

**Financieel verslag 2012**

**Stichting Malumba *NU* Theater**

**Rotterdam**

# Inhoud

<b>Jaarverslag van het bestuur</b>	<b>3</b>
<b>Jaarrekening</b>	<b>4</b>
Balans per 31 december 2012	5
Staat van baten en lasten over 2012	7
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	9
<b>Overige gegevens</b>	<b>15</b>
Verwerking saldo van baten en lasten (of voorstel daartoe)	16

## **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 2012 heeft de stichting zich bezig gehouden met de uitvoering van een drietal projecten welke geïnitieerd zijn in samenwerking met de deelgemeente Prins Alexander, en deelgemeente Charlois. Met deze samenwerking is een totaal bedrag van € 64.000 gemoeid.

Rotterdam, 19 maart 2014

**Stichting Malumba Nu theater Rotterdam**

Het bestuur

# Jaarrekening

## Balans per 31 december 2012

(na voorgestelde verwerking saldo)

<i>Activa</i>	Ref.	<u>31 december 2012</u>	<u>31 december 2011</u>
<b>Vorderingen</b>	<b>5</b>		
Te vorderen		<u>9.600</u>	<u>9.644</u>
<b>Liquide middelen</b>	<b>6</b>	9.600	9.644
		22.229	10.103
		<u>31.829</u>	<u>19.747</u>

<i>Passiva</i>	Ref.	<b>31 december 2012</b>		<b>31 december 2011</b>	
		€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>	7				
Vastgesteld vermogen					
- Bestemmingsreserve		22.229		19.747	
		<u>          </u>		<u>          </u>	
			22.229		19.747
<b>Kortlopende schulden</b>	8				
Vooruit ontvangen		9.600		-	
subsidies/sponsorbijdragen					
Overige schulden		-		-	
		<u>          </u>		<u>          </u>	
			9.600		-
			<u>          </u>		<u>          </u>
			<b>31.829</b>		<b>19.747</b>
			<u>          </u>		<u>          </u>

## Staat van baten en lasten over 2012

		<u>Exploitatie 2012</u>	<u>Exploitatie 2011</u>
		€	€
<b>Baten</b>	<b>Ref.</b>		
Subsidiebaten	<b>9</b>	<u>56.900</u>	<u>103.300</u>
<b>Som der baten</b>		56.900	103.300
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	<b>10</b>	(36.137)	(77.821)
Overige lasten	<b>11</b>	<u>(10.468)</u>	<u>(6.474)</u>
<b>Som der lasten</b>		<u>(46.605)</u>	<u>(84.295)</u>
<b>Saldo</b>		<u>10.295</u>	<u>19.005</u>
<b>Verdeling saldo</b>	<b>12</b>		
- mutatie bestemmingsfonds		<u>10.295</u>	<u>19.005</u>
<b>Saldo</b>		<u>10.295</u>	<u>19.005</u>

## Kasstroomoverzicht over 2012

		<b>2012</b>		<b>2011</b>	
	Ref.	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>					
Subsidiebatan	9	59.400		100.800	
Totaal ontvangen kasstromen			59.400		100.800
<i>Betalingen</i>					
Betalingen uit hoofde van personeelskosten	10	36.137		77.821	
Betaalde overige lasten	11	10.468		6.474	
Overige	5	669		7.144	
Totaal uitgaande kasstromen			47.274		91.439
Kasstroom uit operationele activiteiten			12.126		9.361
Nettokasstroom			12.126		9.361
Toename/(afname) geldmiddelen	6		12.126		9.361

Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:

		<b>2012</b>	<b>2011</b>
		€	€
<b>Stand per 1 januari</b>	6	10.103	742
Mutatie boekjaar		12.126	9.361
<b>Stand per 31 december</b>		22.229	10.103



## **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 2012 € 22.229 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 2013 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*

	<b>31 december 2012</b>	<b>31 december 2011</b>
	€	€
Deelgemeente Charlois	3.200	-
Deelgemeente Prins Alexander	6.400	-
Dienst Kunst en Cultuur Rotterdam	-	2.500
Overige vorderingen	-	7.144
	<hr/> 9.600	<hr/> 9.644

Deelgemeente Charlois: de oorspronkelijke subsidietoezegging bedraagt EUR 32.000. Hiervan is € 28.800 als voorschot ontvangen. De subsidieafrekening is nog niet definitief goedgekeurd door de subsidieverstrekker. Betreffende Deelgemeente Prins Alexander: de oorspronkelijke subsidietoezegging bedraagt EUR 32.000. Hiervan is € 25.600 als voorschot ontvangen.

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar.

## 6 Liquide middelen

De liquide middelen staan tot een bedrag van € 22.229 niet ter vrije beschikking.

## 7 Eigen vermogen

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

	<b>31 december 2011</b>	<b>Dotatie 2012</b>	<b>Onttrekking 2012</b>	<b>31 december 2012</b>
	€	€	€	€
Vastgelegd vermogen				
- Bestemmingsreserve	19.005	59.400	56.176	22.229

## 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 die afkomstig zijn van de Deelgemeente Prins Alexander, Deelgemeente Charlois en Dienst Kunst en Cultuur Rotterdam.

## 10 Personeelskosten

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Lonen en salarissen	-	14.696
Freelance vergoedingen	34.357	58.632
Vrijwilligersbijdragen	1.780	1.242
Sociale lasten	-	3.251
	<u>36.137</u>	<u>77.821</u>

## 11 Overige lasten

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
Projectkosten	2.818	4.170
Reclamekosten	-	986
Afschrijvingen	-	694
Huur	7.639	-
Overige kosten	11	624
	<u>10.468</u>	<u>6.474</u>

Gedurende het jaar 2012 waren gemiddeld 0 werknemers in dienst (2011: 4).

Rotterdam, 19 maart 2014

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.