

Henny Jurriëns Stichting

Concept-JAARREKENING 2019

voorwoord

de balans per 31 december 2019

de functionele exploitatierekening

toelichting verschil tussen begroting en resultaat

grondslagen van waardering en resultaatbepaling

toelichting op de balans

toelichting op de functionele exploitatierekening

bijlage 1: het kasstroomoverzicht

bijlage 2: investeringen en afschrijvingen

bijlage 3: kwantitatieve gegevens

In deze Jaarrekening 2019 presenteert de "Henny Jurriëns Stichting - trainingen voor moderne dans en ballet" (HJS) een financiële verantwoording over het derde jaar Kunstenplan 2017-2020.

In 2019 zijn de dagelijkse lessen goed bezocht, en het aantal bezoekers heeft de voorgaande jaren overtroffen. Het totaal aangeboden workshops in de Summer Intensive programma en door het jaar heen waren minder dan het afgelopen jaar en hebben wat minder omzet opgeleverd.

HJS is in 2019 een belangrijke samenwerking aangegaan met Anouk van Dijk en de One Body Career Programma (OBOC) die in komende jaren een vervolg zal hebben.

De eigenaar van Chassé Dance Studio's, heeft aangekondigd dat een substantiele huurverhoging vanaf 2021 ingevoerd zal worden, waarvoor een aanspraak op de reserves nodig zal zijn. Onderhandelingen zijn op dit moment gaande over de hoogte van de huur voor contractperiode 2021-2024 Chasséstraat 64,

Het laatste kwartaal van 2019 stond in het teken van voorbereiding voor zowel het 25 jarig Jubileum in 2020 en het

In het bestuursverslag 2019 geeft HJS een kwalitatieve en kwantitatieve toelichting op het reilen en zeilen van de Stichting.

Ingeplande verhoging van personeelsuren zijn doorgevoerd en ondanks minder omzet door minder workshops is het jaar uiteindelijk afgesloten met een bescheiden winst die naar de reserves kan.

Eigen inkomsten versus subsidie in verhouding tot totale omzet:

2019: 64% eigen inkomsten 36% subsidie inkomsten

2018: 66% eigen inkomsten 34% subsidie inkomsten

2017: 64% eigen inkomsten 36% subsidie inkomsten

2016: 63% eigen inkomsten 37% subsidie inkomsten

2015: 62% eigen inkomsten 38% subsidie inkomsten

2014: 60% eigen inkomsten 40% subsidie inkomsten

HJS sluit af met een netto positief resultaat van € 6183,-

Amsterdam, 1 juni 2020

de balans

<u>ACTIVA</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
VASTE ACTIVA		
<u>materiële vaste activa</u>		
gebouwen en verbouwingen	€ 48.830	€ 57.985
	<hr/>	<hr/>
totaal materiële vaste activa	<u>€ 48.830</u>	<u>€ 57.985</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>vorderingen</u>		
debiteuren	€ 1.230	€ -
overige vorderingen	3.069	3.592
overlopende activa	1.963	1.539
nog te ontvangen subsidies	-	-
	<hr/>	<hr/>
totaal vorderingen	<u>€ 6.262</u>	<u>€ 5.131</u>
<u>liquide middelen</u>		
totaal liquide middelen	<u>€ 94.583</u>	<u>€ 95.746</u>
	<hr/>	<hr/>
<u>totalen</u>	<u>€ 149.675</u>	<u>€ 158.862</u>

per 31 december 2019

<u>PASSIVA</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>eigen vermogen</u>			
algemene reserve	€	76.170	69.985
		<hr/>	<hr/>
eigen vermogen	€	<u>76.170</u>	<u>€ 69.985</u>
<u>Langlopende schulden</u>			
investeringssubsidies	€	90.886	
afschrijving		<u>-42.415</u>	
investeringsverplichting	€	48.471	€ 57.560
<u>kortlopende schulden</u>			
crediteuren	€	7.635	€ 9.634
belastingen en premies		2.619	4.034
overige schulden		7.894	11.291
overlopende passiva		<u>6.886</u>	<u>6.358</u>
totaal kortlopende schulden	€	25.034	€ 31.317
totalen	€	<u>149.675</u>	<u>€ 158.862</u>

