

**JAARRAPPORT 2020
STICHTING THEATER
DE WINSINGHHOF**

INHOUDSOPGAVE

pagina

Jaarrekening:

| | |
|--|---------|
| Balans per 31-12-2020 | 2 -3 |
| Staat van baten en lasten over 2020 | 4 |
| Grondslagen voor waardering van activa en passiva | 5 - 6 |
| Toelichting op de balans | 7 - 10 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 10 - 14 |
| Overige toelichtingen en vaststelling jaarrekening | 15 |

Overige gegevens:

16

Bijlage:

Bijlage A: Specificatie vastgelegde middelen en afschrijvingen

JAARREKENING

Stichting Theater de Wisinghof
Balans per 31-12-2020

(na voorstel resultaatbestemming)

| Activa | | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| | | € | € |
| Vaste Activa | | | |
| Materiële vaste activa | 1 | 63.529 | 55.987 |
| Vlottende activa | | | |
| Vorraden | | - | - |
| <i>Vorderingen</i> | | | |
| Debiteuren | | - | 8.991 |
| Belastingen/sociale verzekeringen | 2 | 12.958 | 3.399 |
| Overige vorderingen | 3 | 40.961 | 18.769 |
| | | 53.919 | 31.159 |
| <i>Liquide middelen</i> | 4 | 113.541 | 163.172 |
| | | 230.989 | 250.318 |



HD ACCOUNTANTS
 J.H. Keuter RA
 Zuidbargerstraat 148
 Emmen

| Passiva | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | |
|---|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | | € | | € |
| Eigen vermogen | | | | |
| Algemene reserve | 5 | 26.030 | | 24.635 |
| Bestemmingsreserves | 6 | 118.529 | | 51.360 |
| | | <hr/> | | <hr/> |
| | | 144.559 | | 75.995 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Crediteuren | | 12.335 | | 11.676 |
| Belastingen/sociale verzekeringen | 7 | 4.095 | | 5.189 |
| Overige schulden en overlopende passiva | 8 | 70.000 | | 157.458 |
| | | <hr/> | | <hr/> |
| | | 86.430 | | 174.323 |
| | | <hr/> | | <hr/> |
| | | <u>230.989</u> | | <u>250.318</u> |


 HD ACCOUNTANTS
 J.H. Keuter RA
 Zuidburgerstraat 148
 Emmen

Stichting Theater de Wisinghof

Staat van baten en lasten over 2020

| | | <u>Resultaat 2020</u> | <u>Begroting 2020</u> | <u>Resultaat 2019</u> |
|---|----|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Subsidie | 9 | 332.787 | 248.578 | 242.619 |
| Opbrengsten exploitatie | 10 | 114.508 | 146.174 | 185.800 |
| | | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Som der bedrijfsopbrengsten | | <u>447.295</u> | <u>394.752</u> | <u>428.419</u> |
| Directe kosten exploitatie | 11 | 98.714 | 122.298 | 168.551 |
| Personeelskosten | 12 | 173.021 | 183.950 | 162.511 |
| Afschrijvingskosten | 13 | 12.264 | 14.000 | 16.001 |
| Overige bedrijfskosten | 14 | 93.541 | 73.454 | 80.848 |
| | | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Som der bedrijfslasten | | <u>377.540</u> | <u>393.702</u> | <u>427.911</u> |
| | | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Resultaat | | <u>69.755</u> | <u>1.050</u> | <u>508</u> |
| Financiële baten en lasten | 15 | 1.191 | 1.050 | 1.400 |
| | | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Som der financiële baten en lasten | | <u>1.191-</u> | <u>1.050-</u> | <u>1.400-</u> |
| | | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Resultaat voor mutatie bestemmingsreserves | | <u>68.564</u> | <u>-</u> | <u>892-</u> |
| Mutatie bestemmingsreserves | 16 | 67.169- | - | 1.140 |
| | | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Resultaat | | <u>1.395</u> | <u>-</u> | <u>248</u> |



HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidburgerstraat 148
Eindhoven

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

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

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Vergelijkende cijfers

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De inventaris wordt gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden.
De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en de bestemmingsreserves.

