

**Stichting Kunstencentrum het Klooster, centrum voor podiumkunsten**

**'Het Klooster'**

gevestigd te Woerden

Rapport inzake de  
Jaarrekening 2020

**LUCRO**  
accountancy

The logo for Lucro accountancy features the word "LUCRO" in a bold, purple, sans-serif font. Below it, the word "accountancy" is written in a smaller, black, lowercase sans-serif font. A thin, purple, hand-drawn style oval encircles the text, starting from the top right and ending at the bottom right.

Het Klooster  
Woerden

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Accountantsrapport</b>	
Opdracht	3
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	3
<b>Bestuursverslag</b>	
Bestuursverslag	8
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2020	15
Staat van baten en lasten over 2020	17
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	18
Toelichting op de balans	22
Toelichting op de staat van baten en lasten	31



# ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van  
Stichting Kunstencentrum het Klooster, centrum voor podiumkunsten

Rijswijk, 6 april 2021  
Briefnummer: 20210293/8011.00/EL

## Opdracht

In uw opdracht controleerden wij de jaarrekening 2020.

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

### A. Verklaring over de jaarrekening 2020

#### *Ons oordeel*

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Kunstencentrum het Klooster, centrum voor podiumkunsten (hierna: Het Klooster) te Woerden gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Het Klooster per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met RJ 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; 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 Het Klooster 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.

## ***B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie***

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag 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 Titel 9 Boek 2 BW 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 Titel 9 Boek 2 BW 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 Titel 9 Boek 2 BW.

## ***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 RJ 640 Organisaties zonder winststreven. 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 huishouding te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten 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

Het Klooster  
Woerden



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.

Rijswijk, 6 april 2021  
Lucro accountancy B.V.

*EML Looije*

E.M.L. Looije MSc RA



# BESTUURSVERSLAG



Het Klooster  
Woerden

## **Bestuursverslag**

### **Inleiding**

Het Klooster is het theater en centrum voor kunsteducatie in de gemeente Woerden. Het markante gebouw biedt gewoonlijk een podium aan voorstellingen van topartiesten én lokaal talent. De cursussen en lessen in muziek, dans, theater en digital arts die door Het Klooster worden verzorgd, zijn bepalend voor de culturele ontwikkeling van veel Woerdenaren, jong en oud. Grote en zeer diverse groepen bewoners, maatschappelijke organisaties en ondernemers maken gebruik van de expertise en faciliteiten van Het Klooster.

In dit bestuursverslag reflecteren we op de financiële resultaten van het afgelopen kalenderjaar en wordt aandacht besteed aan eventuele onzekerheden en verwachtingen voor de toekomst. Een uitgebreid verslag van de inhoudelijke resultaten maken wij per seizoen en zal verschijnen in juli 2021.

### **Bestuursstructuur**

Het Klooster werkt volgens de Governance Code Cultuur.

De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende vijf leden:

Dhr. Han Koebrugge (voorzitter)

Mw. Marjolein Warburg

Dhr. Björn van Eijk

Dhr. Bart van Mossel

Dhr. Kristan Branger

De dagelijkse leiding en het bestuur is in handen van Natasja Heemskerk

### **2020; het jaar van Corona.**

Een bijzonder jaar waar we meerdere malen onze deuren hebben moeten sluiten en mogen heropenen met diverse restricties. Een jaar waarin online les is gegeven aan onze cursisten, scholen via onze filmpjes online muziekonderwijs aangeboden hebben gekregen en het theater leeg bleef. Maar ook het jaar waarin we zodra het kon buiten lessen zijn gaan geven, het theater verplaatst hebben in de vorm van een Pop-Up theater naar de TechnoHUB en er prachtige samenwerkingen zijn ontstaan met lokale partners.

Corona is een crisis. Corona is ook een uitdaging. En corona biedt kansen! Online lessen, filmpjes, livestreams, theater op een andere locatie, allemaal zaken waar we nooit eerder actief mee bezig waren. Nu wel! En met succes is gebleken. De meeste cursisten zijn aangehaakt gebleven en uiteindelijk is het aantal cursisten voor het seizoen 20/21 bijna gelijk gebleven aan dat van het seizoen 19/20. Een prestatie van het totale team waar ik met trots naar kijk.

## Het Klooster Woerden

Het afgelopen jaar heeft ons theater en het hele culturele veld in een achtbaan gezeten. We hebben onze deuren meerdere malen moeten sluiten. Maar daarna ook steeds weer mogen openen, mits met inachtneming van de juiste maatregelen. Met een ondernemende houding reageer je snel en effectief op veranderende omstandigheden. We zijn altijd, wanneer dat mocht, opgegaan en met name doorgedaan. Het Klooster is veerkrachtig, binnen de kortste tijd was daar Kiki Schippers met een online serie: "Kiki's Klooster Quarantaine", waarin ze contact legt met artiesten die nu niet kwamen spelen. Er zijn externe locaties gezocht en gevonden om dans-, theater- en musicallessen te geven, Zing Nederlands Met Me en Theater na de Dam gingen online door, Er werd met alle blazers op 4 mei 2020 de taptoe gespeeld en de verbondenheid van alle medewerkers, cursisten, bezoekers en Vrienden was nog nooit zo groot. Dus hoewel nog midden in de crisis staat één ding buiten kijf; Welk gezicht je Het Klooster toont, wij maken er iets moois van.

