

Stichting Verhalenhuis Belvédère

Jaarrekening

2019

INHOUDSOPGAVE		PAGINA
A	ACCOUNTANTSRAPPORT	
1	Samenstellingsverklaring	3
B	JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR	
1	Bestuursverslag	4
C	JAARREKENING	
1	Balans per 31 december 2019	6
2	Staat van baten en lasten over 2019	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	15

SAM Accountants T 010 - 4116402
Zevenkampse Ring 342 F 010 - 4129269
3068 HG Rotterdam E info@samaccountants.nl

Postbus 22243 KvK 61849146
3003 DE Rotterdam Btw NL854515574B01

Stichting Verhalenhuis Belvédère
T.a.v. het bestuur
Rechthuislaan 1
3072 LB Rotterdam

Ref: 12200/582(B19)-RB/nj

Rotterdam, 26 maart 2020

Geachte bestuursleden,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht brengen wij u hierbij verslag uit inzake de jaarrekening 2019 van Stichting Verhalenhuis Belvédère.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Verhalenhuis Belvédère te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Verhalenhuis Belvédère. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

SAM Accountants



H.C.A. den Hond
Accountant Administratieconsulent

1 BESTUURSVERSLAG

1.1 Doelstelling

Stichting Verhalenhuis Belvédère heeft ten doel het ontwikkelen van kunst- en cultuurinitiatieven, activiteiten en projecten ter bevordering van het leefklimaat en het geluk van mensen en gemeenschappen. In het bijzonder van kwetsbare groepen, ouderen, jongeren, migranten, vrouwen, dak- en thuislozen.

De stichting is sinds 27 april 2012 ingeschreven in het Stichtingenregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 55196543 en heeft als vestigingsplaats Rotterdam.

1.2 Bestuurssamenstelling

H. Meijer
P.M.M. Rutten
C.P.A. de Jong
J.F. Aalstein
M.R.E. Daans
A.J. Fortes

Voorzitter
Secretaris
Penningmeester
Bestuurslid
Bestuurslid
Bestuurslid

1.3 Jaarverslag bestuur

In dit derde verslagjaar van de cultuurplanperiode vergaderde het bestuur regulier zeven maal, maar werden een drietal extra vergaderingen ingelast vanwege de voorbereiding en de financiering van het ICORN-PEN-congres. In de aanloop daarvan bleek het heel lastig de aanvullende middelen die voor een dergelijk grote activiteit noodzakelijk waren te verwerven. Het is dan ook verheugend te kunnen constateren dat het niet alleen is gelukt een succesvolle bijeenkomst te realiseren maar daar bovendien een festival om heen op te tuigen, waar schrijvers en musici vanuit alle uithoeken van de wereld aan deelnamen. Gevluchte artiesten en schrijvers die in de verschillende landen onderdak hebben gevonden traden op met kunstenaars die in Rotterdam zijn gevestigd. Voor een uitgebreid verslag verwijzen we naar de speciale publicatie AT HOME EVERYWHERE.

Behalve het internationale congres groeiden ook de reguliere activiteiten en daarmee het publiek tot totaal ruim 24.000.

Die groei toont overduidelijk het nut van de activiteiten van het Verhalenhuis.

Zo hebben de Volkskeukens een dusdanige groei beleefd dat de behoefte is ontstaan aan een extra plek, de Volkskeukenstudio. Voor dit traject werd een extra fondswerving op poten gezet die succesvol is gebleken, waardoor begonnen kon worden met de verbouwing en inrichting van een in een eerder jaar reeds verworven pandje in de Atjehstraat. De verwachting is dat in de loop van 2020 dat in bedrijf genomen zal kunnen gaan worden.

In 2019 werden ook flinke stappen gezet in het realiseren van de restauratie van het laatste onderdeel van het Verhalenhuis; het Elenbaashuis en werd daar ook een apart programma voor ontwikkeld.

Ook verscheen in 2019 het derde essay "in godverlaten oorden", geschreven door Carla Tjon, waarbij ze verslag doet van Chinezen en hun wereldwijde expansie.

