

Aan het bestuur van
Stichting Popwaarts
Berg en Dalsweg 127
6522 BE NIJMEGEN

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Onze conclusie

Wij hebben de jaarrekening van Stichting Popwaarts te Nijmegen over 2020 beoordeeld.

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de in dit rapport opgenomen jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Popwaarts per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Deze jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2020;
- de exploitatierekening over 2020; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor onze conclusie

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Deze beoordeling is gericht op het verkrijgen van een beperkte mate van zekerheid. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening.'

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

Wij vinden dat de door ons verkregen assurance-informatie voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW), RJ 640 'Organisaties zonder winststreven' en het Handboek Deelregeling meerjarige activiteitensubsidies Fonds voor Cultuurparticipatie 2017-2020'. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

EEN WAARDEVOL ACCENT

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW, RJ 640 'Organisaties zonder winststreven' en het Handboek Deelregeling meerjarige activiteitsubsidies Fonds voor Cultuurparticipatie 2017-2020'. 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.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een beoordelingsopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte assurance-informatie verkrijgen voor de door ons af te geven conclusie.

De mate van zekerheid die wordt verkregen bij een beoordelingsopdracht is aanzienlijk lager dan de zekerheid die wordt verkregen bij een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Wij hebben deze beoordeling professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400.

Onze beoordeling bestond onder andere uit:

- Het verwerven van inzicht in de entiteit en haar omgeving en in het van toepassing zijnde stelsel inzake financiële verslaggeving, om gebieden in de jaarrekening te kunnen identificeren waar het waarschijnlijk is dat zich risico's op afwijkingen van materieel belang voor zullen doen als gevolg van fouten of fraude, het in reactie hierop opzetten en uitvoeren van werkzaamheden om op die gebieden in te spelen en het verkrijgen van assurance-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie;
- Het verkrijgen van inzicht in de administratieve systemen en administratie van de entiteit en het overwegen of deze gegevens opleveren die adequaat zijn voor het doel van het uitvoeren van cijferanalyses;
- Het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en andere functionarissen van de entiteit;
- Het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de informatie opgenomen in de jaarrekening;
- Het verkrijgen van assurance-informatie dat de jaarrekening overeenstemt met of aansluit op de onderliggende administratie van de entiteit;
- Het evalueren van de verkregen assurance-informatie;
- Het overwegen van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren of de door het bestuur gemaakte schattingen redelijk lijken;
- Het overwegen van de algehele presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- Het overwegen of de jaarrekening, inclusief de gerelateerde toelichtingen, een getrouw beeld lijkt te geven van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Nijmegen, 28 mei 2021

Mengedé Accountants B.V.

R.P.A. Mengedé AA

Bijlage:

gewaarmerkte financiële verantwoording 2020 Stichting Popwaarts



Stichting Popwaarts

JAARREKENING 2020

RAPPORT BETREFFENDE DE JAARREKENING 2020

INHOUDSOPGAVE

RAPPORT	blz.
Opdracht	4
Samenstellingsverklaring	4
Ondertekening	4
JAARREKENING	
Bestuursverslag	7
Balans per 31 december 2020	10
Exploitatierekening over 2020	11
Toelichtingen	12
Toelichting op de balans	13
Toelichting op de exploitatierekening	16
BIJLAGEN	
Overzicht van de vaste activa	20
Nacalculatie omzetbelasting	21

RAPPORT



Aan het bestuur van
Stichting Popwaarts
Berg en Dalseweg 127
6522 BE Nijmegen

Nijmegen, 19 maart 2021

Geachte bestuur,

Ingevolge uw opdracht heb ik de jaarrekening 2020 van uw stichting samengesteld.

Opdracht

Uw opdracht omvat het samenstellen van de jaarrekening op grond van door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Samenstellingsverklaring

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Ondertekening

Ik verzoek u na vaststelling van de jaarstukken deze te ondertekenen op pagina 14 waarna de afrekeningen van het project naar de subsidienten zullen worden verzonden.

