



Stichting Film & theater
Luxor

Jaarrekening 2021



J.M. Bögemann
Stationsplein 115
7201MK Zutphen
0610977766

Inhoud

1. Inleiding	2
Gegevens	2
Doelstelling	2
Covid-19	2
Corona steun en compensatie regelingen 2021	3
Personele bezetting.....	3
Fiscale positie 2020	4
Vaststelling en ondertekening	4
2. Grondslagen	5
3. Balans.....	6
4. Winst en Verlies.....	7
5. Toelichting op de Balans	8
6. Toelichting op de Winst- en Verliesrekening.....	11

1. Inleiding

De in dit rapport opgenomen Jaarrekening 2021 is samengesteld op basis van de gevoerde administratie, volgens de algemeen aanvaarde grondslagen voor verslaglegging en wetgeving inzake de jaarrekening.

Gegevens

Stichting Film & theater, Luxor
Houtmarkt 64
7201 KM Zutphen
BTW-nr 0085.70.607B01 / KvKnr: 41039929

Doelstelling

De doelstelling van de Stichting Film & Theater Luxor Zutphen wordt als volgt omschreven:

Het bevorderen van en een bijdrage leveren aan een kwalitatief goed cultureel klimaat in de Gemeente Zutphen.

Dit wordt verwezenlijkt door producties een kans te geven die in het reguliere bioscoop- en theatercircuit om commerciële, kwalitatieve of maatschappelijke redenen geen kans krijgen.

De Gemeente Zutphen heeft de waarde van deze vrijwilligersorganisatie in 2005 erkend en verstrekt sindsdien een jaarlijks subsidiebedrag. Luxor maakt deel uit van de culturele basisvoorzieningen in Zutphen.

Covid-19

De uitbraak van Covid-19 en de daarmee gepaard gegane beperkingen, hebben een grote invloed gehad op LUXOR.

Zowel het theater als het theatercafé, werd van overheidswege verplicht tot beperkingen en sluitingen. De beperking hield in dat er maximaal 30 bezoekers mochten worden toegelaten, waarbij een onderlinge afstand van 1,5 meter in stand moest worden gehouden. Deze afstand eis reduceerde het maximaal toelaatbare aantal bezoekers tot 28.

Daarnaast is in november de QR controle van overheidswege verplicht gesteld. Bezoekers moesten een geldige QR code kunnen tonen om toegang te krijgen. Deze code kon worden verkregen door twee inenting tegen Covid-19 te hebben gehad, of een (GGD) bewijs van genezing na een Covid-19 besmetting.

De volgende beperkingen / sluitingen waren in 2021 van kracht:

Theater			
	Maatregel	Start	Einde
Lockdown 1	Sluiting	1 januari	5 juni
Lockdown 2	Beperkte capaciteit, max 32 bezoekers	6 juni	12 november

Lockdown 3	Max 32, QR code	13 november	27 november
Lockdown 4	Max 32, QR code sluiting om 17:00	28 november	18 december
Lockdown 5	Sluiting	19 december	31 december (tot 25 januari 2022)
	Maatregel	Start	Einde
Theater Café			
Lockdown 1	Sluiting	1 januari	5 juni
Lockdown 2	Sluiting	19 december	31 december (tot 25 januari 2022)

Het behoeft geen betoog dat de sluiting een forse impact heeft gehad op onze bezoekersaantallen. Nadat het theater na de eerste lockdown weer beperkt bezoekers mocht toelaten, werd een verdere beperking ingesteld door het verplichten een geldige QR-code te kunnen tonen. Deze eis halveerde onze tot dan toe al geringe bezoekersaantallen.

Corona steun en compensatie regelingen 2021

Ter compensatie van de door de regering opgelegde maatregelen kon Luxor gebruikmaken van steunmaatregelen in het kader van de NOW en TVL.

Deze regelingen kennen een uitkering op basis van een voorschot, welke in een later stadium moeten worden verantwoord met de werkelijke omzet cijfers. Deze verantwoording vindt voor de meeste regelingen in 2022 plaats. Omdat later bleek dat een uitkering in het kader van de ene regeling meetelt als omzet in de andere regeling, is een verplichting opgenomen om een te hoog verstrekt voorschot te kunnen terugbetalen.

De Gemeente Zutphen heeft ter compensatie van de omzetverliezen van 2020 een extra subsidie toegekend van 60.000,- .