Bestemmingsreserves

Voor toekomstige uitgaven waarbij naar verwachting niet in externe financiering kan worden voorzien worden door het bestuur middelen afgezonderd ter dekking van deze uitgaven. De omvang van de bestemmingsreserves is gebaseerd op een schatting van de te verwachten uitgaven. De bestemmingsreserves worden doorgaans gemuteerd vanuit de resultaatverdeling.

De bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen is gebaseerd op de ingediende investerings-meerjarenbegroting.



HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidburgerstraat 148
Emmen

Vorzieningen

Vorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**Opbrengsten**

Onder opbrengsten exploitatie wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten onder aftrek van kortingen.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

De subsidie over het boekjaar 2019 is definitief vastgesteld door de gemeente en de subsidie over het boekjaar 2020 zal worden vastgesteld op basis van de jaarrekening 2020. Alle subsidiebedragen ontvangen van de gemeente, zijn opgenomen conform de subsidiebeschikkingen van de gemeente Noordenveld.

Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in het exploitatieoverzicht.

Pensioenregelingen personeel

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder ABP. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Als de reeds betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen wordt het meerdere opgenomen als overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Overige bedrijfskosten

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



HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

Toelichting op de balans

| | | <u>31.12.2020</u> | <u>31.12.2019</u> |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| Materiële vaste activa | 1 | | |
| Inventaris kantoor | | 12.253 | 13.232 |
| Inventaris Theater | | 49.826 | 40.725 |
| Inventaris Cinema | | 1.449 | 2.029 |
| Inventaris Horeca | | 1 | 1 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | <u>63.529</u> | <u>55.987</u> |
| Kortlopende vorderingen | | | |
| <i>Belastingen en premies soc. verzekeringen</i> | 2 | | |
| Omzetbelasting | | 12.912 | 3.399 |
| Vennootschapsbelasting | | 46 | - |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | <u>12.958</u> | <u>3.399</u> |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 3 | | |
| Rekening-courant Stichting Havezate Mensinge | | 16 | - |
| Gemeente Noordenveld schade Covid-19 | | 20.000 | - |
| Subsidie SKIP Fonds Podiumkunsten | | 3.165 | 4.649 |
| Vordering pachter | | 13.121 | 7.257 |
| Overige vorderingen | | 4.659 | 5.359 |
| Vooruitbetaalde bedragen | | - | 1.504 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | <u>40.961</u> | <u>18.769</u> |
| Liquide middelen | 4 | | |
| Kas | | 523 | 518 |
| Rabobank | | 113.018 | 162.654 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | <u>113.541</u> | <u>163.172</u> |

HD ACCOUNTANTS
 J.H. Keuter RA
 Zuidbargetstraat 148
 Emmen

| | | <u>31.12.2020</u> | <u>31.12.2019</u> |
|-------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Eigen Vermogen | | | |
| Algemene reserve | 5 | | |
| Stand per 1 januari | | 24.635 | 24.387 |
| Bij: Resultaat boekjaar | | 1.395 | 248 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Stand per 31 december | | <u>26.030</u> | <u>24.635</u> |

| | | | |
|-------------------------------|---|---------------|---------------|
| Bestemmingsreserves | 6 | | |
| <i>Reserve Afschrijvingen</i> | | | |
| Stand per 1 januari | | 51.360 | 52.500 |
| Af: onttrekking boekjaar | | 12.264- | 1.140- |
| Bij: dotatie boekjaar | | 24.433 | - |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Stand per 31 december | | <u>63.529</u> | <u>51.360</u> |

De onttrekking heeft betrekking op de afschrijvingen in 2020. Daarnaast is de reserve op het niveau gebracht om alle toekomstige afschrijvingen van de aanwezige materiele vaste activa uit te financieren.

Reserve Vervangingsinvesteringen

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|----------|
| Stand per 1 januari | | - | - |
| Af: onttrekking boekjaar | | - | - |
| Bij: dotatie boekjaar | | 55.000 | - |
| | | <hr/> | <hr/> |
| Stand per 31 december | | <u>55.000</u> | <u>-</u> |

Deze reserve is gevormd op basis van het investeringsplan 2021-2028.

