

Stichting Schaap op de Noordpool Rotterdam
HERZIEN - jaarrapport 2021

Stichting Schaap op de Noordpool
T.a.v. het bestuur
Gerrit Jan Mulderstraat 55f 3023 RC Rotterdam

Rotterdam, 19-10-2023

Geacht bestuur,

Bij deze verstrekken wij u het herziene jaarrapport 2021 van Stichting Schaap op de Noordpool, gevestigd te Rotterdam, omvattende:

De jaarrekening 2021 is herzien, omdat in de loop van 2023 met terugwerkende kracht gebruik is gemaakt van kostenplaatsen. En bleken kosten niet in het juiste jaar verantwoord te zijn.

- Balans per 31 december 2021	Pagina 3
- Staat van baten en lasten 2021	Pagina 4
- Waarderingsgrondslagen	Pagina 5
- Toelichting op de balans	Pagina 6
- Toelichting op de exploitatierekening	Pagina 7
- Specificatie oelichting op de exploitatierekening	Pagina 8
- Specificatie toelichting mutaties Stichtingskapitaal	Pagina 11

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,
Meta de Mol van Otterloo

Meta Theaterzaken
Zestienhovenstraat 19
3037 XN Rotterdam
meta@mdmvo.nl
06-42078820

KvK Rotterdam 24362706
Becon: 738931

Stichting Schaap op de Noordpool
gevestigd te Rotterdam

Balans per 31 december

ACTIEF

	<i>2021 herzien</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Vlottende activa			
Vorderingen korte termijn			
Debiteuren	-	-	2.000
Belastingen en premies	<u>1.491</u>	<u>1.491</u>	<u>-</u>
	1.491	1.491	2.000
Liquide middelen	7.427	7.427	<u>15.773</u>
Vooruitbetaalde kosten	<u>7.555</u>	<u>11.686</u>	
	<u>16.474</u>	<u>20.605</u>	<u>17.773</u>

PASSIEF

Eigen vermogen			
Algemene reserve	1.607	10.497	223
Resultaat	<u>-1.419</u>	<u>-649</u>	<u>45</u>
	188	9.848	268
Kortlopende schulden			
Crediteuren	256	256	500
Omzetbelasting			2.667
Overlopende passiva	<u>16.030</u>	<u>10.500</u>	<u>14.338</u>
	<u>16.286</u>	<u>10.756</u>	<u>17.505</u>
	<u>16.474</u>	<u>20.605</u>	<u>17.773</u>

Rotterdam, 19 oktober 2023

Namens het bestuur

Stichting Schaap op de Noordpool
gevestigd te Rotterdam

Staat van baten en lasten 2021

	2021 herzien		2021		2020
Opbrengsten stichtingsactiviteiten	18.256		15.296		14.019
Lasten stichtingsactiviteiten	<u>-18.714</u>		<u>-15.026</u>		<u>-13.102</u>
Bruto resultaat		-458		270	917
Stichtingskosten	<u>-961</u>		<u>-919</u>		<u>-872</u>
Som der overige kosten		-961		-919	-872
Bedrijfsresultaat		<u>-961</u>		<u>-919</u>	<u>-872</u>
Resultaat		<u><u>-1.419</u></u>		<u><u>-649</u></u>	<u><u>45</u></u>

Rotterdam, 19 oktober 2023

Namens het bestuur

Stichting Schaap op de Noordpool
gevestigd te Rotterdam

Toelichting op de balans en exploitatierekening

Aard van de bedrijfsactiviteiten

De stichting heeft tot doel en verricht activiteiten op het gebied van:

Het creëren en onderhouden van een platform voor activiteiten op het gebied van de podiumkunsten - in het bijzonder theater en verwante vakgebieden.

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Vorderingen korte termijn

De vorderingen korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Reserves

Algemene reserve

De overige reserve betreft de in het verleden toegerekende winsten, welke ter vrije beschikking staan voor het bestuur van de stichting.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatbepalingsgrondslagen

Opbrengsten stichtingsactiviteiten

Onder opbrengsten stichtingsactiviteiten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.

Lasten stichtingsactiviteiten

Onder lasten stichtingsactiviteiten wordt verstaan de aan de netto omzet direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarden.