Op deze manier grijpen we deze moeilijke coronaperiode aan als kans om een ontwikkeling met grote slagen door te maken. We willen vernieuwen en we willen nieuwe vormen ontdekken. Wij investeren zelf duurzaam in onze organisatie; het veranderen van onze manier van denken en werken. De crisis dwingt ons korter op de bal beslissingen te nemen. Normaal gesproken (zonder corona) wordt er lang (1,5 tot 2 jaar) van tevoren een programma vastgelegd, nu slechts enkele maanden van tevoren en zelfs dan is het programma nog aan verandering onderhevig. We zien in deze manier van programmeren ook toekomst omdat de tijdsgeest verandert. Publiek koopt minder lang van tevoren een kaartje, makers willen dichter op de actualiteit zitten en we kunnen gewoon niet weten wat er over anderhalf jaar speelt in de wereld.

### **Algemeen beeld en resultaat**

Ondanks de Corona crisis is Het Klooster erin geslaagd om een groei te laten zien in het aantal scholen waar Het Klooster intensief en structureel mee samenwerkt. Het aantal cursisten wat wij bereiken met het vrijetijdsaanbod is gelijk gebleven, het aantal voorstellingen en theaterbezoekers is afgenomen.

Door de ondersteuning die wij hebben ontvangen vanuit de gemeente, de provincie Utrecht, het Fonds Podiumkunsten en andere partijen zijn wij erin geslaagd de financiële gevolgen voor Het Klooster beperkt te houden.

Wij hebben de podium infrastructuur overeind weten te houden en het grootste deel van de werkgelegenheid weten te behouden. Een deel van dit geld is in 2020 niet besteed aan de geplande activiteiten omdat dit door de lockdown maatregelen niet mogelijk was. Met instemming van het FPK wordt dit overschot overgeheveld naar 2021. Dat is hard nodig om de podia en daarmee de podiumkunsten overeind te houden en - zodra het weer kan- te heropenen.

Hoewel er lichtpuntjes zijn, blijven de vooruitzichten voor 2021 zeer onzeker. Een significant deel van de podia zal in 2021 aanvullende coronanoodsteun nodig hebben om het hoofd boven water te houden. Zonder deze financiële ondersteuning is het onmogelijk om de activiteiten weer te kunnen opstarten en financiële risico's, die horen bij de bedrijfsvoering, te kunnen dragen. Alle podia kijken reikhalzend uit naar de dag dat zij weer open mogen en podiumkunstenaars het podium en het publiek kunnen heroveren.

Het Klooster  
Woerden

Ten gevolge van de Covid-19 uitbraak in 2020 is de aanvankelijke begroting bijgesteld naar een Covid-19 versie waarbij rekening is gehouden met een terugloop aan inkomsten. Deze terugloop aan inkomsten heeft zeker plaatsgevonden in 2020 met name op het gebied van theater, horeca en projecten. De inkomsten op het gebied van cursus – en les gelden zijn praktisch gelijk gebleven. Dit verlies aan inkomsten is gecompenseerd door de toekenning van een aantal grote fondsen, o.a. Het overbruggingsfonds van de Provincie Utrecht, Het Kickstartfonds Cultuur en de Covid-19 regeling van het Fonds Podiumkunsten. Daarnaast heeft de gemeente Woerden ook bijgedragen met de benodigde matching.

Dit zien wij uiteindelijk vertaald in de volgende financiële resultaten. Het resultaat uit gewone bedrijfsvoering in 2020 is € 12.951,-. Na resultaatbestemming kunnen we € 12.951,- toevoegen aan het vrij besteedbaar vermogen daarmee komt op € 100.947,-

De daling van de overige baten met € 236.474,- valt te verklaren doordat de inkomsten van het theater en die van de horeca en verhuur bijna volledig zijn komen te vervallen in 2020.

### **Organisatie en personeel**

In Het Klooster waren eind 2020 38 mensen werkzaam (15 fte), waarvan 25 docenten (8 fte) en 12 personen voor administratie, ondersteuning en management (7 fte). De laatste jaren zien we een verschuiving bij docenten van loondienst naar ZZP'er. Eind 2020 waren er 28 lopende Overeenkomsten van Opdracht met docenten.

Daarnaast waren in totaal 32 vrijwillige medewerkers werkzaam als voorstellingsbegeleider, in onze foyer en achter de kassa. De vrijwilligers ontvingen gezamenlijk een vrijwilligersvergoeding van totaal € 2.362.

Hun inzet in uren staat gelijk aan 0,57 fte. Op basis van het minimumloon zou een beloning gelden van € 10.175 Dit zou een daling van het bedrijfsresultaat van € 8.198 tot gevolg hebben. De inzet van de vrijwilligers is in 2020 beperkt tot een klein aantal voorstellingen en enkele rondleidingen door Het Klooster.

In 2020 is gestart met het geven van rondleidingen door Het Klooster, deze activiteit is een uitbreiding op het bestaande aanbod en wordt volledig uitgevoerd door vrijwilligers.

