



## *Jaarrekening 2019*

# 1. Inleiding

## Doelstelling

Stichting Nieuwe Helden heeft ten doel het (doen) realiseren van theatervoorstellingen, theaterproducties en aanverwante kunst- en cultuurprojecten, al dan niet gezamenlijk met andere culturele instellingen of maatschappelijke organisaties.

## Bestuur & Toezicht

Het bestuur van de stichting bestaat uit de volgende leden:

**M.P.Y. De Man (lid, artistiek leider, creator)**

**W. Goedheer (lid, zakelijk leider, creator)**

De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende leden:

**G.V. Van Campen, voorzitter**

**R.W.P. Bierens, lid**

**G.G.P. De Wael, lid**

**K. Netten, lid**

## Financiering uit subsidies

Stichting Nieuwe Helden ontvangt een meerjarige subsidie van het Fonds Podiumkunsten in het kader van de deelregeling Meerjarige activiteitsubsidies Fonds Podiumkunsten 2017-2020. Voor het jaar 2019 is toegezegd:

€ 298.125

Tevens ontvangt de stichting een meerjarige subsidie van het Amsterdams Fonds voor de Kunst in het kader van de deelregeling Vierjarige subsidies AFK 2017-2020. Voor het jaar 2019 is toegezegd:

€ 136.690

Daarnaast werden diverse incidentele bijdragen ontvangen van fondsen en subsidienten en donateurs:

Bijdragen uit publieke middelen

€ 159.846

Bijdragen uit private middelen

€ 227.030

**Totale subsidies en bijdragen 2019**

€ **821.691**

## Resultaat & bestemming

In het verslagjaar bedroeg het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening

€ **127.550**

Saldo rentebaten/-lasten

€ 18

### Resultaatbestemming

Er werd uit de bestemmingsreserve een bedrag onttrokken ter hoogte van:

€ 60.836

Er werd een bedrag toegevoegd aan de bestemmingsreserve ter hoogte van

€ 177.803

**Hierna bedraagt het resultaat**

€ **10.601**

Dit resultaat wordt - conform de subsidierichtlijnen - toegevoegd aan de algemene reserve

**Exploitatieresultaat na resultaatbestemming**

€ -

### Voornaamste financiële conclusies

De gerealiseerde eigen inkomsten liggen lager dan begroot, maar er zijn meer baten uit publieke middelen gerealiseerd. De totale baten zijn daardoor niet veel lager dan begroot. De totale lasten zijn wel ruimschoots onder de begroting uitgevallen, wat een groter positief resultaat vormt. Omdat een deel van deze kosten alsnog in volgend(e) boekja(a)r(en) worden verwacht heeft het bestuur hiervoor bestemmingsreserves gevormd.

## Overzicht van activiteiten en bezoekers

<b>Project</b>	<b>activiteiten</b>	<b>bezoekers</b>
Bejaarden & Begeerte	1	442
Wij Varkenland	3	283
De Man in Azie / Meet the Millenials	13	1499
De Man door Europa	4	513
De Man is Lam	7	897
SAM	6	1411
In Search of Democracy 3.0	60	6102
Ronja	16	1162
Yes Please	59	4727
The Village	11	2672
JOC gaat vreemd	2	300
The Man Squad BE	7	326
Universum van de waanzin	1	83
	<b>190</b>	<b>20417</b>
Overige activiteiten en spin offs	<b>33</b>	<b>4218</b>
The Growing Pavillion	<b>10</b>	<b>75000</b>
<b>Totaal</b>	<b>43</b>	<b>99635</b>

### Notes

*afwijkingen t.o.v. prestatieverantwoording FPK toegelicht in bestuursverslag*

## 2. Balans (samenvatting)

<b>ACTIVA</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Vaste activa</b>	<b>€ 1.407</b>	<b>€ 1.702</b>
<b>Vlottende activa</b>	<b>€ 833.492</b>	<b>€ 521.557</b>
Vorderingen	€ 215.642	€ 209.662
Liquide middelen	€ 617.850	€ 311.895
<b>totaal Activa</b>	<b>€ 834.899</b>	<b>€ 523.259</b>
<b>PASSIVA</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Eigen Vermogen</b>	<b>€ 415.918</b>	<b>€ 288.350</b>
Algemene reserve	€ 83.797	€ 73.196
Overige reserves	€ 332.122	€ 215.154
<b>Langlopende schulden</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 69.750</b>
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>€ 418.980</b>	<b>€ 165.157</b>
<b>Totaal Passiva</b>	<b>€ 834.898</b>	<b>€ 523.257</b>

