

't **MOZAÏEK**



Balans
&
staat van
baten en lasten

2020

Balans per 31 december 2020

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
<u>ACTIVA</u>				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Inventaris	197.115		211.323	
ICT & telefonie	14.737		22.914	
Buitenterrein	714		882	
	-----		-----	
		212.566		235.119
 VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden				
		3.760		4.950
Vorderingen				
Debiteuren	20.005		40.773	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.195		7.023	
Overige vorderingen en overlopende activa	60.000		55.281	
	-----		-----	
		81.200		103.077
 Liquide middelen				
		397.484		428.470
		-----		-----
		695.010		771.616
		=====		=====

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
<u>PASSIVA</u>				
EIGEN VERMOGEN				
Algemene reserve	-50.520			
Bestemmingsreserve			47.870	
Afschrijvingsreserve			75.794	
Bestemmingsreserve jubileum	3.360			
Bestemmingsfonds vervangingsinvesteringen	124.516			
Bestemmingsfonds vervangingsinvesteringen theater	38.100			
	-----		-----	
		115.456		123.664
VOORZIENINGEN				
Voorziening groot onderhoud	234.061		210.231	
Voorziening jubileum			1.680	
	-----		-----	
		234.061		211.911
LANGLOPENDE SCHULDEN				
Investeringssubsidies (reservering)	137.375		155.268	
	-----		-----	
		137.375		155.268
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Crediteuren	21.014		63.973	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.803		13.117	
Overige schulden en overlopende passiva	175.301		203.683	
	-----		-----	
		208.118		280.773
		-----		-----
		695.010		771.616
		=====		=====

Staat van baten en lasten over 2020

	<u>2020</u>	<u>Begroting</u> <u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
Opbrengsten / baten			
Omzet	680.730	933.000	908.542
Subsidies	178.761	170.000	167.893
Sponsorbijdrage	27.828	22.000	25.440
Overige opbrengsten	100.386	0	1.741
	-----	-----	-----
Totale opbrengsten / baten	987.705	1.125.000	1.103.616
Kosten / lasten			
Kostprijs van de omzet	105.596	206.000	206.395
Personeelskosten	537.968	554.000	523.885
Afschrijvingen	39.181	43.000	36.691
Huisvestingskosten	178.438	227.000	228.298
Verkoopkosten	12.384	19.000	22.935
Algemene kosten	94.809	73.000	69.112
Overige lasten	25.618	0	0
	-----	-----	-----
Totale kosten / lasten	993.994	1.122.000	1.087.316
	-----	-----	-----
Resultaat voor financiële baten en lasten	-6.289	3.000	16.300
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.919	-3.000	-2.873
	-----	-----	-----
Resultaat	-8.208	0	13.427
	=====	=====	=====

	<u>2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
Resultaatbestemming			
Mutaties Bestemmingsreserve	-47.870	-	5.821
Mutaties Afschrijvingsreserve	-75.794	-	-5.821
Mutaties Algemene reserve	-50.520	-	-
Mutaties Bestemmingsreserve jubileum	3.360	-	-
Mutaties Bestemmingsfonds vervangingsinvesteringen	124.516	-	-
Mutaties Bestemmingsfonds vervangingsinvesteringen theater	38.100	-	-
	-----	-----	-----
	-8.208	0	0
	=====	=====	=====

