

Financieel verslag 2011

Stichting Malumba *NU* Theater

Rotterdam

Inhoud

Jaarverslag van het bestuur	3
Jaarrekening	5
Balans per 31 december 2011	6
Staat van baten en lasten over 2011	8
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	10
Overige gegevens	16
Verwerking saldo van baten en lasten (of voorstel daartoe)	17

Jaarverslag van het bestuur

Op 18 oktober 2010 is de Stichting Malumba Nu Theater opgericht. De stichting heeft haar zetel in de gemeente Rotterdam.

Algemeen doel van de stichting

De stichting heeft ten doel:

- Organiseren van theaterproducties en andere culturele evenementen met als doel het brengen van "nu" theaterproducties in het algemeen;
- Jongeren te stimuleren en te motiveren om hun talenten op het gebied van theater en andere creatieve uitingen te ontwikkelen;
- Maatschappelijke integratie en culturele participatie en persoonlijke ontwikkeling van jongeren te bevorderen;
- Het verrichten van alle verdere handelingen die met het voorstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk zijn.

De voorgenoemde doelen zullen worden verwezenlijkt door

- Het produceren van theatervoorstellingen;
- Een podium te bieden aan talentvolle jongeren en jongeren met problemen bij hun maatschappelijke ontwikkeling;
- Het organiseren van evenementen voor en door jongeren;
- De inzet van de Malumba-methode;
- Samen te werken met maatschappelijke, kunstzinnige en andere instanties.

Het vermogen van de stichting dient ter verwezenlijking van het doel van de stichting.

De Stichting heeft het maken van winst uitdrukkelijk niet ten doel.

De stichting tracht haar doel te financieren door het verwerven van fondsen en subsidies en sponsoring. Bovendien probeert de stichting in aanmerking te komen voor een ANBI-status, waardoor het vermogen van de stichting kan groeien door investeringen, schenkingen en eventuele andere baten van particulieren.

De formele structuur van de stichting is gebaseerd op het "bestuur en directie-model". Het bestuur van de stichting bestaat uit een voorzitter (Willem Reijnierse), de penningmeester (Gilbert van Eer) en de secretaris (Anne-Rienke Hendrikse). Voorts worden de dagelijkse operationele activiteiten aangestuurd door een artistiek leider.

Projecten in uitvoering

In het boekjaar 2011 heeft de stichting zich bezig gehouden met de uitvoering van een viertal projecten welke geïnitieerd zijn in samenwerking met de deelgemeente Prins Alexander, dienst Sport en Recreatie Rotterdam en Dienst Kunst en Cultuur Rotterdam. Met deze samenwerking is een totaal bedrag van € 113.700 gemoeid.

Toekomst perspectief

De stichting ervaart evenals andere culturele organisaties de gevolgen van overheidsbezuinigingen op kunst en cultuur. Gedurende het boekjaar 2011 zijn als gevolg hiervan diversie subsidie toezeggingen van gemeentelijke instanties ingetrokken. Het bezuinigingsklimaat dwingt het bestuur van de stichting op alternatieve manieren van fondsenwerving over te gaan. De aanvraag van de Cultuur ANBI status is naast de reguliere manieren van fondsenwerving één van de belangrijke alternatieven die in het strategisch plan van de onderneming voor het boekjaar 2012 is opgenomen. De stichting heeft voor het boekjaar 2012 en komende jaren als doel gesteld meer samenwerkverbanden aan te gaan met maatschappelijke en andere instanties, om zo haar maatschappelijke doelstellingen verder gestalte te geven.

Met de deelgemeente Prins Alexander Rotterdam en deelgemeente Charlois zijn vergaande onderhandelingen gevoerd voor projectuitvoeringen in de eerste en tweede helft van het boekjaar 2012.