### **Resultaten per afdeling**

#### **Kunsteducatie**

We zien een gelijkblijvende omzet in het vrijetijdsaanbod ten opzichte van het jaar 2019. De docentkosten zijn gestegen met 7% door CAO aanpassingen en trede verhogingen. Er is een negatieve marge van 3.3 %, deze is mede veroorzaakt doordat de eindejaarbonus niet verminderd is naar 3,25% zoals was aangekondigd, maar is blijven staan op 5%.

Meer dan 2.000 cursisten volgen in hun vrije tijd lessen en cursussen bij Het Klooster. We constateren dat het aantal leerlingen en cursisten stabiel tot licht groeiend is. Dit is volgens ons een knappe prestatie aangezien met name jongeren steeds sneller wisselen in de activiteiten die ze in hun vrije tijd beoefenen. Ook loopt het aantal jongeren in Woerden terug.

De uitbreiding van het aantal activiteiten op scholen is goed zichtbaar. In 2018 werd door Het Klooster op 18 scholen structureel muziekonderwijs gegeven. In 2019 is het aantal scholen wederom

Het Klooster  
Woerden

toegenomen en zijn we op 21 scholen structureel aanwezig met muziekeducatie, in 2020 is dit aantal verder gestegen tot 24.

Deze activiteiten worden kostendekkend georganiseerd met behulp van landelijke subsidieregelingen, gemeentelijke bijdragen en bijdragen vanuit de scholen.

#### Projecten en contractactiviteiten

In 2020 heeft Het Klooster opnieuw een aantal projecten georganiseerd. Deze projecten worden kostendekkend georganiseerd met externe middelen uit fondsen, sponsoring en bijdragen van derden. In 2020 waren dit minder projecten dan voorheen. Op de valreep is het evenement van de Vrouwen van Woerden op internationale vrouwendag, 8 maart, doorgegaan en daarnaast hebben we online invulling gegeven aan Zing Nederlands Met Me en Theater na de Dam.

#### Theaterexploitatie en verhuur

Het theater was de grote gedupeerde van 2020, vanaf 12 maart zijn veel voorstellingen geannuleerd, verschoven en vaak nogmaals verschoven. Ondanks onze uitwijkmogelijkheid in de TechnoHUB voor 130 bezoekers op 1,5 meter hebben wij in 2020 maar 29 voorstellingen live kunnen brengen voor het publiek van Woerden. En in totaal 50 voorstellingen moeten annuleren.

Ook de verhuur (behalve de vaste verhuur aan onze huurders) is zo goed als volledig stil komen te vallen. Waarmee de daarbij behorende horeca inkomsten dus ook zijn verdwenen.

#### Vaste activa

Het totaal aan vaste activa is per einde van het boekjaar 2020 € 399.142. De investeringen in 2020 bedroegen € 23.406. Deze kunnen als volgt worden onderverdeeld:

- Herinrichting gebouw / achterstallig onderhoud	€	-
- t.b.v. Educatie	€	11.470
- t.b.v. Theater	€	-
- t.b.v. Kantoor en onderhoud / inrichting algemeen	€	11.936
Totaal	€	23.406

#### Sponsoring en fondsenwerving

In 2020 zijn wij erin geslaagd een bedrag van € 176.844 te genereren. Deze sponsorgelden worden ingezet voor de geleden schade door Corona en voor de realisatie van eigen producties en speciale projecten, zoals (online) eindpresentaties. De volgende sponsors en fondsen hebben gedoneerd voor specifieke projecten en programma's: Vrienden van Het Klooster, VSB Fonds Woerden, Cultuur Platform Woerden, Innovatiefonds Cultuurconnectie, Provincie Utrecht, Fonds Podiumkunsten, Kickstartfonds Cultuur.

#### Automatisering

In 2020 hebben wij optimaal profijt gehad van de overgang naar 'the cloud'. Hierdoor was het werken in Teams voor alle docenten toegankelijk. Daarnaast heeft de brancheorganisatie het mogelijk gemaakt dat alle kunsteducatie instellingen ook gratis gebruik kunnen maken van Zoom, waarmee de docenten de beschikking hadden over meerdere online platforms.

Het Klooster  
Woerden

Het gebruik van Cursad is langzaam geoptimaliseerd in 2020, vanaf het seizoen 20/21 worden alle uren van docenten bijgehouden in dit systeem wat het mogelijk maakt veel nauwkeuriger rapportages aan de docenten te verstrekken. Ook in het ticketsysteem worden grote slagen gemaakt, de nieuwsbrief en marketing functionaliteiten zijn verder uitgebreid en worden actiever ingezet. Daarnaast is het mogelijk om vouchers aan klanten te verstrekken wanneer een voorstelling wordt geannuleerd.

Het beleid is erop gericht processen te vereenvoudigen en te verbeteren en te zorgen voor snelle en effectieve managementinformatie. Daarnaast wordt er aandacht besteed aan de training en ontwikkeling van de medewerkers, zodat met name zij in staat zijn optimaal gebruik te maken van de aanwezige systemen. Om zo ook in de toekomst bestendig en flexibel te zijn voor grote veranderingen die op ons afkomen.

