b>€ 1.500</b>	<b>€ 1.341</b>	<b>€ 159</b>	<b>11%</b>
Overige personeelskosten	€ 250	€ 0		
Reiskosten	€ 2.000	€ 727		
<b>Totaal Organisatie</b>	<b>€ 2.250</b>	<b>€ 727</b>	<b>€ 1.523</b>	<b>68%</b>
<b>Subtotaal activiteitenlasten - materieel</b>	<b>€ 7.250</b>	<b>€ 18.314</b>		
<b>Activiteitenlasten - personeel</b>				
Freelance vergoedingen	€ 35.482	€ 8.693		
Vergoedingen werkervaringsplekken	€ 0	€ 0		
Vergoedingen extra functies tijdens het festival	€ 0	€ 0		
<b>Totaal activiteitenlasten - personeel</b>	<b>€ 35.482</b>	<b>€ 8.693</b>	<b>€ 26.789</b>	<b>76%</b>
<b>Totaal activiteitenlasten</b>	<b>€ 42.732</b>	<b>€ 27.007</b>	<b>€ 15.725</b>	<b>37%</b>
<b>TOTALE UITGAVEN</b>	<b>€ 137.017</b>	<b>€ 101.816</b>		
Bestemmingsfonds gemeente Utrecht – Cultuurnota 2021-2024		€ 26.403		
Bestemmingsreserve ten behoeve van Fair Pay 2022-2024		€ 18.597		
<b>TOTALE INKOMSTEN</b>	<b>€ 137.017</b>	<b>€ 148.070</b>		
<b>RESULTAAT</b>		<b>€ 1.254</b>		

## Toelichting winst- en verliesrekening 2021

Een jaar zonder festival zorgt vanzelfsprekend voor een totaal andere winst- en verliesrekening dan de jaren waarin er wel een festival plaatsvindt. Bij het opstellen van de begroting (in oktober 2020) was al bekend dat er in 2021 geen festival zou gaan plaatsvinden, waardoor we hier rekening mee hebben kunnen houden. In samenspraak met de gemeente Utrecht, de grootste subsidieverstrekker van de stichting, hebben we een nieuwe begroting voor 2021 opgesteld en ingediend. De subsidie van de gemeente Utrecht is op basis van deze begroting naar beneden bijgesteld.

Bij deze aangepaste begroting is voorgesorteerd op een lastig jaar waarbij de organisatie weer opnieuw opgestart zou moeten worden. In de eerste maanden t/m april werd de organisatie enkel gevormd door de tweekoppige directie. Vanaf mei werd de rest van de organisatie stapsgewijs ingevuld, beginnend met de hoofd marketing en hoofd productie. Vanuit hier zou de organisatie compleet gemaakt worden en kon begonnen met de voorbereiding op het festival in 2021. De verwachting was dat het veel tijd zou vergen om de festivalorganisatie weer op te bouwen, vooral omdat we vreesden veel nieuwe medewerkers te moeten werven en inwerken. Om deze reden was er extra tijd gebudgetteerd. Naast deze verwachte organisatorische uitdaging was ook de inschatting dat het werven van nieuwe festivallocaties een flinke tijdinvestering zou gaan kosten. Er was vrees voor faillissementen binnen de horecalocaties die standaard onderdeel zijn van het festival, of dat het voor sommigen locaties ingewikkeld zou zijn om de investering van deelnamegeld op te brengen.

In de begroting is met bovenstaande twee verwachtingen rekening gehouden door budget vrij te maken voor deze extra tijdsinvesteringen. De werkelijkheid was echter anders. Een groot deel van de organisatie kwam ook na de 'pauzeperiode' terug of was al goed bekend met het festival. Bij de locaties was er maar één faillissement, en verder waren alle locaties enthousiast om onderdeel te zijn van het CTF 2022. Zodoende is er veel subsidiegeld van de gemeente Utrecht binnengekomen wat we niet hebben hoeven uitgeven. Bovendien heeft de Provincie Utrecht besloten de volledige subsidie toe te kennen voor 2021, waar we op minder hadden gerekend. Dit alles heeft gezorgd voor een fiks overschot op de begroting, waardoor we een aanzienlijk bedrag hebben kunnen opnemen in een bestemmingsfonds.