Ik vertrouw hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan.
Tot het verstrekken van nadere toelichtingen ben ik gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,

Zeno van Ditzhuijzen

JAARREKENING

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag

Stichting Popwaarts volgt - volgens de richtlijnen van Good Cultural Governance met bijbehorende verplichtingen zoals een rooster van aan en aftreden, van vergadering en het directiestatuut - het Raad van Toezicht model.

Mischa van den Ouweland (artistieke leiding) en Bas Broeder (zakelijke leiding) vormen de directie en het Bestuur. Tot de Raad van Toezicht zijn Pien Feith, Sharid Alles en Rik Bleize afgelopen jaar toegetreden. De profielen van de RvT zijn te vinden op <https://www.popronde.nl/raad-van-toezicht>.

Er is besloten dat voorzitter Edwin Niemansverdriet – naast de leden Jasper van Vught en Niels Duffhues – nog een jaar langer aanblijft. Hij is het langstzittende lid met de nodige expertise, welk tijdens de pandemie zeer gewenst is.

Het bestuur heeft de RvT – net zoals alle subsidiënten en stakeholders – afgelopen jaar regelmatig per mail op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen en hoe er door Popwaarts op geanticipeerd wordt. Per zoom was vergadering mogelijk. Er wordt 3 maal per jaar volgens agenda vergaderd. De vergaderingen worden genotuleerd en verslag gedaan.

Toelichting exploitatieresultaat

Separaat is de concept financiële afrekening van Popronde 2020 aangereikt. Voor de Tiendaagse eind april 2021 is een reservering opgenomen die gelijk is aan de kosten van de Pre-Parties in het najaar van 2020. Wij schatten nu in dat de omvang – en daarmee de kosten - ongeveer gelijk zal zijn aan deze tour.

De concept jaarrekening 2020 laat een positief resultaat zien. Het voorlopig resultaat is toegevoegd aan de reservering voor verwachte extra kosten agv Corona.

De extra kosten zijn er met name in gelegen dat Popwaarts er veel aan is gelegen de opgebouwde Popronde infrastructuur overeind te houden. Dat acts speelmogelijkheden geboden kan worden, dat podia zoveel mogelijk faciliterend daarin kunnen zijn. Op dit moment is het nog niet reëel te verwachten dat het oude model - waarin podia garant staan voor de kosten van de programmering en bijdragen in de organisatiekosten – weer opgepakt kan worden. De verwachting is dat ook voor de editie in 2021 concessies gedaan moeten worden en Popwaarts kosten moet overnemen om het opgebouwde netwerk en infrastructuur te behouden ten behoeve van talentontwikkeling.

Wel beraden we ons – in het kader van de fair practice en fair pay - op het systeem van bodem-en vraagprijzen. Waarschijnlijk gaan we over op vaste prijzen. Deze zullen afhankelijk zijn van de omvang van de acts en het genre. Geleidelijk willen we de bedragen voor de acts en daarmee de honoraria voor individuele muzikanten verhogen, echter wel zodanig dat het haalbaar blijft voor locaties om deel te nemen aan Popronde en de omvang en diversiteit van het podiumcircuit intact blijft.

Voor 2021- 2024 is er de zekerheid van de BIS en de extra toekenning voor editie 2021 voor compensatie van de weggevallen eigen inkomsten. Tevens laat de fondsenwerving voor de editie van 2021 tot dusverre geen wezenlijke afwijkingen zien qua support t.o.v.

voorgaande jaren van participerende gemeenten. De gemeente Nijmegen – aangevraagd werd voor de grootse opening waarbij alle geselecteerde acts voor een editie optreden - en Almere supporten gedurende de periode 2021 – 2024.