Rotterdam, 2 april 2012

Stichting Malumba Nu theater Rotterdam
Het bestuur

Jaarrekening

Balans per 31 december 2011

(na voorgestelde verwerking saldo)

<i>Activa</i>	Ref.	<u>31 december 2011</u>	<u>31 december 2010</u>
Vorderingen	5		
Te vorderen		<u>9.644</u>	<u>91.120</u>
Liquide middelen	6	9.644	91.120
		10.103	742
		<u>19.747</u>	<u>91.862</u>

<i>Passiva</i>	Ref.	<u>31 december 2011</u>		<u>31 december 2010</u>	
		€	€	€	€
Eigen vermogen	7				
Vastgesteld vermogen					
- Bestemmingsreserve		19.747		(1.244)	
		<hr/>		<hr/>	
			19.747		(1.244)
Kortlopende schulden	8				
Vooruit ontvangen		-		90.800	
subsidies/sponsorbijdragen					
Overige schulden		-		2.306	
		<hr/>		<hr/>	
			-		93.106
			<hr/>		<hr/>
		19.747			91.862
		<hr/>		<hr/>	

Staat van baten en lasten over 2011

		<u>Exploitatie 2011</u>	<u>Exploitatie 2010</u>
		€	€
Baten	Ref.		
Subsidiebaten	9	103.300	10.400
Som der baten		103.300	10.400
Lasten			
Personeelskosten	10	(77.821)	(11.446)
Overige lasten	11	(6.474)	(198)
Som der lasten		(84.295)	(11.644)
Saldo		19.005	(1.244)
Verdeling saldo	12		
- mutatie bestemmingsfonds		19.005	(1.244)
Saldo		19.005	(1.244)

Kasstroomoverzicht over 2011

		2011		2010	
	Ref.	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Subsidiebaten	9	100.800		10.400	
Totaal ontvangen kasstromen			100.800		10.400
<i>Betalingen</i>					
Betalingen uit hoofde van personeelskosten	10	77.821		9.460	
Betaalde overige lasten	11	6.474		198	
Voorschotten personeel	5	7.144			
Totaal uitgaande kasstromen			91.439		9.658
Kasstroom uit operationele activiteiten			9.361		742
Nettokasstroom			9.361		742
Toename/(afname) geldmiddelen	6		9.361		742

Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:

		2011	2010
		€	€
Stand per 1 januari	6	742	0
Mutatie boekjaar		9.361	742
Stand per 31 december		10.103	742

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

1 Algemeen

2.1 Activiteiten

De stichting heeft ten doel:

- Organiseren van theaterproducties en andere culturele evenementen met als doel het brengen van "nu" theaterproducties in het algemeen;
- Jongeren te stimuleren en te motiveren om hun talenten op het gebied van theater en andere creatieve uitingen te ontwikkelen;
- Maatschappelijke integratie en culturele participatie en persoonlijke ontwikkeling van jongeren te bevorderen;
- Het verrichten van alle verdere handelingen die met het voorstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk zijn.

2.2 Continuïteit

Het eigen vermogen van Stichting Malumba Nu Theater Rotterdam bedraagt per 31 december 2011 € 19.747 positief.

De continuïteit van de stichting hangt in hoge mate af van de bereidheid van gemeentelijke en overige instellingen de financiering van projecten te continueren. Tevens bestaat de verwachting dat de cashflow over het boekjaar 2012 zich positief zal ontwikkelen.

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

2.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties-zonder-winststreven die zijn uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen. Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, worden gewaardeerd tegen nominale waarde of verkrijgingsprijs, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Deze referenties verwijzen naar de toelichting.

2.2 Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de nominale waarde van de vordering.

2.3 *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.

2.4 *Eigen vermogen*

Het eigen vermogen is zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd. Indien aan een deel van het eigen vermogen een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, is dit deel verantwoord als vastgelegd vermogen. Deze beperking in het bestedingsdoel kan door het bestuur van de stichting of door derden zijn opgelegd. Indien deze beperking door derden is opgelegd dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds. In de toelichting wordt het bedrag en de beperkte doelstelling van ieder bestemmingsfonds vermeld. Ook de reden van deze beperking en alle overige voorwaarden die door de derden zijn gesteld, worden vermeld. Indien de beperking zoals bedoeld in de vorige alinea niet door derden, maar door het bestuur is aangebracht, wordt het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve (en niet als bestemmingsfonds). In de toelichting worden het bedrag en de beperkte doelstelling van iedere bestemmingsreserve vermeld. Ook het feit dat het bestuur deze beperking heeft aangebracht, wordt vermeld.

Alle vermogensmutaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord. Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden eveneens in de staat van baten en lasten verantwoord.

3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

3.1 Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Ontvangen subsidies

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen en waarin de opbrengsten zijn gedeerd dan wel het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Investeringsubsidies worden als vooruitontvangen onder de passiva opgenomen of worden in mindering gebracht op het geïnvesteerde bedrag.

