

**Stichting De Nederlandsche
Cacaofabriek**

te Helmond

Rapport inzake de jaarrekening 2020

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Algemeen	2
Fiscale positie	3
Beoordelingsverklaring	5
Bestuursverslag	8
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2020	11
Staat van baten en lasten over 2020	13
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	14
Toelichting op de balans per 31 december 2020	17
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	23
Bijlagen	
1. Staat van baten en lasten inclusief begroting 2020	31

Aan het bestuur van
Stichting De Nederlandsche Cacaofabriek
Cacaokade 1
5705 LA Helmond

Eindhoven, 29 april 2021
ref: 104378801/KvV

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de bij dit rapport opgenomen jaarrekening over het boekjaar 2020 van uw onderneming beoordeeld. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de entiteit. Het is onze verantwoordelijkheid een beoordelingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken. De jaarrekening en de beoordelingsverklaring zijn opgenomen in dit rapport.

Algemeen

De stichting heeft ten doel:

Het bieden van ondersteuning aan en versterken en promoten van culturele activiteiten, zoals onder meer op het gebied van beeld en geluid, muziek, schilderkunst, alsmede het stimuleren en exposeren van beeldende kunst in de Gemeente Helmond in de ruimste zin van het woord en het verzorgen van daaraan gerelateerd gastheerschap op horeca- en culinair gebied, en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Bestuur

Het bestuur van Stichting De Nederlandsche Cacaofabriek bestaat uit:

- de heer M.C.M. van den Berg
- de heer J.H.M. Wernaart
- de heer J.K.P.M Dubach

Exploitatieresultaat

Het positieve resultaat over 2020 bedraagt € 224.734 en is middels een bestuursbesluit gedoteerd aan een bestemmingsreserve.

Fiscale positie

Vennootschapsbelasting

Met ingang van boekjaar 2016 is Stichting De Nederlandsche Cacaofabriek belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Berekening belastbaar bedrag

				<u>2020</u>
				€
Totaal van resultaat voor belastingen				228.265
<i>Af</i>				
Fiscaal hogere fictieve loonkosten vrijwilligers				-39.804
				<u>188.461</u>
<i>Gedeeltelijk aftrekbare bedragen</i>	Basisbedrag	%	€	
Representatiekosten	210	26,50	55	
Kantinekosten	823	26,50	218	
				<u>273</u>
				<u>188.734</u>
<i>Investeringsregelingen</i>				
Kleinschaligheidsinvesteringsaftrek				-7.133
				<u>181.601</u>
<i>Verrekenbare verliezen</i>				
Verrekenbare verliezen (geen houdsterverliezen)				-160.195
				<u>21.406</u>
Belastbaar bedrag				1
Afronding				<u>21.405</u>
Afgerond belastbaar bedrag				<u><u>21.405</u></u>

Berekening vennootschapsbelasting

Hierover is aan vennootschapsbelasting verschuldigd:

16,50% van € 21.405	<u><u>3.531</u></u>
---------------------	---------------------

Situatie per balansdatum

Jaar	Schuld (+) / Last (+) / bate vordering (-) 01-01-2020	Betaald (-) / ontvangen (+) 2020	Schuld (+) / vordering (-) 31-12-2020
	€	€	€
2020	-	3.531	-
	<u><u>-</u></u>	<u><u>3.531</u></u>	<u><u>-</u></u>

Verliescompensatie

Het fiscale verlies uit 2016 kan beperkt (tot 9 jaar na het jaar waarin het fiscale verlies is geleden) worden verrekend met in de toekomst te behalen winsten.

Jaar	Compensabel verlies €	Reeds ge- compenseerd in oude jaren €	Nog te com- penseren be- gin boekjaar €	Compensatie in jaar 2020 €	Nog te com- penseren einde boek- jaar €
2016	160.195	-	160.195	160.195	-

Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: Het bestuur van Stichting de Nederlandsche Cacaofabriek

Onze conclusie

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening van Stichting de Nederlandsche Cacaofabriek te Helmond 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 de Nederlandsche Cacaofabriek per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, hoofdstuk C1 kleine organisaties zonder winststreven, alsmede:

- de Algemene subsidieverordening Gemeente Helmond 2009;
- de subsidiebeschikking met zaaknummer 50143987;
- uw schrijven aan de Gemeente Helmond d.d. 29 januari 2021 met als onderwerp 'zaaknummer 50398316.

Deze jaarrekening bestaat uit:

- ▶ de balans per 31 december 2020;
- ▶ de winst-en-verliesrekening 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 de Nederlandsche Cacaofabriek 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.

Benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit

Wij vestigen de aandacht op de paragraaf 'Informatieverschaffing over continuïteit' in de grondslagen van de jaarrekening, waarin uiteengezet is dat de stichting te kampen heeft met een forse omzetsdaling en gestegen kosten als gevolg van de genomen corona-maatregelen in 2020. Deze condities duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gerede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Onze conclusie is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

Ter vergelijking opgenomen informatie niet gecontroleerd of beoordeeld

Op de jaarrekening 2019 is geen accountantscontrole toegepast, noch is daarop een beoordelingsopdracht uitgevoerd. Derhalve zijn de ter vergelijking opgenomen bedragen in de winst-en-verliesrekening en de daaraan gerelateerde toelichtingen, evenals de ter vergelijking opgenomen bedragen in de mutatieoverzichten niet gecontroleerd of beoordeeld.

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, hoofdstuk C1 kleine organisaties zonder winststreven. 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.

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 stichting 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 stichting 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 stichting;
- ▶ 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 stichting;
- ▶ 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.

Eindhoven, 29 april 2021

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

w.g. I.A. Blom-Lamerikx RA MFSME

Bestuursverslag DNCF 2020

- **Doelstelling van de organisatie.**

De organisatie, Stichting De Nederlandsche Cacao Fabriek te Helmond, heeft tot doel het dienen van ondersteuning aan het verstrekken en promoten van culturele activiteiten, zoals onder meer het stimuleren en exposeren van beeldende kunst, het verzorgen van beeld en geluid en muziek in de Gemeente Helmond in de ruimste zin van het woord en het verzorgen van daaraan gerelateerde gastheerschap op horeca- en culinair gebied en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

- **Samenstelling Bestuur DNCF**

De samenstelling per 31 december 2020 is als volgt:

Voorzitter: M.C.M. van den Berg

Secretaris: J.K.P.M. Dubach

Penningmeester: J.H.M. Wernaart

- **Covid-19**

Covid-19 heeft een grote negatieve impact gehad op de activiteiten van DNCF. Bijgaand een overzicht van de openingstijden van de DNCF met daaraan toegevoegd de programmering en de Horeca. Ten gevolge van de sluitingstijden en de maxima aan bezoekersaantallen zijn de activiteiten op een substantieel lager niveau uitgekomen in 2020.

overzicht openingperiodes 2020 De Cacaofabriek	programmering	horeca
jan t/m half maart	open	open
half maart tot 1 juni	gesloten m.u.v de expo	gesloten
1 juni t/m 14 oktober	open op 1,5 meter (max 20 bezoekers in bioscoop en 60 in popzaal)	max 30 bezoekers in brasserie
14 oktober t/m 4 november	open met maximaal 30 bezoekers per publieksruimte	gesloten
4 november t/m 31 december	gesloten	gesloten

prognose 2021		
januari t/m mei	gesloten	gesloten
juni t/m augustus	minimale openstelling	minimale openstelling
september t/m december	stapsgewijze verdere openstelling	stapsgewijze verdere openstelling

Samen met de gemeente hebben we snel kunnen anticiperen op de consequenties die Covid-19 zouden kunnen veroorzaken. De volgende additionele subsidies hebben ontvangen:

- NOW 1.0, 2.0 en 3.1. Totale subsidie € 37k (Door de Matchingsubsidie hebben we geen recht op NOW 1 en hebben we deze subsidie moeten terug betalen).
- Matchingsubsidie € 181k (Filmfond € 151k en Provincie € 30k).
- Huurkijtschelding door de gemeente € 121k.
- Totaal additionele subsidie agv Covid-19 is € 339k

Het resultaat in 2020 is een winst van € 225k. Hiervoor is een bestemmingsreserve gevormd voor Covid-20. Exclusief de additionele subsidies zou het resultaat een verlies voor DNCF in 2020 een bedrag zijn van € 111k.

- **Bestuurlijke activiteiten**
 - Overleg met de gemeente
 - Maandelijkse resultaten
 - Investering voor de toekomst
 - Meerjarenplan en meerjarenbegroting 2020-2025
 - Investeringsplannen 2020-2025
 - Begroting 2021 en activiteitenplan 2021
 - Onderzoek naar toekomstige structuren, samenwerkingsvormen en modellen voor Speelhuis en DNCF in samenwerking met Courante (adviesbureau)
 - Projectoren van de Vlisco gebruikt voor DNCF Lichtprojecties
 - Personele bezetting en personele zaken
 - Overleg met personeel
 - Overleg met de Horeca met de huidige en nieuwe uitbater
 - SLA samenstellen met de Horeca. Proces is gestart en wordt in 2021 afgerond
 - Toekomst parkeren bij DNCF
 - WNT-controle 2020
 - Inbraakpreventie en verzekeringen
 - Governance code cultuur
 - Voorbereiden World Press Photo in DNCF
 - Brainport podia en regio deal
 - Stagevergoedingen
 - Verzekeringen
 - Protocol calamiteiten
 - Website DNCF