Over 2022 zijn wij hoopvol gestemd; de verwachting is nu dat als landelijke vaccinatie een feit is en Covid onder controle is het lokale podiumnetwerk van horeca en ondernemers zich snel zal herstellen en deze graag weer zullen deelnemen aan Popronde. Dan kan Popwaarts naar verwachting ook meer praktische invulling gaan geven aan de geformuleerde ambities - kwantitatief en kwalitatief - volgens de BIS aanvraag vnl. op het vlak van stimuleren doorstroom en top-talentontwikkeling.

Personeel

De positieve uitslag van de BIS aanvraag waarin ook fte's gekoppeld waren aan de ambities en activiteiten maakte dat er in de loop van de zomer profielen konden worden opgemaakt en vacatures onstonden.

Per 1-01-2021 traden in dienst met de volgende taakomschrijving:

Rico Neeter; 'productie programmering en officemanagement'. Rico monitort de programmering lokaal en is aanspreekpunt en motivator voor de lokale coördinatoren. Streven is dat – op termijn – er meer optredens uit de lokale podia infrastructuur gehaald worden. Rico heeft tevens als taak het IT beheer van het kantoor en ondersteuning van de boekhouding.

João de Groot; bijzondere programmering en maatschappelijke projecten. João gaat coördinatoren begeleiding geven bij het programmeren en promoten van hiphop en nieuwe genres en stijlen. Tevens stimuleert en coördineert hij de maatschappelijke samenwerkingen die we jaarlijks aangaan.

Elise Bos; ondersteuning marketing en publiciteit en relatiebeheer. Elise speelt een grote rol in het aansturen van het social media team en het genereren van content voor de blog. Tevens wordt aankomende jaren het relatiebeheer nieuw vormgegeven en willen we als Ontwikkelingsinstelling de doelgroepen meer gedifferentieerd van - voor hen - gepaste informatie voorzien op het vlak van de Nederlandse pop.

Overstap naar cao Poppodia en Festivals

Popwaarts volgde vanaf oprichting de cao Welzijn. Besloten werd met het vervullen van de vacatures per 1-01-2021 deze te actualiseren voor alle werknemers van de stichting. Geconcludeerd werd dat de functiebeschrijvingen binnen de cao Poppodia en Festivals beter aansluiten bij de functies binnen Popwaarts, deze cao wordt vanaf januari 2021 gevolgd.

Financiële positie Stichting Popwaarts

Aan de batenkant valt te zien dat de fondsenwerving voor Popronde 2020 positief is verlopen voor wat betreft de support van gemeenten en provincies. De provincies Utrecht, Limburg en Drenthe droegen bij. Er is vertrouwen in het festival en als er al een gemeente is die niet bijdraagt is daar meestal een administratieve reden voor of is er lokaal geen passende regeling. Zo werd met de cultuurwethouder van de gemeente Hoorn is gesprek gegaan over de toekomst en werd een lange termijn oplossing voor support Popronde uitgesproken. Met Gouda en Den Bosch loopt een soortgelijk traject, ook daar is de intentie uitgesproken dat intern naar een passende regeling voor Popronde wordt gezocht.

In de periode maart 2020 t/m maart 2021 zijn fondsen en subsidiënten regelmatig ge-update met betrekking tot de voortgang van het project en de veranderingen ten opzichte van het ingediende plan. De aanvragen worden jaarlijks in de periode september – november voorafgaand aan een editie gedaan, zodoende was er nog geen sprake van Covid ten tijde van het indienen in najaar 2019.

Covid; coulance en begrip

We hebben niets anders dan coulance en begrip teruggekregen op de e-mails (zie hoofdstuk 3, mailwisseling van mei, juli, november en maart). Tevens werd het hogelijk gewaardeerd dat er een uiterste inspanning werd – en wordt – gedaan om talent toch lokaal op de planken te krijgen en exposure voor de lichter van 2020 te genereren.