### **Vooruitblik**

In 2021 zal de Corona crisis nog niet voorbij zijn, dit zal bepaalde uitdagingen met name op het gebied van financiën blijven veroorzaken. De in 2020 ontvangen steun van de fondsen geeft ons echter vertrouwen dat wij er ook in 2021 in zullen slagen voldoende financiële steun te vergaren om de continuïteit van de organisatie te kunnen waarborgen.

Aandachtspunten waar wij onze focus op leggen zijn:

#### **Het uitbreiden van ons aanbod in de zorg:**

Het Klooster heeft subsidie aangevraagd om “Kunstmenu Zilver” te lanceren. Dit wordt een reeks nieuwe cursussen en activiteiten die zich speciaal richten op ouderen. Hiermee spreken we een belangrijke nieuwe doelgroep aan, een doelgroep waarbij de behoefte voor activiteiten erg is toegenomen. Met Kunstmenu Zilver wil Het Klooster ouderen een reeks creatieve cursussen bieden en een manier om (Corona-proof) samen te genieten van muziek, theater en dans.

Het uitbreiden van ons aanbod in het Voorgezet Onderwijs (VO). Hierbij willen we met name kijken naar de mogelijkheden om:

- Jongeren te bereiken met een afstand tot de arbeidsmarkt of eenzame jongeren
- De digitale inclusie te vergroten
- Het combineren van muziek en taalvaardigheid
- Het combineren van traditionele kunstvormen met digital arts en film

#### **Het uitbreiden van ons vakantie aanbod**

Het Klooster is veelal gesloten in de schoolvakanties. Er wordt nu gekeken om speciale programma's te ontwikkelen waarbij er juist in de schoolvakanties extra activiteiten in Het Klooster georganiseerd kunnen worden. Hierbij valt te denken aan workshops (maak een musical in één dag), maar ook extra theatervoorstellingen of masterclasses.

Het Klooster  
Woerden

### Productiehuis

Binnen het productiehuis van Het Klooster worden grote en kleine producties op de agenda gezet. Denk hierbij aan de Huiskamer Helden (online sessies om te zingen), maar ook het podium geven aan onze eigen (afgestudeerde) talenten.

Belangrijk aandachtspunt is hoe we het toenemende aantal activiteiten dat met externe, tijdelijke financiering wordt gerealiseerd kunnen blijven realiseren. Wij investeren momenteel stevig en succesvol in de (muziek)educatie op de scholen en projecten voor specifieke doelgroepen. Deze trajecten financieren wij met landelijke en lokale programmabudgetten. Wij zijn in gesprek met de scholen en de gemeente over de borging d.m.v. structurele financiering.

Binnen ons Talent XL programma blijven we investeren in getalenteerde en gemotiveerde muzikleerlingen. Er is een divers en bijzonder programma samengesteld waarbij individuele ontwikkeling en samenspel gestimuleerd wordt. Vanaf dit jaar is het Talent XL programma uitgebreid met een programma voor getalenteerde dans-, theater- en musicalcursisten.

Daarnaast blijft Het Klooster een unieke positie innemen waar kunsteducatie en amateurkunst verbonden kunnen worden met de professionele theaterprogrammering. Leerlingen kunnen hun uitvoeringen geven in het theater, artiesten uit het theaterprogramma geven masterclasses aan leerlingen, een unieke combinatie waar Woerden trots op mag zijn.

De op het moment van schrijven heersende Corona crisis vormt een bedreiging voor de toekomst en continuïteit van Het Klooster. Met alle creativiteit en inventiviteit die er is binnen Het Klooster zal hiermee omgegaan moeten worden in 2021 en daarna. Gezien de bovenstaande resultaten en aanwezige plannen heerst er het vertrouwen dat Het Klooster ook deze crisis te boven zal komen en de bedrijfscontinuïteit gewaarborgd blijft. Zeker als we uitgaan van blijvende ondersteuning van de lokale overheid welke deze heeft toegezegd.

Tenslotte zei Gerhard Richter het al eerder: “Kunst is de hoogste vorm van hoop”

Woerden, dinsdag 6 april 2021

Natasja Heemskerk  
Directeur/bestuurder

Het Klooster



# JAARREKENING

Het Klooster  
Woerden

### Balans per 31 december 2020

(vóór batig saldoverdeling)

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
<b>Activa</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<b>Materiële vaste activa</b>					
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1		399.142		478.190
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Voorraden</b>					
	2		1.306		2.304
<b>Vorderingen</b>					
Vorderingen	3	4.697		46.809	
Belastingen	4	13.963		6.996	
Overige vorderingen	5	1.654		60.949	
			20.314		114.754
<b>Liquide middelen</b>	6		582.158		340.948
Totaal activazijde			<u>1.002.920</u>		<u>936.196</u>



Het Klooster  
Woerden

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
<b>Passiva</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b>					
Stichtingskapitaal	7	45		45	
Bestemmingsreserves	8	271.144		271.144	
Bestemmingsfondsen	9	142.124		57.374	
Vrij besteedbaar vermogen		87.996		87.996	
Resultaat boekjaar		12.951		-	
			514.260		416.559
<b>Langlopende schulden</b>					
Overige schulden	11		14.400		18.000
<b>Kortlopende schulden</b>					
Schulden aan banken	12	1.175		-	
Leveranciers en handelskredieten	13	39.202		102.976	
Belastingen en sociale verzekeringen	14	46.258		38.645	
Overige schulden	15	109.807		92.994	
Overlopende passiva	16	277.818		267.022	
			474.260		501.637
Totaal passivazijde			1.002.920		936.196