- **Financiële resultaten 2020 Stichting De Nederlandsche CacaoFabriek**
 - **Baten**
 - De totale baten zijn gedaald met 48% van € 844k naar € 442k.
 - De omzet van de film is gedaald met 40% van € 403k naar € 240k. De omzet van de pop daalde met 76% van € 220k naar € 51k. De omzet van de kunst is gelijk gebleven op een niveau van € 5k.
 - De Horeca is per 1 sept 2015 overgegaan naar een derde partij. De service contracten zorgen voor additionele baten in 2018 en 2019 van € 153k. In 2020 zijn door Covid-19 de additionele baten gedaald naar € 85k, een daling van 45%.
 - De opbrengst van de zalenverhuur is gedaald van € 39k naar € 22k.
 - Diverse inkomsten zijn in totaal € 21k, waarvan de Helmond Uitagenda een bijdrage heeft van € 14k.
 - **Directe lasten**
 - De totale directe lasten zijn gedaald van € 550k naar € 288k zijnde 48%
 - De directe lasten zijn voornamelijk gedaald door het lagere activiteitsniveau.
 - De additionele kosten om Covid-19 maatregelen te implementeren in DNCF zijn € 22k

- **Brutowinst**
 - De brutowinst is gedaald van een winst van € 295k in 2019 naar een winst van € 154k in 2020. Als percentage van de baten is de brutowinst gelijk gebleven op een niveau van 34% van de baten.
- **Subsidies**
 - De subsidies zijn gestegen van € 910k in 2019 naar € 1112k in 2020. De stijging komt door NOW 2.0 en 3.1 subsidie, Matchingsubsidie (Filmfond en Provincie) en Huurkwijschelding door de gemeente. De subsidies van de gemeente zijn iets toegenomen in 2020 tov 2019 ten gevolge van de indexering.
- **Bedrijfslasten**
 - De bedrijfslasten zijn gedaald van € 1.160k in 2019 naar € 1.035k in 2020.
 - De lonen en salarissen, sociale lasten en pensioenlasten en bijzondere posten zijn gedaald van € 485k om 2019 naar € 468k. om 2019.
 - De overige bedrijfskosten zijn in 2019 € 675k en zijn gedaald naar € 567k. De daling wordt voornamelijk veroorzaakt door de huurkwijschelding van € 121k. van de gemeente.
 - GWE is gestegen met 11k.
- **Financiële lasten en baten**
 - De rentelasten voor de leningen zijn € 0,2k en de bankkosten zijn € 2,0k

- **Begroting 2021**

De begroting 2021 is sterk afhankelijk van de ontwikkeling van Covid-19 in 2021. Zoals gebleken worden de vooruitzichten regelmatig aangepast. De prognose van de openingstijden, zoals vermeld in het overzicht van Covid-19 is gebaseerd op een best case scenario. Het resultaat is geprognoseerd op een verlies van € 288k.

Het worst case scenario is dat DNCF het gehele jaar gesloten is. Het resultaat hier van is een verwacht verlies van € 345k.

- **Activiteitenplan 2021**

Het activiteitenplan is sterk afhankelijk van de ontwikkeling van Covid-19 en welke activiteiten gepland kunnen worden.

Helmond 31 maart, 2021

Bestuur Stichting De Nederlandsche CacaoFabriek

.....

w.g. M.C.M. van den Berg

.....

w.g. J.H.M. Wernaart

.....

w.g. J.K.P.M. Dubach

Balans per 31 december 2020

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa				
Overige immateriële vaste activa		20.730		1.949
Materiële vaste activa				
Inventarissen		20.223		24.907
Vlottende activa				
Vorderingen				
Vorderingen op handelsdebiteuren	175.396		134.220	
Omzetbelasting	-		5.612	
Pensioenen	7.971		7.965	
Overige vorderingen en overlopende activa	26.842		27.710	
		210.209		175.507
Liquide middelen		398.474		307.890
Totaal		649.636		510.253

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen		325.402		100.668
Langlopende schulden				
Overige schulden		35.668		38.286
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	75.620		170.806	
Omzetbelasting	10.431		-	
Loonheffing	33.799		38.069	
Vennootschapsbelasting	3.531		-	
Overige schulden en overlopende passiva	165.185		162.424	
		<u>288.566</u>	<u>162.424</u>	371.299
Totaal		<u><u>649.636</u></u>	<u><u>162.424</u></u>	<u><u>510.253</u></u>

Staat van baten en lasten over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Baten	441.891		844.542	
Directe lasten	-288.111		-549.706	
Brutowinst	<u>153.780</u>		<u>294.836</u>	
Subsidies	<u>931.113</u>		<u>909.712</u>	
Overige opbrengsten	<u>181.088</u>		<u>-</u>	
Brutomarge		1.265.981		1.204.548
Lonen	368.087		395.938	
Sociale lasten	62.628		54.899	
Pensioenlasten	37.684		34.785	
Afschrijvingen immateriële vaste activa	2.459		2.400	
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.921		8.318	
Overige personeelsbeloningen	28.143		18.784	
Huisvestingskosten	441.330		569.713	
Verkoopkosten	4.651		312	
Kantoorkosten	28.891		27.373	
Algemene kosten	<u>52.637</u>		<u>48.418</u>	
Totaal van som der kosten		<u>1.035.431</u>		<u>1.160.940</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		230.550		43.608
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-2.285</u>		<u>-2.969</u>
Totaal van resultaat voor belastingen		228.265		40.639
Belastingen		<u>-3.531</u>		<u>-</u>
Totaal van resultaat na belastingen		<u><u>224.734</u></u>		<u><u>40.639</u></u>

Voor een overzicht van de staat van baten en lasten ten opzichte van de begroting wordt verwezen naar bijlage I - Staat van baten en lasten inclusief begroting 2020.

