

| FINANCIËLE VERANTWOORDING 2018 | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Stichting De Nieuwe Vorst | | |
| BALANS PER 31 DECEMBER 2018 | | |
| <i>(in euro's na resultaatbestemming)</i> | | |
| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
| ACTIVA | | |
| Vaste activa | | |
| Materiële vaste activa | 37.172 | 29.887 |
| Vlottende activa | | |
| Voorraden | 6.283 | 7.348 |
| Vorderingen | 86.392 | 99.664 |
| Liquide middelen | 82.838 | 153.483 |
| TOTAAL | 212.685 | 290.382 |
| | | |
| PASSIVA | | |
| Stichtingsvermogen | 59.126 | 125.492 |
| Egalisatiereserve | 1.623 | 4.930 |
| Kortlopende schulden | 151.936 | 159.960 |
| TOTAAL | 212.685 | 290.382 |
| | | |
| STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017 | 2016 | 2017 |
| | | |
| Baten | | |
| Gebruikersinkomsten | 297.258 | 259.683 |
| Subsidiebatens | 753.789 | 642.178 |
| Som der baten | 1.051.047 | 901.861 |
| | | |
| Lasten | | |
| Kosten voorstellingen en talentontwikkeling | 165.640 | 163.661 |
| Kosten horeca | 123.753 | 96.254 |
| | 289.393 | 259.915 |
| | | |
| Overheadlasten | | |
| Personeelslasten | 397.771 | 365.597 |
| Afschrijvingen | 9.319 | 8.674 |
| Huisvestingslasten | 295.294 | 214.896 |
| Inventarislasten | 5.430 | 2.417 |
| Kantoorlasten | 24.465 | 22.157 |
| Verkooplasten | 49.949 | 25.991 |
| Algemene lasten | 43.644 | 30.242 |
| | 825.872 | 669.974 |
| | | |
| Som der lasten | 1.115.265 | 929.889 |
| | | |
| Financiële baten en lasten | 2.148 | 2.124 |
| | | |
| Saldo | -66.366 | -30.152 |
| | | |
| Resultaatbestemming | | |
| bestemmingsreserve speerpuntenbeleid | -12.139 | -22.861 |
| overige reserves | -54.227 | -7.291 |
| | -66.366 | -30.152 |

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De stichting heeft de jaarrekening opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor Jaarverslaggeving C1 Kleine Organisaties zonder winststreven. De jaarrekening is opgemaakt op 30 april 2019. De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Activiteiten

De Stichting heeft ten doel:

- het beheren en exploiteren van Theater De Nieuwe Vorst;
- het presenteren van theater- en dansvoorstellingen en alle aanverwante podiumkunsten en activiteiten;
- het produceren van theater en dansvoorstellingen casu quo het faciliteren en ondersteunen van theater en dansmakers en aanverwante podiumkunstenaars;
- het bevorderen van podiumkunsten middels educatieve activiteiten;
- het stimuleren en faciliteren van de culturele ontmoeting
- al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

Vestigingsadres

Stichting De Nieuwe Vorst is feitelijk gevestigd aan de Willem II straat 49, 5038 BD in Tilburg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 18077624.

Vergelijke cijfers

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van voorgaand jaar. Ten behoeve van het inzicht zijn in de balans en de winst-en-verliesrekening in de vergelijkende cijfers reclassificaties doorgevoerd.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting de Nieuwe Vorst zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten. Er wordt afgeschreven vanaf moment van in gebruikname. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde voorzover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarden. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Egalisatiereserve

In de egalisatiereserve zijn ontvangen gelden ten behoeve van aanschaf van inventaris gestort. De egalisatie valt vrij gelijk met de afschrijvingen van de met bestemde gelden aangeschafte inventaris.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houden met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. De amortiseerde kostprijs komt (nagenoeg) overeen met de nominale waarde. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Gebruikersinkomsten

De post gebruikersopbrengsten betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Lasten algemeen

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. (Voorzienbare) verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Afschrijvingen

Materiele vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor gebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en –lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en –lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Resultaatbestemming

De reserves zijn opgebouwd uit positieve resultaten in het verleden. Hierin zit een aandeel subsidie van Gemeente Tilburg. Op basis van de algemene subsidie verordening, geldend vanaf 01-01-2012 dient dit aandeel weergegeven te worden in de jaarrekening; dit bedrag moet besteed worden aan activiteiten die ten goede komen aan de Tilburgse bevolking. Dit aandeel wordt in overleg vastgesteld op basis van het aandeel in de opbrengsten vanaf 2012. Dit aandeel bedraagt in 2018 € 43.660 negatief ,waarmee het totaal bedrag op € 10.026 komt.

De bestemmingsreserve is door De Nieuwe Vorst gevormd ten behoeve van het (her-) ontwikkelen van haar rol als makershuis. In 2017 is Makershuis Tilburg is samenwerking met de culturele partners opgericht en heeft De Nieuwe Vorst in haar eigen programmering hier verder vorm aangegeven. In 2018 is dit proces afgerond.