Aangezien de contractering dit jaar niet door de deelnemende podia maar door Popwaarts zelf plaatsvindt wijken cijfers in de jaarrekening nogal af ten opzichte van de begroting. Dit geldt voornamelijk voor de post 'programmering'. De productiekosten vielen grotendeels weg – er was geen technische crew en er waren bijna geen vrijwilligers nodig om de tientallen optredens bij tientallen locaties zoals eerder in elke stad te coördineren. De productie vond grotendeels plaats door de faciliterende (club)podia in de steden.

Vanaf het begin van de pandemie is ingezet op het intact houden van het opgebouwde netwerk. Op coördinatoren werd een beroep gedaan om lokaal podia betrokken en op de hoogte te houden van de ontwikkelingen en mogelijkheden voor een alternatieve Popronde. Lokale coördinatoren hebben hun reguliere honorarium betaald gekregen; 50% voor organisatie van de Pre-Parties en 50% voor organisatie van de Tiendaagse in april/mei. Zowel in de programmering – en het onderhouden van de contacten met de podia in hun stad - als in de publiciteit voor de optredens werd van hen immers ook een inspanning gevraagd.

Op 24 juli werd door het Ministerie van OCW aanvullende ondersteuning door gederfde inkomsten door Covid-19 via het FCP toegekend aan Popronde. Dit compensatiebedrag wordt ten behoeve van editie 2020 ingezet om de optredens van de selectie mogelijk te maken en podia te ontlasten gedurende het jaar 2020, welk nu dus doorloopt t/m april 2021.

Overkoepelende samenwerkingen en netwerken:

Popwaarts heeft zich verenigd met andere spelers op gebied van talentontwikkeling zoals Kunstbende, Popsport en PopNL binnen het Convenant Talentontwikkeling in de Popmuziek. Dit netwerk is geworteld in de regio's en hebben gezamenlijk een landelijke dekkingsgraad. Met dit convenant beogen de initiatiefnemers de keten van talentontwikkeling duurzaam en inclusief te stimuleren. Popwaarts is lid van de branchevereniging Nederlandse Podia en Festivals (VNPF) en is in 2020 lid geworden van Kunsten '92, de Vereniging voor Kunst, Cultuur en Erfgoed.

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	<u>31 dec 2020</u>		<u>31 dec 2019</u>	
ACTIVA	€	%	€	%
<i>Vaste activa</i>				
Inventaris	7.480	2	1.763	1
Vervoermiddelen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	7.480	2	1.763	1
<i>Vlottende activa</i>				
Debiteuren			12.640	9
Te vorderen belastingen	25.461	7	13.175	9
Te ontvangen subsidies 2020	5.900	2		
Te ontvangen subsidies 2019			21.040	15
Overige vorderingen en overlopende	2.964	1	2.904	2
Liquide middelen	<u>331.216</u>	<u>89</u>	<u>87.379</u>	<u>63</u>
	365.541	98	137.138	99
<i>Totaal activa</i>	373.021	100	138.901	100
PASSIVA				
<i>Eigen vermogen</i>				
Algemene reserve	34.458	9	28.518	21
Bestemmingsreserve	<u>40.147</u>	<u>11</u>	<u>42.868</u>	<u>31</u>
	74.605	20	71.387	51
<i>Voorzieningen</i>				
Voorzieningen	<u>20.000</u>	5	<u>20.000</u>	14
	20.000	5	20.000	14
<i>Langlopend vreemd vermogen</i>				
Leningen				
<i>Kortlopend vreemd vermogen</i>				
Loonheffing en sociale premies	11.938	3	11.924	9
Omzetbelasting				
Crediteuren	35.011	9	6.428	5
Vooruit ontvangen bedragen	216.400	58	10.000	7
Overige schulden op korte termijn	12.116	3	11.741	8
Te betalen projectkosten	<u>2.951</u>	<u>1</u>	<u>7.422</u>	<u>5</u>
	278.416	75	47.514	34
<i>Totaal passiva</i>	373.021	100	138.901	100