### **Opbouw reserves 2021**

In totaal hebben we in 2021 een resultaat van €46.254. Dit delen we in drie reserves op, waarbij zowel het bestemmingsfonds als de bestemmingsreserve met hetzelfde doel zijn opgenomen: dit bedrag zullen we de aankomende jaren besteden aan het opvullen van het huidige gat richting organisatievergoedingen conform CAO. Hiermee maken we het gat richting fair pay overbrugbaar; in de periode 2022-2024 hebben we jaarlijks nog ruim €8.000 aan middelen nodig om dit gat in zijn geheel te overbruggen.

- Bestemmingsfonds gemeente Utrecht – Cultuurnota 2021-2024: € 26.403
- Bestemmingsreserve ten behoeve van overbrugging Fair Pay: € 18.597
- Opbouw algemene reserve: € 1.254
- Totale opbouw reserves 2021 € 46.254

## Toelichting op de cijfers

Normaal gesproken gaan we in op de verschillen van >10% tussen begrote en werkelijke uitgaven, maar vanwege het bijzondere karakter van het jaar zullen we alle posten hieronder kort toelichten.

- **Eigen inkomsten - publiek en bedrijven:** door de samenwerking met en het programmeren op De Nijverheid hebben we toch publieksdonaties opgehaald. Dit bedrag is volledig ten goede gekomen van de makers die hier geprogrammeerd stonden. Daarnaast hebben we een aantal maanden het kantoor kunnen onderverhuren, wat is terug te zien in de *indirecte eigen inkomsten*.
- **Private middelen:** ook in 2021 hebben onze Stamgasten een jaarlijkse donaties gedaan. Daarnaast hebben we inkomsten vanuit private fondsen: van stichting DEN voor een archieftraject dat we met deze partij hebben uitgevoerd, en daarnaast stonden er nog wat kleine bijdragen open van de festivals in Zwolle en Tilburg. Het totale bedrag aan private middelen is echter een stuk lager dan begroot: de verwachting was dat we fondsbijdragen gericht op het CTF 2022 al in 2021 zouden gebruiken voor de artistieke voorbereiding, maar dit bleek uiteindelijk niet nodig.
- **Publieke subsidies:** met de gemeente Utrecht is besproken het bedrag te verlagen vanwege het ontbreken van een festival in 2021. Ook is dit voorgesteld aan de provincie, maar zij hebben besloten het volledig bedrag toe te kennen in 2021. Tot slot hebben we een restant aan projectsubsidie ontvangen voor met name een projectsubsidie voor het programmeren op bij De Nijverheid en het afronden van de Wijkjury Utrecht.
- **Beheerslasten:** het grote verschil wordt gemaakt op het gebied van personele beheerslasten. Dit is grotendeels toe te kennen aan de minder benodigde uren van de hoofd marketing en ook is de positie van zakelijk medewerker later ingevuld dan vooraf ingeschat. Tot slot heeft de overgang naar de artistieke directeur minder tijd gekost doordat deze nieuwe positie ingevuld is door Luc de Groen, die al een aantal jaren als programmeur werkzaam was voor de stichting. Het verschil in *beheerslasten materieel* is te verklaren door de investering die we hebben gedaan op het gebied van een nieuw CRM-systeem.
- **Activiteitenlasten – materieel:** waar er vooraf geen programmakosten begroot was, hebben we door het CTF Online en het programma op De Nijverheid toch €11.321 uitgegeven aan makersvergoedingen. Met name het CTF Online is de reden dat er voor de marketing en op productioneel gebied ook meer is uitgegeven dan vooraf ingecalculeerd.
- **Activiteiteinlasten – personeel:** zoals eerder is toegelicht was er beduidend minder uren aan personeel nodig dan vooraf ingeschat. Dit heeft geresulteerd in een veel lager bedrag aan freelance vergoedingen in 2021.

## Balanscijfers jaarrekening 2021 en toelichting

Hieronder zijn de balanscijfers 2021 weergegeven, inclusief een toelichting indien nodig.