Exploitatieresultaat

Het positieve resultaat over 2020 bedraagt € 224.734 en is middels een bestuursbesluit gedoteerd aan een bestemmingsreserve.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting De Nederlandsche Cacaofabriek is feitelijk en statutair gevestigd op Cacaokade 1, 5705 LA te Helmond en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 55676324.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting De Nederlandsche Cacaofabriek bestaan voornamelijk uit het bieden van ondersteuning aan en versterken en promoten van culturele activiteiten, zoals onder meer op het gebied van beeld en geluid, muziek, schilderkunst, alsmede het stimuleren en exposeren van beeldende kunst in de Gemeente Helmond in de ruimste zin van het woord en het verzorgen van daaraan gerelateerd gastheerschap op horeca- en culinair gebied, en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Informatieverschaffing over continuïteit

De stichting heeft in het boekjaar 2020 te kampen met de gevolgen van het coronavirus. Dit heeft voor de stichting geresulteerd in een forse omzetsdaling en additionele kosten. Het bestuur heeft deze situatie onderkend en heeft maatregelen genomen om deze situatie het hoofd te bieden. In het boekjaar zijn daarnaast subsidies ontvangen om de omzetsdaling als gevolg van het coronavirus te compenseren. De genomen maatregelen en de ontvangen subsidies zijn voor het bestuur reden om te vertrouwen op duurzame voortzetting van de ondernemingsactiviteiten. Derhalve is de jaarrekening opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen zoals opgenomen in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgingsprijs- of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Grondslagen

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen; dit is het geval als de boekwaarde van het actief hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing, met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid, tenzij anders vermeld. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Stichtingsvermogen

Onder het stichtingsvermogen zijn bestemmingsreserves gevromd. Een bestemmingsreserve omvat een deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, en deze beperking door het bestuur is aangebracht.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven zijn gebracht. Indien subsidies worden ontvangen om lasten te compenseren worden de subsidies gepresenteerd onder de lasten. Overige subsidies worden gepresenteerd onder de brutomarge.

Omzetverantwoording

De baten betreffen de opbrengsten voor de aan afnemers (derden) geleverde goederen en diensten onder aftrek van toegestane kortingen en de over de baten geheven belastingen.

Baten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper.

Baten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht.

Stichting De Nederlandsche Cacaofabriek te
Helmond

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de betreffende immateriële en materiële vaste activa.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen ontvangen (te ontvangen) en betaalde (te betalen) interest en bankkosten.

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

	<i>Overige im- materiële vaste activa</i>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2020	1.949
Investeringsen	21.240
Afschrijvingen	-2.459
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>20.730</u>

De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen 20% voor de overige immateriële vaste activa.

Betreft geactiveerde kosten inzake de website.

Materiële vaste activa

	<i>Inventarissen</i>
	€
<u>Stand per 1 januari 2020</u>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	66.965
Cumulatieve afschrijvingen	-42.058
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>24.907</u>
<u>Mutaties</u>	
Investeringsen	4.237
Afschrijvingen	-8.921
Saldo mutaties	<u>-4.684</u>
<u>Stand per 31 december 2020</u>	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	71.200
Cumulatieve afschrijvingen	-50.977
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>20.223</u>

De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen 20% voor de inventarissen.

Vlottende activa

Vorderingen

Vorderingen op handelsdebiteuren

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren	179.837	134.220
Voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	-4.441	-
	<u>175.396</u>	<u>134.220</u>

De debiteurenpositie Gemeente Helmond per 31 december 2020 bedraagt € 170.103.

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Vooruitbetaalde kosten	16.336	16.197
Nog te ontvangen subsidie Fonds Podiumkunsten	1.154	3.000
Overige vorderingen	9.352	8.513
	<u>26.842</u>	<u>27.710</u>

Vooruitbetaalde kosten

Dit betreft diverse vooruitbetaalde kosten welke betrekking hebben op het volgende boekjaar.

Nog te ontvangen subsidie Fonds Podiumkunsten

Dit betreft nog te ontvangen subsidie over de maanden september en november 2020.

Overige vorderingen

Dit betreft te factureren bedragen.