de functionele exploitatierekening

<u>BATEN</u>	<u>2019</u>	<u>begroting</u>	<u>2018</u>
opbrengsten			
directe opbrengsten	€ 211.925	€ 191.500	€ 227.542
indirecte opbrengsten	13.133	0	10.205
totaal opbrengsten	€ 225.058	€ 191.500	€ 237.747
bijdragen			
subsidie Gemeente Amsterdam	€ 126.175	€ 120.000	€ 122.739
totaal bijdragen	€ 126.175	€ 120.000	€ 122.739
TOTAAL DER BATEN	<u>€ 351.233</u>	<u>€ 311.500</u>	<u>€ 360.486</u>
<u>LASTEN</u>			
beheerlasten			
personeelslasten	€ 47.327	€ 42.644	€ 44.116
materiële lasten	73.612	60.965	67.718
totaal beheerlasten	€ 120.939	€ 103.609	€ 111.834
activiteitenlasten			
personeelslasten	€ 167.444	162.769	€ 175.296
materiële lasten	56.667	45.122	60.964
totaal activiteitenlasten	€ 224.111	€ 207.891	€ 236.260
TOTAAL DER LASTEN	<u>€ 345.050</u>	<u>€ 311.500</u>	<u>€ 348.094</u>
SALDO uit gewone bedrijfsvoering	€ 6.183	€ 0	€ 12.392
rentebaten	€ 1	€ 0	€ 1
EXPLOITATIESALDO	<u>€ 6.184</u>	<u>€ 0</u>	<u>€ 12.393</u>

grondslagen van waardering en resultaatbepaling

balans

De richtlijnen voor de Jaarverslaggeving namelijk RJ 640 "Organisatie zonder winststreven" zijn gevolgd, rekening houdend met het 'Handboek verantwoording Meerjarige subsidies in het kader van het Kunstenplan 2017-2020' van het Amsterdams Fonds voor de Kunst

De aanschaffingen onder deze activeringsgrens worden in het jaar van aanschaf ten laste van het resultaat gebracht.

De vorderingen, de schulden, de liquide middelen en de overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarden. De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

Gezien de continuering van de exploitatiesubsidies vindt verrekening met subsidiënten van de overschotten en tekorten op de exploitatie niet plaats.

Egalisatie van deze overschotten en tekorten vindt plaats via de algemene reserve.

exploitatie rekening

De beheerlasten, de activiteitenlasten, de publiciteitslasten, de opbrengsten en de bijdragen worden toegerekend aan de periode waarin deze baten en lasten betrekking hebben.

subsidies

Amsterdams Fonds voor de Kunst heeft bij schrijven van januari 2017 een periodieke subsidie 2017-2020 toegekend gerelateerd aan Vierjarige subsidies. Voor 2019 is een bedrag toegekend van € 126,175.

De Gemeente Amsterdam heeft op 19 december 2014 een eenmalige subsidie toegekend van € 90.886 ten behoeve van bouw en inrichtingskosten Henny Jurriens Stichting in de Chassékerk. De afschrijvingen hebben voornamelijk betrekking op deze verbouwing.

niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

HJS is een huurovereenkomst (studio en kantoor) aangegaan met de eigenaar van Chassékerk, Chasséstraat 64, c.q. Stichting Sannat voor de periode tot en met 31 december 2020 na toekenning Subsidie Amsterdams Fonds voor de Kunst.

toelichting verschil tussen begroting en resultaat

De Henny Jurriëns Stichting hanteert in de jaarrekening de herziene begroting 2017-2020 zoals goedgekeurd door Amsterdams Fonds voor de Kunst.

Het lesbezoek is gestegen ten opzichte van 2018 en is hoger dan begroot.

De inkomsten uit lesbezoek zijn daarmee ook gestegen.

De inkomsten uit de workshopprogrammering laten een daling zien omdat er minder workshops waren geprogrammeerd.

De Winter Intensive workshopprogramma dat normaliter plaatsvindt in december is verschoven naar februari wegens werkdagen i.v.m. voorbereiding Jubileumjaar activiteiten en het schrijven van subsidie aanvraag periode 2021-2024.

Er waren ook minder grootschalige workshops i.v.m. beschikbaarheid docenten voor deze workshops.