ACTIVA	31 december 2021		PASSIVA	31 december 2021	
	€	€		€	€
<b>Vlottende activa</b>			<b>Stichtingsvermogen</b>	[3]	
Vorderingen	[1]		Overige reserves		16.277
Handelsdebiteuren		6.347			16.277
Belastingen en premies sociale verzekeringen		6.320	<b>Vorzieningen</b>	[4]	
Overlopende activa		79.269	Bestemmingsreserve		45.000
		91.936			45.000
<b>Liquide middelen</b>	[2]	40.718	<b>Kortlopende schulden</b>	[5]	
			Handelscrediteuren		1.088
			Overlopende passiva		70.289
					71.377
<b>Totaal activazijde</b>		<u>132.654</u>	<b>Totaal passivazijde</b>		<u>132.654</u>

**Handelsdebiteuren:** op 31 december 2021 staat er €6.347 open aan debiteuren. Dit bedrag wordt vooral gevormd door een openstaande factuur van €4.598 aan vandeStreek (gestuurd in december 2021). Daarnaast stonden er een aantal facturen open gericht op de verkoop van advertentieruimte.

**Overlopen activa:** er zijn in 2021 werkzaamheden verricht en vergoedingen uitgekeerd die betrekking hebben op het jaar 2022. In totaal gaat dit om een bedrag van €79.269.

**Stichtingsvermogen:** in 2021 is een reserve opgebouwd van €1.254, waarmee op 31 december 2021 het totale stichtingsvermogen €16.277 bedraagt.

**Handelscrediteuren:** er staat nog een bedrag van €1.088 aan facturen open die in 2021 zijn verstuurd en in 2022 betaald zullen worden.

**Overlopende passiva:** in 2021 zijn er verschillende bedragen vooruit ontvangen (veelal subsidies), die gaan over activiteiten in 2022. In totaal gaat dit om €71.377 en is als volgt opgedeeld:

- Voorschot subsidie gemeente Utrecht (cultuurnota 2021-2024) bestemd voor 2022 (€60.589)
- Bijdrage private fondsen (VSBfonds) voor CTF Rotterdam (€5.000)
- Ontvangen bijdrage voor fundraisingcampagne ten bate van de festivallocaties (€3.800)
- Overige overlopende passiva (€1.988)

**Stichting CaféTheaterFestival  
T.a.v. het bestuur  
Bilstraat 166  
3572 BP UTRECHT**

**Jaarrekening 2021**



Stichting CaféTheaterFestival  
T.a.v. het bestuur  
Bilstraat 166  
3572 BP UTRECHT

Jaarrekening 2021

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

**1. Financieel rapport**

1.1 Opdrachtbevestiging

1.2 Algemeen

3

4

**2. Jaarrekening**

2.1 Balans per 31 december 2021

2.2 Staat van baten en lasten over 2021

2.3 Toelichting op de jaarrekening

2.4 Toelichting op de balans

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

6

8

9

12

15

## 1. FINANCIEEL RAPPORT



Stichting CaféTheaterFestival  
T.a.v. het bestuur  
Bilstraat 166  
3572 BP UTRECHT

Referentie: 1665JR21  
Betreft: jaarrekening 2021

Amsterdam, 30 mei 2022

Geachte heer/mevrouw,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw stichting. De balans per 31 december 2021, de staat van baten en lasten over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

## **1.1 Opdrachtbevestiging**

### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting CaféTheaterFestival te Utrecht samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

### **Werkzaamheden**

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

### **Bevestiging**

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

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Holthaus Advies B.V.

I.F.K. Parkanyi  
Financieel adviseur

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 11 november 2013 werd Stichting CaféTheaterFestival per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 30198303.

### Doelstelling

De doelstelling van Stichting CaféTheaterFestival wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- a. het laagdrempelig maken van theater (in de ruimste zin van het woord), het naar de mensen toe brengen van theater en het stimuleren van (jong) theatertalent.
- b. de stichting tracht dit doel te bereiken door (jonge) theatermakers de kans te geven om binnen een horecagelegenheid hun voorstelling te tonen.
- c. de stichting beoogt niet het maken van winst.

