

Stichting Laaktheater
Ferrandweg 4T
2523 XT DEN HAAG

Jaarverslag 2019

Stichting Laaktheater te Den Haag
Stichting Laaktheater te Den Haag
Stichting Laaktheater te Den Haag

Stichting Laaktheater te Den Haag

INHOUD	Blz
BESTUURSVERSLAG	4
Bestuursverslag	5 - 10
JAAARREKENING	11
1. Balans per 31 december 2019	12 - 13
2. Staat van baten en lasten over het boekjaar 2019	15
3. Specificatie besteding per gemeentelijke subsidie	16 - 17
4. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling	19
5. Toelichting op de balans per 31 december 2019	20 - 24
6. Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2019	25 - 29
OVERIGE GEGEVENS	30
Bestuursverklaring	31
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	32 - 33

BESTUURSVERSLAG

Laaktheater

Laaktheater programmeert, produceert en ontwikkelt vanuit samenwerking met bewoners en organisaties in Laak en dit is terug te zien in de programmering. Met een pluriforme mix van voorstellingen, een zorgvuldig samengesteld cultuureducatieaanbod, aandacht en ruimte voor talentenontwikkeling en nieuwe makers, diverse community art-projecten en festivals, reikt Laaktheater tot in de haarvaten van het stadsdeel.

De rol die Laaktheater in dit proces voor zichzelf ziet is die van culturele spil, schakel en aanjager. Het theater biedt artistieke ontmoetingen die zowel bijdragen aan de persoonlijke beleving – ontroering, verwarring, plezier – als aan het proces van de deelnemers, via het samen optrekken, ontwikkelen, uitvoeren en actief deelnemen. Er wordt gewerkt met professionals om te komen tot een passend artistiek inhoudelijk resultaat.

Terugblik

Binnen en buiten Laak

2019 was een veelbewogen jaar voor Laaktheater. Een jaar van het voorbereiden en aan het papier toevertrouwen van grote plannen. Een jaar van strijd tegen de hoge werkdruk. En een jaar waarin we natuurlijk ook gewoon doorgingen met het bieden van bijzondere ervaringen in een welkome sfeer, zowel in als buiten het theater.

Personeel

Laaktheater heeft een prettige persoonlijke manier van werken maar deze is ook arbeidsintensief. Afgelopen jaar stelden wij al vast dat dit een te grote inzet vergt van de organisatie; een belangrijk risico en aandachtspunt voor ons. Wij waren dan ook blij met de goede start in 2019. Helaas is het over het gehele jaar genomen nog niet gelukt om de werkdruk structureel en significant te verlagen. De uitbreiding die in 2019 mogelijk bleek, met twee nieuwe medewerkers - hoofd bedrijfsvoering en medewerker communicatie – en een extra STIP-medewerker bij programmering, deed de organisatie goed. Helaas was er ook sprake van vertrek van twee medewerkers, deels naar gewaardeerde partners. Enerzijds vormde dit natuurlijk een mooie bevestiging van de ontwikkel- of opleidingsfunctie die we in de loop van de tijd als vanzelf zijn gaan vervullen, wat alles te maken heeft met onze eigen werkwijze. Anderzijds betekende dit voor ons als kleine organisatie een forse tijdsinvestering in opnieuw inwerken en opnieuw in contact brengen met ons netwerk. Dit heeft tijdelijk tot stilstand geleid, maar leverde ook goede dingen op.

Door met een andere blik naar de organisatie en het aanwezige personeel te kijken, bleek dat wij de vacatures grotendeels met het bestaande personeel konden invullen. Het hoofd jeugd en cultuureducatie is met ingang van 1 september 2019 ook hoofd van wijkcultuur geworden (deze dubbelfunctie zou uiteindelijk hoofd programmering gaan heten) en de uren van het vroegere hoofd wijkcultuur hebben wij ingevuld met extra/meer uren voor de medewerkers wijkcultuur. Zij hebben met het samenvallen van de afdelingen aanvullende taken gekregen op het vlak van jeugd en cultuureducatie. In de praktijk blijkt dit heel goed uit te pakken.

Al met al groeide de organisatie in 2019 van 8,26 naar 9,1 fte en hebben wij een tweetal wijzigingen in de organisatie kunnen doorvoeren. De aanstelling van het hoofd bedrijfsvoering hetgeen op termijn de werkdruk voor de directeur zal verminderen. In 2019 was dit nog niet direct het geval, vanwege de extra werkzaamheden voor het meerjarenbeleidsplan 2021-2024. En dus de samenvoeging van de afdelingen Jeugd & cultuureducatie en Wijkcultuur tot Programmering. Kortom: bovenstaande herstructurering heeft ons veel tijd en energie gekost en ook het nieuwe Kunstenplan 2021-2024 trok in 2019 een flinke wissel op de organisatie. Ondanks dat kijken wij terug op een geslaagd 2019 vanwege de goede resultaten, met dank aan onze daadkrachtige directeur en haar dijk van een team. In 2020 blijft verlaging van de werkdruk een belangrijk punt op de agenda.

Kunstenplan 2021-2024

Het belang van cultuurparticipatie en de rol van cultuurankers wordt steeds breder onderkend, wat onder meer te zien is in het gemeentelijke beleidskader voor de nieuwe Kunstenplanperiode 2021-2024. De cultuurankers worden daarin benoemd als partijen die belangrijk zijn voor de gemeente en waar zij in de nieuwe Kunstenplanperiode een gezondere financiële basis voor wilde. Dat was een prettige start van de nieuwe cyclus van schrijven, indienen van onze aanvraag, afwachten van het pre-advies, het tegemoetzien van het uiteindelijke advies en de behandeling in gemeenteraad/ het college van B&W, met een hopelijk positief resultaat eind 2020 voor de komende vier jaar 2021-2024. Inmiddels is het uiteindelijke advies van de commissie bekendgemaakt en we zijn verguld met het lovende advies en de geadviseerde verhoging van ons budget.

Code Culturele Diversiteit

Laaktheater ligt in een cultureel diverse wijk, wat in combinatie met de specifieke werkwijze van Laaktheater - het programmeren samen met bewoners en organisaties uit de wijk - vanzelf leidt tot een cultureel diverse programmering en dito publiek. Ook op het vlak van personeel en partners zijn wij in dit kader steeds actief. In het beleidsplan voor de nieuwe Kunstenplanperiode was een belangrijke rol weggelegd voor dit onderdeel en wij zijn dan ook blij met wat de Commissie hierover schreef: "de Commissie heeft veel waardering voor de wijze waarop Laaktheater de Code Diversiteit & Inclusie toepast. Deze wordt consistent in alle onderdelen van de aanvraag – waaronder de visie, de missie en alle vier P's (personeel, programma, publiek en partners) – uitgewerkt."

Bestuur

Governance Code Cultuur

Laaktheater kent de Governance Code Cultuur en past de principes van de code toe. De toepassing van de principes van de code sluiten aan bij de doelstelling, aard en omvang van de organisatie.

Model, samenstelling en beloning

Laaktheater werkt volgens het bestuursmodel, wat past bij de omvang, de complexiteit en het budget van de stichting. Het bestuur van Laaktheater bestaat statutair uit minimaal 3 leden.

Bestuursleden worden aangesteld voor vier jaar en zijn eenmaal herbenoembaar.

Bestuursvergaderingen vinden minimaal 4 keer per jaar plaats, in aanwezigheid van de directie. In 2019 kwam het bestuur in aanwezigheid van de directeur zes keer bijeen en tweemaal zonder directeur om de (samen)werking als bestuur te evalueren. Daarnaast hebben wij een gezamenlijke sessie van bestuur en directie over het Kunstenplan 2021-2024 belegd.