In dat jaar werd een verlies geleden van 29.489 euro, hetgeen leidde tot een negatief eigen vermogen. Een deel van de extra subsidie is gebruikt om dit verlies af te dekken en het eigen vermogen weer positief te maken.

Het andere deel valt in het resultaat van 2021.

Personele bezetting

In de verslagperiode is het aantal personen in dienst toegenomen naar 4, voor een totaal van 1,4 fte.

De covid-19 kwetsbaarheden, lockdown perioden en maatregelen hebben ook een impact gehad op het vrijwilligersbestand. Aan het eind van de verslag periode waren nog 65 vrijwilligers actief voor de organisatie.

Er vinden volop wervingsacties plaats om dit aantal weer op niveau te brengen.

Aan het eind van de verslagperiode waren 65 vrijwilligers actief voor de organisatie.

Fiscale positie 2020

Ter compensatie van de door de regering opgelegde maatregelen zijn uitkeringen aangevraagd en verkregen in het kader van de NOW, RVO en TVL. Ook de Gemeente Zutphen heeft in dit kader een extra subsidie verstrekt.

Het exploitatie resultaat 2021 bedroeg -78.822 euro

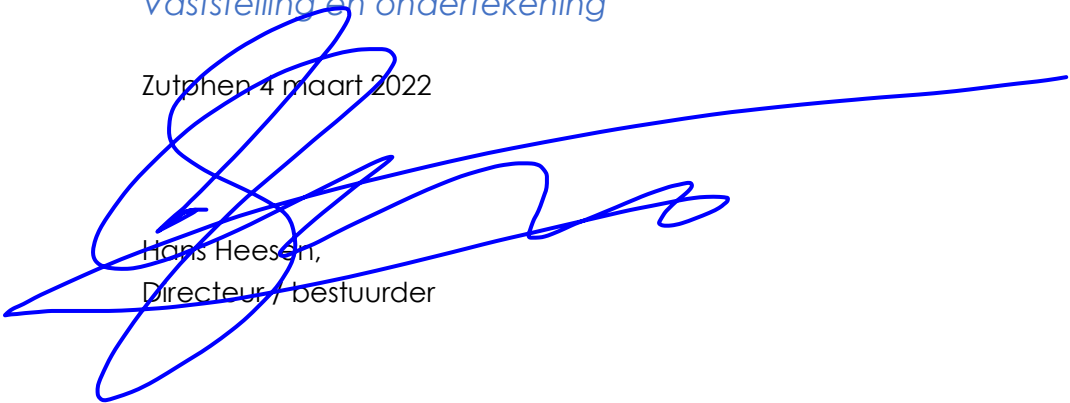
De aan 2021 toerekenbare compensatie NOW/TVL en Gemeente Zutphen bedroeg: 80.620 euro

Hetgeen leidt tot een positief resultaat van 1.798 euro.

Door de Covid-19 compensaties is de liquiditeitspositie van Luxor verbeterd, maar nog niet op het noodzakelijke niveau.

Vaststelling en ondertekening

Zutphen 4 maart 2022



Hans Heesen,
Directeur / bestuurder

2. Grondslagen

Grondslagen voor de financiële verslaggeving en resultaatbepaling.

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde onder aftrek van afschrijvingen, gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

Voorraden

De voorraden voor het TheaterCafé worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Hierbij wordt rekening gehouden met de houdbaarheid.

Vorderingen

De vorderingen, nog te ontvangen bedragen, worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Ter dekking van een eventuele oninbaarheid wordt een voorziening opgenomen.

Liquide middelen

Deze staan ter vrije beschikking, tenzij anders is vermeld.

Overige activa en passiva

Deze worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Netto opbrengsten

De netto opbrengst is de opbrengst van aan derden geleverde goederen en diensten, onder aftrek van verleende kortingen en omzetbelasting.

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiele vaste activa worden berekend op basis van onderstaande vaste percentages van de aanschafwaarde.