Ook in dit verslagjaar was er, zoals aangekondigd, veel aandacht voor de ontwikkeling van de organisatie. Ook op dit vlak is het Verhalenhuis bezig met het ontwikkelen van een andere manier van samenwerken. Al vanaf de start van het Verhalenhuis werd er nagedacht over een vorm van een coöperatie van gelijkgestemden die vanuit verschillende disciplines gezamenlijk willen werken aan het geluk van de stad, door het verzamelen en distribueren van verhalen. Daarbij worden ook nieuwe werkwijzen ontwikkeld voor het maken van tentoonstellingen en het betrekken van niet regulier publiek. Vanwege het succes van deze andere aanpak, komen er veel vragen van collega instellingen. Maar ook van de verschillende gemeenschappen, waarmee een meerjarige relatie werd opgebouwd, die op een vergelijkbare wijze hun erfgoed willen ontsluiten en delen. Dat vergt van de staf van het Verhalenhuis een steeds grotere inzet en daarvoor werd in het najaar gewerkt aan een aanvraag voor de volgende planperiode, waarbij ook een beroep gedaan gaat worden op de Rijksoverheid.

In 2019 werd ondanks de geweldige groei van de eigen inkomsten toch opnieuw een verlies geleden, maar ook dit jaar was dat slechts circa 5% van de totale omzet en kon het nog opgevangen worden binnen de algemene reserve. Duidelijk is dat voor de komende jaren bij dit activiteitsniveau een hogere bijdrage van de verschillende overheden noodzakelijk is.

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 26 maart 2020
Stichting Verhalenhuis Belvédère, Rotterdam

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa	(1)	
Vervoermiddelen	1.417	2.417
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	(2)	
Debiteuren	30.611	35.076
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.803	13.152
Overige vorderingen	75.985	59.247
Overlopende activa	10.000	13.538
	<u>128.399</u>	<u>121.013</u>
Liquide middelen	(3)	
	61.804	93.604
	<u><u>191.620</u></u>	<u><u>217.034</u></u>

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 26 maart 2020
Stichting Verhalenhuis Belvédère, Rotterdam

		31 december 2019	31 december 2018
		€	€
PASSIVA			
STICHTINGSVERMOGEN	(4)	20.587	68.242
KORTLOPENDE SCHULDEN	(5)		
Crediteuren		58.401	47.560
Belastingen en premies sociale verzekeringen		4.136	4.474
Overige schulden		61.365	32.889
Overlopende passiva		47.131	63.869
		<u>171.033</u>	<u>148.792</u>
		<u>191.620</u>	<u>217.034</u>

Financieel verslag

bij het accountantsverslag van 26 maart 2020
Stichting Verhalenhuis Belvédère, Rotterdam

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	<u>Saldo 2019</u>	<u>Budget 2019</u>	<u>Saldo 2018</u>
	€	€	€
Baten			
Subsidies	(6) 190.000	180.000	217.500
Eigen inkomsten	(7) 743.204	368.000	489.194
	<u>933.204</u>	<u>548.000</u>	<u>706.694</u>
Bruto-omzetresultaat			
	933.204	548.000	706.694
Lasten			
Beheerslasten personeel	(8) 134.584	91.600	122.654
Activiteitenlasten personeel	337.186	194.000	283.655
Projecten/programming	426.629	200.000	258.318
Beheerslasten materieel	58.838	62.000	64.156
Overige bedrijfslasten	(9) 23.622	0	16.846
	<u>980.859</u>	<u>547.600</u>	<u>745.629</u>
Som der lasten			
	980.859	547.600	745.629
Exploitatiesaldo voor resultaatbestemming	<u>(47.655)</u>	<u>400</u>	<u>(38.935)</u>
	<u>(47.655)</u>	<u>400</u>	<u>(38.935)</u>
Mutatie "Vrij besteedbaar vermogen"	<u>(47.655)</u>	<u>0</u>	<u>(38.935)</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De hoofdactiviteit van Stichting Verhalenhuis Belvédère bestaat uit het ontwikkelen van kunst- en cultuurinitiatieven, activiteiten en projecten ter bevordering van het leefklimaat en het geluk van mensen en gemeenschappen. In het bijzonder van kwetsbare groepen, ouderen, jongeren, migranten, vrouwen, dak- en thuislozen.