Bij de samenstelling van het bestuur wordt gestreefd naar complementaire deskundigheid, die correspondeert met de rol in het bestuur. Daartoe wordt gewerkt met profielen en kennisgebieden per bestuursfunctie. Daarnaast wordt gestreefd naar een evenwichtige opbouw met aandacht voor diversiteit. De leden van het bestuur genieten geen beloning voor hun werkzaamheden, anders dan een eventuele onkostenvergoeding voor gemaakte kosten in het kader van de bestuursfunctie.

Verantwoordelijkheden en bevoegdheden

Het bestuur beslist over benoeming, beoordeling, bezoldiging en ontslag van de directie. De beloning voor de directie voldoet aan de regels van de 'Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector' (WNT). Daarnaast worden alle voor de organisatie belangrijke beslissingen en strategische documenten (zoals jaarverslagen, jaarrekeningen, (meerjaren) beleidsplannen, inclusief begrotingen, statutenwijzigingen, langlopende personeelscontracten en contracten buiten begroting), met bestuur besproken en waar nodig goedgekeurd en vastgesteld. Tussentijds houdt het bestuur vinger aan de pols als het gaat om de realisatie van de beleidsdoelstellingen, activiteiten, het risicobeheer en de algemene gang van zaken bij Laaktheater. De representatie van het theater behoort eveneens tot de verantwoordelijkheden van het bestuur. In praktijk is de vertegenwoordiging gedelegeerd naar de directie. De externe accountant wordt door het bestuur benoemd. Het bestuur toont haar betrokkenheid door aanwezigheid bij diverse activiteiten van Laaktheater en fungeert naast haar rol als werkgever ook als sparringpartner van de directie. Het bestuur evalueert zeker eens per jaar de eigen rol en het eigen functioneren, waarbij bijvoorbeeld gekeken wordt naar de driehoek toezicht - bestuur - uitvoering, de samenwerking binnen het bestuur als team, de bijdragen van de individuele leden en de aard en effectiviteit van het bestuurlijke proces. In 2019 vonden twee bestuurs-evaluaties plaats: in juli en december.

Bestuursleden en (neven)functies

In onderstaande tabel staan de zittingstermijn en het rooster van aftreden van de bestuursleden.

Voorzitter	Mw. Rabiaâ Benlahbib	Februari 2014	2 x 4 jaar	Februari 2022 2 ^e termijn
Secretaris	Mw. Regien van der Sijp	Augustus 2017	2 x 4 jaar	Augustus 2021 1 ^e termijn
Penningmeester	Dhr. Marcel van de Haar	Oktober 2011	2 x 4 jaar	Afgetreden m.i.v. 1 oktober 2019
Penningmeester	Dhr. P.A. Cornelissen	Oktober 2019	2 x 4 jaar	Oktober 2023 1 ^e termijn
	Mw. Jessica Kikken - McMichael	Augustus 2017	2 x 4 jaar	Augustus 2021 1 ^e termijn

De functie en nevenactiviteiten van de bestuursleden (per 31 december 2019) zijn als volgt:

- Rabiaâ Benlahbib, voorzitter

Creative Court (directeur)
Stroom Den Haag (bestuurslid)
Kunsten '92 (lid redactieraad)

- Pieter Cornelissen, penningmeester

Amref Flying Doctors (CFO)
Zorgfix Almere (lid van de Raad van Toezicht)

- Regien van der Sijp, secretaris

WD4X (adviseur)

- Jessica Kikken - McMichael, lid

Stichting Nederlands onderwijs in het Buitenland (senior bestuurlijk adviseur)

Ontwikkelingen 2019

Organisatie

De organisatie groeide in fte en qua inrichting. Een dergelijke groeispurt brengt vaak groeipijnen mee, zo ook bij ons. Maar de organisatie en haar medewerkers komen steeds beter tot hun recht. En onze medewerkers via de gemeentelijke STIP-regeling hebben daarbinnen een eigen bestaansrecht opgebouwd. Zoals het er nu naar uitziet, gezien het advies van de Kunstenplan-commissie, ligt het met ingang van 2021 binnen ons bereik om de organisatie in haar huidige vorm te bestendigen. We prijzen ons dan ook nog steeds gelukkig met het feit dat door de STIP-regeling, de huidige omvang van de organisatie mede mogelijk gemaakt is.

Regio- en landelijke ontwikkelingen

Laaktheater heeft als relatief kleine organisatie ook in 2019 veel voor elkaar gekregen door zich open te stellen voor bewonersinitiatieven en door strategische partnerschappen aan te gaan. In het inhoudelijk jaarverslag treft u hiervan een mooie weergave aan. En Laaktheater was niet alleen zichtbaar in ons eigen Stadsdeel Laak en de stad Den Haag, maar ook in de regio en het land. Door een actieve partner te zijn binnen het Regioprofiel Haaglanden bijvoorbeeld, waar de werkwijze van de cultuurankers centraal staat. En als mede-initiatiefnemer, samen met theater De Vaillant, van de landelijke Participatie Federatie: een samenwerking tussen 9 podia in de 4 grote steden: Amsterdam - Bijlmer Parktheater, Utrecht - Zimihc, Het Wilde Westen, Cultuur 19, Rotterdam - Studio de Bakkerij en Den Haag - De Nieuwe Regentes, Theater Filmhuis Dakota, theater De Vaillant en Laaktheater. De Participatie Federatie streeft ernaar cultuurparticipatie niet alleen lokaal maar ook in landelijk beleid en financieringsstructuren te verankeren. Met deze nieuwe loten aan de stam dragen wij eraan bij dat cultuurparticipatie een steeds grotere rol speelt binnen het grootstedelijke culturele veld.

Ver-/nieuwbouw

Er is al langer sprake van een wens tot verbouw of nieuwbouw van Laaktheater. De afgelopen periode hebben wij tijd gestoken in de voorbereiding tot een dergelijke uitkomst. Een zoektocht naar een bureau om ons daarin te ondersteunen is uitgemond in de samenwerking met Gerbrand Borgdorff van Theateradvies. Ook hebben wij contact gelegd met de gemeente om te bezien in hoeverre zij belang heeft bij een dergelijke ontwikkeling. Dit is uitgemond in een voorstel tot het opstellen van een plan van eisen in samenwerking met Theateradvies, dat gehonoreerd is door de gemeente. Dat traject zijn wij gestart maar ligt inmiddels tijdelijk stil door het uitbreken van het coronavirus. Het vraagt om een herijking qua planning maar het uitstel zal wat ons betreft geen afstel worden. De accommodatie is namelijk hard aan verbetering toe.

Financiële gang van zaken 2019

Het is afgesloten met een beperkt verlies, dat met name voortkomt uit correctie van oude posten. De reguliere bedrijfsvoering was in 2019 sluitend, conform begroting.

De eigen inkomsten van 2019 bedragen 29% van de totale inkomsten. De eigen inkomsten bestaan uit: 38% voorstellingsinkomsten en culturele opdrachten, 15% indirecte inkomsten (verhuur, detachering, activiteiten en workshops), 5% baromzet en 42% projectsubsidies van private fondsen. Verder bestaan de totale inkomsten uit 1% projectsubsidies van publieke fondsen en 70% subsidies van overheden. Al met al kunnen we terugkijken op een, naast inhoudelijk, ook financieel geslaagd jaar, waarin we de inkomsten hebben kunnen verhogen en diversifiëren.