Toelichting op de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

	Inventaris	ICT & Telefonie	Buitenterrein	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2020				
Aanschaffingswaarde	677.125	45.812	7.425	730.362
Cumulatieve afschrijvingen	-465.801	-22.898	-6.543	-495.242
	-----	-----	-----	-----
Boekwaarde per 1 januari 2020	211.324	22.914	882	235.120
	=====	=====	=====	=====
Mutaties				
Investerings	16.526	1.879		18.405
Afschrijvingen	-30.735	-8.278	-168	-39.181
Desinvesteringen aanschafwaarde		-3.232		-3.232
Desinvesteringen cumulatieve afschrijvingen		1.454		1.454
	-----	-----	-----	-----
Saldo mutaties	-14.209	-8.177	-168	-22.554
	=====	=====	=====	=====
Stand per 31 december 2020				
Aanschaffingswaarde	693.651	44.459	7.425	745.536
Cumulatieve afschrijvingen	-496.536	-29.722	-6.711	-532.968
	-----	-----	-----	-----
Boekwaarde 31 december 2020	197.115	14.737	714	212.566
	=====	=====	=====	=====
Afschrijvingspercentages	7% - 20%	10% - 20%	10%	
	=====	=====	=====	

Flottende activa

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Vorraden		
Handelsgoederen	3.760	4.950
	=====	=====
Handelsgoederen		
Voorraad horecagoederen	3.410	4.450
Voorraad emballage	350	500
	-----	-----
	3.760	4.950
	=====	=====
Een voorziening voor incurantheid wordt niet noodzakelijk geacht.	=====	=====
Vorderingen		
Debiteuren		
Nominale waarde van de vordering	20.505	41.773
Voorziening dubieuze debiteuren	-500	-1.000
	-----	-----
	20.005	40.773
	=====	=====
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	1.195	7.023
	=====	=====
Overige vorderingen en overlopende activa		
Teruggaaf energiebelasting	20.106	20.747
Vooruitbetaalde kosten	8.972	7.601
Verzekeringspremie	8.297	7.492
NOW 1 + 3.1	18.734	0
Overige vorderingen	0	17.917
Te ontvangen tegemoetkoming UWV	1.503	1.450
Waarborgsom	450	450
Nog te factureren bedragen	1.860	-376
Theaterbonnen	78	0
	-----	-----
	60.000	55.281
	=====	=====
Liquide middelen		
Kas	3.292	3.752
Rabobank spaarrekening	325.695	275.146
Rabobank algemene rekening	59.562	132.447
Rabobank theater	8.935	17.125
	-----	-----
	397.484	428.470
	=====	=====

Eigen vermogen

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

	Reserves			Bestemmingsfondsen			Totaal	
	<u>Algemeen</u>	<u>Bestemming</u>	<u>Afschrijving</u>	<u>Bestemming jubileum</u>	<u>Vervangings investering</u>	<u>Vervangings investering theater</u>		
	€	€	€					
Stand per 1-1-2020		0	47.870	75.794	0	0	0	123.664
<u>Mutaties</u>								
Resultaat	-50.520	-47.870	-75.794	3.360	124.516	38.100		-8.208
	-----	-----	-----	-----	-----	-----		-----
Stand per 31-12-2020	-50.520	0	0	3.360	124.516	38.100		115.456
	=====	=====	=====	=====	=====	=====		=====

Per 1 januari 2020 bestond het eigen vermogen uit een bestemmingsreserve van € 47.870 en een afschrijvingsreserve van € 75.794. In 2020 is het besluit genomen om voor de toekomstige vervangingsinvesteringen bestemmingsfondsen te vormen. Daarmee komen de bestemmings- en afschrijvingsreserve te vervallen. Vanaf 1 januari 2020 ontvangt 't Mozaïek een budgetsubsidie van de gemeente Wijchen. Onderdeel van de afspraken met de gemeente Wijchen is dat 't Mozaïek reserveert voor de vervangingsinvesteringen. Gezien de verplichting vanuit de gemeente Wijchen sluit het hanteren van bestemmingsfondsen beter aan bij de uitvoeringsovereenkomst.