Liquide middelen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Rabobank	397.273	306.323
Kas	1.201	1.567
	<u>398.474</u>	<u>307.890</u>

Passiva

Stichtingsvermogen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Bestemmingsreserve	224.734	-
Algemeen stichtingsvermogen	100.668	100.668
	<u>325.402</u>	<u>100.668</u>

Bestemmingsreserve COVID-19

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	224.734	-
Stand per 31 december	<u>224.734</u>	<u>-</u>

Het bestuur heeft op 27 januari 2021 besloten om het positieve exploitatieresultaat over 2021 geheel toe te voegen aan een te vormen bestemmingsreserve. Deze bestemmingsreserve zal worden ingezet om de omzetsderving 2021 te compenseren. Deze omzetsderving wordt veroorzaakt door het feit dat de Stichting in 2021 tot en met het moment van opmaken van deze jaarrekening gesloten is, als gevolg van de door de overheid opgelegde COVID-19 maatregelen.

Algemeen stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het algemeen stichtingsvermogen weergegeven:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Stand per 1 januari	100.668	60.029
Toevoeging resultaat	224.734	40.639
Dotatie bestemmingsreserve	-224.734	-
Stand per 31 december	<u>100.668</u>	<u>100.668</u>

Langlopende schulden

Overige schulden

	<i>Lening o/g Gemeente Helmond 38.01</i>	<i>Lening o/g Gemeente Helmond 38.02</i>	<i>Totaal</i>
	€	€	€
<u>Stand per 1 januari 2020</u>			
Hoofdsom	33.050	26.180	59.230
Cumulatieve aflossing	-	-18.326	-18.326
Saldo per 1 januari 2020	<u>33.050</u>	<u>7.854</u>	<u>40.904</u>
<u>Mutaties</u>			
Dotatie	-	-2.618	-2.618
Saldo mutaties	<u>-</u>	<u>-2.618</u>	<u>-2.618</u>
<u>Stand per 31 december 2020</u>			
Hoofdsom	33.050	26.180	59.230
Cumulatieve aflossing	-	-20.944	-20.944
	<u>33.050</u>	<u>5.236</u>	<u>38.286</u>
Kortlopend deel	-	-2.618	-2.618
Saldo per 31 december 2020	<u>33.050</u>	<u>2.618</u>	<u>35.668</u>

Lening o/g Gemeente Helmond 38.01

Er is over lening 38.01 geen rente verschuldigd. Aflossing van (een deel van) de lening is afhankelijk van de positieve resultaten van de stichting. Er zijn voor deze lening geen zekerheden overeengekomen.

Lening o/g Gemeente Helmond 38.02

Lening 38.02 is verstrekt in verband met de omzetting van openstaande schulden bij de Gemeente Helmond. Het betreft een lineaire lening met een looptijd van 10 jaar. De rente bedraagt 2,95% per jaar. Aflossing en rentebetaling dienen elk jaar op 1 maart plaats te vinden, voor het eerst op 1 maart 2013. De aflossingstermijn 2021 is onder de kortlopende schulden opgenomen. Er zijn voor deze lening geen zekerheden overeengekomen.

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Crediteuren	75.620	170.806
	<u> </u>	<u> </u>

De crediteurenpositie Gemeente Helmond per 31 december 2020 bedraagt € 19.464.

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Vooruitontvangen recette	41.978	67.916
Te betalen NOW bijdragen	35.055	-
Accountantskosten	13.500	6.347
Loopbaanbudget	11.732	8.676
Waarborgsom	10.000	10.000
Vooruitontvangen bedragen	6.693	7.579
Aflossingsverplichtingen	2.618	2.618
Subsidie BKKC	-	3.167
Diversen te betalen kosten	43.609	56.121
	<u>165.185</u>	<u>162.424</u>

Vooruitontvangen recette

Dit betreft vooruitontvangen recette conform Ticketlab en filmbonnen.

Te betalen NOW bijdragen

Dit betreft teveel ontvangen NOW welke na balansdatum zal worden terugbetaald.

Loopbaanbudget

Dit betreft een conform de CAO opgebouwde reservering ten behoeve van de medewerkers waaraan de medewerkers zelf invulling mogen geven. In 2020 zijn diverse uitgaven ten laste van de reservering gedaan.

Waarborgsom

Dit betreft een ontvangen waarborgsom van een pachter.

Vooruitontvangen bedragen

Dit betreft een vooruitontvangen bedrag inzake Filmkring, dit bedrag zal in 2021 vrijvallen ten gunste van het resultaat.

Aflossingsverplichtingen

Dit betreft de aflossingstermijn 2021 van lening 38.02 Gemeente Helmond.

Accountantskosten

De positie per 31 december 2020 bestaat uit de reservering voor het beoordelen van de jaarrekening 2020 inclusief de controle van de WNT-verantwoording en een reservering voor het verzorgen van de aangifte vennootschapsbelasting 2020.