Voor projecten die het financiële jaar overschrijden is een bestemmingsfonds aangehouden. Voor deze reserveringen is geen gebruik gemaakt van geld waarvoor gemeentelijke toestemming nodig is.

Financiële beleid

Laaktheater streeft ernaar te werken vanuit een sluitende begroting. Dit is zowel voor de begroting 2019 als voor 2020 aangehouden. Daarnaast streven we naar gediversifieerde inkomstenstromen, om de afhankelijkheid van één enkele inkomstenbron te beperken.

Beleggingsbeleid

Laaktheater belegt geen gelden om het vermogensrisico tot een minimum te beperken.

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen van Laaktheater zal conform haar doelstelling worden aangewend.

Vooruitblik 2020

De begroting voor 2020 ziet er als volgt uit:

Subtotaal opbrengsten & bijdragen	267.903
Subtotaal subsidies	<u>764.394</u>
SOM DER BATEN	1.032.297
Subtotaal beheerlasten	359.567
Subtotaal activiteitenlasten	<u>672.730</u>
SOM DER LASTEN	1.032.297

Toelichting hogere bedrag tov 2019

- 2 extra STIP-medewerkers
- 4 extra/grotere programma's in de planning
 - Urban Lab (nieuw 'groot' programma – voor het eerst gestart in 2019 en stond nog niet in de begroting voor 2019 gemeld)
 - Kijk op de Wijk, Themadagen, Laakfestival – ihkv aanvraag meemaakpodia
 - Laakse Makers – nieuw traject
 - Mesopotamië – wens van gastprogrammeur en door ons ondersteund, zijn festival te professionaliseren

Ontwikkelingen 2020

Zoals uit de begroting blijkt, wilden wij voor 2020 inzetten op het uitbreiden van onze grotere programma's, mits daarvoor voldoende financiering binnengehaald kon worden. Inmiddels staat de wereld echter op haar kop en zijn wij sinds de week van 16 maart gesloten in afwachting van alle perikelen rondom het coronavirus. Deze situatie (en het vervolg hiervan) zal een grote impact hebben op de activiteiten en resultaten van ons theater in 2020. Gezien het feit dat theaters tot de eersten behoorden die moesten sluiten verwachten wij ook als een van de laatsten weer open te mogen. En dat dan nog heel lang sprake zal zijn van de 1,5 meter samenleving wat ook weer een effect zal hebben op de activiteiten en resultaten van Laaktheater.

Hoewel een forse tegenslag in de realisatie van onze plannen en ambities, brengt dit (vooralsnog) de continuïteit van Laaktheater niet in gevaar. Dit omdat Laaktheater slechts in beperkte mate afhankelijk is van de inkomsten vanuit recettes & verhuur, in combinatie met de gelukkige omstandigheid dat de Gemeente en andere financiers hebben toegezegd om geen korting toe te passen op de subsidies. We maken daarbij wel gebruik van de noodmaatregelen zoals de loonsubsidie. Door deze factoren voorzien wij voor 2020 wel flink lagere inkomsten maar leidt dit niet tot een financieel probleem. Tegelijkertijd willen wij niet alleen in de wachtstand staan en 'waar' leveren voor ons geld. Om die reden zijn wij gestart met een eigen digitaal kanaal Laaktheater Thuis. Wij zijn gestart met 'alleen' een digitaal programma, en werken van daaruit toe naar reeds eerder opgenomen materiaal van derden & eigen bewoners gecombineerd met opnames van actueel programma met bewoners. Dit laatste uiteraard allemaal binnen de richtlijnen van de RIVM/regering. Want ook in deze tijd zullen wij alert moeten zijn om onze waarde te bewijzen en helder voor ogen te houden voor wie onze projecten van waarde zijn en hoe deze gefinancierd kunnen worden. Het positieve advies van de Commissie is hier in ieder geval een prachtige opsteker bij.

Den Haag, 23 juli 2020

JAARREKENING

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
MATERIELE VASTE ACTIVA				
Verbouwing en onderhoud	13.476		1.073	
Inventaris en apparatuur	<u>7.811</u>		<u>16.046</u>	
		21.287		17.119
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraad	<u>1.446</u>		<u>1.355</u>	
Vorderingen		1.446		1.355
Debiteuren	14.893		17.561	
Belastingen	6.660		9.355	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>122.277</u>		<u>139.018</u>	
		143.830		165.934
Liquide middelen		<u>82.723</u>		<u>97.735</u>
		<u>249.286</u>		<u>282.143</u>

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
PASSIVA	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
<u>Vrij besteedbaar eigen vermogen</u>				
Algemene reserve		61.713		67.772
Bestemmingsreserves		0		25.264
<u>Vastgelegd vermogen</u>				
Bestemmingsfondsen		94.166		51.623
VOORZIENINGEN				
Voorziening gebruikersonderhoud		29.567		42.090
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Crediteuren / Betalingen onderweg	11.768		30.088	
Belastingen en premies	28.763		7.218	
Overige schulden en overlopende passiva	23.308		58.088	
		63.839		95.394
		249.285		282.143

Inhoud		Pagina	
1. Inleiding		1	
2. Doelstelling		2	
3. Methodiek		3	
4. Resultaten		4	
5. Conclusie		5	
6. Bijlagen		6	
7. Literatuur		7	
8. Samenvatting		8	
9. Dankwoord		9	
10. Index		10	
11. Overige informatie		11	
12. Contactgegevens		12	
13. Aankoopgegevens		13	
14. Verkoopsgegevens		14	
15. Overige gegevens		15	
16. Algemeen		16	
17. Speciaal		17	
18. Bijlage 1		18	
19. Bijlage 2		19	
20. Bijlage 3		20	
21. Bijlage 4		21	
22. Bijlage 5		22	
23. Bijlage 6		23	
24. Bijlage 7		24	
25. Bijlage 8		25	
26. Bijlage 9		26	
27. Bijlage 10		27	
28. Bijlage 11		28	
29. Bijlage 12		29	
30. Bijlage 13		30	
31. Bijlage 14		31	
32. Bijlage 15		32	
33. Bijlage 16		33	
34. Bijlage 17		34	
35. Bijlage 18		35	
36. Bijlage 19		36	
37. Bijlage 20		37	
38. Bijlage 21		38	
39. Bijlage 22		39	
40. Bijlage 23		40	
41. Bijlage 24		41	
42. Bijlage 25		42	
43. Bijlage 26		43	
44. Bijlage 27		44	
45. Bijlage 28		45	
46. Bijlage 29		46	
47. Bijlage 30		47	
48. Bijlage 31		48	
49. Bijlage 32		49	
50. Bijlage 33		50	
51. Bijlage 34		51	
52. Bijlage 35		52	
53. Bijlage 36		53	
54. Bijlage 37		54	
55. Bijlage 38		55	
56. Bijlage 39		56	
57. Bijlage 40		57	
58. Bijlage 41		58	
59. Bijlage 42		59	
60. Bijlage 43		60	
61. Bijlage 44		61	
62. Bijlage 45		62	
63. Bijlage 46		63	
64. Bijlage 47		64	
65. Bijlage 48		65	
66. Bijlage 49		66	
67. Bijlage 50		67	
68. Bijlage 51		68	
69. Bijlage 52		69	
70. Bijlage 53		70	
71. Bijlage 54		71	
72. Bijlage 55		72	
73. Bijlage 56		73	
74. Bijlage 57		74	
75. Bijlage 58		75	
76. Bijlage 59		76	
77. Bijlage 60		77	
78. Bijlage 61		78	
79. Bijlage 62		79	
80. Bijlage 63		80	
81. Bijlage 64		81	
82. Bijlage 65		82	
83. Bijlage 66		83	
84. Bijlage 67		84	
85. Bijlage 68		85	
86. Bijlage 69		86	
87. Bijlage 70		87	
88. Bijlage 71		88	
89. Bijlage 72		89	
90. Bijlage 73		90	
91. Bijlage 74		91	
92. Bijlage 75		92	
93. Bijlage 76		93	
94. Bijlage 77		94	
95. Bijlage 78		95	
96. Bijlage 79		96	
97. Bijlage 80		97	
98. Bijlage 81		98	
99. Bijlage 82		99	
100. Bijlage 83		100	

