

**STICHTING KINDERKUNSTHAL VILLA ZEBRA  
ROTTERDAM**

**JAARREKENING 2019**

## INHOUD

<b>RAPPORT</b>	<b>BLZ.</b>
<b>BESTUURSVERSLAG 2019</b>	<b>4</b>
<b>JAARREKENING 2019</b>	
Balans per 31 december	<b>13</b>
Staat van baten en lasten	<b>14</b>
Toelichting op de balans	<b>17</b>
Toelichting op de staat van baten en lasten	<b>20</b>
<b>OVERIGE GEGEVENS</b>	
Overige gegevens	<b>26</b>

Stichting Kinderkunsthuis Villa Zebra, Rotterdam

## **BESTUURSVERSLAG 2019**

## **BESTUURSVERSLAG 2019**

### **1. DOELSTELLING**

Doelstelling van de stichting (statutair):

De stichting heeft ten doel het uitsluitend het algemeen nut betogen en wel met name door:

- het exploiteren van een kinderkunstmuseum in Rotterdam
- de activiteiten die de stichting organiseert hebben tot doel het bevorderen van de ontplooiing en de creativiteit van kinderen en jeugdigen
- de stichting probeert haar doel onder meer te bereiken door het organiseren van evenementen op cultureel en educatief gebied en alle andere activiteiten die binnen de doelstelling van de stichting vallen.

De statutaire doelstelling is in 2019 ongewijzigd. Villa Zebra is een kunstgebouw voor kinderen met tentoonstellingen, workshops en cultuureducatie op de scholen.

Visie van de stichting (cultuurplan):

Om mee te kunnen doen in de samenleving is het van belang dat je je stem kunt laten horen en dat je anderen kunt laten zien en voelen wie je bent. Alle kinderen beschikken over verbeeldingskracht, een rijke en onuitputtelijke bron. Bij Villa Zebra putten we uit deze bron en versterken we de stem van de kinderen. Door dit te doen dragen we bij aan een noodzakelijke en grotere kansengelijkheid. Wij equiperen kinderen om mee te kunnen doen in de maatschappij. In de komende periode richten we ons nadrukkelijk op kinderen in achterstandswijken, op kinderen met uitdagingen in het speciaal onderwijs en op kinderen die door slechte gezondheid ontwikkelingsachterstanden hebben. Bij Villa Zebra ervaren alle kinderen dat zij 'ertoe doen' en dat ze capabel zijn.

Cultuureducatie is in onze strategie de basis, Villa Zebra ontwikkelt cultuureducatie in de vrije tijd voor kinderen van 2-7 jaar en kinderen van 8-12 jaar. Ook werken we intensief samen met scholen voor primair onderwijs in Rotterdam waarvoor we speciaal aanbod ontwikkelen. In Villa Zebra ervaren kinderen kunst en creativiteit bij voorkeur overal om zich heen. Niet alleen bij ons in het gebouw. Ook op school, in de wijk en thuis. Om die reden nemen we deel aan festivals, organiseren we wijkactiviteiten maar brengen we onze Villasofie ook graag naar scholen.

### **2. NAAM, RECHTSPERSOON EN VESTIGINGSPLAATS**

Stichting Kinderkunsthuis Rotterdam is een stichting, opgericht op 27 februari 2001 en heeft als vestigingsplaats Rotterdam en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41136516. De stichting is aangemerkt als ANBI stichting. De stichting wordt hierna verder genoemd als Villa Zebra.

### **3. SAMENSTELLING BESTUUR EN DIRECTIE PER BALANSDATUM**

Villa Zebra heeft een bestuursmodel.

De directeur is mevrouw I. Lindner tot 1 februari 2020.

Het bestuur is gedurende 2019 als volgt samengesteld:

- G.J. van Drielen - voorzitter
- M. de Bruijne - penningmeester/ secretaris
- F.E.M. Konings - lid
- T. Mann - lid
- L. El Ouali - lid (afgetreden in juni 2019)

De samenstelling van het bestuur is nog niet divers genoeg en hier zullen we de komende jaren aandacht aangeven om meer een diverse samenstelling op te bouwen. Er bestaan geen persoonlijke relaties tussen de directeur en het bestuur. Daarnaast bestaan er geen verstrengelde belangen tussen de dagelijkse werkzaamheden van het bestuur en de directeur. Hiermee voldoet Villa Zebra aan de Governance Code Cultuur.

In de statuten en in het bestuurs- en directiereglement is bepaald hoe het bestuur en de directeur dienen te functioneren en wie welke verantwoordelijkheden heeft. Het bestuur is in 2019 8x bij elkaar gekomen.

#### **Bezoldigingsbeleid**

Het bestuur is onbezoldigd. De directeur is indienst bij Villa Zebra. De bezoldiging van de directeur is gebaseerd op de CAO Sociaal Werk. De bezoldiging van de directeur is niet opgenomen, omdat deze opgave herleidbaar is tot een enkel natuurlijke persoon en de WNT niet van toepassing is.