**Staat van baten en lasten over 2020**

		2020	Begroting 2020	2019
		€	€	€
<b>Baten</b>	17			
Subsidies van Gemeente Woerden	18	955.664	987.166	945.560
Fondsen	19	176.844	18.000	23.935
Cursus- en lesgeld	20	857.043	794.322	856.063
Overige baten	21	130.493	110.309	366.967
		<u>2.120.044</u>	<u>1.909.797</u>	<u>2.192.525</u>
Inkoopwaarde van de baten	22	-157.401	-169.750	-304.773
		<u>1.962.643</u>	<u>1.740.047</u>	<u>1.887.752</u>
<b>Lasten</b>				
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	23	1.394.872	1.400.857	1.406.184
Afschrijvingen op materiële vaste activa		91.134	117.900	99.604
Huisvestingskosten	24	398.673	281.793	302.506
Verkoopkosten	25	2.307	3.000	12.477
Autokosten	26	1.066	2.500	-
Kantoorkosten	27	29.214	18.700	27.598
Algemene kosten	28	32.426	24.000	35.375
<b>Totaal van som der kosten</b>		<u>1.949.692</u>	<u>1.848.750</u>	<u>1.883.744</u>
<b>Totaal van netto resultaat</b>		<u>12.951</u>	<u>-108.703</u>	<u>4.008</u>
<b>Bestemming saldo van baten en lasten</b>				
Ziekterisico		-		2.618
Investerings theater		-		-4.235
Onderhoud		84.750		14.897
Vrij besteedbaar vermogen		-71.799		-9.272
		<u>12.951</u>		<u>4.008</u>

Het Klooster  
Woerden

## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Het Klooster is feitelijk en statutair gevestigd op Wilhelminaweg 77, 3441 XB te Woerden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41172510.

#### **Algemene toelichting**

##### **De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

Het Klooster is het theater en centrum voor kunsteducatie in Woerden. Het monumentale klooster in het hart van de stad biedt ruimte aan een intieme theaterzaal waar een divers programma wordt gepresenteerd van voorstellingen in alle disciplines cabaret, toneel, dans, muziek en jeugdtheater.

Het Klooster is uiteraard ook het podium van de stad dat ruimte biedt aan amateurverenigingen en andere lokale initiatieven. In Woerden loopt veel talent rond, dat het verdient zich te presenteren aan een groot publiek.

Het cursusaanbod van Het Klooster is groot. Er zijn lessen en cursussen in muziek, dans en theater voor alle leeftijden en niveaus. Samenspel is een speerpunt, dus orkesten, koren, bands en ensembles zijn er volop.

Daarnaast biedt Het Klooster faciliteiten aan voor bijeenkomsten, vergaderingen en symposia en maakt Het Klooster workshops, trainingen en educatieve trajecten op maat voor diverse partijen, waaronder scholen en bedrijven.

##### **Informatieverschaffing over schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Het Klooster zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

## **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De RJ 640 wordt nageleefd.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

### **Pensioenregelingen**

De stichting heeft een pensioenregeling, deze is ondergebracht bij het PFZW. De stichting betaalt op basis van een bij CAO overeengekomen verplichting premies aan het pensioenfonds. Behalve de betaling van premies heeft de stichting geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien deze tot een terugstorting leiden of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

De beleidsdekkingsgraad van het fonds bedroeg in 2019 99,0%.

Het fonds heeft in 2016 een herstelplan ingediend bij De Nederlandsche Bank, uitgaande van de financiële situatie per 1 januari 2016. De hoofpunten van het herstelplan zijn:

- de pensioenen worden niet verhoogd bij een dekkingsgraad van onder de 110%
- de pensioenen worden verhoogd met slechts een deel van de loonstijging (indexeren) bij een dekkingsgraad hoger dan 110%
- een opslag voor herstel in de premie van 2%, deze opslag is al opgenomen in de huidige premie
- als de aannames onder het herstelplan niet uitkomen, worden de pensioenen verlaagd en wordt er een gedeeltelijke extra premie van 2,5% gevraagd.

Het Klooster  
Woerden

## **Grondslagen**

### **Materiële vaste activa**

Vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur, of lagere bedrijfswaarde. De vervaardigingsprijs bestaat uit de aanschaffingskosten van grond- en hulpstoffen en kosten die rechtstreeks toerekenbaar zijn aan de vervaardiging inclusief installatiekosten.

### **Bijzondere waardeverminderingen van materiële vaste activa**

Het Klooster beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

### **Voorraden**

De voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijzen onder toepassing van de FIFO-methode ('first in, first out') of lagere opbrengstwaarde.

### **Vorderingen**

Handelsvorderingen worden opgenomen tegen de reële waarde van de tegenprestatie, gewoonlijk de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen volgens de statische methode.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

### **Bestemmingsfondsen**

Bestemmingsfonds ondehoud is een geormerkte subsidiecomponent voor het huurdersonderhoud aan het pand. Als dit bedrag niet volledig is besteed, wordt het overschot toegevoegd aan dit fonds.