### Bestuur

Het bestuur wordt gevormd door:

- Plante, Victorine
- Hermkens, Wilfred
- Coumans, Inez
- Derksen, Erik
- Wezer, Sharon

## 2. JAARREKENING



**2.1 Balans per 31 december 2021**

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>	[1]			
Handelsdebiteuren		6.347		855
Belastingen en premies sociale verzekeringen		6.320		8.994
Overlopende activa		<u>79.269</u>		<u>41.995</u>
			91.936	51.844
<i>Liquide middelen</i>	[2]		40.718	77.476
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>132.654</u></u>		<u><u>129.320</u></u>

**2.1 Balans per 31 december 2021**

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Overige reserves	[3]	<u>16.277</u>	<u>15.025</u>	15.025
		16.277		
<b>Voorzieningen</b>				
Bestemmingsreserve	[4]	<u>45.000</u>	<u>-</u>	-
		45.000		
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	[5]	1.088	4.444	
Overlopende passiva		<u>70.289</u>	<u>109.851</u>	
		71.377		114.295
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>132.654</u></u>	<u><u>129.320</u></u>	

**2.2 Staat van baten en lasten over 2021**

		2021		2020	
		€	€	€	€
Opbrengsten	[6]		148.070		280.027
Inkoopwaarde van de opbrengsten	[7]		79.918		217.883
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>			<u>68.152</u>		<u>62.144</u>
Bestemmingsreserve	[8]	45.000		-	
Afschrijvingen materiële vaste activa	[9]	-		1.239	
Overige personeelskosten	[10]	2.782		23.837	
Huisvestingskosten	[11]	9.846		9.760	
Verkoopkosten	[12]	926		14.924	
Kantoorkosten	[13]	3.940		905	
Algemene kosten	[14]	4.033		4.762	
<b>Som der bedrijfskosten</b>			<u>66.527</u>	<u>55.427</u>	
<b>Bedrijfsresultaat</b>			<u>1.625</u>	<u>6.717</u>	
Rentelasten en soortgelijke kosten	[15]	<u>-371</u>		<u>-564</u>	
<b>Som der financiële baten en lasten</b>			<u>-371</u>	<u>-564</u>	
<b>Resultaat</b>			<u><u>1.254</u></u>	<u><u>6.153</u></u>	



## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

### Organisatie

Stichting CaféTheaterFestival, statutair gevestigd te Utrecht is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 30198303.

### Activiteiten

De activiteiten van Stichting CaféTheaterFestival, statutair gevestigd te Utrecht, bestaan voornamelijk uit:

- Het laagdrempelig maken van theater.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Bilstraat 166 te Utrecht.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

#### Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze 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

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

#### Bestemmingsreserve

Voor de op balansdatum bestaande verplichtingen is een bestemmingsreserve gevormd ten behoeve van het naar verwachting in de toekomst verschuldigde bedrag. De dotaties betreffen de volgende bestemmingen: i) Bestemmingsfonds gemeente Utrecht – Cultuurnota 2021-2024 en ii) Bestemmingsreserve – overbrugging Fair Pay.

#### Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

#### Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.



## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

#### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

#### **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.

#### **Inkoopwaarde van de omzet**

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

#### **Bedrijfskosten**

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### **Personeelsbeloningen**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

#### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

#### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.



## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris €	Totaal 2021 €	Totaal 2020 €
Aanschafwaarde	5.334	5.334	5.334
Cumulatieve afschrijvingen	-5.334	-5.334	-4.095
Boekwaarde per 1 januari	-	-	1.239
Afschrijvingen	-	-	-1.239
Mutaties 2021	-	-	-1.239
Aanschafwaarde	5.334	5.334	5.334
Cumulatieve afschrijvingen	-5.334	-5.334	-5.334
Boekwaarde per 31 december	-	-	-

### VLOTTENDE ACTIVA

#### Vorderingen [1]

	31-12-2021 €	31-12-2020 €
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	6.347	855
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	6.320	8.994
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	75.043	33.063
Nog te ontvangen subsidies [Gemeente Utrecht]	4.226	6.932
Nog te ontvangen subsidies [Prins Bernhard Cultuurfonds Overijssel]	-	2.000
	79.269	41.995

## 2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Liquide middelen [2]</b>		
ABN-Amro .507 (Utrecht)	35.483	51.485
ABN-Amro .912 (Tilburg)	-	23.713
ABN-Amro .172 (Zwolle)	-	2.278
ABN-Amro .600 (Utrecht)	5.235	-
	<u>40.718</u>	<u>77.476</u>