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
BATEN			
A. SUBTOTAAL OPBRENGSTEN			
Directe opbrengsten			
A.1 Publieksinkomsten	104.557	130.300	135.815
A.2 Sponsorinkomsten	0	0	0
A.3 Overige directe opbrengsten	0	0	0
Indirecte opbrengsten			
A.4 Diverse inkomsten	36.854	35.000	59.572
A.5 Bijdragen uit private middelen	86.342	44.000	48.882
Subtotaal opbrengsten	227.753	209.300	244.269
B. SUBTOTAAL SUBSIDIES			
B.1.1 Meerjarige subsidie ministerie OCW	0	0	0
B.2 Meerjarige subsidie provincie	0	0	0
B.3.1 Meerjarige subsidie Gemeente Den Haag	424.540	448.805	417.006
B.3.2 Overige subsidies Gemeente Den Haag	167.761	68.561	134.719
B.4 Overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen	12.674	66.500	29.150
Subtotaal subsidies	604.975	583.866	580.875
SOM DER BATEN A+B	832.728	793.166	825.144
LASTEN			
C. SUBTOTAAL BEHEERLASTEN			
C.1 Beheerlasten personeel	180.811	178.985	197.921
C.2 Beheerlasten materieel	162.031	175.333	162.720
Subtotaal beheerlasten	342.842	354.318	360.640
D. SUBTOTAAL ACTIVITEITENLASTEN			
D.1 Activiteitenlasten personeel	298.042	232.646	268.717
D.2 Activiteitenlasten materieel	180.074	206.202	166.040
Subtotaal activiteitenlasten	478.116	438.848	434.757
SOM DER LASTEN C+D	820.958	793.166	795.397
SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	11.769	0	29.747
Saldo rentebaten en -lasten	-551		-728
SALDO EXPLOITATIERESULTAAT	11.219	0	29.019

Van het exploitatieresultaat ad € 11.219 wordt -€ 6.059 verwerkt in de algemene reserves.

Een bedrag à -€ 25.264 wordt gemuteerd in de bestemmingsreserves.

Een bedrag à € 42.543 wordt gemuteerd in de bestemmingsfondsen.

Voor een nadere splitsing van genoemde bedragen verwijzen we naar de toelichting op de balans per 31 december 2019.

is published in partnership with the International Association of

16

Overzicht gemeentelijke subsidies

4. GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijn voor de jaarverslaggeving RJ 640 "Organisaties zonder winststreven", rekening houdend met de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017.

MATERIELE VASTE ACTIVA

De materiele vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van de afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschafwaarde waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. De afschrijvingspercentages zijn voor de verbouwkosten en onderhoud 10% en voor het overige 20%.

De afschrijvingen zijn bepaald op grond van schattingen van de levensduur van de verschillende activa.

VOORRAAD

De voorraden worden gewaardeerd tegen historische kostprijs eventueel onder aftrek van een voorziening.

VORDERINGEN

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen wegens vermoedelijke oninbaarheid.

OVERIGE ACTIVA EN PASSIVA

Waardering vindt plaats tegen nominale waarde.

EIGEN VERMOGEN

Er wordt onderscheid gemaakt tussen vrij besteedbaar en bestemd vermogen. Het bestemd vermogen bestaat enerzijds uit bestemmingsfondsen en anderzijds uit bestemmingsreserves. Bestemmingsfondsen worden gekenmerkt, doordat de bestedingsbeperking wordt bepaald door de verstrekker van de gelden. Bij bestemmingsreserves wordt de bestedingsbeperking opgelegd door het bestuur van de stichting.

VOORZIENINGEN

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De dotatie is conform de subsidiebeschikking. Gedurende het boekjaar vinden onttrekkingen plaats in lijn met het meerjaren onderhoudsplan (MOP).

RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Zaken na balansdatum gebleken:

Het is inmiddels juli 2020; de afgelopen drie maanden hebben volledig in het teken van het coronavirus gestaan. Er is door de gemeente uitstel verleend om de jaarrekening later in te leveren. De coronacrisis heeft pijn gedaan voor de activiteiten van Laaktheater. Gelukkig hebben we geen mensen hoeven te ontslaan en heeft een deel van de NOW, een coronamaatregel, de personele continuïteit kunnen waarborgen. De gemeente Den Haag maakt gebruikelijk het subsidiebedrag in termijnen verspreid over het jaar over. In verband met de coronacrisis is het subsidie versneld en volledig overgemaakt. De continuïteit van Laaktheater is vooralsnog geborgen.

SUBSIDIES

Subsidies worden verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben. Na de verslagperiode vastgestelde aanvullingen en restituties op deze subsidies worden verantwoord in het jaar waarin de betreffende subsidie wordt afgerekend. Overschotten op lopende projecten worden gedoteerd aan een bestemmingfonds.

RENTEBATEN EN RENTELASTEN

Dit betreft de op de verslagperiode betrekking hebbende van derden ontvangen respectievelijk aan derden betaalde rente.

5. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na resultaatbestemming)

			2019	2018
	€	€	€	€
ACTIVA				
MATERIELE VASTE ACTIVA				
	Verbouwing Onderhoud	Inventaris Apparatuur		
Stand 1 januari				
Aanschafwaarde	108.799	132.627	241.426	239.215
100% afgeschreven	-47.019	-51.012	-98.031	
Cumulatieve afschrijvingen	-60.707	-65.569	-126.276	-214.462
Boekwaarde	1.073	16.046	17.119	24.753
Mutaties				
Investerings	14.239	0	14.239	2.211
Afschrijvingen	-1.836	-8.235	-10.071	9.845
Saldo	12.403	-8.235	4.168	-7.634
Stand per 31 december				
Aanschafwaarde			157.634	241.426
Cumulatieve afschrijvingen			-136.347	224.307
Boekwaarde	13.476	7.811	21.287	17.119
Voor inventaris en apparatuur wordt een afschrijvingspercentage gebruikt van 20% per jaar. Voor verbouwing en onderhoud wordt een afschrijvingspercentage gebruikt van 10% per jaar.				
VLOTTENDE ACTIVA				
VOORRAAD				
Emballage			168	76
Voorraad bar per 31 december			1.278	1.279
Totaal voorraad			1.446	1.355
VORDERINGEN				
Debiteuren				
Debiteuren per 31 december			14.893	18.254
af: voorziening dubieuze debiteuren			0	-693
Saldo per 31 december			14.893	17.561

5. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na resultaatbestemming)

