



TALENTONTWIKKELING PODIUMKUNSTEN LIMBURG

JAARREKENING 2021

- Stichting VIA ZUID
- Postbus 1001
- 6201 BA Maastricht
- info@viazuid.com
- www.viazuid.com

- KvK 5778 1311
- BTW NL85 2733 811 B01
- IBAN NL35 TRIO 0197 6234 25

datum: 16 maart 2022

Stichting VIA ZUID
Postbus 1001
6201 BA MAASTRICHT

BALANS		
per 31 december 2021	met vergelijkende cijfers per 31 december 2020	
ACTIVA	2021	2020
Vlottende Activa		
Debiteuren	7.454	30.668
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>33.408</u>	<u>55.848</u>
	40.862	86.516
 Liquide middelen	 <u>114.858</u>	 <u>161.922</u>
	155.721	248.437
	 <u>155.721</u>	 <u>248.437</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	69.546	100.441
Kortlopende schulden		
Crediteuren	22.162	56.520
Vooruitontvangen bedragen	28.386	77.286
Overige schulden en overlopende passiva	<u>35.627</u>	<u>14.190</u>
	86.175	147.996
	 <u>155.721</u>	 <u>248.437</u>

per 31 december 2021

met vergelijkende cijfers per 31 december 2020

STAAT VAN BATEN EN LASTEN	2021	Begroting	2020
BATEN			
Directe opbrengsten			
Publieksinkomsten			
Recette	290		240
Partage		1.500	
Uitkoop	4.160		3.027
	<u>4.450</u>	<u>1.500</u>	<u>3.268</u>
Publieksinkomsten buitenland	9.504		3.962
	<u>13.954</u>	<u>1.500</u>	<u>7.230</u>
Overige inkomsten			
Vergoeding coproductent	38.982	6.250	12.350
Overige inkomsten	24.867	24.250	39.100
	<u>63.849</u>	<u>30.500</u>	<u>51.450</u>
Totaal directe opbrengsten	77.803	32.000	58.680
Overige bijdragen uit private middelen			
Bijdragen particulieren, inclusief vrienden			
Bijdragen van private fondsen	49.157	50.300	18.750
Overige private bijdragen			1.822
	<u>49.157</u>	<u>50.300</u>	<u>20.572</u>
Totaal overige bijdragen uit private middelen			
Incidentele subsidies			
¹⁾ Gemeente Sittard-Geleen	65.889	50.000	8.400
Stedelijke Cultuurregio Zuid	20.000		10.404
Corona ondersteuning - Gemeenten	10.000		
	<u>95.889</u>	<u>50.000</u>	<u>18.804</u>
Totaal incidentele subsidies			
TOTAAL EIGEN INKOMSTEN	222.849	132.300	98.055
Subsidies			
Meerjarige subsidie Provincie	351.000	351.000	340.692
Additionele subsidie OC&W via Provincie		200.000	
Meerjarige subsidie Gemeenten	104.161	104.161	94.161
Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten			78.000
	<u>455.161</u>	<u>655.161</u>	<u>512.853</u>
TOTALE BATEN	678.010	787.461	610.908

Onderstaande subsidies zijn nog niet vastgesteld;

Gemeente Sittard-Geleen € 8.400 (2020) en € 65.889 (2021); Gemeente Heerlen € 50.000 en € 10.000, SCRZ € 20.000 ;

Gemeente Maastricht € 54.161 (2021), Provincie Limburg € 250.000 (2017), € 255.000 (2018), € 260.737 (2019), € 265.692 (2020) en € 351.000 (2021).

In oktober 2021 is er door de provincie Limburg een procedure opgestart inzake de additionele subsidie OC&W. VIA ZUID heeft hierop een beroep gedaan voor een bedrag van € 335.000 voor 2021 én 2022. Mondeling is dit toegezegd, de beschikking is nog niet afgegeven. Daarom is dit bedrag niet in de baten van 2021 opgenomen.