### **Bestemmingsreserves**

Bestemmingsreserves en de hoogte ervan worden door het bestuur en de Raad van Toezicht bepaald en vastgesteld.

### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden gewaardeerd tegen de kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening

Het Klooster  
Woerden

houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt samen met de verschuldigde rentevergoeding zodanig bepaald dat de effectieve rente gedurende de looptijd van de schulden in de resultatenrekening wordt verwerkt.

### **De bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

### **Lasten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

### **Lonen**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

### **Afschrijvingen op materiële vaste activa**

De afschrijvingen op materiële activa worden gebaseerd op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

### **Overheidssubsidies**

Subsidies worden als bate verantwoord in de resultatenrekening in het jaar waarin de prestaties zijn geleverd.

## Toelichting op de balans

### Activa

#### Vaste activa

##### 1 Materiële vaste activa

	Andere vaste bedrijfsmid- delen €
Stand per 1 januari 2020	
Verkrijgingsprijs	2.028.161
Cumulatieve afschrijvingen	-1.549.971
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>478.190</u>
Mutaties	
Investeringsen	23.406
Afschrijvingen	-102.454
Saldo mutaties	<u>-79.048</u>
Stand per 31 december 2020	
Verkrijgingsprijs	2.051.567
Cumulatieve afschrijvingen	-1.652.425
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>399.142</u>

#### Informatieverschaffing over materiële vaste activa

De materiële vaste activa hebben betrekking op investeringen in zaken voor algemene huisvesting, het theaterpodium en middelen ten behoeve van het open aanbod.

Het Klooster  
Woerden

**Vlottende activa**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€

**2 Voorraden**

Foyer & emballage

1.306	2.304
-------	-------

**Vorderingen**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€

**3 Vorderingen**

Vorderingen op handelsdebiteuren

14.697	56.809
--------	--------

Voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren

-10.000	-10.000
---------	---------

4.697	46.809
-------	--------

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€

**4 Belastingen**

Vooruitbetaalde pensioenpremies

13.963	6.996
--------	-------

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€

**5 Overige vorderingen**

Vooruitbetaalde bedragen

-	19.986
---	--------

Overige vorderingen

1.654	2.030
-------	-------

Fondsen

-	38.933
---	--------

1.654	60.949
-------	--------



Het Klooster  
Woerden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>6 Liquide middelen</b>		
Spaarrekeningen	322.769	200.000
ASN Spaarrekening	100.099	100.099
ABN AMRO	111.542	33.225
Rabobank	46.088	3.947
Kas	1.660	3.051
Overlopende kruisposten	-	626
	<u>582.158</u>	<u>340.948</u>

#### **Informatieverschaffing over liquide middelen**

Aan de ABN AMRO Rekening-Courant is een kredietfaciliteit van € 113.445 verbonden.  
De Gemeente Woerden heeft een garantstelling verleend.

## Passiva

### 7 Stichtingsvermogen

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

	Stichtingska- pitaal	Bestem- mingsreser- ves	Bestem- mings- fondsen	Vrij besteedbaar vermogen	Resultaat boekjaar
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2020	45	271.144	57.374	87.996	-
Mutatie uit resultaatverdeling	-	-	84.750	-	-
Resultaat boekjaar	-	-	-	-	12.951
Stand per 31 december 2020	45	271.144	142.124	87.996	12.951

Totaal

	€
Stand per 1 januari 2020	416.559
Mutatie uit resultaatverdeling	84.750
Resultaat boekjaar	12.951
Stand per 31 december 2020	514.260

Het Klooster  
Woerden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>8 Bestemmingsreserves</b>		
Investeringen theater	191.908	191.908
Ziekterisico	45.218	45.218
Garantie- en ontslagrisico	34.018	34.018
	<u>271.144</u>	<u>271.144</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Ziekterisico</b>		
Stand per 1 januari	45.218	42.600
Resultaatverdeling	-	2.618
Stand per 31 december	<u>45.218</u>	<u>45.218</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Investeringen theater</b>		
Stand per 1 januari	191.908	196.143
Resultaatverdeling	-	-4.235
Stand per 31 december	<u>191.908</u>	<u>191.908</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Garantie- en ontslagrisico</b>		
Stand per 1 januari	34.018	34.018
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>34.018</u>	<u>34.018</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>

Het Klooster  
Woerden

## 9 Bestemmingsfondsen

	2020	2019
	€	€
<b>Onderhoud</b>		
Stand per 1 januari	57.374	42.477
Resultaatverdeling	84.750	14.897
Stand per 31 december	<u>142.124</u>	<u>57.374</u>

### Informatieverschaffing over bestemmingsreserves

Ziekterisico: Deze reserve is bestemd om het niet verzekerde risico van ziekteverzuim af te dekken. Vervanging tijdens ziekte wordt uit deze reserve gefinancierd.

Investerings theater: Deze bestemmingsreserve is bestemd om grote investeringen t.b.v. de theaterexploitatie te dekken.

Garantie- en ontslagrisico: Deze reserve is bestemd om het risico van garantie-uren voor docenten en incidentele ontslagvergoedingen te dekken.