EXPLOITATIEREKENING OVER 2020

	<u>2020</u>	<u>Begroting</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
Deelnemersbijdragen	0	468.750	455.225
Publieksinkomsten	0	0	441
Sponsorong	0	25.000	11.250
<i>Totaal directe opbrengsten</i>	<u>0</u>	<u>493.750</u>	<u>466.916</u>
Private fondsen	35.000		36.500
<i>Totaal private middelen</i>	<u>35.000</u>		<u>36.500</u>
Fonds Cultuurparticipatie	85.000	85.000	99.302
Gemeenten	200.316	125.000	205.472
Provincies	30.000	25.000	52.000
<i>Totaal publieke middelen</i>	<u>315.316</u>	<u>235.000</u>	<u>356.774</u>
TOTALE BATEN	350.316	728.750	860.190
Beheerslasten personeel	165.920	125.000	160.664
Beheerslasten materieel	33.290	30.000	45.056
<i>Totaal beheerslasten</i>	<u>199.210</u>	<u>155.000</u>	<u>205.720</u>
Activiteitenlasten personeel	50.951	70.000	91.638
Activiteitenlasten materieel	87.808	503.750	517.940
	<u>138.760</u>	<u>573.750</u>	<u>609.578</u>
TOTALE LASTEN	337.969	728.750	815.298
<i>Saldo gewone bedrijfsvoering</i>	12.347	0	44.892
Rentebaten en -lasten	13		0
Saldo bijzondere baten en lasten	-6.420		-17.747
EXPLOITATIERESULTAAT	<u>5.940</u>	<u>0</u>	<u>27.145</u>
RESULTAATBESTEMMING			
Algemene reserve	5.940		7.145
Bestemmingsreserve	0		20.000
	<u>5.940</u>		<u>27.145</u>
Totale personele lasten	216.870	195.000	252.302
Waarvan vast	187.920	125.000	182.664
Waarvan tijdelijk	5.367	20.000	16.630
Waarvan inhuur	23.584	50.000	53.008
Totale personele lasten in fte			
Waarvan vast	3,00	3,00	3,00
Waarvan tijdelijk	3,00	3,00	3,00
Waarvan inhuur	0,60	1,00	1,25

TOELICHTINGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn 640 'Organisaties zonder winststreven' uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving alsmede de richtlijnen zoals opgenomen in het Handboek Deelregeling meerjarige activiteitsubsidies Fonds voor Cultuurparticipatie 2017-2020.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs, onder aftrek van afschrijvingen tegen een vast percentage op basis van de economische levensduur. Overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Kosten en opbrengsten worden toegerekend aan het jaar waarin deze zijn ontstaan.

Activiteiten

De stichting Popwaarts houdt zich bezig met het organiseren van een landelijk reizend festival voor popmuziek. De financiering van het dit festival geschiedt door middel van subsidies van landelijke en lokale overheden, fondsen, popkoepels en bijdragen van lokale deelnemers. Het organiserend bureau heeft drie medewerkers in dienst.

Overige informatie

Bestuurssamenstelling

De stichting is opgericht op 4 november 1998.

Het bestuur wordt gevormd door:

B.A.S. Broeder, in functie 13 maart 2017

M. van den Ouweland, in functie 13 maart 2017

De bestuursleden zijn gezamenlijk bevoegd.

De raad van toezicht wordt gevormd door:

E. Niemantsverdriet

J.C. Duffhues

J.J. van Vugt

C.A. Feith

Belastingen

Sponsorbijdragen en bijdragen van deelnemende cafés en bands zijn belast tegen het algemene tarief van de omzetbelasting. Entreegelden zijn belast tegen het verlaagde tarief. Met ingang van 2012 past de stichting de vrijstelling voor de vennootschapsbelasting conform artikel 6, lid van de Wet op de Vennootschapsbelasting toe.

