

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

**'Het Klooster'**

gevestigd te Woerden

Rapport inzake de  
Jaarrekening 2021



Het Klooster  
Woerden

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Accountantsrapport</b>	
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	3
<b>Bestuursverslag</b>	
Bestuursverslag	9
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2021	15
Staat van baten en lasten over 2021	17
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	18
Toelichting op de balans	22
Toelichting op de staat van baten en lasten	30
Overige toelichtingen	35

# ACCOUNTANTSRAPPORT

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

Rijswijk, 5 april 2022  
Briefnummer: 20220349/8011.00/EL

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

### A. Verklaring over de jaarrekening 2021

#### **Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2021 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 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met RJ 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021; 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, 5 april 2022  
Lucro accountancy B.V.

*EML Looije*

E.M.L. Looije MSc RA

# BESTUURSVERSLAG



## **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.

### **Bestuursstructuur**

Het Klooster werkt volgens de Governance Code Cultuur.

De Raad van Toezicht bestond in 2021 uit de volgende vijf leden:

Dhr. Han Koebrugge (voorzitter)

Mw. Marjolein Warburg

Dhr. Björn van Eijk

Dhr. Bart van Mossel

Dhr. Kristan Branger

De RVT is in 2021 zesmaal bijeengewees met de directeur bestuurder. Er heeft 1 overleg plaatsgevonden met de OR en er is een beoordelingsgesprek gevoerd met de directeur-bestuurder, voorafgegaan door een evaluatie over het functioneren van de directeur-bestuurder met het MT. De dagelijkse leiding en het bestuur is in handen van Natasja Heemskerk

### **Terugblik 2021**

2021 was wederom 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 of gevuld op 1,5 meter met controle op het Corona Toegangsbewijs (CTB). Maar ook het jaar waarin we zodra het kon buiten lessen zijn gaan geven, het theater verplaatst hebben naar buiten op diverse plaatsen en er prachtige samenwerkingen zijn ontstaan met lokale partners.

De huidige Coronacrisis heeft grote impact gehad op de sector. Lesgeven op een fysieke locatie is niet langer de norm. Kunsteducatie-instellingen hebben de afgelopen tijd noodgedwongen een enorme innovatieslag gemaakt en gezocht naar nieuwe manieren voor het aanbieden van o.a. muziek-, dans- en theaterlessen. Hierbij speelde de flexibiliteit, creativiteit en vindingrijkheid van met name de docenten een cruciale rol. De echte innovatie zien we in de interactie tussen leerling en docent, tussen kunstmakers onderling, tussen technenuten en vakdocenten. Meer dan ooit zoeken we elkaar op, proberen we dingen samen, sluiten we vakoverstijgende allianties en wisselen we succesverhalen en faalmomenten uit. Waar voor de crisis in veel opzichten de kunsteducatie-sector vertrouwd op klassieke werkwijzen, werd het benutten van nieuwe media en realiseren van nieuwe methodes om lessen aan te bieden noodzakelijk. De crisis is een belangrijke katalysator gebleken en heeft voor veel veranderingen gezorgd, maar op het gebied van technologische innovatie heeft de sector nog steeds een flinke inhaalslag voor de boeg.

***“Onze sector moet zich mee ontwikkelen en zich klaar maken voor de toekomst. We moeten op nieuwe manieren kijken naar de wereld om ons heen en kansen grijpen die er liggen.”***

Niet alleen Covid-19 heeft impact op de sector, ook is de afgelopen jaren door de komst en mogelijkheden van nieuwe technologie de vraag van onze doelgroep veranderd. De impact van de Coronacrisis heeft deze vraag bespoedigd. Onze doelgroep vraagt niet alleen om ons lesaanbod aan te scherpen en uit te breiden, maar ook naar nieuwe manieren om digitaal/online onze diensten te kunnen aanbieden en gebruik te maken van nieuwe media. Denk hierbij aan het gebruik van online lesmateriaal zoals gerichte video-tutorials, het toepassen van gamificatie in lesmethodes of het gebruik van 'blended learning' waarbij een combinatie gemaakt wordt van online en offline lessen.