### **4. ONZE ACTIVITEITEN IN 2019**

Villa Zebra is opgenomen als een cultuureducatieve instelling in het Rotterdamse Cultuurplan 2017-2020. Als cultuureducatieve instelling zijn de aantal bezoekers, het aantal onderwijsprojecten in 2019 als belangrijkste pijler binnen de activiteiten geweest.

Naast de openstelling van het kindermuseum hebben we in 2019 onder andere de volgende activiteiten plaatsgevonden:

- Ouder en kind ochtenden in samenwerking met Stichting Humanitas;
- Pop-up in de zomervakantie in samenwerking met Studio de Bakkerij;
- Pop-up in de kerstvakantie in Crooswijk in samenwerking met Dock;
- Diversen cultuureducatie lessen aangehouden op scholen met het programma Stel je voor (CMK) en daarnaast als cultuurcoach trajecten aangeboden op 4 scholen;
- Kinderpanel: een groep van tien kinderen die in 2019 eens per maand bij elkaar komen voor brainstormen en adviseren ons bij alles wat we doen, bijvoorbeeld bij de nieuwe tentoonstelling De Moestuin, workshops, en bij het werken op scholen;
- Diversen klooimiddagen en voorleesactiviteiten.

Hieronder is het prestatieraster opgenomen met de gerealiseerde aantallen over 2019 .

<b>EDUCATIE</b>			
<b>Binnen het onderwijs</b>	<b>Primair Onderwijs*</b>	<b>Voortgezet Onderwijs*</b>	<b>Middelbaar Beroeps Onderwijs*</b>
deelnames	30.953	110	nvt
docentcontacturen	1.993	48	nvt
<b>In de vrije tijd</b>	<b>jonger dan 25 jaar*</b>	<b>25 jaar en ouder</b>	
deelnames	26.708	16.959	
docentcontacturen	4.353	1.648	
	<b>aantal activiteiten binnen het onderwijs</b>	<b>aantal activiteiten in de vrije tijd</b>	
<b>Cultuureducatieve activiteiten</b>	24	66	

In het jaarplan over 2019 zijn de volgende afspraken met de Gemeente Rotterdam gemaakt:

TOETSRAPPORT: JAARPLAN 2019

<b>EDUCATIE</b>			
<b>Binnen het onderwijs</b>	<b>Primair Onderwijs*</b>	<b>Voortgezet Onderwijs*</b>	<b>Middelbaar Beroeps Onderwijs*</b>
deelnames	25.576	625	
docentcontacturen	1.805	24	
<b>In de vrije tijd</b>	<b>jonger dan 25 jaar*</b>	<b>25 jaar en ouder</b>	
deelnames	21.000	8.000	
docentcontacturen	3.480	1.160	
	<b>aantal activiteiten binnen het onderwijs</b>	<b>aantal activiteiten in de vrije tijd</b>	
<b>Cultuureducatieve activiteiten</b>	21	40	

In 2019 zien we wederom een toename van het aantal deelnames binnen het onderwijs. Veel scholen weten ons te vinden en zijn enthousiast over ons cultuureducatieve aanbod. Ook zien we een toename in het aantal bezoekers in de vrije tijd. In 2019 is een nieuwe tentoonstelling geopend die bezoekers aantrekt.

## 5. INHOUDELIJK ACTIVITEITENVERSLAG

Bij de stichting is een uitgebreid inhoudelijk activiteitenverslag / inhoudelijk jaarverslag over 2019 op te vragen.

## 6. ANALYSE VAN HET RESULTAAT

Hieronder is het resultaat van 2019 opgenomen inclusief de vergelijking ten opzichte van de begroting 2019.