INKOMSTENNORM

Berekende eigen inkomsten	<u>48.96%</u>	<u>20.19%</u>	<u>19.12%</u>
---------------------------	---------------	---------------	---------------

Berekeningswijze: totaal eigen inkomsten / totaal meerjarige subsidies

per 31 december 2021

met vergelijkende cijfers per 31 december 2020

STAAT VAN BATEN EN LASTEN - VERVOLG	2021	Begroting	2020
LASTEN			
Beheerlasten personeel	68.434	79.250	83.246
Beheerlasten materieel	23.155	42.200	30.160
Totaal beheerlasten	91.589	121.450	113.406
Activiteitenlasten personeel voorbereiding	118.046	118.967	99.153
Activiteitenlasten personeel uitvoering	92.743		24.586
Totaal activiteitenlasten personeel	210.789	118.967	123.738
Doorbelastingen	112.987	113.000	
Activiteitenlasten materieel voorbereiding			
Activiteitenlasten materieel uitvoering	278.101	433.950	350.935
Marketing	14.647		6.110
Totaal activiteitenlasten materieel	405.735	546.950	357.045
Totaal activiteitenlasten	616.524	665.917	480.783
TOTALE LASTEN	708.114	787.367	594.189
Saldo rentebaten/-lasten	-861		0
Saldo bijzondere baten/lasten	70		2
EXPLOITATIERESULTAAT	-30.895	94	16.721

TOELICHTING OP DE BALANS EN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

ALGEMEEN

Stichting VIA ZUID heeft ten doel het in de provincie Limburg bevorderen van de talentontwikkeling in de kunsten in het algemeen en de podiumkunsten in het bijzonder.

Toegepast worden de grondslagen volgens Richtlijn 640 van de Raad voor de Jaarverslaggeving. De bepalingen van Titel 9 van Boek 2 BW worden, hoewel formeel niet verplicht, toegepast.

De stichting is opgericht op 23 april 2013. Met ingang van 1 januari 2017 heeft de stichting de *Culturele ANBI* status.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Tenzij hieronder anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overige vorderingen en overlopende activa

De overige vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Zonodig wordt met een voorziening voor oninbare vorderingen rekening gehouden.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.

GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING

Het resultaat wordt bepaald op basis van historische kosten. De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarop de subsidietoezegging betrekking heeft, respectievelijk in het jaar waarin de tegenprestatie werd geleverd, mits de beschikking tijdig wordt verstrekt.

De stichting ontvangt twee type subsidies; exploitatiesubsidies en projectgebonden subsidies. Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toegekende subsidie betrekking heeft. Projectsubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop het project heet plaatsgevonden. Als het project een looptijd heeft tot na de balansdatum, worden de baten uit hoofde van de projectsubsidies verantwoord voor een bedrag ten hoogste aan de gemaakte kosten voor het project.

Verliezen worden genomen zodra deze zich manifesteren. Baten worden verantwoord zodra deze zijn gerealiseerd.

De baten betreffen de toegezegde bedragen uit hoofde van subsidies, donaties, giften, sponsoring, alsmede de ontvangen publieksinkomsten en andere ontvangsten uit hoofde van de georganiseerde activiteiten.

Onder de lasten wordt verstaan alle directe en indirecte kosten inclusief rentekosten voor zover van toepassing.

De stichting is niet onderworpen aan vennootschapsbelasting.

per 31 december 2021

met vergelijkende cijfers per 31 december 2020

TOELICHTING BIJ DE BALANS	2021	2020
Vlottende Activa		
Debiteuren		
Diversen	7.454	30.668
	<u>7.454</u>	<u>30.668</u>
Nog te ontvangen subsidies, donaties en bijdragen		
Gemeente Heerlen	6.000	4.000
Gemeente Maastricht	5.416	5.416
Gemeente Sittard-Geleen	5.000	5.000
Provincie Limburg		15.000
Stedelijke Cultuurregio Zuid/Gemeente Heerlen		
Prins Bernhard Cultuurfonds		8.500
deBuren	4.750	4.125
	<u>21.166</u>	<u>42.041</u>
Nog te ontvangen belastingen		
Omzetbelasting 4e kwartaal	16.280	13.807
Suppletie aangifte 2021	962	
	<u>17.242</u>	<u>13.807</u>
Totaal overige vorderingen en overlopende activa	<u>38.408</u>	<u>55.848</u>
Liquide middelen		
Triodosbank rekening courant	53.314	100.343
Triodosbank spaarrekening	61.544	61.578
	<u>114.858</u>	<u>161.922</u>