### 3. Functionele exploitatierekening (samenvatting)

BATEN	2019	2019	begroting	2018
	realisatie	jaarbegroting	FPK gemiddeld	realisatie
<b>Eigen inkomsten</b>				
1. Publieksinkomsten	€ 184.972		€ 95.000	€ 266.143
2. Sponsorinkomsten	€ 5.000		€ 10.000	€ -
3. Overige directe inkomsten	€ 785.488		€ 195.000	€ 666.027
<b>4. totaal directe opbrengsten</b>	<b>€ 975.460</b>		<b>€ 300.000</b>	<b>€ 932.169</b>
<b>5. Indirecte opbrengsten</b>	€ 2.555		€ 2.500	€ 4.441
<b>6. Bijdragen uit private middelen</b>	€ 227.030		€ 75.000	€ 134.145
<b>7. Totaal eigen inkomsten</b>	<b>€ 1.205.045</b>	<b>€ 1.479.850</b>	<b>€ 377.500</b>	<b>€ 1.070.755</b>
<b>Publieke middelen</b>				
<b>8. Totaal Publieke subsidies en bijdragen</b>	€ 594.661	€ 385.119	€ 429.000	€ 467.711
<b>TOTALE BATEN</b>	<b>€ 1.799.706</b>	<b>€ 1.864.969</b>	<b>€ 806.500</b>	<b>€ 1.538.467</b>
<b>Inkomstenquotes</b>				
<b>Eigen inkomsten quote (eigen inkomen / totale baten)</b>	<b>67%</b>	<b>79%</b>	<b>47%</b>	<b>70%</b>
<i>Andere inkomsten (% inkomsten behalve FPK)</i>	<i>83%</i>		<i>65%</i>	<i>81%</i>

#### Toelichting

De kolom jaarbegroting toont de door bestuur en RVT vastgestelde jaarbegroting. Omdat voor financiële sturing in een ander begrotingsformat wordt gewerkt, zijn enkel de totalen weergegeven.

De eigen inkomsten zijn gestegen ten opzichte van vorig boekjaar door een toename in omvang en aantal van projecten. Ten opzichte van de (wens) jaarbegroting zijn de baten licht gedaald, doordat projectbaten en -kosten voor doorlopende projecten voor een groter deel in andere jaren vallen dan begroot.

**LASTEN**

	2019 <i>realisatie</i>	2019 <i>begroting</i>	begroting FPK <i>gemiddeld</i>	2018 <i>realisatie</i>
<b>Beheerslasten</b>				
1. Beheerslasten personeel	€ 62.891		€ 113.000	€ 77.594
2. Beheerslasten materieel	€ 57.318		€ 40.550	€ 49.930
<b>3. totaal beheerslasten</b>	<b>€ 120.210</b>	<b>€ 140.700</b>	<b>€ 153.550</b>	<b>€ 127.524</b>
<b>Activiteitenlasten</b>				
<b>4. Activiteitenlasten personeel</b>				
voorbereiding	€ 86.314		€ 268.000	€ 978.913
uitvoering	€ 886.306		€ 130.000	€ 185.400
	<b>€ 972.620</b>		<b>€ 398.000</b>	<b>€ 1.164.313</b>
<b>5. Activiteitenlasten materieel</b>				
voorbereiding	€ 450.185		€ 90.000	€ 165.225
uitvoering	€ 25.719		€ 115.000	€ 39.055
marketing	€ 9.060		€ 50.000	€ 2.211
	<b>€ 484.964</b>		<b>€ 255.000</b>	<b>€ 206.491</b>
<b>6. Lasten coproducties</b>	<b>€ 94.362</b>		<b>€ -</b>	<b>€ 35.507</b>
<b>7. Totaal activiteitenlasten</b>	<b>€ 1.551.946</b>	<b>€ 1.708.969</b>	<b>€ 653.000</b>	<b>€ 1.406.310</b>
<b>8. TOTALE LASTEN</b>	<b>€ 1.672.156</b>	<b>€ 1.849.669</b>	<b>€ 806.550</b>	<b>€ 1.533.835</b>
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€ 127.550	€ 15.300	€ (50)	€ 4.632
<b>Rentebaten / -lasten</b>				
Saldo rentebaten/lasten	€ 18	€ -	€ 50	€ 2
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b>€ 127.568</b>	<b>€ 15.300</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 4.633</b>
<b>Resultaatbestemming</b>				
Mutatie bestemmingsreserve (dotatie)	€ 116.967	€ -	€ -	€ (4.845)
Dotatie aan Algemene Reserve	€ 10.601	€ 15.300	€ -	€ 9.479
Exploitatieresultaat na resultaatbestemming	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>Toelichting</b>				
De toename in de materiele beheerslasten wordt veroorzaakt door een stijging van de huurkosten door een interne verhuizing naar een grotere kantoorruimte				
De stijging van de activiteitenlasten hangt samen met een stijging van projectinkomsten.				
Opvallend is de grotere uitgave aan materiele lasten ten opzichte van 2018, die wordt veroorzaakt door de materiele lasten van The Growing Pavillion.				