Installaties: 20%

Theaterzaal: 20%

Kassa: 20%

Website: 20%

3. Balans

Balans per 31-12-2021 in euro's

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Inventarissen	2021	2020
Installaties	354	3.722
Theaterzaal	8.180	14.609

8.534

18.330

VLOTTENDE ACTIVA

Borg Abacus Flexpin	500	500
Liquide middelen	198.925	65.781
Vorraden Theatercafé	635	732
Debiteuren	909	9.246
Vooruitbetaalde bedragen	866	3.335

201.833

79.595

TOTAAL

210.367

97.925

PASSIVA

	2021	2020
Eigen vermogen	16.286	-15.001
Voorzieningen	69.710	49.710
Overige reserve	49.699	49.699
Nog te betalen bedragen	74.671	13.516

TOTAAL

210.367

97.925

4. Winst en Verlies

Winst- en verliesrekening 2021 in euro's

Opbrengsten

	2021	2020
Recette films	45.366	61.148
Podium activiteiten/speciale acties/Thema's	5.056	2.449
Subsidies	60.431	59.883
Donateursbijdrage	6.102	14.036
Exploitatie Café	1.192	2.027
Rente	-	-
	<u>118.147</u>	<u>139.542</u>

Kosten

	2021	2020
Personeelskosten	84.749	72.798
Huisvesting	26.703	23.747
Kantoor/organisatie	16.797	17.215
Inventarissen	6.468	15.895
Publiciteit	9.668	14.005
Afschrijvingen	18.035	14.727
Huur films	29.230	34.641
Speciale acties/ thema's	5.318	1.137
	<u>196.969</u>	<u>194.165</u>

EXPLOITATIE RESULTAAT	-78.822	-54.623
Buitengewone baten/lasten	<u>80.620</u>	<u>25.134</u>
RESULTAAT	<u>1.798</u>	<u>-29.489</u>

5. Toelichting op de Balans

ACTIVA

Vaste activa

	2021	2020
Boekwaarde		
Installaties	-	-
Kantoorinrichting	-	-
Bedrijfsinventaris	-	3.140
Theaterzalen	8.180	14.609
Website	-	-
Huisstijl	-	-
Kassa en pin	354	581
Boekwaarde 31/12	<u><u>8.534</u></u>	<u><u>18.330</u></u>

Vlottende activa

Nog te ontvangen

Debiteuren	909	9.246
Borg Flexpin	500	500
	<u><u>1.409</u></u>	<u><u>9.746</u></u>

Liquide middelen

Kassen	2.590	1.979
Rabo rekening courant	65.791	19.926
Rabo spaarrekening	99.420	25.414
ING rekening courant	31.124	18.462
ANS Spaarrekening	-	-
	<u><u>198.925</u></u>	<u><u>65.781</u></u>

Vooruitbetaalde bedragen

Vooruit betaalde bedragen	<u>866</u>	<u>3.335</u>
Vooruit betaalde bedragen	<u><u>866</u></u>	<u><u>3.335</u></u>

PASSIVA

Eigen vermogen	2021	2020
Saldo per 31 december	-15.001	14.488
Compensatie Coronaverlies 2020	29.489	
Exploitatie resultaat	1.798	-29.489
	<u>16.286</u>	<u>-15.001</u>

Voorzieningen theaterontwikkeling

Saldo per 31 december 2020	49.710	79.404
Onttrekkingen	-	29.694
Toevoegingen	20.000	-
Saldo 31 december 2021	<u>69.710</u>	<u>49.710</u>

De toevoegingen bestaat uit een bijdrage van het Prins Bernhard Fonds aan de in 2019 uitgevoerde verbouwing en renovatie. De kosten daarvan zijn, voor zover niet uit fondsen betaald, ten laste gekomen van de voorziening Gebouw en Onderhoud. Daarom is deze bijdrage toegevoegd aan deze voorziening.

Specificatie:

Personeelskosten	20.000	20.000
Apparatuur / installaties	29.710	29.710
Gebouw en onderhoud	20.000	-
Theaterzaal	-	-
Jubileum / eeuwfeest	-	-
Tweede zaal	-	-
	<u>69.710</u>	<u>49.710</u>

Overige reserves

	<u>49.699</u>	<u>49.699</u>
--	----------------------	----------------------

Nog te betalen	2021	2020
Crediteuren	658	6.575
BTW (terug te ontvangen)	-1.913	-11.918
Belastingen en pensioenen	5.507	5.988
Vooruit ontvangen bedragen	25.838	7.978
Nog te ontvangen facturen	11.079	4.892
Reservering verantwoording NOW/TVL	33.503	-
	<u>74.671</u>	<u>13.516</u>

Eigen vermogen:	2021	2020
Eigen vermogen 1 januari	-15.001	14.488
Coronacompensatie verlies 2020	29.489	-29.489
Resultaat te verwerken (voorgaande jaren)	-	-
Eigen vermogen 31 dec	<u>14.488</u>	<u>-15.001</u>
Resultaat 2021	1.798	-29.489
Eigen vermogen 31 december	<u><u>16.286</u></u>	<u><u>-15.001</u></u>