De liquide middelen zijn opgenomen voor de nominale waarde en staan, tenzij anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Stichting VIA ZUID
Postbus 1001
6201 BA MAASTRICHT

per 31 december 2021

met vergelijkende cijfers per 31 december 2020

TOELICHTING BIJ DE BALANS - VERVOLG	2021	2020
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	100.441	83.720
bij/af: resultaat	-30.895	16.721
Stand per 31 december	69.546	100.441
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren en overige schulden		
Crediteuren	22.162	56.520
Vooruitontvangen bedragen		77.286
Gemeente Heerlen inzake Playground Heerlen	10.000	
KCFonds	6.000	
Gemeente Sittard-Geleen inzake SP	4.500	
PLT inzake St. Rover	5.000	
SCRZ	2.886	
	28.386	
Nog te betalen		
Administratie en accountant	5.750	6.450
Nog te betalen projectkosten	7.221	3.308
Terugbetaling subsidie Gemeente Sittard-Geleen	20.711	
Overige nog te betalen kosten	1.945	4.432
	35.627	14.190
Totaal crediteuren en overige schulden	86.175	147.996

per 31 december 2021

met vergelijkende cijfers per 31 december 2020

TOELICHTINGEN BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	2021	Begroting	2020
BATEN			
Overige inkomsten			
<i>Vergoedingen coproducten</i>			
Cultura Nova	14.000	6.250	12.350
Cultuurmakers Maastricht	14.009		
De Domijnen Sittard	10.973		
	38.982	6.250	12.350
<i>Overige inkomsten</i>			
Advisering en coaching	20.250	13.750	39.100
Winternights festival		10.000	
Overige inkomsten	4.617	500	
	24.867	24.250	39.100
Overige bijdragen uit private middelen			
<i>Bijdragen van private fondsen</i>			
Prins Bernhard Cultuurfonds	7.357	7.500	8.500
Elisabeth Strouven Fonds	5.000	5.000	
Grensverleggers	9.500	10.000	8.250
VSBfonds	17.700	17.700	
Apollofonds	1.000		
Tussen Droom en Daad	4.500		
Kickstart Cultuurfonds	4.100	10.100	2.000
	49.157	50.300	18.750
Incidentele subsidies			
Stedelijke cultuurregio Zuid (SCRZ)	20.000		10.404
Corona ondersteuning	10.000		
¹⁾ Gemeente Sittard-Geleen	65.889	50.000	8.400
	95.889	50.000	18.804
Meerjarige subsidie gemeenten			
Gemeente Heerlen	50.000	50.000	40.000
Gemeente Maastricht	54.161	54.161	54.161
	104.161	104.161	94.161
Overige bijdragen uit publieke middelen			
Overig	0	0	0

¹⁾ In 2020 verstrekke de Gemeente Sittard-Geleen een subsidie van € 50.000 ten behoeve van het project De Buurt Battle. Vanwege de Coronacrisis is het project deels in 2021 uitgevoerd. Tot een afronding is het echter niet gekomen. Begin 2022 is in overleg met de gemeente besloten om het project te stoppen en het niet gebruikte deel van de subsidie, € 20.710,57 terug te boeken naar de gemeente. Dat is eind februari 2022 gebeurd.

Toelichting verschillen >20% realisatie ten opzichte van de begroting.

De overige inkomsten vielen beduidend hoger uit dan begroot, omdat in de loop van het jaar toch meer mogelijk bleek dan aanvankelijk gedacht.

per 31 december 2021

met vergelijkende cijfers per 31 december 2020

TOELICHTINGEN BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN - VERVOLG	2021	Begroting	2020
Beheerlasten personeel			
Artistiek directeur	29.811	35.568	39.003
Zakelijk directeur	38.313	42.682	43.750
Overige personeelskosten	311	1.000	493
	68.434	79.250	83.246

Toelichting verschil begroting en realisatie beheerlasten personeel

Als gevolg van de Coronacrisis werden er in 2021 minder activiteiten uitgevoerd wat zijn weerslag had op de urendeclaratie van beide directeurs.

