



Balans,
de staat van
baten en
lasten

2019

Balans per 31 december 2019

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
<u>ACTIVA</u>				
VASTE ACTIVA				
Immateriële vaste activa				
Overige immateriële vaste activa		4.057		5.274
Materiële vaste activa				
Buitenterrein	882		1.050	
Inventaris	51.998		49.050	
ICT & telefonie	22.914		31.514	
	-----		-----	
		75.794		81.614
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden				
		4.950		7.040
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	40.773		26.531	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7.023		2.861	
Overige vorderingen en overlopende activa	55.281		85.165	
	-----		-----	
		103.077		114.558
Liquide middelen				
		428.470		348.017
		-----		-----
		616.348		556.503
		=====		=====

Balans per 31 december 2019

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
<u>PASSIVA</u>				
EIGEN VERMOGEN				
Algemene reserves	-	-	-	-
Bestemmingsreserve	47.870		28.622	
Afschrijvingsreserve	75.794		81.614	
	-----		-----	
		123.664		110.236
VOORZIENINGEN				
Voorziening groot onderhoud	210.231		192.627	
Voorziening jubileum	1.680			

		211.911		
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	63.973		73.085	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	13.117		11.853	
Overige schulden en overlopende passiva	203.683		168.702	
	-----		-----	
		280.773		253.640
		-----		-----
		616.348		556.503
		=====		=====

Staat van baten en lasten over 2019

	<u>2019</u>		<u>2018</u>	
	€	€	€	€
Totale baten	1.083.982		962.933	
Kostprijs van de omzet	-206.395		-184.554	
	-----		-----	
Brutomarge		877.587		778.379
Personeelskosten	513.761		519.013	
Afschrijvingen	18.798		14.599	
Huisvestingskosten	228.298		190.343	
Verkoopkosten	22.935		21.774	
Kantoorkosten	3.126		2.877	
Algemene kosten	76.110		73.189	
Overige baten en lasten	-1.741		-1.324	
	-----		-----	
Totale lasten		861.287		820.472
		-----		-----
Exploitatieresultaat voor financiële baten en lasten		16.300		-42.093
Rentelasten en soortgelijke kosten		-2.873		-2.722
		-----		-----
Exploitatieresultaat		13.427		-44.815
Incidentele posten		-		-
		-----		-----
Resultaat		13.427		-44.815
Mutatie reserve		-		-
		-----		-----
Resultaat na mutatie reserves		13.427		-44.815
		=====		=====

Toelichting op de balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

	Overige immateriële vaste activa €
Boekwaarde per 1 januari 2019	5.274
Investeringen	0
Cumulatieve afschrijvingen	-1.217

Boekwaarde per 31 december 2019	4.057
	=====
Afschrijvingspercentage	20%
	=====

De overige immateriële vaste activa hebben betrekking op de ontwikkeling van een website.

Materiële vaste activa

	Buitenterrein €	Inventaris €	ICT & telefonie €	Totaal €
Stand per 1 januari 2019				
Aanschaffingswaarde	7.425	480.347	45.812	533.584
Cumulatieve afschrijvingen	-6.375	-431.297	-14.298	-451.970
	-----	-----	-----	-----
Boekwaarde per 1 januari 2019	1.050	49.050	31.514	81.614
	=====	=====	=====	=====
Mutaties				
Investeringen	-	11.760	0	11.760
Afschrijvingen	168	8.812	8.601	17.581
	-----	-----	-----	-----
Saldo mutaties	-168	2.948	-8.601	-5.821
	=====	=====	=====	=====
Stand per 31 december 2019				
Aanschaffingswaarde	7.425	492.107	45.812	545.344
Cumulatieve afschrijvingen	-6.543	-440.109	-22.898	-469.550
	-----	-----	-----	-----
Boekwaarde 31 december 2019	882	51.998	22.914	75.794
	=====	=====	=====	=====
Afschrijvingspercentages	10%	7% - 20%	10% - 20%	
	=====	=====	=====	