In 2019 is er weer besloten om de toegangsprijs voor lesbezoek niet te verhogen in verband met het mogelijk negatieve effect op lesbezoek en de blijvend ondermaatse verdiensten van dansers (en anderen in de culturele sector) zie SER Report 2016.

directe opbrengsten

De programmering van minder en kleinere workshops heeft geleid tot een daling van de directe opbrengsten.

indirecte opbrengsten

De indirecte opbrengsten bestaan uit 3 bronnen, inkomsten van het gastenhuis, uit t-shirt verkoop en inkomsten als resultaat faciliteren van de One Body One Career workshopprogramma i.s.m. Anouk van Dijk/Countertertechnique.

subsidies

De bijdrage van AFK is als verwacht, incl. prijsontwikkeling toeslag

beheerlasten

Beheerlasten personeel zijn hoger wegens een 4 uur per week verhoging van het dienstverband van de administratiemedewerker. Materiële beheerlasten zijn gestegen door een aantal redenen:

1. huur voor workshop en Summer Intensive programma is hoger wegens wegvallen verbouwingskrediet
2. front en backoffice / software / licenties posten zijn hoger wegens aansluiting bij een onlinepayment programma met software
3. overige algemene bedrijfslasten zijn hoger wegens advieskosten voorbereiding kunstplan en kosten m.b.t. Jubileumjaar

N.B.: huurovereenkomst is inclusief energiekosten, schoonmaak en onderhoud alleen voor de feitelijk gebruikte uren.

activiteitenlasten

De activiteitenlasten personeel zijn hoger dan 2018 (en de begroting) wegens extra uren nieuwe tijdelijk Summer Intensive en een CAO loonsverhoging voor alle personeel en een kleine verhoging van de vaste uren van de receptiemedewerker

Het docentenloon klassiek was wat lager dan begroot wegens een reservering in 2018 voor lonen 2019

De workshopdocent lonen waren lager wegens minder aangeboden workshops dan in 2018

Er was minder live begeleiding voor moderne lessen en de lonen zijn ook minder dan in 2018 en dan begroot

Kosten advertenties was hoger dan 2018 en begroting wegens meer uitgaven i.v.m. meer competitie op het gebied van summer programma's en een ook door een fotoshoot voor foto's te gebruiken in 2019-2020

toelichting op de balans

ACTIVA

vaste activa

zie bijlage 2

debiteuren

debiteuren conform saldijst € 1.230

overige vorderingen/overlopende activa

borg Gastenhuis € 2.399

nog te ontvangen bedragen 670

voortbetaalde bedragen 1.963

totaal overige vorderingen € 5.032

liquide middelen

kas € 1.375

rekening courant 880

termijndeposito 92.328

totaal liquide middelen € 94.583

toelichting op de balans

PASSIVA

algemene reserve

algemene reserve 2018	€	69.985	
exploitatiesaldo 2019		6.185	
		<hr/>	76.170

totaal eigen vermogen

€ 76.170

langlopende schulden

investeringsubsidies	€	90.886	
vrijval		<hr/> -42.415	
investeringsverplichting			€ <u><u>48.471</u></u>

crediteuren

crediteuren conform saldijst			€ <u><u>7.635</u></u>
------------------------------	--	--	-----------------------

belastingen en premies

nog te betalen loonheffing	€	2.320	
te betalen bijdrage sociaal fonds		<hr/> 299	
totaal belastingen en premies			€ <u><u>2.619</u></u>

overige schulden

nog te betalen docenten/pianisten	€	3.215	
nog te betalen beheerkosten pensioen		1151	
terug te betalen bedragen		855	
overige nog te betalen kosten		2.673	
		<hr/>	
totaal overige schulden			€ <u><u>7.894</u></u>

overlopende passiva

reservering vakantietoelage	€	4.983	
reservering overuren		453	
donaties		1.450	
		<hr/>	
totaal overlopende passiva			€ <u><u>6.886</u></u>

toelichting op de functionele exploitatierekening

<u>BATEN</u>	<u>2019</u>	begroting	<u>2018</u>
<u>directe opbrengsten</u>			
lesgelden	€ 113.166	€ 91.200	€ 100.621
inkomsten workshops	98.007	97.500	125.251
inkomsten masterclasses	<u>752</u>	<u>2.800</u>	<u>1.670</u>
totaal directe opbrengsten	<u>€ 211.925</u>	<u>€ 191.500</u>	<u>€ 227.542</u>
<u>indirecte opbrengsten</u>			
inkomsten Gastenhuis	€ 7.635	€ 0	€ 8.495
overige indirecte opbrengsten	5.498	0	1.710
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
totaal indirecte opbrengsten	<u>€ 13.133</u>	<u>€ 0</u>	<u>€ 10.205</u>
<u>subsidie Gemeente Amsterdam</u>			
jaarlijkse subsidie conform toekenning	<u>€ 126.175</u>	<u>€ 120.000</u>	<u>€ 122.739</u>