***“De veranderende sector kunsteducatie vraagt om flexibiliteit, innovatie en een effectieve samenwerking tussen instellingen en docenten. De behoefte om samen te werken en van elkaar te leren is groter dan ooit.”***

Er is een culturele, sociale innovatie gaande, in alle lagen van de buitenschoolse kunsteducatie. Het Klooster wil die beweging versterken en gaande houden. Tijdens deze crisis, maar zeker ook daarna. De meeste cursisten zijn aangehaakt gebleven en uiteindelijk is het aantal cursisten voor het seizoen 21/22 bijna gelijk gebleven aan dat van het seizoen 20/21. Een prestatie van het totale team waar ik met trots naar kijk.

Daarnaast zijn wij verdergegaan met onze activiteiten, live waar kon, online of buiten de deuren van Het Klooster daar waar nodig. Mooie voorbeelden hiervan zijn:

#### De Huiskamer Helden

Met het initiatief 'Huiskamer Helden' heeft het Klooster mensen in Woerden en omstreken verbinden door samen online te zingen tijdens de lockdown. Het idee is overgewaaid vanuit de UK, waar lekker meegezongen wordt bij de "Sofa Singers". Zing mee met de Huiskamer Helden! Gratis online zangsessie onder begeleiding van Agnes Loonstra, professionele zangdocent en koordirigent van het Klooster.

<b>Huiskamerhelden 2021</b>			
	<b>Deelnemers</b>	<b>Donateurs</b>	<b>Donaties</b>
1-2-2021	244	98	€ 345,00
15-3-2021	175	72	€ 247,50
19-4-2021	129	57	€ 222,50
20-12-2021	126	68	€ 255,00
<b>Totaal</b>	<b>674</b>	<b>295</b>	<b>€ 1.070,00</b>

#### Rondleidingen

Het Klooster Woerden is vanaf Open Monumentendag 2021 gestart met het verzorgen van rondleidingen in het eigen gebouw op zaterdagen om 11 uur, dit gebeurt door een team van vrijwilligers. Tijdens de rondleiding krijgen deelnemers uitleg over de geschiedenis van het gebouw en hoe de bewoners het gebruikten. Ook horen zij wat er in de binnentuin gebeurde. Dat is nu de plek waar de theaterzaal is gesitueerd.

#### Het Klooster Speelt Buiten

In de maanden juni en juli heeft Het Klooster letterlijk buiten gespeeld op diverse bijzondere locaties in Woerden, zoals de TechnoHUB, de Kerktuin bij Plein 7, de tuin van Podium Bredius en in het weiland bij Boerderij de Boerinn. In totaal zijn hier 24 voorstellingen gespeeld, met een bezettingspercentage van 66% mag dit een bijzonder succes te noemen zijn.

#### Zomervakantie aanbod: Maak je eigen Musical

Het Klooster lanceerde dit jaar een speciaal zomervakantieaanbod voor kinderen en jongeren. Tijdens deze zomerworkshops van 1 of 2 dagen gaan jongeren aan de slag met docenten toneel, dans en zang om samen een musical te maken.

### Stolpersteine legging

Op vier verschillende plaatsen in het Woerdense centrum zijn donderdag 30 september Stolpersteine, struikelstenen, geplaatst. De stenen herinneren aan Joodse Woerdenaren die tijdens de Tweede Wereldoorlog door de Duitse bezetter zijn weggevoerd en niet meer terugkwamen. Het eerste steentje werd voor de ingang van Het Klooster aan de Wilhelminaweg gelegd. Daaraan ging een bijeenkomst in de theaterzaal vooraf. Hier spraken onder meer Lucien Harthoorn namens de Stichting 4 en 5 mei Woerden en professor Wout Ultee. Buiten sprak burgemeester Victor Molkenboer van Woerden over het nog altijd aanwezige gevaar dat mensen worden uitgesloten en vervolgd. Daarna legde hij het eerste struikelsteentje. Hij deed dat samen met leerlingen van de Jan de Bakkerschool die speciaal voor deze gelegenheid gedichten hadden geschreven. Op die eerste steen de naam van Fritz Rosenbaum, de eerste Woerdenaar die, in 1942, werd opgepakt en die vervolgens op 30 september van dat jaar omkwam in concentratiekamp Auschwitz.