6. Toelichting op de Winst- en Verliesrekening

Personeelskosten	2021	2020
Management en diensten	78.701	64.759
Kosten vrijwilligers	6.047	8.039
	84.749	72.798

Huisvesting	2021	2020
Huur pand	13.648	12.375
Belastingen / verzekeringen	3.386	3.093
Energie / water	4.078	4.059
Schoonmaakkosten	3.805	3.068
Beveiliging	1.786	1.151
	26.703	23.747

De Stichting Torenstad verleent op de huur een subsidie van 835,34 per maand. In 2020 en voorgaande jaren is dit in de post Huur opgenomen en daardoor niet goed zichtbaar.

Om hier recht aan te doen, wordt dit met ingang van 2022 apart in de boekhouding vermeld.

Kantoor en organisatie	2021	2020
Kantoorkosten	979	1.344
Communicatie	1.649	1.565
Reiskosten	-	-
Vakliteratuur / viewings	-	640
Accountant & administratie kosten	8.800	7.916
Bestuurskosten	-	483
Kosten betalingsverkeer	1.787	2.568
Overige organisatiekosten	-	375
Kosten ticketlab	3.582	2.323
	16.797	17.215

Inventarissen	2021	2020
Aanvulling / onderhoud kleine inventarissen	2.131	648
Kosten techniek / projectie	427	330
Verbouwingskosten	3.551	14.452
Onderhoud gebouw	361	465,26
	6.468	15.895

Afschrijvingen	2021	2020
Installaties	-	-
Kantoorinrichting	-	-
Bedrijfsinventaris	3.140	3.671
Theaterzaal	14.667	10.788
Website	-	41
Huisstijl	-	-
Kassa	227	227
	18.035	14.727

Publiciteit	2021	2020
Advertenties	7.588	7.205
Representatie	140	558
Programmablad	-	-
Filmkrant	360	396
Website	1.580	5845
	9.668	14.005

Kosten voorstellingen

	2021	2020
Film		
Film huur	26.733	30.312
Transportkosten	924	2.163
Buma/Stemra	1.573	2.166
	29.230	34.641

Podiumactiviteiten

Theater- muziek- en besloten voorstellingen	5.318	1.137
	5.318	1.137

Recettes

	2021	2020
Filmrecettes		
Publieksvoorstellingen	45.332	63.059
Restituties ivm COVID-19 lockdowns	34	-1911,32
	<u>45.366</u>	<u>61.148</u>

Podiumactiviteiten

Theater-, muziek- en besloten voorstellingen	<u>5.056</u>	<u>2.449</u>
--	---------------------	---------------------

Bezoekersaantallen:

2010	11.835
2011	12.909
2012	12.157
2013	15.006
2014	14.711
2015	16.112
2016	20.034
2017	21.331
2018	20.691
2019	21.206
2020	8.998
2021	5.628

Rentes

Rente	<u>-</u>	<u>-</u>
-------	-----------------	-----------------

Subsidies

	2021	2020
Gemeente Zutphen	55.026	53.013
Overige subsidies	5.405	6.870
	<u>60.431</u>	<u>59.883</u>

Donateurs / kortingskaartbijdragen

	2021	2020
Donateurs, kortingskaart	6.102	13.664
Giften / Crowdfunding	-	142
Giften ANBI	-	230
	<u>6.102</u>	<u>14.036</u>

Exploitatie buffet	2021	2020
Omzet	5.889	6.836
Inkopen	-3.687	-3.825
Cafékosten en koffiemachine	-1.010	-984
Exploitatie resultaat Café	<u>1.192</u>	<u>2.027</u>

Buitengewone baten/lasten	2021	2020
Buitengewone baten (NOW/TVL, Gemeente)	80.620	25.134
Buitengewone lasten	-	-
Buitengewone baten/lasten	<u>80.620</u>	<u>25.134</u>

Van de uitgekeerde voorschotten NOW en TLV zijn alleen het aan 2020 toerekenbare deel opgenomen. De verantwoording en daarmee de definitieve toekenning van de NOW en TVL bedragen vindt plaats in 2022.

Omdat een uitkering in de ene regeling blijkt mee te tellen in de andere regeling, zal de definitieve toekenning lager zijn dan de voorschotten. Om die reden is een deel van de NOW/TVL uitkeringen als verplichting opgenomen op de balans.