	2019	2018
	€	€
Belastingen		
BTW december 2019	2.262	0
BTW-bedrag voorgaande jaren	4.398	
BTW december 2018		3.467
Suppletie 2016		2.341
Suppletie 2017		1.559
Suppletie 2018		1.988
Totaal belastingen	6.660	9.355
Overige vorderingen en overlopende activa		
Gemeente Den Haag:		
- Subs Gem DH ABBA/VL/13634 (15-05-2018)	1.990	1.990
- Loonkostensubsidie 2019	2.304	
Gravin v Bylandt stg	0	1.000
Stg. Boshuizen C14-3220	0	10.000
Pr Bernhard Cultuurfds 40001449	3.500	3.500
Pr Bernhard Cultuurfds 40014177/LIS/ROR	0	8.000
Pr Bernhard Cultuurfds 40018425/LIS/ROR	0	7.500
Pr Bernhard Cultuurfds 40019654 Urban Skillz	5.000	5.000
Pr Bernhard Cultuurfds 40019570 Licht en geluid	20.000	20.000
CultuurSchakel 2018.5020 - Waarom moeilijk doen	0	4.000
CultuurSchakel 2018.5139 Seniorentraject		6.000
CultuurSchakel 2018GVJK-174 100% Molenwijk	0	1.000
CultuurSchakel 2018GVJK-172 Mesopotamië	0	1.500
Fonds 1818 141106 Laaktheater nieuwe stijl	15.000	15.000
Fds 1818 project 161215 Jong Beginnen	0	2.000
Fds 1818 171543 Kerstmusical 2018		1.000
Fds 1818 project 161446 - Wijde Wereld	3.000	3.000
Fds 1818 project 180055 - 2 Turven Hoog	10.000	10.000
Fds 1818 project 180264 Licht en geluid	15.000	15.000
Fds 1818 project 181022 100% Molenwijk	4.000	4.000
Fds 1818 project 181117 Seniorentraject	5.000	5.000
Fds 1818 project 181205 Kerstmusical		5.000
Pr. Bernhard Cultuurfds - 40023795/MIB/ROR - Urban Skillz 2019	5.000	
Pr. Bernhard Cultuurfds - 40026315/MYG/SAK - Hip Hop Hoera schoolvoorstellingen	1.500	
Pr. Bernhard Cultuurfds - 40029749 - Meemaakpodium	10.000	
Fonds1818 - 191086 - Urban Lab	2.000	
Vakantieloket - 190018 - Urban Skillz 2019	4.000	
Cultuurschakel - 2018.GVJK-215 - Vrouwendag	1.450	
Cultuurschakel - 202.7016/MC/eh - Laaks Jongerentheater - Somewhere...	6.000	
Cultuurschakel - 2020.7017.MC/eh - Seniorentheater - Buren	6.000	
Waarborgsommen		100
Openstaande vorderingen		
Nog te ontvangen	1.533	
Te verrekenen/te ontvangen pensioenpremies		925
Vraagposten (tijdelijk)		470
Vooruitbetaalde kosten		8.033
Saldo per 31 december	122.277	139.018
LIQUIDE MIDDELEN		
ING betaalrekening	41.161	37.657
ING betaalrekening (7854157)	500	1.000
ING spaarrekening	40.000	55.000
Kruisposten		2.967
Kas	1.062	1.111
Totaal liquide middelen	82.723	97.735

De bovenstaande liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking.

5. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na resultaatbestemming)

	2019	2018
	€	€
PASSIVA		
VRIJ BESTEEDBAAR VERMOGEN		
ALGEMENE RESERVE		
Stand per 1 januari	67.772	66.156
Resultaat over het boekjaar	-6.059	1.616
Stand per 31 december	61.713	67.772
BESTEMMINGSRESERVES		
Stand bestemmingsreserve "Licht, geluid en kassa"	0	8.082
Stand bestemmingsreserve "Doorlopende projecten"	0	0
Stand bestemmingsreserve "Continuïteit activiteiten - personeel & materieel"	0	17.182
Stand per 31 december	0	25.264
Toelichting van de Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve "Vervanging Licht, geluid en kassa"		
Stand 1 januari	8.082	0
Af: Verbruik reserve	-8.082	0
Bij: Toevoeging reserve		8.082
Stand 31 december	0	8.082
Bestemmingsreserve "Doorlopende projecten"		
Stand 1 januari	0	0
Af: Verbruik reserve	0	0
Bij: Toevoeging reserve	0	0
Stand 31 december	0	0
Bestemmingsreserve "Continuïteit activiteiten - personeel & materieel"		
Stand 1 januari	17.182	0
Af: Verbruik reserve	-17.182	0
Bij: Toevoeging reserve	0	17.182
Stand 31 december	0	17.182
VASTGELEGD VERMOGEN		
BESTEMMINGSFONDSEN		
Stand per 1 januari	51.623	49.484
Aanwending fondsen primo boekjaar	-51.623	-49.484
Toevoeging bestemmingsfondsen ultimo boekjaar	94.166	51.623
Stand per 31 december	94.166	51.623

LAAKTHEATER - PROJECTOVERSCHOTTEN 2019

PROJECT	kosten plaats	Saldo 1 januari 2019 bestemmings reserve	Saldo 1 januari 2019 bestemmings fondsen	Aanwending van/naar ander project	Aanwending	Kosten per project	Fondsen publiek	Fondsen privaat	Overige inkomsten	TOTAAL	Toevoegen bestemmings reserve PROJECTEN (eigen keuze)	Toevoegen bestemmings reserve LICHT, GELUID, KASSA (eigen keuze)	Toevoegen bestemmings fondsen PROJECTEN (gelabeld - DH of derden)	bedrag dat ingezet is in kosten Laaktheater zelf - personeel/ materieel
RESERVERING CONTINUITEIT ACTIEV. (EIGEN TEAM)		17.182	0	17.182						17.182			17.182	0
Woensdagmiddag	150	0	0			5.753			13.333	13.333			13.333	0
Pluriform Programmeren (incl Vrouwendag)	200	0	0			12.767			7.648	12.767			12.767	1.895
Eigen keuze	210	0	0			12.133	1.450		12.133	12.133			12.133	816
Schoolvoorstellingen	215	0	0			3.682			3.500	3.682			3.500	(182)
Laaks Jeugd- & Jongeren theater	240	0	0			26.530	1.500		27.583	26.530			27.583	2.553
Jong Begijnen	250	0	0			9.917	6.000	(847)	4.437	9.917			4.437	(307)
Dagst	300	0	0			1.210			13.417	1.210			13.417	12.207
Krokus Kabaal	350	0	4.360			1.655			1.941	1.655			1.941	0
2 Turven Hoog	360	0	0			4.126			4.830	4.126			4.830	276
Betovering	361	0	0											0
Laaktheater nieuwe stijl	362	0	0											704
Community art projecten (vh Tandem)	370	0	1.462											0
Rajae #1	430	0	0			3.221			5.926	3.221			5.926	2.705
Rajae - Marocco	441	0	1.568	1.258						1.258				310
Rajae - USA	442	0	14.148	14.148		3.460			(24)	3.460				(3.484)
100% Molenwijk	443	0	3.178	839						3.178				2.339
Ino Krusen	444	0	15.700	14.739						15.700				961
Senorentheater	470	0	0			24.106		5.000	16.500	24.106			16.500	(2.606)
Waarom moeilijk doen (vh Politiek & Laak)	480	0	0			2.736	5.224		4.000	2.736			4.000	0
Laakfestival	500	0	5.338	5.338						5.338				6.488
Urban Skilz	510	0	0			32.927			44.500	32.927			44.500	11.573
Feest aan Zee - badhokjes	540	0	0			10.055		9.000	4.351	10.055			4.351	3.296
Feest aan Zee - stranden	550	0	1.870			1.525				1.525				345
Mesopotamie	560	0	4.000			4.000				4.000				0
Vibez	570	0	0			3.558			1.796	3.558			1.796	(1.762)
Mena Filmfestival	730	0	0			1.283			128	1.283			128	(1.155)
Meemaakpodium	740	0	0			800				800				(800)
Urban Lab	750	0	0			0	10.000			0			10.000	0
Regiooprof	760	0	0			11.327	40.000		10.000	11.327			25.000	13.673
Ver- / Nieuwbouw	710	0	0			0			11.250	0			11.250	10.000
Pand - licht, geluid, kassa	760	0	0			0				0				0
om 'veilig' te zetten	580	8.082	0	8.082		(8.082)		20.679		(8.082)			28.761	0
		25.264	51.624	61.586	0	156.586	14.174	83.832	197.269	154.011	0	0	94.166	59.845
totaal reserveringen/fondsen uit 2018														94.166
totaal reserveringen/fondsen uit 2019														94.166

5. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (na resultaatbestemming)

	2019	2018
	€	€
VOORZIENINGEN		
Voorziening gebruikersonderhoud		
Stand 1 januari	42.090	42.225
Bij: Subsidieverlening gebruikersonderhoud 2019	16.580	16.288
Af: Onderhoud	-29.103	58.513
		-16.423
Stand 31 december	29.567	42.090
Deze voorziening is gevormd in het kader van het meerjaren onderhoudsplan met als doel kosten voor gebruikersonderhoud te egaliseren. De uitgevoerde werkzaamheden over 2019 zijn conform het MOP uitgevoerd.		
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren		
Diverse crediteuren/betalingen onderweg	11.768	30.088
Belastingen en premies		
Loonheffingen + premies werknemersverzekeringen + pensioenlasten	28.763	7.218
	28.763	7.218
Premies werknemersverzekeringen - pensioenlasten		
Overige schulden en overlopende passiva		
Raming adm-/accountantskosten	7.500	7.500
Nog te betalen kosten/vooruitontvangen		1.970
Vooruitontvangen Subs. Invest licht/geluid/kassa		34.918
Vooruitontvangen donaties tbv zelf te kiezen activiteiten voor jeugd		715
Nog te betalen loon/loonkosten		1.057
Vakantiegeldverplichting	15.808	11.928
	23.308	58.088

Niet in balans opgenomen verplichtingen

Door de stichting is een meerjarige financiële verplichting aangegaan voor de huur van het theater voor een bedrag van € 49.249 (prijspeil 2019), deze wordt volledig gesubsidieerd door de gemeente Den Haag. Per saldo is de verplichting daardoor nihil.

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2019

BATEN		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
A. SUBTOTAAL OPBRENGSTEN				
<i>Directe opbrengsten</i>				
A.1 Publieksinkomsten				
83000	Recettes	15.652	43.800	27.593
83100	Oplevaarspas/Cultuurkaart	652		1.275
83150	Voorstellingen	27.459		45.456
83025	Opbrengsten Allerlei 0%			400
83400	Contributies	1.456		1.807
<i>Diverse activiteiten:</i>				
83020	Opbrengsten Allerlei 21%	46.900	64.000	42.780
83030	Opbrengsten verkoop voorstellingen eigen proj.			2.100
83260	Div. workshops en projecten	0		0
83300	Baromzet	12.438	22.500	14.404
		104.557	130.300	135.815
A.2 Sponsorinkomsten				
		0	0	0
A.3 Overige directe opbrengsten				
		0	0	0
<i>Indirecte opbrengsten</i>				
A.4 Diverse inkomsten				
83201/202	Verhuur	24.804	35.000	25.109
83230	Opbrengsten Allerlei 21% indirecte ink.	11.250		31.898
83025	Opbrengsten Allerlei 0%	800		
89000	Diverse baten & lasten			2.566
83270	Diverse kortingen	0	0	0
		36.854	35.000	59.572
A.5 Bijdragen uit private middelen				
<i>Private fondsen ed:</i>				
			44.000	0
80110	Pr. Bernhard Cultuurfds - 40023795/MIB/ROR - Urban Skillz 2019	5.000		
80110	Vakantieloket - 190018 - Urban Skillz 2019	4.000		
80110	Pr. Bernhard Cultuurfds - 40026315/MYG/SAK - Hip Hop Hoera schoolvoorstellingen	1.500		
80110	Pr. Bernhard Cultuurfds - 40029749 - Meemaakpodium	10.000		
80110	Fonds1818 - 191086 - Urban Lab	10.000		
80110	VSF fonds - 20191469 - Urban Lab	25.000		
80110	Boschuysen - AV20190239 - Urban Lab	5.000		
80110	Vakantieloket - 190059 - 100% Molenwijk zomeract	5.000		
80110	Gelden 2 private financiers (F1818&PBF) uit balans naar W&V	20.679		
80110	VSF fonds 20173140 - wijde wereld			-5.200
80110	Jeugd vak loket 170094 Urban Skillz			3.500
80110	Fds 1818 project 181205 Kerstmusical	-108		
80110	Fds 1818 project 180055 2 turven hoog			10.000
80110	Fds 1818 project 181117 Seniorentraject			5.000
80110	Fds 1818 project 181205 Kerstmusical	-739		5.000
80110	St. Dakota project kust en stranden			16.000
80110	St. Boschuyzen Laaks jeugdtheater			4.000
80110	Madorudam kinderfonds			1.500
80110	Afschrijving fonds geluid/techniek			82
80110	Fds 1818 project 181022 100% Molenwijk			4.000
80110	Pr Bernhard Cultuurfds 40019654 Urban Skillz			5.000
80900	Schenkingen	1.009		0
		86.342	44.000	48.882
TOTAAL OPBRENGSTEN		227.753	209.300	244.269
B. SUBTOTAAL SUBSIDIES				
B.1.1 Meerjarige subsidie ministerie OCW				
		0	0	0
B.1.2 Meerjarige subsidie Cultuurfondsen				
		0	0	0
B.2 Meerjarige subsidie provincie				
		0	0	0
B.3.1 Meerjarige subsidie Gemeente Den Haag				
80000	Exploitatiesubs. gem Den Haag ABBA/VL/19394 (incl. trend)	358.711	343.449	343.449
80010	Huursubsidie ABBA/VL/19394 (incl. trend)	49.249	47.648	47.648
80050	Subsidie gebrk. onderhd. ABBA/VL/19394 (incl. trend)	16.580	15.875	15.875
80345	Trend 2018 ABBA/ (8-10-2018)		8.500	10.034
		424.540	415.472	417.006

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2019

		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
B.3.2 Overige subsidies Gemeente Den Haag				
80020	Subsidie Extra incidentele midd. ABBA/VL/19394	33.333	33.333	33.333
80100	Subsidie DH Leefbaarheid en bewonersp. 2019 - ABBA/VL/23581	10.000	20.000	
80100	Subsidie DH Leefbaarheid en bewonersp. 2018 - ABBA/ 13634			19.900
80100	Subsidie DH Leefbaarheid en bewonersp. - projecten bewoners		4.000	
80100	Subsidie DH Leefbaarheid en bewonersp. - ABBA/VL/20705 - Stadswandeling Laakhav	3.350		
80100	Subsidie DH Leefbaarheid en bewonersp. - ABBA/VL/21654 - Urban Skillz	1.300		
80100	Subsidie DH Leefbaarheid. en bewonersp. ABBA/VL/16819 (12-10-2018)			800
80200	Subsidie DH overig - ABBA/VL.10823 - Rajae			10.000
80300	Subsidie DH overig - ABBA/VL/25054 - Urban Lab	10.000		
80300	Subsidie DH overig - JongLeren (interne verrekening subsidie)	13.417		
80300	Subsidie DH overig - JongLeren Den Haag (interne verrekening subsidie)			21.083
80300	Subsidie DH overig - ABBA/VL/19423 (28-12-2018) - pand			8.000
80377/78	Subsidie DH - Loonkosten- & STIPsubsidie	86.361	44.561	41.603
80800	Subsidie DH - Regioprofiel - ABBA/VL/25713	10.000		
		167.761	101.894	134.719
B.4 Overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen				
<i>Publieke fondsen ed:</i>			66.500	
80301	Cultuurschakel - 2018.GVIK-215 - Vrouwendag	1.450		
80301	Cultuurschakel - 202.7016/MC/eh - LJT - Somewhere...	6.000		
80301	Cultuurschakel - 2020.7017.MC/eh - Seniorentheater - Buren	6.000		
80301	Cultuurschakel - 2018.5139 - Seniorentheater - Kringloop vh leven	-776		
80301	Fonds podiumkunsten 156074950 - Rajae			15.700
80301	Cultuurschakel 2018.174 +172 +5139			8.500
80301	Theater de Vaillant 2018.06.118 (interne verrekening subsidie)			4.950
		12.674	66.500	29.150
TOTAAL SUBSIDIES		604.975	583.866	580.874
SOM DER BATEN A+B		832.728	793.166	825.144