Voorzieningen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	234.061	210.231
Voorziening jubileum	0	1.680
	-----	-----
	234.061	211.911
	=====	=====
Voorziening groot onderhoud		
Stand per 1 januari	210.231	192.627
Kosten ten laste van de voorziening	-16.075	-35.848
Vrijval	-10.954	-
Dotatie boekjaar	50.859	53.452
	-----	-----
Stand per 31 december	234.061	210.231
	=====	=====

Door de flexibele en loyale instelling van de werknemers en vrijwilligers van 't Mozaïek werd het in de crisis mogelijk diverse werkzaamheden, zoals schilder- en schoonmaakwerkzaamheden zelfstandig uit te voeren in plaats van ze uit te besteden. Dit leverde een forse vrijval op.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Voorziening Jubileum		
Stand per 1 januari	1.680	-
Kosten ten laste van de voorziening	-	-
Vrijval	-1.680	-
Dotatie boekjaar	-	1.680
	-----	-----
Stand per 31 december	0	1.680
	=====	=====
<u>Langlopende schulden</u>		
Investeringsubsidie	137.375	155.268
	=====	=====
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	21.014	63.973
	=====	=====
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	10.195	12.618
Sociale lasten pensioenen	1.608	499
	-----	-----
	11.803	13.117
	=====	=====
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen theateropbrengsten	39.566	86.752
Accountants- en advieskosten	19.000	3.000
Vakantiegeld en eindejaarsuitkering	17.402	18.157
Vakantiedagen	13.792	7.531
NOW 2.0	23.613	0
Nog te ontvangen facturen	10.136	13.408
Energiekosten	10.875	18.199
Schadevergoedingen geannuleerde voorstellingen	4.202	0
Kickstart investeringen	8.200	0
Waardebonnen in omloop	8.092	3.958
Digitaal tegoed theaterkaarten	7.606	0
Vooruitontvangen sponsorbijdrage	8.188	6.321
Overige schulden en overlopende passiva	2.904	7.966
Munten in omloop	975	862
Waarborgsom	560	560
Netto lonen	190	225
Huur	0	36.744
	-----	-----
	175.301	203.683
	=====	=====

Niet op de balans opgenomen rechten en verplichtingen

't Mozaïek is de volgende huurverplichtingen aangegaan:

Bij aanvang boekjaar was de huurverplichting € 18.200,-

De resterende looptijd van de huurverplichting is per 31 december 2020 1 jaar. De huur is jaarlijks opzegbaar.

1.6 Toelichting op staat van baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>Begroting</u> <u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
<u>Opbrengsten</u>			
Omzet			
Omzet verhuur	395.809	424.880	424.497
Omzet servicekosten	145.826	145.000	141.428
Omzet theater & evenementen	123.215	326.780	306.105
Omzet lunchcafé	15.880	36.340	36.512
	-----	-----	-----
	680.730	933.000	908.542
	=====	=====	=====
Subsidies			
Budgetsubsidie	140.000	140.000	140.000
Investeringssubsidie	17.893	18.000	17.893
Overige subsidies	20.868	12.000	10.000
	-----	-----	-----
	178.761	170.000	167.893
	=====	=====	=====
Sponsorbijdrage			
Sponsorgelden	25.435	20.000	23.103
Sponsoring in natura	2.393	2.000	2.337
	-----	-----	-----
	27.828	22.000	25.440
	=====	=====	=====
Overige baten			
NOW 1	31.949	0	0
NOW 2	15.491	0	0
NOW 3.1	18.753	0	0
Kickstart Cultuurfonds	21.967	0	0
Rabobank	5.000	0	0
TOGS	4.000	0	0
Overige baten	3.226	0	1.741
	-----	-----	-----
	100.386	0	1.741
	=====	=====	=====