Beheerlasten materieel

Bedrijfskosten

Huur	2.075	1.750	1.250
Kantoorbenodigdheden	5	250	51
Porti en telefoon	57	150	4
Internet	101	300	328
Abonnementen	895	1.000	794
Verzekeringen	774	750	774
Administratiekosten	852	1.000	828
Accountant	5.856	8.000	3.850
Vergaderkosten	622	1.000	924
Advieskosten	204	10.000	4.000
Bankkosten	224	1.000	485
Reis- en verblijfkosten	1.915	2.250	2.713
Representatie	78	500	246
Overige algemene kosten	705	750	329
	14.362	28.700	16.577

Publiciteit algemeen

Website/Domein	388	1.000	349
Advertenties	3.638	6.000	5.795
Folders en affiches		1.000	78
Ontwerpkosten	1.383	3.000	1.393
Overige publiciteitskosten	2.134	2.500	5.969
	7.543	13.500	13.583
	21.905	42.200	30.160

per 31 december 2021

met vergelijkende cijfers per 31 december 2020

TOELICHTINGEN BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN - VERVOLG	2021	Begroting	2020
Activiteitenlasten personeel voorbereiding			
Artistiek directeur	29.811	35.568	26.000
Zakelijk directeur	25.542	28.454	14.600
Artistiek ontwikkelaar	22.226	24.428	15.633
Communicatiemedewerker	29.668	20.417	31.476
Curator			1.800
Productieleider	10.800		9.520
Overige personeelskosten			125
	<u>118.046</u>	<u>108.867</u>	<u>99.153</u>
Activiteitenlasten personeel uitvoering			
Acteurs/artiesten	51.146	10.100	9.396
Regisseur	24.276		3.840
Vrijwilligers	1.235		
Technicus/productie	6.600		3.650
Auteur			700
Componist	1.300		5.500
Coach	300		
Vormgevers	7.386		
Moderator/panellid	500		1.500
	<u>92.743</u>	<u>10.100</u>	<u>24.586</u>
De reden van het verschil in realisatie en begroting is dat VIA ZUID in 2021 voor een aantal makers als producent optrad. Zie ook bijdragen coproducties hieronder. Deze vielen lager uit dan begroot. Bovendien werden een aantal projecten als gevolg van de crisis niet uitgevoerd of doorgeschoven naar 2022.			
Activiteitenlasten materieel uitvoering			
Voorstellingsbezoek	1.290	2.500	405
Decor, kostuums en techniek	8.175		6.300
Huur repetitieruimte	420		1.139
Reiskosten en vervoer decors	2.777		1.640
Verblijfkosten en overnachtingen	3.267		968
Sejours	2.661		
Overige productiekosten	1.308		
Bijdragen coproducties algemeen	9.000	25.000	9.500
Bijdragen coproducties Heerlen	56.500	92.700	49.500
Bijdragen coproducties Maastricht	121.200	182.000	201.500
Bijdragen coproducties Sittard-Geleen	46.250	87.000	42.500
Bijdragen coproducties Venlo	1.125	15.500	9.500
Auteursrecht			60
Locatiekosten	3.503		878
Kosten uitwisseling tussen VZ makers	100	2.500	3.190
Bijdrage producties Schrit_tmacher	5.000	5.000	5.000
Projectkosten	13.605	20.000	17.450
Organisatie bijeenkomsten		1.750	
Overige uitvoeringskosten	1.921		1.406
	<u>278.101</u>	<u>433.950</u>	<u>350.935</u>
Toelichting bijdragen coproducties			

De verstrekte coproductiebijdragen zijn toegewezen aan de steden waar de projecten hoofdzakelijk plaatsvonden.

Stichting VIA ZUID
Postbus 1001
6201 BA MAASTRICHT

per 31 december 2021

met vergelijkende cijfers per 31 december 2020

TOELICHTINGEN BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN - VERVOLG	2021	Begroting	2020
Marketing			
Ontwerpkosten	1.723		2.500
Drukwerk	307		143
Fotografie/Videoregistratie	5.461		2.937
Advertenties	995		
Overige publiciteitskosten	6.162		529
	14.647	0	6.110