toelichting op de functionele exploitatierekening

<u>LASTEN</u>	<u>2019</u>		<u>begroting</u>		<u>2018</u>	
<i>beheerlasten: personeelskosten</i>						
<i>salariskosten</i>	(fte)		(fte)		(fte)	
directie	0,25 €	16.297	0,50 €	16.144	0,25 €	15.795
administratie/secretariaat	0,50	26.338	0,40	19.500	0,40	22.680
zakelijk en organisatieadvies		0		1.750		0
<i>totaal salariskosten</i>	0,65 €	<u>42.635</u>	0,9 €	<u>37.394</u>	0,65 €	<u>38.475</u>
<i>overige personeelskosten</i>						
ziekengeldverzekering	€	2.381	€	4.250	€	2.110
beheerkosten pensioen		1.151		0		1.749
vergoeding woon-werkverkeer		1.008		1.000		1.008
overige personeelskosten		152		0		774
<i>totaal overige personeelskosten</i>	€	<u>4.692</u>	€	<u>5.250</u>	€	<u>5.641</u>
<i>totaal beheerlasten: personeelskosten</i>	€	<u><u>47.327</u></u>	€	<u><u>42.644</u></u>	€	<u><u>44.116</u></u>

toelichting op de functionele exploitatierekening

<u>LASTEN (vervolg)</u>	<u>2019</u>	<u>begroting</u>	<u>2018</u>
<i>beheerlasten: materiële lasten</i>			
<i>huisvesting</i>			
huur reguliere lessen	€ 37.370	€ 39.500	€ 40.300
huur extra lessen	2.874	1.500	2.451
studiohuur workshops/Summer Intensive	11.561	4.015	8.865
masterclasses	0	630	0
schoonmaak / energie kantoor	257	1.800	1.356
onderhoud studio's	395	250	0
onderhoud en huur instrumenten	160	520	393
beheer schoonmaak onderhoud	0	250	0
<i>totaal huisvesting</i>	<u>€ 52.617</u>	<u>€ 48.465</u>	<u>€ 53.365</u>
<i>kantoorkosten</i>			
kantoormaterialen / telefoon/ porti	€ 1.483	€ 2.000	€ 1.212
front en backoffice / software / licenties	8.367	2.000	4.912
inrichting kantoor	958	2.000	1.708
administratiekosten	1.709	2.500	1.686
overige algemene bedrijfslasten	8.412	4.000	4.769
<i>totaal kantoorkosten</i>	<u>€ 20.929</u>	<u>€ 12.500</u>	<u>€ 14.287</u>
afschrijving studioinventaris	0	0	0
afschrijving gebouwen/verbouwingen	9155		9155
vrijval verplichting subsidie chasse	-9.089	0	-9.089
	<u>66</u>	<u>0</u>	<u>66</u>
totaal beheerlasten: materiële lasten	<u><u>€ 73.612</u></u>	<u><u>€ 60.965</u></u>	<u><u>€ 67.718</u></u>

toelichting op de functionele exploitatierekening

<u>LASTEN (vervolg)</u>	<u>2019</u>		<u>begroting</u>		<u>2018</u>	
<u>activiteitenlasten: personeelskosten</u>						
<i>salariskosten</i>	(fte)		(fte)		(fte)	
programmeur klassieke les en workshops	0,25 €	16.297	0,25 €	16.144	0,25 €	15.796
programmeur moderne les en workshops	0,60 €	37.000	0,40	33.000	0,50	35.292
lesverkoop	0,50	19558	0,525	7000	0,50	16769
marketing medewerkers		0		1.750		0
overige personeel		2.399		1.750		
<i>totaal salariskosten</i>	1,350 €	75.254	1,1750 €	59.644	1,250	67.857
<i>docenten</i>						
honoraria docenten klassiek	€	23.645	€	31.875	€	29.180
honoraria docenten modern		25.615		25.500		24.420
honoraria docenten workshops		26.795		22.500		35.373
honoraria masterclasses		700		1.400		1.105
<i>totaal docenten</i>	€	76.755	€	81.275	€	90.078
<i>musici/begeleiders</i>						
honoraria musici klassiek	€	14.040		17.813	€	14.670
honoraria musici modern		1.395		4.037		2.585
<i>totaal musici/begeleiders</i>	€	15.435		21.850	€	17.255
<i>overige personeelskosten</i>						
overige personeelskosten activiteiten	€	0		0	€	106
<i>totaal overig personeel</i>	€	0	€	0	€	106
totaal activiteitenlasten: personeel	€	167.444	€	162.769	€	175.296