Stichting Kinderkunsthall Villa Zebra, Rotterdam

Formulier begroting/verkorte exploitatierekening	Begroting 2019	Jaarrekening 2019	Mutatie begroting - realisatie
<b>BATEN</b>			
<b>A. Opbrengsten</b>			
<i>Directe opbrengsten:</i>			
A.1 Publieksinkomsten	95.000	135.792	40.792
A.2 Sponsorinkomsten	-	-	-
A.3 Overige inkomsten	103.500	132.298	28.798
<i>Indirecte opbrengsten:</i>			
A.4 Diverse inkomsten	36.000	46.427	10.427
<b>B. Subsidies en bijdragen</b>			
B.1 Meerjarige subsidie OCW /Cultuurfondsen	-	-	-
B.2 Meerjarige subsidie provincie	-	-	-
B.3 Subsidie gemeente Rotterdam in het kader van het Cultuurplan	413.500	482.000	68.500
B.4 Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen	115.650	50.207	65.443-
B.5 Overige bijdragen uit private middelen	107.500	40.451	67.049-
<b>Som der baten (A + B)</b>	<b>871.150</b>	<b>887.175</b>	<b>16.025</b>
<b>LASTEN</b>			
<b>C. Beheerslasten</b>			
C.1 Beheerslasten personeel	130.650	106.179	24.471-
C.2 Beheerslasten materieel	202.500	203.020	520
<b>D. Activiteitenlasten</b>			
D.1 Activiteitenlasten personeel	378.000	408.723	30.723
D.2 Activiteitenlasten materieel	160.000	231.065	71.065
<b>Som der lasten (C + D)</b>	<b>871.150</b>	<b>948.987</b>	<b>77.837</b>
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	-	61.812-	61.812-
Saldo rentebaten /-lasten			
Saldo bijzondere baten en lasten		10.057	10.057
Dotatie/ontrekking reserve			
<b>SALDO</b>	<b>-</b>	<b>51.755-</b>	<b>51.755-</b>

Op totaalniveau zien we een toename van de baten ten opzichte van de begroting. Deze toename wordt veroorzaakt door de volgende componenten:

- toename doordat de Gemeente Rotterdam in december 2019 € 60.000 meer toegerekend heeft ten laste van het cultuurplanbudget in 2020. Deze verschuiving was eind 2019 noodzakelijk om aan de verplichtingen te kunnen voldaan;
- toename van de entree opbrengsten door de toename van het aantal bezoekers: zowel individueel als groepsbezoeken;
- toename van de horeca opbrengsten als gevolg van de toename van het aantal bezoekers;
- tot slot zien we een sterke afname van de gelden uit de publieke en de private sector (afname van ongeveer € 130.000). Bij de financiële opstelling voor het neerzetten van de nieuwe tentoonstelling De Moestuin is rekening gehouden met het binnen halen van deze gelden en achteraf bleek door een afwijzing van een fonds dit niet realistisch te zijn. Een enorme financiële tegenvaller.

Stichting Kinderkunsthuis Villa Zebra, Rotterdam

De verplichting was al aangegaan met betrekking tot de uitgaven van de nieuwe tentoonstelling De Moestuin. En begin 2019 zien we ook nog de afrekening van een aantal kunstenaars met betrekking tot de oude tentoonstelling. Dit verklaart de forse stijging van de activiteitenlasten zowel onder personeel als onder materieel.

## **7. RISICO MANAGEMENT**

In 2019 heeft geen formeel schriftelijk risicomanagement proces plaatsgevonden. Wel is dit onderwerp meerdere keren besproken in de bestuursvergaderingen. Op basis hiervan zijn ook besluiten genomen om mogelijke risico's te minimaliseren.

In 2019 hebben we te maken gehad met een financiële tegenvaller. Er zijn te weinig fondsen aangevraagd ter dekking van de uitgaven van de tentoonstelling De Moestuin. Gebruikelijk was dat bepaalde fondsen achteraf aangaven of zij een bedrag zouden financieren. Hier hebben we ook als organisatie op geanticipeerd en helaas met een risico voor afwijzing achteraf.

We zien als bestuur de volgende belangrijkste risico's:

1. We zijn een kwetsbare organisatie omdat we voor een groot gedeelte afhankelijk zijn van subsidies en fondsen;
2. Voor de financiële tegenvaller was al sprake van een te klein weerstandsvermogen en het is moeilijk om het vermogen op een aanvaardbaar niveau te ontwikkelen;
3. Het opzetten van een tentoonstelling is een behoorlijke investering en we willen hier in de toekomst naar kijken of we dit anders/ meer mobiel kunnen inrichten zodat we de jaarlijkse investeringen kunnen verlagen en verduurzamen.

## **8. RESULTAAT EN BELEID MBT VRIJ BESTEEDBAAR VERMOGEN**

De stichting heeft geen winstoogmerk. Om voldoende vermogen te hebben om tegenvallers op te vangen, wordt gestreefd naar een vermogen van 15%-20% van de jaarlijkse exploitatielasten. Helaas zijn wij in 2019 geconfronteerd met een negatief resultaat van EUR 51.755. Het vermogen van de stichting was al eind 2018 geminimaliseerd tot EUR 25.780. Door het negatieve resultaat over 2019 komt de stichting nu uit op een negatief vermogen van ad EUR 25.975. Dit is minder dan het streefvermogen. In de komende jaren hopen we het weerstandsvermogen op peil te krijgen. We hebben deze plannen ook zo neergelegd in onze nieuwe Cultuurplan aanvraag voor de periode 2021 – 2024.