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

| | <u>31.12.2020</u> | <u>31.12.2019</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Kortlopende schulden | | |
| <i>Belastingen en premies soc. verzekeringen</i> 7 | | |
| Loonheffing | 2.554 | 3.787 |
| Pensioenen | 1.541 | 1.402 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | <u>4.095</u> | <u>5.189</u> |
| Overige schulden en overlopende passiva 8 | | |
| <i>Vooruit ontvangen bedragen</i> | | |
| Subsidie gemeente Noordenveld | - | 59.264 |
| Huur | - | 1.375 |
| Voorstellingen Theater en Cinema | 24.289 | 54.494 |
| Theaterschool | 4.781 | 7.791 |
| Tegoed- en cadeaubonnen | 7.864 | 2.808 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | <u>36.934</u> | <u>125.732</u> |
| <i>Overige schulden</i> | | |
| Rekening-courant Stichting Havezate Mensinge | | 3.400 |
| Vakantiegeldverplichting | 5.013 | 5.302 |
| Verlofurenverplichting | - | 2.332 |
| Accountant | 4.495 | 3.025 |
| Administratie | - | 3.000 |
| NOW afrekening | 15.970 | - |
| Overige kortlopende schulden | 7.588 | 14.667 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | <u>33.066</u> | <u>31.726</u> |
| Totaal overige schulden en overlopende passiva | <u>70.000</u> | <u>157.458</u> |

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Ennen

Toelichting op de staat van baten en lasten

| | <u>Resultaat 2020</u> | <u>Begroting 2020</u> | <u>Resultaat 2019</u> |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Subsidies en bijdragen | 9 | | |
| Regulier gemeente Noordenveld | 237.057 | 238.578 | 227.119 |
| SKIP Fonds Podiumkunsten | 13.000 | - | 5.500 |
| Stichting Business Friends | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Donatie Kickstart Cultuurfonds | 20.248 | - | - |
| Regeling Podia Covid | 28.482 | - | - |
| Tegemoetkoming Schade Covid Gemeente | 20.000 | - | - |
| Tegemoetkoming Schade Covid RVO | 4.000 | - | - |
| | <u>332.787</u> | <u>248.578</u> | <u>242.619</u> |
| Opbrengsten exploitatie | 10 | | |
| Verhuringen | 5.177 | 6.000 | 11.172 |
| Verhuur horeca | 15.000 | 24.837 | 13.333 |
| Theater De Winsinghof | 59.966 | 91.296 | 116.685 |
| Theaterschool | 9.506 | 7.791 | 9.409 |
| Cinema De Winsinghof | 13.292 | 15.750 | 29.007 |
| Vriendenbijdragen en donaties | 11.567 | 500 | 6.194 |
| | <u>114.508</u> | <u>146.174</u> | <u>185.800</u> |


 HD ACCOUNTANTS
 J.H. Keuter RA
 Zuidbargersstraat 148
 Emmen

| | <u>Resultaat 2020</u> | <u>Begroting 2020</u> | <u>Resultaat 2019</u> |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Directe kosten exploitatie | 11 | | |
| <i>Theater de Wisinghof</i> | | | |
| Theatergroepen | 51.605 | 83.000 | 100.551 |
| Horecaservice Theater | 7.177 | - | 11.931 |
| Theater- en dinerarrangementen | - | - | 758 |
| Licht, geluid en overige kosten | 16.463 | 1.035 | 13.078 |
| Auteursrechten BUMA | 4.485 | 8.140 | 7.304 |
| Programmeringskosten | 934 | - | - |
| Overige kosten | 1.712 | - | - |
| | <u>82.376</u> | <u>92.175</u> | <u>133.622</u> |
| <i>Cinema de Wisinghof</i> | | | |
| Filmhuur | 5.492 | 3.000 | 11.615 |
| Muziek- en filmrechten Cinema | 332 | 1.059 | 981 |
| Kosten filmtransport | - | - | 325 |
| Programmeringsvergoeding en -kosten | 2.762 | 2.800 | 7.095 |
| Licht, geluid en overige kosten | 500 | - | - |
| | <u>9.086</u> | <u>6.859</u> | <u>20.016</u> |
| <i>Overige directe kosten</i> | | | |
| Inkopen horeca | - | 15.335 | - |
| Jeugdtheater | 6.948 | 6.729 | 11.380 |
| Evenementen | 304 | 1.200 | 3.495 |
| Overig cultuur | - | - | - |
| Overige inkopen | - | - | 38 |
| | <u>7.252</u> | <u>23.264</u> | <u>14.913</u> |
| TOTAAL DIRECTE KOSTEN | <u><u>98.714</u></u> | <u><u>122.298</u></u> | <u><u>168.551</u></u> |