Tevens zijn, indien van toepassing, begrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Toelichting op de balans

	2021 herzien	2021	2020
Vorderingen korte termijn			
Debiteuren			
Debiteuren	-	-	2.000
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.000</u>
Liquide middelen			
Kas	193	193	177
Bank	7.234	7.234	15.596
	<u>7.427</u>	<u>7.427</u>	<u>15.773</u>
Vooruitbetaalde kosten			
regie en beg. workshops, Blauw Scherm -> aan de oppervlakte regie koning, regie Blauw Scherm	6.000	4.910	
declaratie Q3, kosten Blauw Scherm	11	6.000	
zangcoaching, Blauw Scherm	70	11	
Decor en Kostuums, Blauw Scherm	690	70	
Diverse kosten Blauw Scherm	773	690	
Declaratie Q4, kosten Blauw Scherm	12	6	
	<u>7.555</u>	<u>11.686</u>	
Eigen vermogen			
Stichtingskapitaal			
Stand 1 januari	268	268	223
Correcties oude jaren: Zie onderaan	1.339	10.229	
Resultaat boekjaar	-1.419	-649	45
Stand 31 december	<u>188</u>	<u>9.848</u>	<u>268</u>
Kortlopende schulden			
Crediteuren			
Crediteuren	<u>256</u>	<u>256</u>	<u>500</u>
	<u>256</u>	<u>256</u>	<u>500</u>
Belastingen en premies			
Omzetbelasting, 4e kwartaal 2021	<u>1.491</u>	<u>3.905</u>	<u>2.667</u>
	<u>1.491</u>	<u>3.905</u>	<u>2.667</u>
Overlopende passiva			
Vooruit ontvangen subsidie			
- VSB-fonds, Blauw Scherm	5.000	5.000	13.980
- Gemeente Rotterdam, Blauw Scherm	5.000	5.000	
- Subsidie Blauw Scherm	980		
- Donaties Blauw Scherm	40		
Nog te betalen kosten			
- Makerstraject, open podium en doors	1.990		
- Bankkosten 4e kw 2021	42		
- Kosten Poetry Slam Rotterdam	2.478		
- Opstellen jaarrekening	500	500	358
	<u>16.030</u>	<u>10.500</u>	<u>14.338</u>

Stichting Schaap op de Noordpool
gevestigd te Rotterdam

Toelichting op de exploitatierekening

	2021 herzien	2021	2020
Opbrengsten stichtingsactiviteiten			
Opbrengsten stichtingsactiviteiten	<u>18.256</u>	<u>15.296</u>	<u>14.019</u>
	<u>18.256</u>	<u>15.296</u>	<u>14.019</u>
Lasten stichtingsactiviteiten			
Personele lasten	16.667	12.955	10.185
Vorbereidingskosten	131	154	-
Uitvoeringskosten	1.263	1.263	1.697
Publiciteit	647	647	1.170
Overige projectlasten	<u>7</u>	<u>7</u>	<u>50</u>
	<u>18.714</u>	<u>15.026</u>	<u>13.102</u>
Stichtingskosten			
Accountants- en advieskosten	597	597	487
Kantoorkosten	144	144	45
Verkoopkosten			209
Algemene kosten	<u>220</u>	<u>178</u>	<u>131</u>
	<u>961</u>	<u>919</u>	<u>872</u>
Resultaat	<u><u>-1.419</u></u>	<u><u>-649</u></u>	<u><u>45</u></u>

Stichting Schaap op de Noordpool
gevestigd te Rotterdam

Specificatie toelichting op de exploitatierekening

	<i>2021 herzien</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
<u>Nadere specificatie van de opbrengst stichtingsactiviteiten:</u>			
Opbrengsten stichtingsactiviteiten			
Subsidie	18.251	15.251	13.500
Opdrachten			142
Contributie en sponsor		5	271
Kaartverkoop			-
Donaties	<u>5</u>	<u>40</u>	<u>106</u>
	<u>18.256</u>	<u>15.296</u>	<u>14.019</u>
<u>Totaal specificatie van de opbrengst stichtingsactiviteiten:</u>	<u>18.256</u>	<u>15.296</u>	<u>14.019</u>

Specificatie toelichting op de exploitatierekening

	2021 herzien	2021	2020
<u>Nadere specificatie lasten stichtingsactiviteiten</u>			
Personele lasten			
Regie	6.955	4.965	4.910
Gages	2.200	1.700	3.110
Productie	2.670	1.820	-
Muziek	-	-	-
Fotograaf/filmer	661	600	-
Technici	461	450	375
Vrijwilligersvergoeding	400	550	290
Zakelijke leiding	1.800	1.800	842
Overige personele lasten	<u>1.520</u>	<u>1.070</u>	<u>658</u>
	<u>16.667</u>	<u>12.955</u>	<u>10.185</u>
Vorbereidingskosten			
Decor	23	23	-
Kostuums	5	5	-
Grime	-	23	-
Overige voorbereidingskosten	<u>103</u>	<u>103</u>	<u>-</u>
	<u>131</u>	<u>154</u>	<u>-</u>
Uitvoeringskosten			
Sejours	41	47	43
Huur materialen	-	-	86
Zaalhuur	1.160	1.160	750
Reiskosten Voorstelling	6	-	65
Overige voorstellingskosten	<u>56</u>	<u>56</u>	<u>753</u>
	<u>1.263</u>	<u>1.263</u>	<u>1.697</u>
Publiciteit			
Medewerker promotie, marketing en ci	75	75	-
Ontwerp publiciteit	303	303	270
Drukwerk	29	29	78
Advertenties	-	-	77
Website	165	165	195
Overige publiciteitskosten	<u>75</u>	<u>76</u>	<u>550</u>
	<u>647</u>	<u>647</u>	<u>1.170</u>
Overige projectlasten			
Kantoorkosten project	7	7	50
	<u>7</u>	<u>7</u>	<u>50</u>
<u>Totaal specificatie lasten stichtingsactiviteiten</u>	<u><u>18.714</u></u>	<u><u>15.026</u></u>	<u><u>13.102</u></u>