Het bestuur heeft eind 2019 de volgende maatregelen getroffen en zal deze maatregelen verder doorvoeren in 2020:

- Vermindering van het aantal fte
- In overleg met Gemeente op zoek gaan naar een mogelijk goedkopere locatie als alternatief
- Op zoek gaan naar andere fondsen/ mogelijke inkomsten bronnen
- Het uitbreiden van de cultuurcoach op meerdere scholen in Rotterdam
- Bezuinigen op overige kosten. Binnen de begroting en de bedrijfsvoering wordt gekeken waar en hoe hierop bezuinigingen kunnen worden gerealiseerd.



## **9. VERWACHTINGEN VOOR 2020**

Begin 2020 stond in het teken staan van het definitief opstellen van het nieuwe beleidsplan 2021-2024. We hebben het streven om per september 2020 een nieuwe tentoonstelling te openen met meer interactieve mogelijkheden. We zullen hiervoor toereikende fondsen aanvragen en pas definitief beslissen om de tentoonstellingen te openen als er toereikende financiering binnen is. De Moestuin zal langer open blijven staan als gepland. Maar dit zal in de zomermaanden een nieuw concept krijgen: De Woekerende Moestuin. Ook hierbij zullen we meer interactieve mogelijkheden aanbieden.

Verder zijn we als kenniscentrum gevraagd om deel te nemen aan een EU project. Dit lijkt ons een prachtige kans om te laten zien dat we veel kennis in huis hebben om kindertentoonstellingen en workshops aan te bieden en in het onderwijs een samenwerking tot stand te brengen van leerkrachten en kunstvakdocenten door vakoverstijgend onderwijs van kunst, taal en mens & natuur.

Daarnaast zullen we in 2020 onze cultuurcoach trajecten verder uitbreiden van vier naar vijf scholen. Een mooie kans om meer kinderen zich te laten verbeelden over kunst.

In 2019 hebben wij zoals eerder gezegd een financiële tegenvaller moeten incasseren die wij als kleine organisatie met moeite te boven kunnen komen. We hebben hard gewerkt, misschien zelfs roofoverval op ons team gepleegd, maar we hebben vanaf de eerste dag deze crisis vooral als een nieuwe kans gezien. Een kans om te veranderen, om sterker te worden en beter verbonden te raken met de snel veranderende wereld om ons heen. Met deze energie hebben we ook eind januari 2020 ons Cultuurplan 2021-2024 ingediend en we kijken er naar uit om hier mee aan de slag te gaan.

Hieronder is de aangepaste begroting over 2020 opgenomen. Deze begroting wijkt af van de ingediende begroting bij de Gemeente Rotterdam die voor 1 juli 2019 ingediend moest worden. Door de ontwikkelingen in 2019 hebben we als bestuur besloten om de begroting voor 2020 aan te passen.

Stichting Kinderkunsthuis Villa Zebra, Rotterdam

Formulier begroting/verkorte exploitatierekening	Begroting 2019	Jaarrekening 2019	Mutatie begroting - realisatie
<b>BATEN</b>			
<b>A. Opbrengsten</b>			
<i>Directe opbrengsten:</i>			
A.1 Publieksinkomsten	95.000	135.792	40.792
A.2 Sponsorinkomsten	-	-	-
A.3 Overige inkomsten	103.500	132.298	28.798
<i>Indirecte opbrengsten:</i>			
A.4 Diverse inkomsten	36.000	46.427	10.427
<b>B. Subsidies en bijdragen</b>			
B.1 Meerjarige subsidie OCW /Cultuurfondsen	-	-	-
B.2 Meerjarige subsidie provincie	-	-	-
B.3 Subsidie gemeente Rotterdam in het kader van het Cultuurplan	413.500	482.000	68.500
B.4 Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen	115.650	50.207	65.443-
B.5 Overige bijdragen uit private middelen	107.500	40.451	67.049-
<b>Som der baten (A + B)</b>	<b>871.150</b>	<b>887.175</b>	<b>16.025</b>
<b>LASTEN</b>			
<b>C. Beheerslasten</b>			
C.1 Beheerslasten personeel	130.650	106.179	24.471-
C.2 Beheerslasten materieel	202.500	203.020	520
<b>D. Activiteitenlasten</b>			
D.1 Activiteitenlasten personeel	378.000	408.723	30.723
D.2 Activiteitenlasten materieel	160.000	231.065	71.065
<b>Som der lasten (C + D)</b>	<b>871.150</b>	<b>948.987</b>	<b>77.837</b>
<b>Saldo uit gewone bedrijfsvoering</b>	-	<b>61.812-</b>	<b>61.812-</b>
<b>Saldo rentebaten /-lasten</b>			
<b>Saldo bijzondere baten en lasten</b>		<b>10.057</b>	<b>10.057</b>
<b>Dotatie/ontrekking reserve</b>			
<b>SALDO</b>	-	<b>51.755-</b>	<b>51.755-</b>

Stichting Kinderkunsthuis Villa Zebra, Rotterdam

## **TOT SLOT**

Villa Zebra kijkt terug op een bijzonder zwaar en enerverend jaar waarbij we aan de ene kant onze doelstelling qua bereik van kinderen ruimschoots hebben behaald maar anderzijds door een financiële tegenvaller met een negatief resultaat zijn geëindigd. We zijn blij dat veel bezoekers ons blijven weten te vinden. We zijn trots op de mooie samenwerkingen die gestart zijn en kijken uit naar een financieel gezonder 2020.