## Verloop bestemmingsreserves

### 1. Bestemmingsreserve Ocharme

beginsaldo	€	27.983
Mutatie (onttrekking)	€	(27.983)
eindsaldo	€	-

*Het project Ocharme is in 2018 opgestart, in 2018 is een eerste deel van de bestemmingsreserve aangewend in 2019 het restant, Het project wordt in 2020 afgerond.*

### 2. Bestemmingsreserve Democracy

beginsaldo	€	16.795
Mutatie (nihil)	€	-
eindsaldo	€	16.795

*Het project Democracy is eveneens 2018 opgestart en loopt tot 2021. In 2019 zijn alle kosten gedekt uit omzet en is de bestemmingsreserve nog niet aangewend.*

### 3. Bestemmingsreserve Project 2020

beginsaldo	€	60.000
Mutatie (onttrekking)	€	(32.853)
eindsaldo	€	27.147

*Voor de voorbereiding en opstart van project 2020 is een deel van de bestemmingsreserve aangewend*

### 4. Bestemmingsreserve Hello Asia

beginsaldo	€	-
Mutatie (dotatie)	€	65.000
eindsaldo	€	65.000

*Voor de voortzetting van het project Hello Asia in 2020 is een bedrag bestemd vanuit reeds ontvangen baten*

### 5. Bestemmingsreserve Yes Please

beginsaldo	€	-
Mutatie (dotatie)	€	90.000
eindsaldo	€	90.000

*Voor de voortzetting van het project Yes Please is een bedrag bestemd vanuit reeds ontvangen baten*

### 6. Bestemmingsreserve meerjarige subsidie overig

beginsaldo	€	110.376
Mutatie (dotatie)	€	22.803
eindsaldo	€	133.179

*De totale vierjarige subsidie is gebudgetteerd aan projecten die over meerdere jaren lopen. Doordat op deze projecten eerst omzet en projectsubsidies zijn aangewend, schuift de meerjarige subsidie door naar het laatste jaar. Het gedeelte van de meerjarige subsidie dat in 2019 is ontvangen en gekoppeld aan projecten, maar nog niet besteed is, is toegevoegd aan de bestemmingsreserve meerjarige subsidie. Deze bestemmingsreserve wordt in 2020 aangewend voor de afronding van de meerjarige gesubsidieerde projecten.*

Beginstand bestemmingsreserve 1-1-2019	€	215.154
Totaalsaldo mutatie bestemmingsreserve (dotatie)	€	<b>116.967</b>
Eindsaldo bestemmingsreserve 31-12-2019	€	332.121

### Personele bezetting (beheer + activiteiten)

De stichting heeft geen personeel in (vaste) dienst. De genoemde fte's zijn een indicatie gebaseerd op de uren van opdrachtnemers die freelance bij projecten betrokken zijn. Bestuurlijke taken voor de stichting worden onbezoldigd verricht. De schatting van fte's is gebaseerd op de hoogte van de totale honoraria.

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<i>fte uitvoerend (projecten)</i>	22	26
<i>fte niet uitvoerend (beheer)</i>	1,8	2,5
<b>Totaal</b>	<b>23</b>	<b>29</b>
<b>waarvan in vaste dienst</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>waarvan in tijdelijke dienst</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Toelichting

*In 2019 is meer besteed aan materiele lasten (oa voor The Growing Pavillion) en wat minder aan directe honoraria. De totale fte's berekening valt daardoor lager uit dan in 2018*



## 4. Grondslagen

### Grondslagen voor waardering

#### Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de de Richtlijn Organisatie-Zonder-Winststreven (RJ 640)

Voor zover niet anders vermeld zijn activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### Materiele vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd volgens de aanschafwaarde onder aftrek van eventuele afschrijvingen. Investerings in kantoorinventaris en -apparatuur worden in 5 jaar afgeschreven. Waardering vindt plaats tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen, waarbij rekening gehouden wordt met een restwaarde.

Materiële vaste activa die specifiek voor 1 project worden ingezet worden volledig in de kosten van dit project geboekt

#### Vorderingen

Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Te ontvangen projectsubsidies worden geboekt na ontvangst van de subsidiebeschikking onder aftrek van ontvangen voorschotten en betalingen.

#### Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### Overlopende activa / passiva

De overlopende activa en passiva worden worden per project bepaald, op basis van de zero profit methode.

Onder vooruitgefactureerde bedragen en vooruitontvangen subsidies worden bedragen opgenomen voor nog te leveren prestaties.

Nog te factureren omzet betreft gerealiseerde kosten, waartegenover nog contractueel vastgelegde omzet gefactureerd moet worden

Vooruitbetaalde kosten hebben betrekking op uitvoering van (delen van) een project in volgend boekjaar.

### Grondslagen voor resultaatbepaling

#### Baten en lasten

Kosten en baten worden verantwoord in de periode waarop ze betrekking hebben danwel zijn ontstaan (matchingsprincipe). Voor langlopende projecten wordt de voortgang bepaald aan de hand van de voortgang van de kosten ten opzichte van de begroting. Voor kortlopende projecten vormt de uitvoeringsdatum uitgangspunt voor bepaling van de periode

#### Reserves

Bestemmingsreserves worden aangelegd voor een door het bestuur bepaald project of doel en worden maximaal binnen 5 jaar aangewend.

#### Bijzondere baten en lasten

Hieronder worden incidentele, niet tot de normale bedrijfsvoering behorende, baten en lasten verantwoord.