Stichting Verhalenhuis Belvédère is geregistreerd onder KvK-nummer 55196543.
De onderneming is opgericht op 27 april 2012 en heeft als statutaire vestigingsplaats Rotterdam.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.
Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2019 gemiddeld 4,0 personeelsleden werkzaam (2018: 3,6).

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Afschrijving	%
Vervoermiddelen	20

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Subsidies

Subsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Eigen inkomsten

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Vervoer- middelen
	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2019</u>	
Aanschaffingswaarde	5.000
Cumulatieve afschrijvingen	(2.583)
	2.417
<u>Mutaties</u>	
Afschrijvingen	(1.000)
<u>Boekwaarde per 31 december 2019</u>	
Aanschaffingswaarde	5.000
Cumulatieve afschrijvingen	(3.583)
	1.417

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	2019	2018
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	30.611	35.076
Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	11.803	13.152

	2019	2018
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening courant Stichting Monument Kaap Belvédère	40.985	47.247
Te ontvangen subsidiebedragen	35.000	12.000
	75.985	59.247
	75.985	59.247
<u>Rekening courant Stichting Monument Kaap Belvédère</u>		
Stand per 1 januari	47.247	38.636
Mutaties	(6.262)	8.611
	40.985	47.247
	40.985	47.247
Over de rekening-courant wordt geen rente berekend.		
Overlopende activa		
Huur	10.000	10.000
Vooruitbetaalde kosten	0	1.000
Overige te ontvangen bedragen	0	2.538
	10.000	13.538
	10.000	13.538
3. <u>Liquide middelen</u>		
Rabobank	61.561	92.681
Kas	1.187	1.813
Gelden onderweg	(944)	(890)
	61.804	93.604
	61.804	93.604

PASSIVA

	2019	2018
	€	€
4. STICTINGSVERMOGEN		
Vrij besteedbaar vermogen	20.587	68.242
<i><u>Vrij besteedbaar vermogen</u></i>		
Stand per 1 januari	68.242	107.177
Resultaat boekjaar	(47.655)	(38.935)
Stand per 31 december	20.587	68.242
5. KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren		
Crediteuren	58.401	47.560
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	4.136	4.474
Overige schulden		
Rekening-courant Onkruid en Roos	25.365	24.389
Nog te besteden subsidiebedragen	36.000	8.500
	61.365	32.889
<i><u>Rekening-courant Onkruid en Roos</u></i>		
Stand per 1 januari	24.389	23.451
Rente	976	938
Stand per 31 december	25.365	24.389
Over de rekening-courant wordt 4% rente berekend.		