**2.4 Toelichting op de balans**
**PASSIVA**
**STICHTINGSVERMOGEN [3]**

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	15.025	8.873
Uit voorstel resultaatbestemming	1.254	6.152
Stand per 31 december	<u>16.277</u>	<u>15.025</u>

**VOORZIENINGEN [4]**
**Voorzieningen**

Bestemmingsreserve	<u>45.000</u>	<u>-</u>
--------------------	---------------	----------

*Bestemmingsreserve*

Stand per 1 januari	-	-
Bestemmingsfonds gemeente Utrecht – Cultuurnota 2021-2024	26.403	-
Bestemmingsreserve – overbrugging Fair Pay	18.597	-
Stand per 31 december	<u>45.000</u>	<u>-</u>

**KORTLOPENDE SCHULDEN [5]**
**Handelscrediteuren**

Crediteuren	<u>1.088</u>	<u>4.444</u>
-------------	--------------	--------------

**Overlopende passiva**

Deelnamegeld [Tilburg]	-	605
Vooruitontvangen subsidies [Utrecht]	61.489	84.246
Vooruitontvangen subsidies [Tilburg]	-	25.000
Vooruitontvangen subsidies [Rotterdam]	5.000	-
Vooruitontvangen bedragen fundraising	3.800	-
	<u>70.289</u>	<u>109.851</u>

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

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Theaterhuis de Berenkuil, Bilstraat 166 te Utrecht.

**2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Opbrengsten [6]</b>		
Publieksinkomsten - bijdrage publieksdonaties	2.072	39.630
Publieksinkomsten - stamgasten	5.888	6.208
Publieksinkomsten - via randprogrammering	-	99
Bijdragen locaties [binnen en buiten festival]	250	12.600
Sponsorinkomsten	-	3.000
Inkomsten uit advertenties	-	2.475
Verhuurinkomsten	1.388	1.594
Particuliere fondsen	3.750	73.636
Publieke subsidies	134.722	140.245
Giften en crowdfunding	-	540
	<u>148.070</u>	<u>280.027</u>
 <b>Inkoopwaarde van de opbrengsten [7]</b>		
Randprogrammering	-	2.750
Café Theater Fabriek	-	2.890
Overige kosten artistiek	770	144
Freelance vergoedingen	65.727	154.857
Makersvergoedingen	10.090	32.649
Bijdrage publieksdonaties voor makers	1.231	19.611
Huur techniek	-	3.000
Overige artistieke kosten	2.100	1.982
	<u>79.918</u>	<u>217.883</u>
 <b>Bestemmingsreserve [8]</b>		
Dotatie bestemmingsreserve	<u>45.000</u>	<u>-</u>
 <b>Afschrijvingen materiële vaste activa [9]</b>		
Inventaris	<u>-</u>	<u>1.239</u>

**2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Onkostenvergoedingen [10]</b>		
Reiskostenvergoeding	727	5.424
Catering	216	7.670
Vrijwilligersvergoedingen	-	7.160
Overige onkosten	1.839	3.583
	<u>2.782</u>	<u>23.837</u>
<b>Huisvestingskosten [11]</b>		
Huur kantoor	8.324	8.957
Huur studio's en opslagruimte	1.522	803
	<u>9.846</u>	<u>9.760</u>
<b>Verkoopkosten [12]</b>		
Ontwerpkosten marketing	150	3.620
Sponsoring	-220	50
Representatie- en vergaderkosten	25	524
Overige kosten marketing	-	213
Overige offline communicatie	162	7.813
Overige online communicatie	809	2.279
Dotatie voorziening oninbare debiteuren	-	425
	<u>926</u>	<u>14.924</u>
<b>Kantoorkosten [13]</b>		
Kantoorbenodigdheden	<u>3.940</u>	<u>905</u>
<b>Algemene kosten [14]</b>		
Administratiekosten	2.708	2.708
Zakelijke verzekeringen	525	1.135
Overige algemene kosten	-	840
Aanschaf liZettle pinautomaten	-	79
Overige algemene kosten	800	-
	<u>4.033</u>	<u>4.762</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten [15]</b>		
Bankkosten	<u>371</u>	<u>564</u>