### Informatieverschaffing over bestemmingsfondsen

Vanaf 2010 ontvangt Het Klooster een geormerkte subsidiecomponent voor het huurdersonderhoud aan het pand. Als dit bedrag niet volledig is besteed, wordt het overschot toegevoegd aan dit fonds. Overschrijdingen worden eraan onttrokken.

In 2020 is er een MOP (Meerjaren Onderhoudsplan) opgesteld voor het huurdersonderhoud aan het pand. Hieruit volgt een hogere vaste jaarlijkse dotatie aan de voorziening onderhoud.

Het bestemmingsfonds staat niet tot vrije beschikking maar is geormerkt voor een bepaald bestedingsdoel.

Het Klooster  
Woerden

## Langlopende schulden

### 10 Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2020	Aflossings- verplichting	Resterende looptijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	18.000	3.600	14.400

### Resterende looptijd > 5 jaar

€ -

### Informatieverschaffing over langlopende schulden

De gemeente Woerden heeft in 2014 een renteloze lening verstrekt om de financiële gevolgen van de reorganisatie in 2013 op te vangen. De lening wordt vanaf 2016 in 10 jaarlijkse termijnen afgelost.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>11 Overige schulden</b>		
Gemeente Woerden	14.400	18.000

### Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>12 Schulden aan banken</b>		
ABN Amro Businesscard	1.175	-

Het Klooster  
Woerden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>13 Leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	39.202	102.976
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>14 Belastingen en sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	33.304	30.572
Omzetbelasting	12.954	8.073
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<u>46.258</u>	<u>38.645</u>
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>15 Overige schulden</b>		
Fondsen en subsidies	52.403	-
Scholingsbudget	25.044	27.147
Nog te betalen kosten	16.785	17.773
Vooruit ontvangen bedragen	9.263	18.735
Overige schulden	6.312	29.339
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<u>109.807</u>	<u>92.994</u>
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>16 Overlopende passiva</b>		
Vooruit ontvangen lesgeld	81.848	99.472
Terug te betalen NOW	51.396	-
Vooruit gefactureerd voor Binnenschools	38.864	15.044
Vouchers Corona	33.121	-
Vakantiegeld	33.007	32.066
Vooruit ontvangen entreegelden	20.073	99.084
Bijdragen theaterstoelen	19.509	21.356
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<u>277.818</u>	<u>267.022</u>
	<u>          </u>	<u>          </u>

Het Klooster  
Woerden

**Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen**

**Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen**

Het Klooster heeft met de Gemeente Woerden een uitvoeringsovereenkomst afgesloten. Hierin wordt een bedrag aan huursubsidie opgenomen dat gelijk is aan de huursom van het pand. Jaarlijks wordt een indexering toegepast.

Het Klooster  
Woerden

### Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>17 Baten</b>		
Subsidies van Gemeente Woerden	955.664	945.560
Fondsen	176.844	23.935
Cursus- en lesgeld	857.043	856.063
Overige baten	130.493	366.967
	<u>2.120.044</u>	<u>2.192.525</u>
	€	€
<b>18 Subsidies van Gemeente Woerden</b>		
Gemeentelijke subsidie ZK19001329	955.664	945.560

#### Het incidentele of structurele karakter van de subsidiebat

Het Klooster vraagt jaarlijks subsidie aan bij Gemeente Woerden binnen het cultuurbeleid van de gemeente. De subsidieaanvraag voor het nieuwe jaar is inmiddels ingediend en door Gemeente Woerden toegekend. De gemeente heeft besloten om cultuur buiten de strategische herorientatie te houden.

#### Informatieverschaffing over subsidievoorwaarden

Aan de ten behoeve van de subsidie uit te voeren activiteiten in het boekjaar ligt een uitvoeringsovereenkomst ten grondslag. Normaal gesproken voert Het Klooster deze overeenkomst uit, maar in het bijzondere jaar 2020 waarin de Coronacrisis Nederland in zijn greep had, is dit niet gelukt. Met de Gemeente Woerden is afgesproken dat het niet kunnen uitvoeren van de activiteiten geen gevolg zal hebben voor de subsidie die Het Klooster is toegekend.



Het Klooster  
Woerden

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>19 Fondsen</b>		
Provincie Utrecht (overbruggingsregeling)	66.955	23.935
Fonds Podiumkunsten (inclusief matching Gemeente)	51.505	-
Kickstartfonds	15.289	-
Overige fondsen	43.095	-
	<u>176.844</u>	<u>23.935</u>

#### **Informatieverschaffing over sponsorbijdragen**

In 2020 is de organisatie geconfronteerd met een verlies aan inkomsten door de Covid-19 uitbraak. Dit verlies aan inkomsten is gecompenseerd door de aanvraag en toekenning van een aantal grote fondsen, o.a. Het overbruggingsfonds van de Provincie Utrecht, Het Kickstartfonds Cultuur en de Covid-19 regeling van het Fonds Podiumkunsten. Daarnaast heeft de gemeente Woerden ook bijgedragen met de benodigde matching.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>20 Cursus- en les gelden</b>		
Les gelden	661.331	661.341
Binnenschoolse activiteiten	195.712	194.722
	<u>857.043</u>	<u>856.063</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>21 Overige baten</b>		
Theatervoorstellingen	64.079	181.680
Verhuuropbrengsten	42.984	66.475
Catering	21.150	67.401
Projecten	2.280	51.411
	<u>130.493</u>	<u>366.967</u>