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	5.994	5.457
Accountantskosten	4.150	4.150
Reservering nog te betalen beheerslasten en activiteitenlasten personeel	9.706	54.262
Nog te betalen ingehuurd personeel	27.281	0
	<u>47.131</u>	<u>63.869</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Verschil 2019	Realisatie 2018
	€	€	€	€
6. Subsidies				
Gemeente Rotterdam	130.000	120.000	10.000	127.500
Mondriaanfondsen	60.000	60.000	0	90.000
	<u>190.000</u>	<u>180.000</u>	<u>10.000</u>	<u>217.500</u>
7. Eigen inkomsten				
Entree/boekverkoop	15.368	8.000	7.368	3.867
Catering en horeca	105.308	55.000	50.308	98.877
Volkskeuken	101.871	55.000	46.871	107.226
Verhuur	139.969	100.000	39.969	122.519
Diverse inkomsten/sponsorinkomsten	139.343	10.000	129.343	12.043
Opdrachtgevers	44.287	80.000	(35.713)	44.927
Overige fondsen	197.058	60.000	137.058	99.735
	<u>743.204</u>	<u>368.000</u>	<u>375.204</u>	<u>489.194</u>
8. Beheerslasten personeel				
Zakelijke leiding	61.706	36.000	25.706	55.472
Fondsenwerving	10.749	18.000	(7.251)	21.662
Schoonmaak	12.689	10.000	2.689	10.931
Huismeester	18.828	18.000	828	10.442
Administratie	30.612	9.600	21.012	24.147
	<u>134.584</u>	<u>91.600</u>	<u>42.984</u>	<u>122.654</u>
Beheerslasten materieel				
Huur	48.000	40.000	8.000	47.380
Kantoorkosten	6.957	10.000	(3.043)	7.122
Faciliteiten	1.905	10.000	(8.095)	7.716
Afschrijvingskosten	1.000	0	1.000	1.000
Rentelasten	976	2.000	(1.024)	938
	<u>58.838</u>	<u>62.000</u>	<u>(3.162)</u>	<u>64.156</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Verschil 2019	Realisatie 2018
	€	€	€	€
Activiteitenlasten personeel				
Linda Malherbe	36.000	36.000	0	36.000
Joop Reijngoud	30.000	30.000	0	30.000
Els Desmet	19.600	18.000	1.600	18.000
Laura Schalkwijk	23.500	0	23.500	18.000
Joran Koster	19.850	0	19.850	18.000
Stijn Kemper	12.000	0	12.000	0
Fenmei Hu	12.538	0	12.538	0
Vrijwilligers keuken & suppoost	40.208	25.000	15.208	44.796
Overige inhuur	67.760	85.000	(17.240)	48.403
Opleidingslasten	6.242	0	6.242	525
Ondersteuning	64.256	0	64.256	69.931
Organisatie ontwikkeling	5.232	0	5.232	0
	<u>337.186</u>	<u>194.000</u>	<u>143.186</u>	<u>283.655</u>
Projecten/programmering				
Expo's	128.704	50.000	78.704	69.971
Verhalenstudio's	158.660	30.000	128.660	62.523
Volkskeuken	74.184	65.000	9.184	89.758
Vluchtschrijver	4.290	40.000	(35.710)	4.531
Catering/inkoop basishoreca	30.590	0	30.590	25.477
Communicatie/educatie	30.201	15.000	15.201	6.058
	<u>426.629</u>	<u>200.000</u>	<u>226.629</u>	<u>258.318</u>
9. Overige bedrijfslasten				
Huisvestingslasten	3.140	0	3.140	2.470
Autolasten	351	0	351	348
Verkooplasten	6.201	0	6.201	4.823
Algemene lasten	13.930	0	13.930	9.205
	<u>23.622</u>	<u>0</u>	<u>23.622</u>	<u>16.846</u>
Huisvestingslasten				
Verzekeringen	<u>3.140</u>	<u>0</u>	<u>3.140</u>	<u>2.470</u>
Autolasten				
Motorrijtuigenbelasting	<u>351</u>	<u>0</u>	<u>351</u>	<u>348</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Vershil 2019	Realisatie 2018
	€	€	€	€
Verkooplasten				
Representatielasten	5.846	0	5.846	4.468
Afboeking debiteuren	355	0	355	355
	<u>6.201</u>	<u>0</u>	<u>6.201</u>	<u>4.823</u>
Algemene lasten				
Accountantslasten	4.150	0	4.150	3.950
Administratielasten	2.225	0	2.225	2.700
Bankkosten	1.201	0	1.201	1.051
Overige algemene lasten	6.354	0	6.354	1.504
	<u>13.930</u>	<u>0</u>	<u>13.930</u>	<u>9.205</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Rotterdam, 12 maart 2020

H. Meijer

C.P.A. de Jong

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Verschil 2019	Realisatie 2018
	€	€	€	€
<i>Verkooplasten</i>				
Representatielasten	5.846	0	5.846	4.468
Afboeking debiteuren	355	0	355	355
	<u>6.201</u>	<u>0</u>	<u>6.201</u>	<u>4.823</u>
<i>Algemene lasten</i>				
Accountantslasten	4.150	0	4.150	3.950
Administratielasten	2.225	0	2.225	2.700
Bankkosten	1.201	0	1.201	1.051
Overige algemene lasten	6.354	0	6.354	1.504
	<u>13.930</u>	<u>0</u>	<u>13.930</u>	<u>9.205</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Rotterdam, 2020

H. Meijer

C.P.A. de Jong