Er was gedurende het boekjaar geen personeel in dienst.

Specificatie toelichting op de exploitatierekening

	2021 herzien	2021	2020
<u>Nadere specificatie van de stichtingskosten:</u>			
Stichtingskosten			
Accountants- en advieskosten			
Accountants- en administratiekosten	597	597	374
Accountants- en administratiekosten	<u> </u>	<u> </u>	<u>113</u>
	597	597	487
Kantoorkosten			
Kantoorkosten	4	4	16
Drukwerk, porti en vrachten			29
Overige kantoorkosten	<u>140</u>	<u>140</u>	<u>-</u>
	144	144	45
Verkoopkosten			
Webonderhoud en hosting	<u> </u>	<u> </u>	<u>209</u>
	-	-	209
Algemene kosten			
Bankkosten	<u>220</u>	<u>178</u>	<u>131</u>
	220	178	131
<u>Totaal specificatie stichtingskosten</u>	<u>961</u>	<u>919</u>	<u>872</u>

Specificatie toelichting mutaties Stichtingskapitaal

Jaarrekening 2021 versie maart 2022:

Correcties oude jaren:

Bij het veranderen van de boekhouder zijn er een aantal correcties/aanpassingen in de boekhouding gedaan, zodat bekend is wat er op de balans staat.

Deze correcties zijn ten baten of ten lasten van het Stichtingskapitaal geboekt:

Herziene jaarrekening 2021 versie oktober 2023

In de loop van 2022 is gekozen om binnen de boekhoudsoftware E-Boekhouden alle baten en lasten te koppelen aan een kostenplaats.

Dit is ook met geheel 2021 gedaan. Hieruit bleek het saldo van Blauw Scherm niet te kloppen. Een factuur uit 2020 was ten onrechte gekoppeld aan het project Blauw Scherm.

	2021 herzien	2021
- Te komen boekhoudkosten	150	150
Geboekt op 31-12-2019, werkelijk gefactureerd in 2020		
- Poetry Slam Rotterdam 2019.	1500	1.500
Betaling die op een andere subsidie toekenning was afgeboekt.		
- Vooruitontvangen subsidies	vervallen	13.980
Niet bekend om welke subsidies dit zou gaan.		
- Vooruitbetaalde kosten 2020 - Blauw Scherm	vervallen	4.910
Kosten voor Blauw Scherm uitgegeven in 2020.		
Uiteindelijk worden de kosten én de inkomsten in 2022 geboekt.		
- Subsidie 2020 Blauw Scherm	vervallen	-10.000
Subsidies voor Blauw Scherm ontvangen in 2020.		
Uiteindelijk worden de kosten én de inkomsten in 2022 geboekt.		
- boete van de Belastingdienst uit 2018	-61	-61
Stond op de balans, zijn gewoon kosten.		
- boekhouding 2020	<u>-250</u>	<u>-250</u>
Deze kosten staan in 2021, maar horen thuis in 2020.		
	<u>1.339</u>	<u>10.229</u>

Vervallen

- Vooruitontvangen subsidies

 Niet bekend om welke subsidies dit zou gaan.

- Subsidie 2020 Blauw Scherm

 Subsidies voor Blauw Scherm ontvangen in 2020.

 Uiteindelijk worden de kosten én de inkomsten in 2022 geboekt.

Eind 2020 staat er € 13.980 aan vooruitontvangen subsidies op de balans. € 10.000 hiervan is in 2022 als ontvangen subsidie genomen als inkomsten voor Blauw Scherm.

Het restant van € 3.980 is verdeelt over 2021: Poetry Slam, € 3.000 aan inkomsten en in 2022: € 980 aan inkomsten.

- Vooruitbetaalde kosten 2020 - Blauw Scherm

 Kosten voor Blauw Scherm uitgegeven in 2020.

 Uiteindelijk worden de kosten én de inkomsten in 2022 geboekt.

Dit is een factuur die door Bellenstorm is gestuurd in 2020. Deze factuur bleek kosten te zijn voor een ander project.