 HD ACCOUNTANTS
 J.H. Keuter RA
 Zuidbargersstraat 148
 Emmen

| | <u>Resultaat 2020</u> | <u>Begroting 2020</u> | <u>Resultaat 2019</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Personeelskosten | 12 | | |
| <i>Lonen en salarissen</i> | | | |
| Salarissen | 109.986 | 142.500 | 118.292 |
| Sociale lasten | 19.853 | - | 23.370 |
| Pensioenlasten | 14.550 | - | 15.764 |
| Mutatie verlofurenreservering | 2.332- | - | 1.267- |
| | <u>142.057</u> | <u>142.500</u> | <u>156.159</u> |
| Reis- en verblijfkosten | 2.966 | 2.000 | 4.006 |
| Inhuur derden administratie | 11.525 | - | - |
| Inhuur derden overig | 5.798 | 26.000 | 7.930 |
| Ontvangen subsidies | 1.031- | - | - |
| Doorberekende salariskosten | 5.121- | - | 18.055- |
| | <u>14.137</u> | <u>28.000</u> | <u>6.119-</u> |
| <i>Overige personeelskosten</i> | | | |
| Ziekteverzuimverzekering en arbodienst | 6.442 | 3.000 | 4.137 |
| Kantinekosten | 998 | 450 | 1.648 |
| Vrijwilligers | 5.304 | 5.000 | 2.820 |
| Training en opleidingskosten | 55 | 4.000 | 2.078 |
| Stagevergoedingen | - | - | 250 |
| Overige personeelskosten | 4.028 | 1.000 | 1.538 |
| | <u>16.827</u> | <u>13.450</u> | <u>12.471</u> |
| TOTAAL PERSONEELSKOSTEN | <u><u>173.021</u></u> | <u><u>183.950</u></u> | <u><u>162.511</u></u> |

Het gemiddeld aantal fte's bedraagt 2,5 in 2020 en 2,6 in 2019.


 HD ACCOUNTANTS
 J.H. Keuter RA
 Zuidburgerstraat 148
 Emmen

| | <u>Resultaat 2020</u> | <u>Begroting 2020</u> | <u>Resultaat 2019</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Afschrijvingskosten | 13 | | |
| Afschrijving inventaris | <u>12.264</u> | <u>14.000</u> | <u>16.001</u> |
| Overige bedrijfskosten | 14 | | |
| <i>Huisvestingskosten</i> | | | |
| Huur en servicekosten | 2.500 | 3.106 | 2.500 |
| Compensatie huur en servicekosten covid-19 | 912- | - | - |
| Onderhoud onroerend goed | 248 | - | 995 |
| Belasting onroerend goed | 1.173 | 2.100 | 556 |
| Energiekosten | 11.531 | 14.025 | 12.405 |
| Energiebelasting | 4.776- | - | 3.980- |
| Schoonmaakkosten | 2.323 | 5.000 | 5.214 |
| | <u>12.087</u> | <u>24.231</u> | <u>17.690</u> |
| <i>PR en marketing</i> | | | |
| Publiciteitskosten | 12.665 | 15.089 | 14.438 |
| Kaartregistratiesysteem | 7.860 | 6.763 | 8.601 |
| Representatiekosten | 1.859 | 3.500 | 6.036 |
| Overige verkoopkosten | 311 | - | - |
| | <u>22.695</u> | <u>25.352</u> | <u>29.075</u> |