Vlottende activa

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Vorraden		
Handelsgoederen	4.950	7.040
	=====	=====
Handelsgoederen		
Voorraad horecagoederen	4.450	5.450
Voorraad emballage	500	1.590
	-----	-----
	4.950	7.040
	=====	=====
Een voorziening voor incurantheid wordt niet noodzakelijk geacht.	=====	=====
Vorderingen		
Handelsdebiteuren		
Nominale waarde van de vordering	41.773	28.231
Voorziening dubieuze debiteuren	-1.000	-1.700
	-----	-----
	40.773	26.531
	=====	=====
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	7.023	2.861
	=====	=====
Overige vorderingen en overlopende activa		
Huisvestingskosten	-	-
Investeringssubsidie	0	36.000
Teruggaaf energiebelasting	20.747	21.250
Vooruit betaalde kosten	7.601	17.199
Verzekeringspremie	7.492	4.349
Overige vorderingen	17.917	4.659
Te ontvangen tegemoetkoming UWV	1.450	745
Waarborgsom	450	450
Nog te factureren bedragen	-376	513
	-----	-----
	55.281	85.165
	=====	=====
Liquide middelen		
Kas	3.752	3.833
Rabobank spaarrekening	275.146	336.074
Rabobank algemene rekening	132.447	6.686
Rabobank theater	17.125	1.424
	-----	-----
	428.470	348.017
	=====	=====

Eigen vermogen

Eigen vermogen

In het onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven.

	<u>Bestemmingsreserve</u>	<u>Afschrijvingsreserve</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Stand per 1 januari 2019	28.622	81.615	110.237
<u>Mutaties</u>			
Resultaat	13.427	-	13.427
Investeringsen	-11.760	11.760	-
Afschrijvingen	17.581	-17.581	-
	-----	-----	-----
Stand per 31 december 2019	47.870	75.794	123.664
	=====	=====	=====

Per 1 januari 2019 bestond het eigen vermogen uit een bestemmingsreserve en een afschrijvingsreserve. De afschrijvingsreserve is een bestemmingsreserve welke in 2017 is gevormd voor de egalisatie van de afschrijvingen van de gedane investeringen in de materiële vaste activa. De bestemmingsreserve is gevormd teneinde tot uitdrukking brengen welk deel van het vermogen reeds bestemd is voor bijzonder bestedingsdoeleinde.

Bestemmingsreserve

In 2017 is een bestemmingsreserve gevormd voor de toekomstige investeringen in materiële vaste activa. De totale investeringen bedragen de komende tien jaar € 429.442 en bestaan met name uit investeringen in:

- Automatisering € 146.281
- Installaties € 115.357
- Inventaris € 7.323
- Keukenapparatuur € 57.002
- Meubilair & inrichting € 103.479

Voorzoningen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Voorzoningen		
Voorziening groot onderhoud	210.231	192.627
Voorziening jubileum	1.680	-
	-----	-----
	211.911	192.627
	=====	=====
Voorziening groot onderhoud		
Stand per 1 januari	192.627	179.273
Kosten ten laste van de voorziening	-33.400	-9.782
Vrijval	-	-
Dotatie boekjaar	51.004	23.136
	-----	-----
Stand per 31 december	210.231	192.627
	=====	=====
Voorziening Jubileum		
Stand per 1 januari	-	-
Kosten ten laste van de voorziening	-	-
Vrijval	-	-
Dotatie boekjaar	1.680	-
	-----	-----
Stand per 31 december	1.680	-
	=====	=====

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	63.973	73.085
	=====	=====

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	12.618	11.306
Sociale lasten pensioenen	499	547
	-----	-----
	13.117	11.853
	=====	=====

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen theateropbrengsten	86.752	77.323
Nog te betalen kosten	50.152	39.171
Vakantiedagen	7.531	19.509
Vakantiegeld en eindejaarsuitkering	18.157	15.242
Vooruitontvangen sponsorbijdrage	6.321	6.292
Accountants- en advieskosten	3.000	3.892
Waardebonnen in omloop	3.958	2.659
Vooruitontvangen verhuuropbrengsten	-	2.044
Netto lonen en pensioenen	225	1.354
Munten in omloop	862	966
Overige schulden en overlopende passiva	26.165	-
Waarborgsom	560	250
	-----	-----
	203.683	168.702
	=====	=====

Niet op de balans opgenomen rechten en verplichtingen

't Mozaïek is de volgende huurverplichtingen aangegaan:

Huurverplichting van € 18.200,-

De resterende looptijd van de huurverplichting is per 31 december 2019 1 jaar. De huur is jaarlijks opzegbaar. Er zijn verdere onderhandelingen gaande.

In 2019 is er een aanvraag gedaan voor een aanvullende subsidie over 2018. Deze subsidie is niet toegekend. Over 2019 is er wel een aanvullende subsidie toegekend.

Gebeurtenissen na balansdatum

De uitbraak van het coronavirus heeft in de loop van december 2019 in China plaatsgevonden. De wereldwijde verspreiding en de daarbij behorende gevolgen en overheidsmaatregelen waren per jaareinde 2019 nog niet aan de orde, of naar alle waarschijnlijkheid niet van invloed op de activiteiten van de stichting. Derhalve worden de gevolgen van de uitbraak van het coronavirus aangemerkt als gebeurtenissen na balansdatum die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie op balansdatum.