Informatie op grond van artikel 2:380b BW

Statutaire naam : Stichting Popwaarts

Vestigingsplaats : Nijmegen

Rechtsvorm : stichting

Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel : 10044945

Toelichting op de balans (1)

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
	€	€
INVENTARIS		
Boekwaarde begin boekjaar	1.763	1.245
Aanschaffingen	6.691	1.410
Afschrijvingen	<u>-973</u>	<u>-892</u>
	7.480	1.763
VERVOERMIDDELEN		
Boekwaarde begin boekjaar	0	525
Desinvesteringen		<u>-525</u>
	0	0
DEBITEUREN		
Conform verkoopboek		17.890
Voorziening dubieuze debiteuren		<u>-5.250</u>
		12.640
TE VORDEREN BELASTINGEN EN PREMIES		
Omzetbelasting 2020	18.212	
Omzetbelasting 2019	7.250	11.764
Omzetbelasting 2018		1.304
Omzetbelasting 2016		<u>107</u>
	25.461	13.175
TE ONTVANGEN SUBSIDIES 2020		
Gemeente Almelo	5.000	
Gemeente Eindhoven	412	
Gemeente Utrecht	<u>488</u>	
	5.900	
TE ONTVANGEN SUBSIDIES VOORGAANDE JAREN		
Nog te ontvangen 2019		<u>21.040</u>
		21.040
OVERIGE VORDERINGEN		
Te verrekenen voorschotten	1.190	354
Waarborgsom	137	137
Vooruit betaalde pensioenpremie	1.636	1.093
Vooruit betaalde kosten		<u>1.320</u>
	2.964	2.904
LIQUIDE MIDDELEN		
Telerekening 3626.979.720	305.331	82.818
Rabobank 1194.38.755	23.975	533
Rabobank 0305.6309.70	391	1.952
Vraagposten	1.037	1.594
Kas	<u>482</u>	<u>482</u>
	331.216	87.379

Toelichting op de balans (2)

	31 dec 2020	31 dec 2019
	€	€
ALGEMENE RESERVE		
Stand begin boekjaar	28.518	21.373
Bij: resultaat	<u>5.940</u>	<u>7.145</u>
	34.458	28.518
BESTEMMINGSRESERVE		
Beginstand herbestedingsreserve	42.868	27.000
Besteding	-2.722	-4.132
Dotatie	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
	40.147	42.868
<p>Door het bestuur is een bestemmingsreserve gevormd, welke ultimo 2020 € 40.147 bedraagt. Deze bestemmingsreserve is gevormd ten behoeve van het uit te geven jubileumboek alsmede voor de infostand t.b.v. de festivals.</p>		
VOORZIENINGEN		
Jan Smeets Award	20.000	20.000
Mutatie	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
	20.000	20.000
LOONHEFFING EN SOCIALE PREMIES		
Pensioenfonds CB Achmea		
Aangiften loonheffing	<u>11.938</u>	<u>11.924</u>
	11.938	11.924
OMZETBELASTING		
Omzetbelasting boekjaar		
CREDITEUREN		
Conform inkoopboek	<u>35.011</u>	<u>6.428</u>
	35.011	6.428
VOORUIT ONTVANGEN BEDRAGEN		
Covid bijdrage Fonds Cultuurparticipatie	206.900	
Gemeente Nijmegen jubileum		10.000
Gemeente Utrecht 2021	<u>9.500</u>	<u>10.000</u>
	216.400	10.000
OVERIGE SCHULDEN OP KORTE TERMIJN		
Reservering vakantiegeld	7.116	6.741
Administratie en accountantskosten	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	12.116	11.741

Toelichting op de balans (3)

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
	€	€
TE BETALEN PROJECTKOSTEN		
Diverse projectkosten	<u>2.951</u>	<u>7.422</u>
	2.951	7.422

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Vanaf 1 december 2014 huurt de stichting een kantoorruimte aan de Berg en Dalseweg 127 te Nijmegen. De huurprijs bedraagt € 10.258 op jaarbasis inclusief servicekosten.