<b>22 Inkoopwaarde baten</b>		
Theatervoorstellingen	121.896	271.931
Catering	13.857	32.842
Algemene inkopen	21.648	-
	<u>157.401</u>	<u>304.773</u>

Het Klooster  
Woerden

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>23 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen</b>		
Lonen	1.306.218	1.301.338
Overige personeelskosten	88.654	104.846
	<u>1.394.872</u>	<u>1.406.184</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Lonen</b>		
Lonen en salarissen	970.920	938.594
Extern personeel met 'overeenkomst van opdracht'	351.123	375.797
	<u>1.322.043</u>	<u>1.314.391</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-15.825	-13.053
	<u>1.306.218</u>	<u>1.301.338</u>

**Gemiddeld aantal werknemers**

2020

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal  
38,00

2019

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal  
35,00

Het gemiddeld aantal werknemers werkt in een formatieomvang van 15 fte (2019: 14 fte).  
Naast het personeel in loondienst is er sprake van 28 (2019: 23) overeenkomsten van opdracht met docenten.

Het Klooster  
Woerden

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>		
Reiskostenvergoeding woon-werk	31.476	40.974
Ziekengeldverzekering	24.902	19.039
WKR kosten (w.o. vergoeding docenten)	8.755	-
Arbodienst	7.898	4.424
Overige personeelskosten	7.141	8.570
Studiereis/excursie	5.174	23.261
Kosten van vrijwilligers	2.362	6.179
Wervingskosten	946	1.793
Werkkleding	-	606
	<u>88.654</u>	<u>104.846</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Andere vaste middelen	102.454	110.924
Onttrekking afschrijvingskosten	-11.320	-11.320
	<u>91.134</u>	<u>99.604</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>24 Huisvestingskosten</b>		
Betaalde huur	192.301	191.327
Onderhoud gebouwen	135.445	46.351
Schoonmaakkosten	28.576	26.716
Gas, water en elektra	25.863	26.659
Beveiliging	3.350	585
Overige huisvestingskosten	13.138	10.868
	<u>398.673</u>	<u>302.506</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>

Het Klooster  
Woerden

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>25 Verkoopkosten</b>		
Representatiekosten	2.307	2.477
Dotatie voorziening voor handelsdebiteuren	-	10.000
	<u>2.307</u>	<u>12.477</u>
	<u><u>2.307</u></u>	<u><u>12.477</u></u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>26 Autokosten</b>		
Kosten bedrijfsauto	1.066	-
	<u>1.066</u>	<u>-</u>
	<u><u>1.066</u></u>	<u><u>-</u></u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>27 Kantoorkosten</b>		
Kosten automatisering	14.070	18.251
Drukwerk	6.177	141
Telefoon- en faxkosten	3.804	3.235
Kantoorbenodigdheden	3.314	3.289
Overige kantoorkosten	1.608	1.552
Porti	241	1.130
	<u>29.214</u>	<u>27.598</u>
	<u><u>29.214</u></u>	<u><u>27.598</u></u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>28 Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	14.900	11.250
Assurantiepremie	7.738	6.898
Bankkosten	5.583	4.144
Administratiekosten	1.999	16.973
Baten en lasten voorgaande jaren	1.654	-4.731
Overige algemene kosten	552	841
	<u>32.426</u>	<u>35.375</u>
	<u><u>32.426</u></u>	<u><u>35.375</u></u>

### Analyse verschil uitkomst met budget

	2020	Begroting 2020	Mutatie	
	€	€	€	%
Baten	2.120.044	1.909.797	210.247	11,0
Inkoopwaarde van de baten	-157.401	-169.750	12.349	7,3
	1.962.643	1.740.047	222.596	12,8
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	1.394.872	1.400.857	-5.985	-0,4
Afschrijvingen op materiële vaste activa	91.134	117.900	-26.766	-22,7
Overige lasten	463.686	329.993	133.693	40,5
Totaal van som der kosten	1.949.692	1.848.750	100.942	5,5
Totaal van netto resultaat	12.951	-108.703	121.654	111,9

### Informatieverschaffing over de analyse van verschillen tussen de begroting en werkelijke cijfers

Ten gevolge van de Covid-19 uitbraak in 2020 is de aanvankelijke begroting bijgesteld naar een Covid-19 versie waarbij rekening is gehouden met een terugloop aan inkomsten.

Deze terugloop aan inkomsten heeft zeker plaatsgevonden in 2020 met name op het gebied van theater, horeca en projecten. De inkomsten op het gebied van cursus – en les gelden zijn praktisch gelijk gebleven. Dit verlies aan inkomsten is gecompenseerd door de toekenning van een aantal grote fondsen, o.a. Het overbruggingsfonds van de Provincie Utrecht, Het Kickstartfonds Cultuur en de Covid-19 regeling van het Fonds Podiumkunsten. Daarnaast heeft de gemeente Woerden ook bijgedragen met de benodigde matching.

Woerden, 6 april 2021

Het Klooster

Natasja Heemskerk-Ruiters  
Directeur

Judith Oussoren  
Adjunct-directeur