 HD ACCOUNTANTS
 J.H. Keuter RA
 Zuidbargerstraat 148
 Emmen

| | <u>Resultaat 2020</u> | <u>Begroting 2020</u> | <u>Resultaat 2019</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <i>Organisatiekosten</i> | | | |
| Contributies en abonnementen | 5.125 | 3.200 | 3.514 |
| Vakliteratuur | - | 200 | - |
| Kantoorbenodigdheden | 605 | 533 | 584 |
| Kleine inventarissen | 6.332 | 4.036 | 5.767 |
| Onderhoud en huur inventaris | 3.965 | - | 7.402 |
| Telefoonkosten | 3.127 | 2.588 | 3.117 |
| Porti | 3.595 | 2.100 | 1.220 |
| Drukwerk/kopieerkosten | 1.332 | 1.035 | 1.395 |
| Kosten automatisering en website | 3.731 | - | 1.514 |
| Accountantskosten | 6.038 | 3.000 | 3.025 |
| Administratiekosten incl. salarisadministratie | 1.516 | 3.000 | 4.138 |
| Assuranties algemeen | 2.855 | 3.500 | 2.866 |
| Bestuurskosten | 8 | - | 72 |
| Overige organisatiekosten | 227 | 679 | 101 |
| | <u>38.456</u> | <u>23.871</u> | <u>34.715</u> |
| <i>Bijzondere baten en lasten</i> | | | |
| Saldo baten en lasten voorgaand jaar | - | - | 632- |
| Uitgaven aanpassingen Covid-19 donatie Kickstart Cultuurfonds | 20.303 | - | - |
| | <u>20.303</u> | <u>-</u> | <u>632-</u> |
| TOTAAL OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN | <u><u>93.541</u></u> | <u><u>73.454</u></u> | <u><u>80.848</u></u> |
| Financiële baten en lasten | 15 | | |
| Rente- en bankkosten | <u>1.191</u> | <u>1.050</u> | <u>1.400</u> |
| Mutaties bestemmingsreserves | 16 | | |
| Onttrekkingen bestemmingsreserves | 12.264 | - | 1.140 |
| Dotaties bestemmingsreserves | 79.433- | - | - |
| | <u>67.169-</u> | <u>-</u> | <u>1.140</u> |

HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

OVERIGE TOELICHTINGEN EN VASTSTELLING JAARREKENING

Gebeurtenissen na balansdatum:

Er hebben geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden die van invloed zijn op de jaarrekening 2020.

Gevolgen Corona

Het bestuur heeft een analyse gemaakt van de gevolgen die de huidige coronacrisis heeft voor de stichting. Uit deze analyse blijkt dat er sprake is van een ingrijpende invloed op de uitvoering van de werkzaamheden door de medewerkers. Er zijn passende maatregelen genomen.

Ook voor Stichting Theater Winsinghof heeft dit financiële gevolgen, maar de verwachting is dat deze niet van invloed zullen zijn op de continuïteit van de stichting.

Voorstel bestemming van het resultaat

Het bestuur stelt voor het resultaat ad € 1.395 toe te voegen aan de algemene reserve.

Instellingsgegevens

| | |
|-----------------------|---------------------------------|
| Naam instelling: | Stichting Theater de Winsinghof |
| Adres: | Brink 10 |
| Postcode/plaats: | 9301 JL Roden |
| Telefoon: | 050-5014020 |
| E-mail: | info@theaterroden.nl |
| IBAN: | NL44RABO0347272746 |
| Kamer van koophandel: | 41018556 |

Vaststelling jaarrekening

| | |
|---|-------------------|
| Het bestuur stelt hierbij de jaarrekening over 2020 vast. | 20 mei 2021 |
| Voorzitter: | J. Vredevoogd |
| Penningmeester: | H.G. Bontekoe |
| Secretaris: | G.E. Dijkstra |
| Lid: | J.W. van der Valk |
| Lid: | K. van Hees |



HD ACCOUNTANTS
J.H. Keuter RA
Zuidbargerstraat 148
Emmen

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina's

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van Stichting Theater de Wensinghof

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Theater de Wensinghof te Roden gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Theater de Wensinghof op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Theater de Wensinghof zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarrapport andere informatie, die bestaat uit:

- Bestuursverslag;
- Bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving is vereist .