Het huurcontract heeft een looptijd van één jaar en de opzeggingstermijn bedraagt drie maanden.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Door Corona is de voor najaar 2020 geplande Popronde uitgesteld tot voorjaar 2021.

Van het Fonds Cultuurparticipatie is in dit boekjaar € 206.900 Coronasteun ontvangen.

Dit steunpakket wordt ingezet om de kosten van uitgestelde Popronde te dekken.

Met ingang van boekjaar 2021 is de Popronde door het ministerie van OCW opgenomen in de landelijke culturele basis infrastructuur en zal in de periode 2021 2024 jaarlijks € 411.825 subsidie kunnen ontvangen.

Het Coronavirus heeft geen negatieve invloed op de continuïteit van de stichting.

Toelichting op de exploitatierekening (1)

	<u>2020</u>	<u>Begroting</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
DEELNEMERSBIJDRAGEN			
Cafés popronde			56.750
Bijdragen optredens			398.475
		468.750	455.225
PUBLIEKSINKOMSTEN			
Entreegelden			
Overige verkopen en diensten			441
			441
SPONSORING			
Advertentie omzet			5.000
Sponsoring			6.250
		25.000	11.250
PRIVATE FONDSEN			
De Versterking	35.000		35.000
VSB Fonds			1.500
	35.000		36.500

Toelichting:

Als gevolg van de overheidsmaatregelen m.b.t. de COVID-19 hebben er in 2020 nagenoeg geen activiteiten plaatsgevonden waardoor de werkelijke cijfers substantieel afwijken van de in de begroting opgenomen cijfers. Dit geldt eveneens voor de aan deze activiteiten gerelateerde kosten.

PUBLIEKE MIDDELEN			
Fonds Cultuurparticipatie	85.000	85.000	99.302
Gemeenten	200.316	125.000	205.472
Provincies	30.000	25.000	52.000
	315.316	235.000	356.774
BEHEERSLASTEN PERSONEEL			
Loon, vakantiegeld, eindejaarsuitkering	146.599		140.416
Sociale lasten	26.015		27.628
Pensioenlasten	11.086		9.176
Reiskostenvergoedingen	106		3.477
Overige kostenvergoedingen	2.566		834
Arbodienst	659		645
Eindheffing			60
Kantinekosten	389		427
Overige personeelsj kosten	500		
Doorberekening publiciteit	-22.000		-22.000
	165.920	125.000	160.664

Toelichting op de exploitatierekening (2)

	<u>2020</u>	<u>Begroting</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
BEHEERSLASTEN MATERIEEL			
Huur kantoorruimte	7.738		7.520
Energie	2.476		3.119
Inrichting en onderhoud			<u>15</u>
<i>Subtotaal huisvesting</i>	<u>10.214</u>		<u>10.655</u>
Telefoon, internet	2.640		1.662
Porti	264		365
Kleine inventaris	256		388
Apparatuur technische ondersteuning			8.324
Vakliteratuur, abonnementen	729		601
Kantoor- computerbenodigdheden	919		343
Drukwerk, kopieën			<u>59</u>
<i>Subtotaal kantoorkosten</i>	<u>4.808</u>		<u>11.743</u>
Brandstof			1.317
Bushuur			2.636
Belastingen en verzekeringen			79
Reparaties en onderhoud			146
Omzetbelasting privé gebruik			43
Parkeren			117
Kilometervergoedingen	1.082		
Verblijfkosten	120		258
Openbaar vervoer	200		851
Doorberekening			
<i>Subtotaal reis- en verblijfkosten</i>	<u>1.402</u>		<u>5.447</u>
Administratie en advisering	10.072		10.265
Verzekeringen	864		417
Bezoek seminars, optredens	1.428		291
Representatie, zakenlunches, -diners	1.641		3.183
Bankkosten	354		386
Contributies	1.535		1.777
Doorberekening			
<i>Subtotaal organisatiekosten</i>	<u>15.892</u>		<u>16.320</u>
Inventaris	973		892
<i>Subtotaal afschrijvingen</i>	<u>973</u>		<u>892</u>
	33.290	30.000	45.056