Toelichting op staat van baten en lasten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Totale baten		
Omzet verhuur	424.497	421.535
Omzet servicekosten	141.428	140.020
Omzet theater & evenementen	331.545	313.620
Omzet lunchcafé	36.512	28.142
Budgetsubsidie	140.000	50.000
Investeringssubsidie	0	1.068
Overige subsidies	10.000	8.547
	-----	-----
	1.083.982	962.933
	=====	=====
 Kostprijs van de omzet		
Inkopen	49.834	51.812
Kostprijs omzet	155.476	131.686
Overige inkoop	1.085	1.056
	-----	-----
	206.395	184.554
	=====	=====
 Personeelskosten		
Lonen en salarissen	322.202	287.499
Sociale lasten	69.815	54.233
Pensioenlasten	33.566	28.382
Overige personeelskosten	88.178	148.899
	-----	-----
	513.761	519.013
	=====	=====
 Lonen en salarissen		
Brutolonen en –salarissen	330.056	284.416
Vakantiegeld	24.217	21.963
	-----	-----
	354.273	306.379
Ontvangen ziekingeld	-20.093	-18.880
Vrijval verlofuren	-11.978	
	-----	-----
	322.202	287.499
	=====	=====
 Gemiddeld aantal werknemers	9,99	8,40
 Sociale lasten		
Sociale lasten werknemersverzekeringen	69.815	54.233
	=====	=====

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Pensioenlasten		
Pensioenpremies	33.566	28.382
	=====	=====
Overige personeelskosten		
Inhuur personeel	69.147	111.326
Interim management	-	24.960
Overige personeelskosten	8.304	5.183
Reiskostenvergoeding	3.051	3.247
Kosten Arbo	4.265	2.940
Opleidingskosten	3.411	1.243
	-----	-----
	88.178	148.899
	=====	=====
Afschrijvingen		
Immateriële vaste activa	1.217	811
Buitenterrein	168	168
Inventaris	8.812	5.219
Vernieuwing theater	17.893	5.771
Vrijval subsidie vernieuwing theater	-17.893	-5.771
ICT & telefonie	8.601	8.401
	-----	-----
	18.798	14.599
	=====	=====
Huisvestingskosten		
Energiekosten	90.191	98.126
Schoonmaakkosten	26.988	27.121
Huur pand	18.544	18.200
Onderhoud en inventaris	32.556	16.936
Zakelijke lasten	13.740	15.024
Overige huisvestingskosten	7.942	7.300
Beveiligingskosten	5.632	5.750
Teruggave energiebelasting	-20.747	-21.250
Vrijval/dotatie voorziening groot onderhoud	53.452	23.136
	-----	-----
	228.298	190.343
	=====	=====
Kantoorkosten		
Kantoorartikelen	957	784
Kopieerapparaat	2.169	2.093
	-----	-----
	3.126	2.877
	=====	=====

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Website en online marketing	869	6.825
Reclame, drukwerk, promotiematerialen	11.132	6.728
Representatiekosten	2.165	4.911
Sponsorkosten	4.932	3.176
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-700	-1.442
Overige verkoopkosten	4.537	1.576
	-----	-----
	22.935	21.774
	=====	=====
 Algemene kosten		
Niet-verrekenbare BTW op kosten	15.402	18.010
ICT	17.949	13.019
Verzekeringen	18.147	13.383
Contributies & abonnementen	6.751	8.540
Accountantskosten	3.161	5.736
Vergoeding bestuur	3.000	3.550
Salarisadministratie	3.296	2.944
Software abonnementen	3.039	2.514
Telefoonkosten	1.089	2.042
Advieskosten	2.173	1.717
Overige algemene kosten	2.089	1.394
Porti	14	341
	-----	-----
	76.110	73.189
	=====	=====
 Overige baten en lasten		
Baten voorgaand boekjaar	-1.741	-2.653
Lasten voorgaand boekjaar	0	1.329
	-----	-----
	-1.741	-1.324
	=====	=====
 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankrente/bankkosten	2.873	2.722
	=====	=====
 Incidentele posten		
Vrijval voorziening groot onderhoud	-	-
	=====	=====
 Mutatie reserves		
Mutaties Bestemmingsreserve	5.821	-21.771
Mutaties Afschrijvingsreserve	-5.821	21.771
	-----	-----
	-	-
	=====	=====