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten volgens in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de bijlagen in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Op onze website en op www.nba.nl kunt u meer informatie vinden over de aard van onze werkzaamheden.

Emmen, 20 mei 2021

HD Accountants B.V.

J.H. Keuter
Registeraccountant



BIJLAGE A

SPECIFICATIE VASTGELEGDE MIDDELEN EN AFSCHRIJVINGEN

| OMSCHRIJVING | JAAR VAN AANSCHAF | % | AANSCHAF WAARDE | AFSCHRIJVING tot 01.01.2020 | AFSCHRIJVING in 2020 | AFSCHRIJVING t/m 31.12.2020 | BOEKWAARDE per 1.1.2020 | BOEKWAARDE per 31.12.2020 |
|---|-------------------|-----|-----------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| INVENTARIS KANTOOR | | | | | | | | |
| 2 Draaideurkasten | 2007 | 20 | 752 | 752 | - | 752 | - | - |
| MIXR huisstijl | 2016 | 20 | 10.000 | 7.167 | 2.000 | 9.167 | 2.833 | 833 |
| BTC vaste telefonie en mobiele telefoons | 2016 | 20 | 4.417 | 3.621 | 796 | 4.417 | 796 | - |
| Diverse ICT hardware | 2018 | 20 | 5.595 | 1.668 | 1.119 | 2.787 | 3.927 | 2.808 |
| Bureau en bureaustoelen | 2018 | 20 | 1.323 | 281 | 264 | 545 | 1.042 | 778 |
| Ontwerp iconen en bordes | 2019 | 20 | 1.780 | 326 | 356 | 682 | 1.454 | 1.098 |
| Upgrade website | 2019 | 20 | 3.600 | 420 | 720 | 1.140 | 3.180 | 2.460 |
| TLS Boca System Boca L26 | januari 2020 | 20 | 1.830 | - | 351 | 351 | - | 1.479 |
| Rodeo lapjif trap | juli 2020 | 20 | 1.055 | - | 88 | 88 | - | 967 |
| TLS Boca System Boca L26 | december 2021 | 20 | 1.830 | - | - | - | - | 1.830 |
| | | | 32.182 | 14.235 | 5.694 | 19.929 | 13.232 | 12.253 |
| INVENTARIS THEATER | | | | | | | | |
| Totaal investeringen | | | | | | | | |
| Inventaris theater | 2007 | | 122.191 | | | | | |
| Verbouwning theater | 2007 | | 38.418 | | | | | |
| | | | 160.609 | | | | | |
| Bijdrage fondsen, Gemeente, Rabobank | 2007 | | 113.400 | | | | | |
| Totaal geactiveerd | | | | | | | | |
| Balle | 2007 | 8,3 | 47.209 | 47.208 | - | 47.208 | 1 | 1 |
| Geluidsinstallatie | 2008 | 20 | 4.400 | 4.400 | - | 4.400 | - | - |
| Geluidsapparatuur incl. installatie | 2008 | 20 | 6.576 | 6.576 | - | 6.576 | - | - |
| Aanpassing regieruimte | 2009 | 10 | 45.000 | 45.000 | - | 45.000 | - | - |
| Info-zuil | 2009 | 20 | 2.748 | 2.748 | - | 2.748 | - | - |
| Selecon lampen | 2010 | 13 | 2.078 | 2.078 | - | 2.078 | - | - |
| Selecon lampen | 2010 | 20 | 3.869 | 3.869 | - | 3.869 | - | - |
| Selecon lampen | 2011 | 20 | 1.708 | 1.708 | - | 1.708 | 1 | 1 |
| Geluidset Foyer | 2011 | 20 | 1.495 | 1.494 | - | 1.494 | 1 | 1 |
| Muziekboxen | 2014 | 20 | 2.000 | 2.000 | - | 2.000 | - | - |
| Schermelcer TTL dimmers, kabels en kisten | 2014 | 20 | 1.050 | 1.050 | - | 1.050 | - | - |
| Lenovo PC & touchscreen | 2015 | 20 | 2.250 | 2.250 | - | 2.250 | - | - |
| Implementatie Ticketworks software | 2016 | 20 | 559 | 355 | 204 | 559 | 204 | - |
| Tempo koffieautomaat | 2017 | 20 | 1.179 | 668 | 236 | 904 | 511 | 275 |
| Tafels, stoelen, krukken en hanglampen | 2018 | 20 | 4.000 | 1.233 | 800 | 2.033 | 2.767 | 1.967 |
| Transport | 2018 | 20 | 1.899 | 474 | 379 | 853 | 1.425 | 1.046 |
| | 2018 | 20 | 3.488 | 730 | 698 | 1.428 | 2.758 | 2.060 |
| | | | 131.509 | 123.841 | 2.317 | 126.158 | 7.668 | 5.351 |