Toelichting op de exploitatierekening (3)

	<u>2020</u>	<u>Begroting</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
ACTIVITEITENLASTEN PERSONEEL			
Inhuur lokale organisaties	20.084		53.008
Personeel publiciteit	25.500		22.000
Vrijwilligers	5.367		16.630
	50.951	70.000	91.638
ACTIVITEITENLASTEN MATERIEEL			
Optredens	20.381		405.460
Techniek, livestreams	27.111		
Reis- en verblijfkosten	1.216		5.542
Publiciteit	35.624		80.825
Catering	3.476		23.739
Overige lasten			2.373
	87.808	503.750	517.940
RENTEBATEN en -LASTEN			
Renteopbrengst	13		0
	13		0
SALDO BIJZONDERE BATEN EN LASTEN			
Verschillen	26		63
Nagekomen baten en lasten	577		-6.393
Afschrijving debiteuren	-7.006		-10.514
Boekverlies			-360
Boetes, aanmaningskosten	-17		-544
	-6.420		-17.747

Nijmegen, 19 maart 2021

Het bestuur,

B.A.S. Broeder

M. van den Ouweland

BIJLAGEN

Overzicht van de vaste activa

	aanschaf- datum	afschr percen- tage	aanschaf- waarde €	rest- waarde €	afschrij- ving t/m 2019 €	boek- waarde 01-01-20	afschrij- ving 2020 €	boek- waarde 31-12-20 €
INVENTARIS								
Apple I mac	jun-11	20,0	1.027,00		1.027,00	0,00	0,00	0,00
Apple I mac	aug-11	20,0	994,00		994,00	0,00	0,00	0,00
Asus desktop	mrt-12	20,0	754,54		754,54	0,00	0,00	0,00
MailaMac, I mac	mrt-12	20,0	868,99		868,99	0,00	0,00	0,00
Biod 300 TL	aug-14	20,0	2.250,00		2.250,00	0,00	0,00	0,00
Apple I mac 21"	feb-17	20,0	1.411,57		823,41	588,16	282,31	305,85
Apple I mac 21.5	mrt-19	20,0	1.409,84		234,98	1.174,86	281,97	892,89
Aanschaffingen:								
Macbook Air 13"	aug-20	20,0	990,91				82,58	908,33
Macbook 13"	aug-20	20,0	1.238,84				103,24	1.135,61
Macbook 16"	okt-20	20,0	2.230,58				111,53	2.119,05
Macbook 16"	okt-20	20,0	2.230,58				111,53	2.119,05
Totaal			15.406,85	0,00	6.952,92	1.763,02	973,15	7.480,78

Nacalculatie omzetbelasting

	<u>NACALCULATIE</u>		AANGIFTES	
	Omzet	Btw	Omzet	Btw
	€	€	€	€
Belaste bijdragen				
Bij: verkoop activa				
Af: afboeking oninbare debiteuren	<u>-7.006</u>	<u>-1.471</u>	-11.194	-2.350
21,0%	-7.006	-1.471		
Entreegelden	9,0%	0	0	
Privé gebruik				
	<u>-7.006</u>	<u>-1.471</u>	<u>-11.194</u>	<u>-2.350</u>
Diensten naar landen in EU				
Leveringen en diensten uit EU				
Vooraftrek		-24.914		-18.885
Te vorderen		<u>-26.386</u>		<u>-21.235</u>
VERREKEND				
Ontvangen eerste kwartaal	3.948		3.948	
Betaald tweede kwartaal	2.349		2.349	
Ontvangen derde kwartaal	<u>1.877</u>		<u>1.877</u>	
		8.174		8.174
Balans		<u>-18.212</u>		<u>-13.061</u>
Ontvangen vierde kwartaal, in 2021		13.061		13.061
Suppletie te vorderen		<u>-5.151</u>		<u>0</u>