Diversen te betalen kosten

Dit betreft diversen kosten waarvan de factuur na balansdatum wordt ontvangen, terwijl de kosten zich voor balansdatum hebben voorgedaan.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

Baten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Omzet kaartverkoop film	240.596	402.864
Omzet kaartverkoop pop	50.536	220.203
Commissie 7% Horeca	35.589	98.456
Omzet huur horeca	32.426	32.714
Omzet servicekosten horeca	17.400	21.000
Partnership/sponsors WPP	17.375	-
Omzet Helmond uit agenda	13.360	15.059
Opbrengst verhuur zalen (50%)	10.077	22.740
Verhuur popzaal Cacao	7.722	7.190
Sponsoropbrengsten	6.000	6.000
Verhuur filmzaal Cacao	3.571	9.313
Opbrengsten kunst	2.846	3.876
Omzet educatiegelden kunst	2.280	1.514
Omzet garderobe (horeca)	1.590	3.000
Opbrengsten events	523	580
Omzet Cacoekboek	-	33
	<u>441.891</u>	<u>844.542</u>

De omzet over 2020 is ten opzichte van 2019 fors gedaald doordat De Cacaofabriek als gevolg van Covid-19 maatregelen gedeeltelijk gesloten is geweest en tijdens openstelling minder bezoekers heeft mogen ontvangen als gevolg van de beperkende Covid-19 maatregelen. Daarentegen is er in tegenstelling tot 2019 een partnership-opbrengst gegenereerd als gevolg van de World Press Photo tentoonstelling.

Directe lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Filmhuur	72.048	143.876
Publiciteit- en advertentiekosten	54.399	62.806
Inkoop gages artiesten	41.892	181.927
Kosten Events (algemeen)	25.328	4.850
Tentoonstellingskosten kunst	23.637	33.307
Implementatiekosten 1,5 meter Covid-19	21.449	-
Stadskunstenaar	10.000	10.000
Bijdrage Buma, Stemra en Sena	9.226	12.426
Overige kosten films	8.497	33.439
Kosten kaartjes (OC&W/Sena)	4.235	7.665
Horeca verbruiken artiesten	4.060	15.228
Techniekkosten	3.657	14.101
Horeca verbruiken medewerkers	2.411	5.341
Combinatiefunctionaris Cultuur & Zorg	2.000	2.000
Overige kosten popzaal	1.883	13.439
Horeca verbruiken expo	1.362	1.939
Beveiligingskosten popzaal	1.050	3.091
Programmakosten film	792	660
Vervoer film	185	1.943
Diverse directe kosten	-	1.668
	<u>288.111</u>	<u>549.706</u>

De directe lasten over 2020 zijn ten opzichte van 2019 fors gedaald doordat De Cacaofabriek als gevolg van Covid-19 maatregelen gedeeltelijk gesloten is geweest en tijdens openstelling minder bezoekers heeft mogen ontvangen als gevolg van de beperkende Covid-19 maatregelen. Daarentegen zijn de kosten Events gestegen als gevolg van de World Press Photo tentoonstelling en zijn er extra kosten gemaakt in verband met de implementatie van de 1,5 meter samenleving.

Stichting De Nederlandsche Cacaofabriek te
Helmond

Subsidies en overige opbrengsten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Exploitatie subsidie De Cacaofabriek	472.278	467.884
Subsidie huisvestingskosten	414.757	402.856
Subsidie World Press Photo	11.000	-
Subsidie stadskunstenaar	10.000	10.000
Subsidie Kenniscentrum Kunst en Cultuur (BKCC)	8.167	16.333
Subsidie fonds podiumkunsten	6.561	9.823
Overige subsidies	5.000	2.091
Subsidie Lucas Gassel	3.350	-
Subsidie Nederlands film fonds	-	725
	<u>931.113</u>	<u>909.712</u>
 Subsidie Matchingbijdrage Filmtheaters	 181.088	 -
	<u>181.088</u>	<u>-</u>

De subsidie tot en met het boekjaar 2018 is reeds door de Gemeente Helmond definitief verleend, de subsidie 2020 zal op basis van de jaarrekening 2020 worden verleend. De exploitatiesubsidie neemt toe ten opzichte van 2019 doordat de subsidie is geïndexeerd. Verder is er een subsidie Matchingbijdrage filmtheaters ontvangen om het verlies als gevolg van de Covid-19 beperkende maatregelen op te kunnen vangen.

Lonen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Brutolonen en -salarissen	349.099	327.122
Kosten administratie	62.217	59.796
Eindejaarsuitkering / IKB	58.558	53.646
Inhuur personeel	47.499	62.747
Inhuur personeel BKCC	8.836	16.333
Mutatie Loopbaanbudget	4.061	2.410
Kosten externen kunst	3.637	6.176
Uitleen personeel	-	-9.333
NOW subsidie Covid-19	-37.484	-
Doorberekenende salariskosten	-128.336	-122.959
	<u>368.087</u>	<u>395.938</u>

De brutolonen en -salarissen en de inhuur van personeel zijn in 2020 ten opzichte van 2019 licht gedaald, voornamelijk als gevolg van minder inhuur personeel. Het gemiddelde salaris per FTE in 2020 is iets gestegen ten opzichte van het gemiddelde salaris per FTE in 2019.