	<u>2020</u>	<u>Begroting</u> <u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
<u>Kosten</u>			
Kostprijs van de omzet			
Inkopen horeca	21.180	51.000	49.834
Kostprijs theater & evenementen	83.656	154.000	155.476
Overige inkoopkosten	760	1.000	1.085
	-----	-----	-----
	105.596	206.000	206.395
	=====	=====	=====
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	365.586	347.000	322.202
Sociale lasten	64.894	66.000	69.815
Pensioenlasten	34.673	34.000	33.566
Overige personeelskosten	72.815	107.000	98.302
	-----	-----	-----
	537.968	554.000	523.885
	=====	=====	=====
Lonen en salarissen			
Brutolonen en –salarissen	344.519	325.000	330.056
Vakantiegeld	26.382	26.000	24.217
	-----	-----	-----
	370.901	351.000	354.273
Ontvangen ziekengeld	-11.576	-4.000	-20.093
Mutatie verlofuren	6.261	0	-11.978
	-----	-----	-----
	365.586	347.000	322.202
	=====	=====	=====
Gemiddeld aantal werknemers	9,73		9,99
Sociale lasten			
Sociale lasten werknemersverzekeringen	64.894	66.000	69.815
	-----	-----	-----
	64.894	66.000	69.815
	=====	=====	=====
Pensioenlasten			
Pensioenpremies	34.673	34.000	33.566
	=====	=====	=====

	<u>2020</u>	<u>Begroting</u> <u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
Overige personeelskosten			
Inhuur personeel	43.696	84.000	69.147
Ziektekostenverzekering	15.972	10.000	10.123
Overige personeelskosten	5.866	4.000	8.304
Reiskostenvergoeding	2.916	3.000	3.051
Kosten Arbo	1.235	3.000	4.265
Opleidingskosten	3.130	3.000	3.411
	-----	-----	-----
	72.815	107.000	98.301
	=====	=====	=====
Afschrijvingen			
Inventaris	12.842	16.000	10.029
Vernieuwing theater	17.893	18.000	17.893
ICT & telefonie	8.278	8.800	8.601
Buitenterrein	168	200	168
	-----	-----	-----
	39.181	43.000	36.691
	=====	=====	=====
Huisvestingskosten			
Energiekosten	84.992	107.000	90.191
Teruggave energiebelasting	-20.106	-23.000	-20.747
Vrijval/dotatie voorziening groot onderhoud	39.905	49.000	53.452
Schoonmaakkosten	28.244	24.000	26.988
Onderhoud en inventaris	18.086	20.000	32.556
Huur pand	2	18.600	18.544
Zakelijke lasten	14.792	16.000	13.740
Vuilafvoer	7.257	7.500	7.391
Beveiligingskosten	4.562	7.500	5.632
Overige huisvestingskosten	704	400	551
	-----	-----	-----
	178.438	227.000	228.298
	=====	=====	=====

	<u>2020</u>	<u>Begroting</u> <u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
Verkoopkosten			
Reclame, drukwerk, promotiematerialen	9.773	7.100	11.132
Overige verkoopkosten	-1.626	3.500	4.537
Sponsorkosten	2.671	5.000	4.932
Representatiekosten	1.371	2.800	2.165
Website en online marketing	508	600	869
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-313	0	-700
	=====	=====	=====
	12.384	19.000	22.935
	=====	=====	=====
Algemene kosten			
Accountantskosten	20.350	9.000	3.161
ICT	19.560	12.500	17.949
Niet-verrekenbare BTW op kosten	13.881	18.000	15.402
Contributies & abonnementen	9.547	7.500	6.751
Verzekeringen	8.915	8.500	8.023
Advieskosten	4.757	2.000	2.173
Software abonnementen	4.076	2.600	3.039
Salarisadministratie	3.506	3.200	3.296
Vergoeding bestuur	3.100	3.000	3.000
Kantoorkosten	2.481	3.000	3.126
Overige algemene kosten	3.926	2.200	2.103
Telefoonkosten	710	1.500	1.089
	-----	-----	-----
	94.809	73.000	69.112
	=====	=====	=====
Overige lasten			
Kickstart investeringen	19.910		
Aanpassingen 1,5 meter samenleving	3.041		
Derdenverklaring NOW	2.667		
	-----	-----	-----
	25.618	0	0
	=====	=====	=====
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Betaalde bankrente/kosten	1.919	3.000	2.873
	=====	=====	=====
	1.919	3.000	2.873
	=====	=====	=====