Dit jaarverslag is vastgesteld en goedgekeurd tijdens de bestuursvergadering van 14 maart 2020 te Rotterdam.

Na deze datum is er veel veranderd door het corona-virus. De impact hiervan zal ook bij ons in 2020 merkbaar zijn. We hebben hierover nauw contact met onze account houder van de Gemeente Rotterdam. Vanaf 13 maart 2020 zijn de deuren van Villa Zebra gesloten voor het publiek. We zijn druk bezig om te kijken of we kinderen online kunsteducatie lessen kunnen aanbieden.

Stichting Kinderkunsthuis Rotterdam

G.J. van Drielen (voorzitter)

M. de Bruijne (penningmeester/ secretaris)

F.E.M. Konings (lid)

T. Mann (lid)

Stichting Kinderkunsthuis Villa Zebra, Rotterdam

## **JAARREKENING 2019**

**BALANS PER 31 DECEMBER  
(NA VERWERKING VAN HET RESULTAAT)**

ACTIVA		2019	2018
		€	€
<b><u>Vaste activa</u></b>			
<b><i>Immateriele vaste activa</i></b>			
Website	(1)	6.468	-
<b><u>Vlottende activa</u></b>			
<b><i>Vorraden</i></b>	(2)	4.437	5.481
<b><i>Vorderingen</i></b>	(3)		
Debiteuren		11.647	5.611
Omzetbelasting		3.890	5.972
Nog te ontvangen subsidies		8.798	17.466
Overlopende activa		13.889	16.071
		38.224	45.120
<b><i>Liquide middelen</i></b>	(4)	26.668	34.713
<b>TOTAAL</b>		<b>75.797</b>	<b>85.314</b>
<b>PASSIVA</b>			
<b><u>Eigen vermogen</u></b>	(5)		
Overige reserves		-25.975	25.780
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>			
Crediteuren		53.967	28.060
Overlopende passiva	(6)	47.805	31.474
		101.772	59.534
<b>TOTAAL</b>		<b>75.797</b>	<b>85.314</b>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<b>BATEN</b>				
<b><u>Opbrengsten</u></b>				
<i>Directe opbrengsten:</i>				
Publieksinkomsten	(7)	135.792	95.000	118.167
Overige inkomsten	(8)	132.298	103.500	119.996
<i>Indirecte opbrengsten:</i>				
Diverse inkomsten	(9)	46.426	36.000	45.580
<b><u>Subsidies en bijdragen</u></b>				
Subsidie gemeente Rotterdam in het kader van het Cultuurplan	(10)	482.000	413.500	413.500
Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen	(11)	50.207	115.650	117.794
Overige bijdragen uit private middelen	(12)	40.451	107.500	55.366
<b>Som der baten</b>		<b>887.175</b>	<b>871.150</b>	<b>870.403</b>
<b>LASTEN</b>				
<b><u>Beheerslasten</u></b>				
Beheerslasten personeel	(13)	114.516	130.650	111.087
Beheerslasten materieel	(14)	203.020	202.500	205.053
<b><u>Activiteitenlasten</u></b>				
Activiteitenlasten personeel	(15)	400.386	378.000	400.693
Activiteitenlasten materieel	(16)	231.065	160.000	175.605
<b>Som der lasten</b>		<b>948.987</b>	<b>871.150</b>	<b>892.438</b>
Saldo uit gewone bedrijfsvoering		-61.812	-	-22.035
Saldo rentebaten / -lasten		-	-	-
Saldo bijzondere baten en lasten		10.057	-	-
Dotatie/onttrekking reserve		-51.755	-	-22.035
<b>SALDO</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## **TOELICHTING**

### **ALGEMEEN**

#### **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERINGEN EN RESULTAATBEPALING**

##### ***ALGEMENE GRONDSLAGEN***

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving kleine 'Organisaties zonder winststreven' (RJK C1).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### ***IMMATERIËLE VASTE ACTIVA***

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten. De volgende afschrijvingspercentages op jaarbasis worden gehanteerd:

Website	20%
---------	-----

##### ***VOORRADEN***

De voorraden winkel en horeca worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. De kostprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten. Waardering geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens incourantheid.