Toelichting

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2019

LASTEN		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
C. SUBTOTAAL BEHEERLASTEN				
C.1 Beheerlasten personeel				
40100/110/130/141	Salarissen (incl 48500 bijzondere baten & lasten)	160.637	166.546	152.025
40105	Uitkering ziekteverzuim	-943		-17.706
40120	Uitkering zorgverz wet	-501		
40140	Ingehuurd personeel	1.834		31.955
40135/165	Pensioenverzekering	12.898		15.521
40160	Verzuimverzekering	3.798	4.000	7.711
40300/350	Reiskosten	5.532	6.000	5.379
40400	Overige personeelskosten	1.241	2.439	2.161
40700	Maaltijdvergoeding eigen personeel			875
89000	Diverse baten & lasten	-3.685		
Totaal beheerlasten personeel		180.811	178.985	197.921

Toelichting bezoldigingen topfunctionarissen conform WNT

Het bezoldigingsmaximum in 2019 geldend voor de stichting is € 194.000 op basis van 1,0 FTE. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor de duur) van het dienstverband, op basis van de arbeidsvoorwaarden die gelden binnen de stichting. De bezoldiging van de directeur- mevrouw R. Middendorp valt binnen de norm zoals gesteld in de WNT.

Functie(s)	DIRECTEUR
Duur dienstverband in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,8
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binne	n.v.t.
Beloning	47.796
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-
Totaal bezoldiging	[47.796]
Toepasselijk WNT-maximum	151.200
Functie(s)	DIRECTEUR
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,8
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binne	n.v.t.
Beloning	47.796
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-
Totaal bezoldiging	[47.796]
Toepasselijk WNT-maximum	151.200

C.2 Beheerlasten materieel				
huysvesting				
41100	Huur	49.249	47.648	48.339
41250	Dotatie voorziening onderhoud	16.580	15.875	16.288
41300	Energiekosten (incl teruggaaf energiebel.)	9.493	12.500	10.926
communicatie				
47300	Communicatie	13.342	14.000	10.050
afschrijvingen				
41600	Afschrijvingen verbouwingen/ onderhoud	1.836	2.000	412
45100	Afschrijving inventaris	8.235	14.000	9.433
organisatiekosten				
40950	Arbo-uitgaven	1.085	1.560	1.640
41150	Techniek kosten	1.226	2.000	1.314
41350/500	Zakelijke lasten	5.999	4.000	3.540
41550	Lidmaatschappen/congresdagen	3.353	4.000	2.834
41800	Klein inventaris	1.107	2.000	1.491
41900	Telefoon- en internetkosten	4.174	5.000	4.222
46100	Kleine kantoor aankopen	1.256	2.000	1.580
47000	Representatiekosten	142	250	243
47200	Bestuurskosten	430	2.500	490
48000	Accountantskosten	4.800	5.500	4.800
48050	Administratiekosten	16.538	12.500	15.238
48100	Porti	177	1.000	472
48200	Verzekeringen	3.092	2.000	1.937
48300	Overige algemene kosten	1.930	3.500	3.336
48400	Kantoorinfrastructuur - oa printer, planning, kassa	16.308	16.500	17.470
48450	Cursussen en korte opleidingen	1.664	5.000	6.867
48500	Bijzondere baten en lasten		0	233
49000	Betalingsverschillen	15		
49990	Kosten voorziening dubieuze debiteuren	0	0	-434
Totaal beheerlasten materieel		162.031	175.333	162.720
TOTAAL BEHEERLASTEN		342.842	354.318	360.640

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2019

LASTEN		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
		€	€	€
D. SUBTOTAAL ACTIVITEITENLASTEN				
D.1 Activiteitenlasten personeel				
40100/110/130/141	Salarissen (incl 48500 bijzondere baten & lasten)	234.545	221.472	175.490
40105	Uitkering ziekteverzuim	-1.886		
40120	Uitkering zorgverz wet	-2.190		
40140	Ingehuurd personeel	1.575		20000
40135/165	Pensioenverzekering	15.754	0	9.542
40160	Verzuimverzekering	5.697	6.000	0
40300/350	Reiskosten	3.798	2.000	2.621
40400/700	Overige personeelskosten (incl maaltijden)	3.544	3.174	1.167
40200	Personeel - niet in loondienst (overkoepelend projecten)	6.558	0	3.445
40200	Personeel - niet in loondienst (per programmaliijn)			
	* Programmering	2.238	0	1.434
	* (Wijk)projecten & activiteiten	28.409	0	55.018
	* Cultuureducatie	0	0	0
	Totaal activiteitenlasten personeel	298.042	232.646	268.717
D.2 Activiteitenlasten materieel				
programmaliijnen				
	* Programmering	74.380	92.500	57.092
	* Wijkprojecten & activiteiten	56.877	76.702	62.667
	* Cultuureducatie	39.067	20.000	36.103
divers				
	*Pand - licht, geluid & kassa	zie balans		
42250	Vrijwilligers algemeen	3.194	7.000	1.447
42300	Kaartverkoop betaalsysteem	0	0	353
42550/800	Catering en kosten tbv verhuur	220	0	0
43000	Inkopen Bar	6.336	10.000	8.377
	Totaal activiteitenlasten materieel	180.074	206.202	166.040
TOTAAL ACTIVITEITENLASTEN		478.116	438.848	434.757
SOM DER LASTEN C+D		820.958	793.166	795.397
SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		11.769	0	29.747
80010	Rentebaten bank		0	36
88000	Rente- bankkosten	-551	0	-764
	Toevoeging reserves en fondsen voorgaande jaar	76.888	0	49.484
	Onttrekking reserves en fondsen naar volgende jaar	-94.166	0	-76.888
	Toevoeging/onttrekking eigen vermogen	0	0	0
EXPLOITATIERESULTAAT		-6.059	0	1.615

Toelichting

De realisatie van de programmaposten 'programmering, (wijk)projecten & activiteiten en Cultuureducatie' & de post 'Pand - licht, geluid & kassa' zijn opgetelde posten.

Deze zijn terug te vinden in het overzicht gemeentelijke subsidies en hierboven verdeeld over 'activiteiten personeel' en 'activiteiten materieel'.