toelichting op de functionele exploitatierekening

<u>LASTEN (vervolg)</u>	<u>2019</u>	<u>begroting</u>	<u>2018</u>
<i>activiteitenlasten: materiële lasten</i>			
<i>reis- en verblijfskosten lessen</i>			
reis- en verblijfskosten docenten en pianisten	€ 14.165	€ 10.730	€ 14.072
accommodatiekosten gastdocenten	25.235	22.000	27.969
overige activiteitenkosten	1.370	1.500	1.075
<i>totaal reis- en verblijfskosten lessen</i>	<u>€ 40.770</u>	<u>34.230</u>	<u>€ 43.116</u>
<i>specifieke publiciteit</i>			
druk en ontwerp tickets/strippenkaarten	0	€ 200	€ 0
druk en ontwerp flyers	690	1.442	172
advertenties regulier en zomerprogramma	8.599	4.500	7.077
diverse publiciteit	4.562	3.500	7.094
onderhoud website	<u>2.046</u>	<u>1.250</u>	<u>3.505</u>
<i>totaal specifieke publiciteit</i>	<u>15.897</u>	<u>€ 10.892</u>	<u>17.848</u>
totaal activiteitenlasten: materiële lasten	<u><u>€ 56.667</u></u>	<u><u>€ 45.122</u></u>	<u><u>€ 60.964</u></u>

bijlage 1: het kasstroomoverzicht

1. KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN	2019	2018
exploitatie resultaat	€ 6.184	€ 12.392
afschrijvingen materiële vaste activa	9.155	9.155
mutatie voorzieningen	0	0
bruto kasstroom uit operationele activiteiten	<u>€ 15.339</u>	<u>€ 21.547</u>
mutatie in voorraden	€ 0	€ 0
mutatie vorderingen	-1.131	-970
mutatie kortlopende schulden	-6.282	-5.275
ontvangst vanwege bijzondere baten	0	
netto kasstroom uit operationele activiteiten	<u>€ -7.413</u>	<u>€ -6.245</u>
2. KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN		
investeringen in materiële vaste activa	€ 0	€ 0
desinvesteringen materiële vaste activa	0	0
kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
3. KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN		
ontvangsten uit langlopende schulden	0	0
aflossing uit langlopende schulden	-9.089	-9.089
kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>€ -9.089</u>	<u>€ -9.089</u>
mutatie liquide middelen 1+2+3	<u>€ -1.163</u>	<u>€ 6.213</u>
liquide middelen einde boekjaar	€ 94.583	€ 95.746
liquide middelen begin boekjaar	95.746	89.533
mutatie liquide middelen	<u>€ -1.163</u>	<u>€ 6.213</u>

bijlage 2: investeringen en afschrijvingen

	aanschaf jaar	afschrijvings percentages	aanschaf prijs €	afschrijving tot 2019 €	afschrijving 2019 €	afschrijving t/m 2019 €	boekwaarde 31/12/19 €
<u>Materiële vaste activa</u>							
verbouwing Chassékerk	1-5-2015	10%	91.554	33.569	9.155	42.724	48.830
totaal materiaal vaste activa			91.554	33.569	9.155	42.724	48830
<i>INVESTERINGSBIJDRAGEN</i>							
af: subsidie Chassékerk	1-5-2015	10%	-90.886	-33.326	-9.089	-42.415	-48.471
totaal investeringsbijdragen			-90.886	-33.326	-9.089	-42.415	-48.471
totaal investeringen en afschrijvingen			668	243	66	309	359

Toelichting subsidie verbouwing Chassé Gemeente Amsterdam

De subsidie die is ontvangen voor de investeringen in vaste activa is als langlopende schuld verantwoord en valt jaarlijks vrij, gelijklopend met de afschrijvingstermijn van de investeringen. Het bedrag van € 90.886 is 100% bevoorschot op 23/12/2014

bijlage 3: kwantitatieve gegevens

<u>les</u>	<u>2019</u>		<u>volgens activiteitenplan</u>		<u>2018</u>	
	<u>aantal lessen</u>	<u>bezoekers</u>	<u>aantal lessen</u>	<u>bezoekers</u>	<u>aantal lessen</u>	<u>bezoekers</u>
ballet	326	7.292	375	7.500	327	7.021
modern	340	5.300	300	3.900	326	5.030
	<u>666</u>	<u>12.592</u>	<u>675</u>	<u>11.400</u>	<u>653</u>	<u>12.051</u>
workshop	<u>26</u>	<u>613</u>	<u>25</u>	<u>500</u>	<u>30</u>	<u>640</u>
totaal	692	13.205	700	11.900	683	12.691