##### ***VORDERINGEN***

De vorderingen zijn opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs; waardering geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

## **TOELICHTING**

### ***LIQUIDE MIDDELEN***

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

### **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### ***WEERSTANDSVERMOGEN/ CONTINUÏTEIT***

De stichting heeft geen winstoogmerk. Om voldoende vermogen te hebben om tegenvallers op te vangen, wordt gestreefd naar een vermogen van 15%-20% van de jaarlijkse exploitatielasten. Helaas zijn wij in 2019 geconfronteerd met een negatief resultaat van EUR 51.755. Het vermogen van de stichting was al eind 2018 geminimaliseerd tot EUR 25.780. Door het negatieve resultaat over 2019 komt de stichting nu uit op een negatief vermogen van ad EUR 25.975. Dit is minder dan het streefvermogen. In de komende jaren hopen we het weerstandsvermogen vermogen op peil te krijgen.

Het bestuur heeft eind 2019 de volgende maatregelen getroffen en zal deze maatregelen verder doorvoeren in 2020:

- Vermindering van het aantal fte
- In overleg met Gemeente op zoek naar een andere goedkopere locatie
- Op zoek gaan naar andere fondsen/ mogelijke inkomsten bronnen
- Het uitbreiden van de cultuurcoach op meerdere scholen in Rotterdam
- Bezuinigen op overige kosten. Binnen de begroting en de bedrijfsvoering wordt gekeken waar en hoe hierop bezuinigingen kunnen worden gerealiseerd.

#### ***SUBSIDIES/FONDSEN/VOORUITGEFACTUREERDE OMZET***

Subsidies, fondsgelden en omzet worden verantwoord in het jaar waarin de prestatie is geleverd. Ontvangen subsidies, fondsen en omzet waarvoor de prestatie nog niet zijn geleverd zullen op de balans onder de schulden worden opgenomen als "Nog te besteden projectgelden".

#### ***OVERIGE SCHULDEN***

Schulden zijn gerangschikt onder de kortlopende schulden als deze binnen 12 maanden na balansdatum kunnen worden opgeëist en onder de langlopende schulden als dit niet het geval is.

#### ***PERSONEEL***

De medewerkers van de stichting ontvangen een maandelijkse vergoeding voor de verrichte werkzaamheden. De lonen en salarissen vallen onder de CAO Sociaal Werk. Salarissen en sociale lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarin deze verschuldigd zijn, in overeenstemming met de arbeidsovereenkomsten.



## TOELICHTING

### BALANS

#### 1 IMMATERIELE VASTE ACTIVA

	<b>Website</b> €	<b>Totaal</b> €
Boekwaarde per 1 januari	-	-
Investerings	<u>8.085</u>	<u>8.085</u>
	8.085	8.085
Afschrijvingen	<u>1.617-</u>	<u>1.617-</u>
	8.085	8.085
Boekwaarde per 31 december	<u><b>6.468</b></u>	<u><b>6.468</b></u>

#### 2 VOORRADEN

	<b>Realisatie</b> <b>2019</b> €	<b>Realisatie</b> <b>2018</b> €
<b><i>Vorraden</i></b>		
Voorraad winkel	3.263	3.818
Voorraad horeca	<u>1.174</u>	<u>1.664</u>
	<u><b>4.437</b></u>	<u><b>5.481</b></u>

#### 3 VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

	<b>Realisatie</b> <b>2019</b> €	<b>Realisatie</b> <b>2018</b> €
<b><i>Debiteuren</i></b>		
Debiteuren	<u>11.647</u>	<u>5.611</u>
	<u><b>11.647</b></u>	<u><b>5.611</b></u>

Er is geen voorziening opgenomen voor oninbaarheid omdat de verwachting is dat alle vorderingen ontvangen zullen worden in 2020.

## TOELICHTING

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	€	€
<b><i>Nog te ontvangen subsidies</i></b>		
CMK	8.798	9.266
Mondriaan Fonds	-	7.200
Erasmusstichting	-	1.000
	<u>8.798</u>	<u>17.466</u>
<b><i>Overlopende activa</i></b>		
Nog te factureren	1.776	3.857
Nog te ontvangen energiebelasting/afrekening	5.684	-
Nog te ontvangen verzuimvergoeding	2.868	-
Nog te ontvangen Rotterdampas vergoeding	2.918	-
Verzekeringen	-	4.970
Voorschotten personeel	-	54-
Vooruitbetaalde kosten	643	7.298
	<u>13.889</u>	<u>16.071</u>

#### 4 LIQUIDE MIDDELEN

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	€	€
<b><i>Liquide middelen</i></b>		
ING Bank	24.912	32.305
Kas	738	1.315
Kruisposten liquide middelen	1.018	1.093
	<u>26.668</u>	<u>34.713</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

#### 5 EIGEN VERMOGEN

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	€	€
<b><i>Overige reserves</i></b>		
Stand per 1 januari	25.780	47.815
Resultaatbestemming boekjaar	51.755-	22.035-
Stand per 31 december	<u>25.975-</u>	<u>25.780</u>

Het streven zou zijn om een weerstandsvermogen op te bouwen maar door de financiële tegenvaller in 2019 is dit niet gerealiseerd. De omvang van het weerstandsvermogen is gewenst op 15-20% van de vaste lasten. De vaste lasten betreffen met name de personeelslasten en huurcontracten en deze bedragen over 2019 € 548.500.