Bij de begroting staan de nog onbekende bedragen voor personeel en materieel nog samen bij activiteiten materieel

Toelichting personeel:

In 2019 is het personeelsbestand onderverdeeld in de volgende formatie:

BEHEER	fte	
Directie	0,80	
Bedrijfsvoering	0,42	
Fondswerving	0,10	
Publiekszaken	0,40	
Techniek	0,20	
Administratie	0,60	STIP
Huishoudelijke dienst	0,50	
ACTIVITEITEN		
Wijkcultuur	2,49	Incl 0,8 STIP
Jeugd & Cultuureducatie	0,70	
Publiekszaken	2,43	Incl 1,73 STIP
Techniek	0,47	
	9,10	

Den Haag, 23 juli 2020

namens het bestuur:

R. Benlahbib
Voorzitter

P.A. Cornelissen
Penningmeester

Zaken na balansdatum gebleken:

Het is inmiddels juli 2020; de afgelopen drie maanden hebben volledig in het teken van het coronavirus gestaan. Er is door de gemeente uitstel verleend om de jaarrekening later in te leveren. De coronacrisis heeft pijn gedaan voor de activiteiten van Laaktheater. Gelukkig hebben we geen mensen hoeven te ontslaan en heeft een deel van de NOW, een coronamaatregel, de personele continuïteit kunnen waarborgen. De gemeente Den Haag maakt gebruikelijk het subsidiebedrag in termijnen verspreid over het jaar over. In verband met de coronacrisis is het subsidie versneld en volledig overgemaakt. De continuïteit van Laaktheater is vooralsnog geborgen.

OVERIGE GEGEVENS

De Stichting Laaktheater te Den Haag is een vereniging van personen die de doelstelling heeft om de kunst en cultuur in de wijk Laak te bevorderen en te ontwikkelen. De Stichting is opgericht op 1 januari 2010 en heeft haar zetel in Den Haag. De Stichting is een rechtspersoon met de rechtsvorm van een stichting. De Stichting is een vereniging van personen die de doelstelling heeft om de kunst en cultuur in de wijk Laak te bevorderen en te ontwikkelen. De Stichting is opgericht op 1 januari 2010 en heeft haar zetel in Den Haag. De Stichting is een rechtspersoon met de rechtsvorm van een stichting.

Bestuursverklaring subsidieverantwoording Den Haag 2019

Het bestuur van Stichting Laaktheater te Den Haag verstrekt deze bestuursverklaring bij de subsidieverantwoording over de periode 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019 met betrekking tot de gemeentelijke subsidie toegekend betreffende

ASV exploitatiesubsidies

ABBA/VL/19394 – d.d. 3 januari 2019

- Exploitatiesubsidie
- Huursubsidie
- Onderhoud
- Aanvullende subsidie
 - Trend met kenmerk ABBA/19394-T – d.d. 21/10/2019;
 - Aanvullende Trend met kenmerk ABBA/19394-Ta – d.d. 25/11/2019;

ASV waarderingsubsidies

Leefbaarheid en bewonersparticipatie ABBA/VL/21654 – d.d. 08/05/2019 – Urban Skillz;

Leefbaarheid en bewonersparticipatie ABBA/VL/20705 – d.d. 16/05/2019 – Stadswandeling Laakhaven

Leefbaarheid en bewonersparticipatie ABBA/VL/23581 – d.d. 05/08/2019 – Jaarprogramma

Nota cultuureducatie ABBA/VL/25054 – 05/11/2019 – Urban Lab

Waarderingsubsidie ABBA/VL/25713 – 04/12/2019 – Proeftuin 2019 (Regioprofiel)

Het bestuur erkent de verantwoordelijkheid voor de juistheid van de subsidieverantwoording overeenkomstig de ASV en de subsidieverplichtingen zoals opgenomen in de genoemde subsidiebeschikkingen met kenmerk

ABBA/VL/19394, ABBA/19394-T (trend), ABBA/21654, ABBA/VL/20705, ABBA/VL/23581, ABBA/VL/25054, ABBA/VL/25713.

Het bestuur verklaart de subsidieverantwoording conform deze vereisten te hebben opgemaakt.

Het bestuur verklaart dat de in de subsidieverantwoording opgenomen bestede subsidie van de Gemeente Den Haag rechtmatig is besteed, dat wil zeggen voor het doel waarvoor zij blijkens de subsidiebeschikking is verstrekt en in overeenstemming met de begroting en de ASV. Het bestuur verklaart dat alle ontvangen baten voor de activiteiten/het project volledig zijn verantwoord in de subsidieverantwoording.

Het bestuur verklaart stellig en zonder enig voorbehoud te hebben voldaan aan de verplichting genoemd in artikel 18, lid 3 van ASV om de inkomensgrens genoemd in de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector als bezoldigingsmaximum in acht te nemen.

Den Haag, 23 juli 2020

Mw. R. Benlahbib
Voorzitter

Dhr. P.A. Cornelissen
Penningmeester

Mw. R.N.M. van der Sijp
Secretaris

Mw. J.V.M. Kikken - McMichael
Lid

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Laaktheater

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Laaktheater te Den Haag gecontroleerd. Naar ons oordeel geeft de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Laaktheater op 31 december 2019 en van het resultaat over de periode 2019 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Tevens zijn naar ons oordeel de verantwoorde subsidies van de gemeente Den Haag in de jaarrekening 2019 in alle van materieel belang zijnde aspecten opgenomen in overeenstemming met de van toepassing zijnde subsidievoorwaarden. Dit betreft in ieder geval de bepalingen van de Algemene Subsidieverordening Den Haag 2014, van de (eventueel) van toepassing zijnde subsidieregeling, van de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017 en de subsidievoorwaarden zoals opgenomen in de subsidieverlening.

Voorts zijn wij van oordeel dat de jaarrekening in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het controleprotocol WNT in de beleidsregels toepassing WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de exploitatierekening over 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Laaktheater zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Benadrukking van belangrijke gebeurtenis na balansdatum

Het Coronavirus heeft ook invloed op Stichting Laaktheater. Op pagina 29 van de jaarrekening is door de directie toegelicht wat de impact van het virus op Stichting Laaktheater reeds is geweest en met wat voor impact zij verder nog rekening houdt. Ook is toegelicht welke maatregelen al genomen zijn en welke maatregelen de directie voornemens is nog te nemen, waarbij ook is aangegeven van welke door de regering beschikbaar gestelde faciliteiten zij verwacht gebruik te maken. Uit de toelichting blijkt ook dat er nog steeds onzekerheden blijven bestaan. De directie geeft daarbij aan dat hierbij geen sprake is van onzekerheid met betrekking tot de continuïteit van de stichting. Wij hebben de uiteenzetting van de situatie en de hierbij behorende onzekerheden beoordeeld en zijn van mening dat dit gegeven de situatie een adequate toelichting is.

Op grond van de door ons uitgevoerde werkzaamheden en de verkregen controle-informatie zijn wij van mening dat, rekening houdend met de onzekerheden die er op het moment van afgifte van deze controleverklaring zijn, de stichting de situatie in haar jaarrekening goed toelicht en haar jaarrekening terecht opmaakt op basis van continuïteit in lijn met het verslaggevingsstelsel. Rekening houdend met deze situatie hebben wij - in lijn met de controlestandaarden - een goedkeurend oordeel over de jaarrekening verstrekt in deze controleverklaring.

B. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarrapport andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 “Organisaties zonder winststreven” en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 “Organisaties zonder winststreven”.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 “Organisaties zonder winststreven”, alsmede de bepalingen van de Algemene Subsidieverordening Den Haag 2014, van de van toepassing zijnde subsidieregeling, van de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017 en de subsidievoorwaarden zoals opgenomen in de subsidieverlening. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten.

Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.
Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit.
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

ZOETERMEER, 23 juli 2020

Astrium Accountants B.V.

Was getekend,

M.G.M. Vink RA