Baten als tegenprestatie voor levering van zaken of diensten

Indien sprake is van ruiltransacties/bartertransacties dient de reële waarde van de transactie te worden verantwoord onder de baten alsmede onder de kosten.

Indien baten worden ontvangen in de vorm van zaken of diensten en deze baten niet zijn opgenomen in de staat van baten en lasten, wordt hiervan melding gemaakt in de toelichting. Indien dit van belang is voor het inzicht wordt een indicatie gegeven van de reële waarde van deze baten.

Sponsorbijdragen

Bijdragen van sponsoren worden verantwoord in het jaar waarop de bijdrage betrekking heeft.

Giften en soortgelijke baten

Naast de giften worden baten uit nalatenschappen separaat verantwoord.

Baten uit nalatenschappen worden verantwoord in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorlopige uitbetalingen worden verantwoord in het jaar van ontvangst.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Lasten

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

Personeelskosten

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.

Verstreckte subsidies

Subsidieverplichtingen worden ten laste van het boekjaar gebracht waarin het besluit tot toekenning schriftelijk aan de subsidieontvanger is medegedeeld en er een in rechte afdwingbare verplichting is ontstaan, ongeacht in welk boekjaar de subsidie wordt uitgekeerd. Een in rechte afdwingbare verplichting kan ook op een andere wijze ontstaan.

4 Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de directe methode. De verantwoorde bedragen zijn de in het jaar ontvangen en betaalde kasstromen.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

5 Vorderingen

Te vorderen subsidies

	31 december 2011	31 december 2010
	€	€
Sport en Recreatie Rotterdam	-	70.000
Deelgemeente Prins Alexander	-	20.800
Dienst Kunst en Cultuur Rotterdam	2.500	-
Overige vorderingen	7.144	320
	<u>9.644</u>	<u>91.120</u>

Dienst Kunst en Cultuur Rotterdam: de oorspronkelijke subsidietoezegging bedraagt € 12.500. Hiervan is € 10.000 als voorschot ontvangen. De subsidieafrekening is nog niet definitief goedgekeurd door de subsidieverstrekker.

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar.

6 Liquide middelen

De liquide middelen staan tot een bedrag van € 5.758 niet ter vrije beschikking.

7 Eigen vermogen

De mutatie in de posten die opgenomen zijn in het kapitaal kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31 december 2010	Dotatie 2011	Onttrekking 2011	31 december 2011
	€	€	€	€
Vastgelegd vermogen				
- Bestemmingsreserve	(1.244)	103.300	(83.051)	19.005

8 Kortlopende schulden

Onder de kortlopende schulden worden verplichtingen opgenomen die binnen 1 jaar vervallen. De verplichtingen die pas na 1 jaar vervallen dienen als langlopend te worden gepresenteerd.

9 Subsidiebaten

In de staat van baten en lasten zijn subsidies verantwoord voor een bedrag van € 100.800. Deze subsidiebaten zijn afkomstig van de Deelgemeente Prins Alexander, Sport & Recreatie Rotterdam en Dienst Kunst en Cultuur Rotterdam. De subsidies van Deelgemeente Prins Alexander en Sport & Recreatie Rotterdam zijn in het boekjaar 2011 conform de initiële beschikking definitief vastgesteld.

10 Personeelskosten

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	€	€
Lonen en salarissen	14.696	11.032
Freelance vergoedingen	58.632	-
Vrijwilligersbijdragen	1.242	-
Sociale lasten	3.251	414
	<u>77.821</u>	<u>11.446</u>

11 Overige lasten

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	€	€
Projectkosten	4.170	-
Reclamekosten	986	-
Afschrijvingen	694	-
Overige personeelskosten	-	150
Overige kosten	624	48
	<u>6.474</u>	<u>198</u>

Gedurende het jaar 2011 waren gemiddeld 4 werknemers in dienst (2010: 4).

Rotterdam, 2 april 2012

Het bestuur,

Stichting Malumba Nu Theater Rotterdam

Ambachtsplein, Rotterdam
Postbus 85072, 3009MB,
ROTTERDAM

Overige gegevens

Verwerking saldo van baten en lasten (of voorstel daartoe)

Voor de verwerking van het saldo van baten en lasten wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.