Gemiddeld aantal werknemers
2020

Gemiddeld aantal werknemers	<u>Aantal</u>
2020	8,90
 Gemiddeld aantal werknemers	 <u>Aantal</u>
2019	 8,60

Stichting De Nederlandsche Cacaofabriek te
Helmond

Sociale lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Sociale lasten	62.628	54.899

Pensioenlasten

Pensioenlasten	37.684	34.785
----------------	--------	--------

WNT-verantwoording 2020 Stichting De Nederlandsche Cacaofabriek

De WNT is van toepassing op Stichting De Nederlandsche Cacaofabriek. Het voor Stichting De Nederlandsche Cacaofabriek toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000. Dit betreft het algemeen bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Gegevens 2020	
bedragen x € 1	Jochem Otten
Functiegegevens	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	[1/1] – [31/12]
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	103.289
Beloningen betaalbaar op termijn	10.844
<i>Subtotaal</i>	<i>114.133</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
Bezoldiging	114.133
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2019	
bedragen x € 1	Jochem Otten
Functiegegevens	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	[1/1] – [31/12]
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	101.187
Beloningen betaalbaar op termijn	10.297
<i>Subtotaal</i>	<i>111.484</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000
Bezoldiging	111.184

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Gegevens 2020	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
Michel van de Berg	Voorzitter
Hans Wernaart	Penningmeester
Hans Dubach	Secretaris

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Afschrijvingen immateriële vaste activa

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Afschrijvingskosten overige immateriële vaste activa	2.459	2.400
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Afschrijvingskosten inventarissen	8.921	8.186
Boekresultaat inventarissen	-	132
	<u>8.921</u>	<u>8.318</u>
<u>Overige personeelsbeloningen</u>		
Vrijwilligersvergoeding	7.810	7.415
Ziekengeldverzekering	7.452	5.226
Arbodienst	2.472	2.125
Reis- en verblijfkosten	1.368	772
Studie- en opleidingskosten	50	942
Horeca verbruik vrijwilligers	35	-
Kantinekosten	-	184
Overige personeelsbeloningen	8.956	2.120
	<u>28.143</u>	<u>18.784</u>

De overige personeelskosten zijn in 2020 gestegen ten opzichte van 2019 als gevolg van een uitkeerde thuiswerkvergoeding Covid-19.

Huisvestingskosten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Betaalde huur	414.757	402.856
Kwijtschelding huurkosten	-120.725	-
Gas, water en elektra	98.230	87.081
Schoonmaakkosten	35.373	43.768
Afvalverwijdering	7.606	10.020
Assurantiepremie onroerende zaak	6.052	6.052
Onderhoud popzaal	5.838	10.577
Onderhoud filmzalen	5.160	5.822
Gemeentelijke heffingen	4.839	15.778
Onderhoud exposities	1.261	227
Onderhoud apparatuur	1.037	3.312
Kosten huurauto	570	70
Klein inventaris	-	385
Overige huisvestingskosten	17.860	20.293
	<u>477.858</u>	<u>606.241</u>
Doorberekende servicekosten	-36.528	-36.528
	<u>441.330</u>	<u>569.713</u>

De huisvestingskosten over 2020 zijn ten opzichte van 2019 fors gedaald door een ontvangen huurkwijtschelding.

Verkoopkosten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Dotatie voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	4.441	-
Representatiekosten	210	312
	<u>4.651</u>	<u>312</u>

Kantoorkosten

Kosten automatisering	21.176	20.573
Communicatiekosten	4.520	3.425
Kopieerkosten	2.411	1.976
Kantoorbenodigdheden	634	1.142
Porti	150	257
	<u>28.891</u>	<u>27.373</u>

De kantoorkosten over 2020 liggen in lijn met 2019.

Algemene kosten

Accountants- en administratiekosten	18.868	10.000
Assurantiepremie	13.817	13.451
Abonnementen en contributies	12.161	12.068
Advieskosten	2.760	4.511
Kosten salarisadministratie	2.666	2.333
Betalingsverschillen	81	-173
Bestuurskosten	56	161
Kosten Congres en seminars	35	195
Ontvangsten Moerkerk	-	-8.306
Boetes belastingdienst	-	52
Overige algemene kosten	2.193	14.126
	<u>52.637</u>	<u>48.418</u>

De algemene kosten zijn in 2020 ten opzichte van 2019 gestegen doordat er in 2019 hogere overige algemene kosten waren door het 20+5 jubileum feest. Daarnaast zijn de accountantskosten in 2020 gestegen als gevolg van een verplichte beoordelingsverklaring bij de jaarrekening over 2020.