## TOELICHTING

### 6 KORTLOPENDE SCHULDEN

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b><i>Belastingen en sociale verzekeringen</i></b>		
Loonheffingen	21.615	22.010
Pensioenen	2.638	2.797
Overige belastingen	979	187
	<u>25.232</u>	<u>24.994</u>
<b><i>Overige kortlopende schulden</i></b>		
Reservering LBB en overige inhoudingen	4.620	-
Nog te betalen personeelskosten	10.798	-
Vooruitontvangen bedragen	3.656	-
Accountantskosten	3.500	6.480
	<u>22.574</u>	<u>6.480</u>
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<b><u>47.806</u></b>	<b><u>31.474</u></b>

### NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

#### Huur

Met Gemeente Rotterdam is een huurovereenkomst gesloten voor de bedrijfsruimte. De huurverplichting bedraagt €123.000 per jaar en wordt jaarlijks in juli geïndexeerd.

## TOELICHTING

### STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>7 PUBLIEKSINKOMSTEN</b>		
Entreegelden/workshops	<u>135.792</u>	<u>118.167</u>
	<u>135.792</u>	<u>118.167</u>
<b>8 OVERIGE INKOMSTEN</b>		
Opbrengsten pop-ups en workshops extern	13.899	28.214
Onderwijs in opdracht CMK	86.871	84.846
Onderwijs in opdracht overige	25.705	3.652
Deskundigheidsbevordering	<u>5.824</u>	<u>3.284</u>
	<u>132.298</u>	<u>119.996</u>
<b>9 DIVERSE INKOMSTEN</b>		
Inkomsten cafe	35.502	35.402
Inkomsten winkel	8.866	8.295
Verhuuropbrengsten	<u>2.059</u>	<u>1.883</u>
	<u>46.426</u>	<u>45.580</u>
<b>10 SUBSIDIE GEMEENTE ROTTERDAM IN HET KADER VAN HET CULTUURPLAN</b>		
Gemeente Rotterdam	430.000	362.500
BKV gelden	<u>52.000</u>	<u>51.000</u>
	<u>482.000</u>	<u>413.500</u>
<p>De subsidiebatens zijn tot en met 2018 definitief vastgesteld. Villa Zebra is opgenomen in de Cultuurplanperiode 2017 – 2021. Voor de subsidie ontvangen van de Gemeente Rotterdam is de Subsidieverordening Rotterdam 2014 van toepassing.</p>		
<b>11 OVERIGE SUBSIDIE/BIJDRAGEN UIT PRIVATE MIDDELEN</b>		
Cultuurcoach	43.650	45.794
Mondriaan Stichting	-	72.000
Overige subsidies	<u>6.557</u>	<u>-</u>
	<u>50.207</u>	<u>117.794</u>

Stichting Kinderkunsthal Villa Zebra, Rotterdam

## TOELICHTING

### 12 OVERIGE BIJDRAGEN UIT PRIVATE MIDDELEN

BankGiroLoterij Fonds	40.000	50.000
Sponsoring Vriendenloterij	316	361
Erasmusstichting en overige (kleine) fondsen	135	1.000
Elise Mathilde fonds	-	3.000
Van Wijngaarden Boot Stichting	-	1.000
Donaties bedrijfsvrienden	-	5
	<u>40.451</u>	<u>55.366</u>

## TOELICHTING

### ACTIVITEITENLASTEN

	<b>Realisatie</b>	<b>Realisatie</b>
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	€	€
<b>13 ACTIVITEITENLASTEN PERSONEEL</b>		
Educatie	210.341	194.314
Programmering	112.237	111.949
Vakdocenten	63.383	71.633
Vrijwilligers	22.762	22.797
Ziekengelduitkeringen	8.337-	-
	<u>400.386</u>	<u>400.693</u>
<b>14 ACTIVITEITENLASTEN MATERIEEL</b>		
Tentoonstellingen	139.289	148.243
Educatie	28.160	6.305
Marketing en communicatie	43.061	-
	<u>210.510</u>	<u>154.548</u>
<b>15 OVERIGE ACTIVITEITENLASTEN</b>		
Inkopen winkel	4.589	5.637
Inkopen horeca	15.966	15.420
	<u>20.555</u>	<u>21.057</u>
<b>BEHEERSLASTEN</b>		
<b>16 BEHEERSLASTEN PERSONEEL</b>		
Lonen en salarissen	327.904	316.664
Sociale lasten en pensioenen	82.896	84.833
Doorbelasting personeelskosten	322.578-	311.223-
Overige personeelslasten	26.294	20.813
	<u>114.516</u>	<u>111.087</u>
<u>Onderverdeeld naar:</u>		
Directie	57.732	56.962
Personeelszaken	26.568	31.449
Administratie	22.925	15.509
Facilitaire dienst	7.291	7.167
	<u>114.516</u>	<u>111.087</u>

Bij de stichting waren in 2019 gemiddeld 7,76 fte's in dienstverband werkzaam (2018: 8).