| OMSCHRIJVING | JAAR VAN AANSCHAF | % | AANSCHAF WAARDE | AFSCHRIJVING tot 01.01.2020 | AFSCHRIJVING in 2020 | AFSCHRIJVING t/m 31.12.2020 | BOEKWAARDE per 1.1.2020 | BOEKWAARDE per 31.12.2020 |
|--------------------------------------|----------------------|----|--------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| Transport | | | 131.509 | 123.841 | 2.317 | 126.158 | 7.668 | 5.351 |
| Theaterstoelen | | | 45.450 | | | | | |
| Bijdrage Businessfriends | | | 11.250- | | | | | |
| Geactveerd | 2019 | 10 | 34.200 | 1.143 | 3.420 | 4.563 | 33.057 | 29.637 |
| Soundlink Semneheiser bodypack | september 2021 | 20 | 1.190 | - | 59 | 59 | - | 1.131 |
| Brokaat Pipe&Drape doeken | november 2021 | 20 | 1.726 | - | 43 | 43 | - | 1.683 |
| Lichtpunt lichtthoek foyer | november 2021 | 20 | 2.480 | - | 70 | 70 | - | 2.410 |
| ALP Lift telescoophoogwerker | december 2021 | 20 | 9.695 | - | 81 | 81 | - | 9.614 |
| | | | <u>180.800</u> | <u>124.984</u> | <u>5.990</u> | <u>130.974</u> | <u>40.725</u> | <u>49.826</u> |
| INVENTARIS CINEMA | | | | | | | | |
| Inventaris cinema | 2013 | 10 | 88.798 | | | | | |
| Bijdrage fondsen, Gemeente, Rabobank | 2013 | 10 | 83.000- | | | | | |
| | | | <u>5.798</u> | <u>3.770</u> | <u>580</u> | <u>4.350</u> | <u>2.028</u> | <u>1.448</u> |
| Datlogic Powerscan | 2014 | 20 | 1.186 | 1.185 | - | 1.185 | 1 | 1 |
| QU16 Allen Heath QU16 mixer netto | 2014 | 20 | 1.793 | 1.793 | - | 1.793 | - | - |
| Harde schijf | 2014 | 20 | 1.020 | 1.020 | - | 1.020 | - | - |
| Dcinex 3D brillen | 2016 | 20 | 2.059 | 2.059 | - | 2.059 | - | - |
| | | | <u>11.856</u> | <u>9.827</u> | <u>580</u> | <u>10.407</u> | <u>2.029</u> | <u>1.449</u> |
| INVENTARIS HORECA WINSINGHHOF | | | | | | | | |
| Inventaris | 2012 | 20 | 30.000 | 29.999 | - | 29.999 | 1 | 1 |
| Bar | 2014 | 20 | 1.675 | 1.675 | - | 1.675 | - | - |
| | | | <u>31.675</u> | <u>31.674</u> | <u>-</u> | <u>31.674</u> | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | | <u>256.513</u> | <u>180.720</u> | <u>12.264</u> | <u>192.984</u> | <u>55.987</u> | <u>63.529</u> |
| TOTAAL MATERIELE VASTE ACTIVA | | | | | | | | |