Stichting De Nederlandsche Cacaofabriek te
Helmond

Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Rente en bankkosten	2.053	2.660
Rente lening o/g Gemeente Helmond 38.02	232	309
	<u>2.285</u>	<u>2.969</u>

Helmond,

w.g. M.C.M. van den Berg
Bestuurder

w.g. J.K.P.M. Dubach
Bestuurder

w.g. J.H.M. Wernaart
Bestuurder

Bijlage 1 - Staat van baten en lasten inclusief begroting 2020

Periode 1-1-2020 tot en met 31-12-2020

	Realisatie	Begroting	Vershil realisatie vs begroting
Omzet kaartverkoop film	240.595	396.553	-155.958
Omzet kaarverkoop pop	50.536	204.950	-154.414
Verhuur popzaal Cacao (zelf)	2.555	3.060	-505
Verhuur popzaal Cacao comm. Verhuringen	5.167	4.528	639
Verhuur filmzaal Cacao (zelf)	1.290	3.876	-2.586
Verhuur filmzaal Cacao comm. Verhuringen	2.281	3.060	-779
Omzet Helmond uit Agenda	12.800	12.800	-
Overige opbrengsten	560	0	560
Omzet educatiegelden kunst	2.280	1.234	1.046
Opbrengsten events	523	-	523
Opbrengsten kunst	2.846	1.895	951
Omzet garderobe (horeca)	1.590	3.290	-1.700
Opbrengst verhuur zalen (50%)	10.077	23.460	-13.383
Omzet huur horeca	32.426	32.292	134
Omzet servicekosten horeca	17.400	23.034	-5.634
Commissie 7% Horeca	35.589	112.682	-77.093
Sponsoropbrengsten	6.000	6.000	-
Partnership/sponsors WPP	17.375	-	17.375
Baten	441.889	832.714	-390.825
Inkoop gages artiesten	41.892	168.059	-126.167
Filmhuur	72.048	138.793	-66.745
Techniekkosten	3.657	20.495	-16.838
Bijdrage Buma, Stemra en Sena	9.226	13.445	-4.219
Publiciteit- en advertentiekosten	54.399	63.200	-8.801
Tentoonstellingskosten kunst	23.637	26.600	-2.963
Honorariumverhoging exposerende kunstenaars	-	9.000	-9.000
Stadskunstenaar	10.000	10.000	-
Combinatiefunctionaris Cultuur & Zorg	2.000	2.000	-
Vervoer film	185	1.784	-1.599
Kosten kaartjes (OC&W/Sena)	4.236	7.019	-2.783
Overige kosten films (incl programmakst films)	9.289	20.328	-11.039
horeca verbruiken medewerkers	2.411	5.143	-2.732
horeca verbruiken artiesten	4.060	12.659	-8.599
overige kosten popzaal	1.883	10.247	-8.364
Kosten Events (algemeen)	25.328	19.890	5.438
Horeca verbruiken Expo	1.362	2.317	-955
Beveiligingskosten popzaal	1.050	10.247	-9.197
Diverse directe kosten	-	2.040	-2.040
Implementatiekosten 1,5 mtr Covid-19	21.449	-	21.449
Directe Lasten	288.111	543.266	-255.155

	Realisatie	Begroting	Verschil realisatie vs begroting
subsidie proeftuinen internationalisering expo	5.000	-	5.000
Subsidie Stadskunstenaar	10.000	10.000	-
Subsidie fonds podiumkunsten	6.561	5.000	1.561
SubsidieBKKC	8.167	8.200	-33
Subsidie Lucas Gassel	3.350	-	3.350
Subsidie WPP	11.000	-	11.000
Subsidie huisvestingskosten	414.757	402.492	12.265
exploitatie subsidie beeldende kunst	12.365	13.566	-1.201
Exploitatie subsidie De Cacaofabriek	459.913	504.600	-44.687
Subsidie Matchingbijdrage Filmtheaters	181.088	-	181.088
Subsidies	1.112.201	943.858	168.343
Brutomarge	1.265.979	1.233.306	32.673
Lonen en salarissen	368.087	432.507	-64.420
Sociale lasten	62.628	69.495	-6.867
Pensioenlasten	37.684	48.514	-10.830
Afschrijvingskosten immateriële vaste activa	2.459	2.448	11
Afschrijvingskosten materiële vaste activa	8.921	8.531	390
Overige personeelskosten	28.143	23.143	5.000
Huisvestingskosten	441.329	562.552	-121.223
Verkoopkosten	4.651	677	3.974
Kantoorkosten	28.891	27.536	1.355
Algemene kosten	52.636	52.225	411
Som der bedrijfslasten	1.035.429	1.227.628	-192.199
Bedrijfsresultaat	230.549	5.678	224.871
Rentelasten en soortgelijke lasten	2.284	2.991	-707
Financiële baten en lasten	2.284	2.991	-707
Resultaat Stichting boekjaar	228.265	2.687	225.578
Belastingen	-3.531	-	-3.531
Resultaat na belastingen	224.734	2.687	222.047
Steunmaatregelen Covid-19			
NOW 2.0 en 3.1	-37.484	-	-37.484
Matchingsubsidie	-181.088	-	-181.088
Huurkijtschelding	-120.725	-	-120.725
Resultaat exclusief additionele subsidies	-114.563	2.687	-117.250