## TOELICHTING

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	€	€
<b>Lonen en salarissen</b>		
Bruto lonen	327.904	316.664
	<u>327.904</u>	<u>316.664</u>
<b>Sociale lasten en pensioenen</b>		
Premies sociale verzekeringswetten	56.869	56.910
Pensioenverzekeringen	26.027	27.923
	<u>82.896</u>	<u>84.833</u>
<b>Doorbelasting personeelskosten</b>		
Doorbelasting personeelskosten activiteiten	322.578-	311.223-
	<u>322.578-</u>	<u>311.223-</u>
<b>Overige personeelslasten</b>		
Verzuimverzekering	4.970	5.255
Reiskosten	1.270	1.549
Opleidingslasten	1.207	3.353
Juridische kosten	3.364	-
Ontslagvergoedingen	5.528	-
Diverse personeelslasten	9.955	10.656
	<u>26.294</u>	<u>20.813</u>
<b>16 BEHEERSLASTEN MATERIEEL</b>		
Huisvestingslasten	163.483	166.083
Algemene lasten	37.920	38.970
Afschrijvingslasten	1.617	-
	<u>203.020</u>	<u>205.053</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur	122.871	120.617
Energielasten	17.124	23.651
Zakelijke lasten	4.550	2.458
Verzekeringen	835	817
Schoonmaakkosten	13.382	13.134
Onderhoudslasten	478	869
Overige huisvestingslasten	4.242	4.537
	<u>163.483</u>	<u>166.083</u>

## TOELICHTING

	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>
	€	€
<b><i>Algemene kosten</i></b>		
Kantoorbenodigdheden/drukwerk	589	618
Automatisering	5.957	4.224
Telefoon- en internetkosten	1.550	1.445
Porti- en kopieerkosten	2.354	1.880
Verzekeringen	2.462	2.595
Accountantskosten	4.980	6.480
Administratie en advieskosten	5.389	9.240
Bestuurskosten	1.790	-
Representatiekosten	-	892
Campagne en reclamelasten	4.314	3.606
Lidmaatschappen en contributies	719	1.090
Rente- en bankkosten	1.106	582
Niet aftrekbare BTW	5.826	6.318
Overige kosten	885	-
	<u>37.920</u>	<u>38.970</u>
<b><i>Aschrijvingskosten</i></b>		
Afschrijvingskosten website	1.617	-
	<u>1.617</u>	<u>-</u>



Stichting Kinderkunsthuis Villa Zebra, Rotterdam

## **OVERIGE GEGEVENS**

## OVERIGE GEGEVENS

### VERWERKING VAN HET RESULTAAT

In het boekjaar 2019 is een nadelig resultaat behaald van € 51.755. Het bestuur stelt voor het resultaat over het boekjaar 2019 te onttrekken van de overige reserves. Dit is ook in de jaarrekening verwerkt.

	<b>Resultaat 2019</b>	<b>Resultaat 2018</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
Overige reserves:		
Stand 1 januari	25.780	36.315
bij/af: nadelig saldo	<u>-51.755</u>	<u>-10.535</u>
	<u><b>-25.975</b></u>	<u><b>25.780</b></u>

### GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van materiële invloed zijn op deze jaarrekening. Wel is een belangrijke gebeurtenis na balansdatum het feit dat we op aanwijzingen van het RIVM besloten hebben om de deuren van de Villa per 13 maart 2020 te sluiten voor het publiek. Vanaf maandag 16 maart 2020 hebben we dit verder verruimd met het sluiten van alle activiteiten i.v.m. veiligheid. Dit heeft financiële gevolgen in 2020 op het resultaat en ook op de liquiditeit van de stichting. Vanuit de Gemeente Rotterdam hebben we al wel de bevestiging ontvangen dat zij coulant zullen zijn als de prestaties over 2020 niet conform afspraak geleverd kunnen worden. Anderzijds missen we ook omzet door het wegvallen van entreegelden, groepsbezoeken van de scholen en horeca gelden. Daartegenover staat dat wij minder zullen uitgeven in deze periode omdat we geen activiteiten kunnen verrichten. Het is nog onduidelijk hoe groot de financiële impact zal zijn. We zijn hierover in overleg met de account houder van de Gemeente Rotterdam.