### Open Monumentendag

Het Klooster trapte op 11 september het nieuwe culturele seizoen af met een dag vol leuke activiteiten. De hele dag vinden er workshops, optredens en openbare lessen plaats, is er een informatiemarkt en laten we zien wat er in de planning staat voor het nieuwe theaterseizoen. Deze dag is het perfecte moment om (gratis) eens te komen proeven van het cursusaanbod bij Het Klooster met workshops muziek, dans, theater, musical en digital arts. Iedereen is van harte welkom mee te doen! De hele dag door kun je aan onze docenten vragen stellen en informatie krijgen over onze cursussen. En om het uur zijn er rondleidingen door het historische gebouw gegeven.

### Opera Viva

De amateurvoorstelling Woerden Zingt Opera is door de solisten en koorleden van Opera Viva op 31 oktober in Het Klooster uitgevoerd.

### Filmopname Vrouwen van Woerden

Op 8 maart is het Internationale Vrouwendag, de dag waarop Wilhelmina van Varik en Mariëtte van Slagmaat sinds 2016 Vrouwen van Woerden organiseren in Het Klooster Woerden. Dit kon niet in 2021, dus hebben zij in Het Klooster een film opgenomen met een bijzondere boodschap.

[https://www.youtube.com/watch?v=xbqudXRru\\_U](https://www.youtube.com/watch?v=xbqudXRru_U)

### Voorstelling VROUW ZIJN Sophie en Lieke

Twee van onze cursisten Sophie Hazelaar & Lieke Buizert nemen je op een humoristische manier mee in het worden van een vrouw. *In deze voorstelling met veel muziek hopen we jullie het wonderbaarlijkste kijkje bij de vrouw te geven, al zijn we nog jong.* En met een totaal van 62 verkochte kaarten hebben zij een prima bezetting gehaald van hun voorstelling.

Door al deze activiteiten is het duidelijk dat Het Klooster een podium biedt aan grote en kleine lokale cultuurmakers en hen wil ondersteunen in hun activiteiten en daarnaast fungeert als Podium van de Stad.

### Meer Muziek in de Klas

De afgelopen jaren heeft Het Klooster nadrukkelijk en met succes ingezet op muziekeducatie in het basisonderwijs. Aangetoond is dat muziek maken allerlei positieve effecten heeft op de ontwikkeling van kinderen. Naast dat het gewoon heel leuk is om muziek te maken, draagt het bij aan het zelfvertrouwen van kinderen. Zij leren naar elkaar te luisteren en samen te werken. Het heeft bovendien een positief effect op andere schoolprestaties. Het aantal scholen waar Het Klooster wekelijks met vakdocenten actief is in o.a. muzikale vorming en instrumentale lessen, is toegenomen tot 21 Woerdense scholen in leerjaar 2021/2022. Drie Woerdense scholen zijn daarnaast in 2021/2022 nog gefinancierd uit landelijke Muziek Match gelden. Daarnaast doen nog drie scholen van buiten de gemeente Woerden mee aan ons muziekprogramma. (totaal dus 27 scholen)

De verantwoording van de subsidie van € 46.200 (ZK20001125) is verdeeld over twee seizoenen: € 35.785 in 2021/2022, € 10.415 is nog gereserveerd voor 2022/2023

### **Algemeen beeld en resultaat**

Ondanks de Coronacrisis 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 dankzij Het Klooster Speelt Buiten weer iets toegenomen in verhouding tot 2020, maar nog lang niet op het niveau van 2019.

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.

Dit zien wij uiteindelijk vertaald in de volgende financiële resultaten. Het resultaat uit gewone bedrijfsvoering in 2021 is - € 5.778, -. Na resultaatbestemming onttrekken we - € 5.778,- aan het vrij besteedbaar vermogen, daarmee komt het vrij besteedbaar vermogen uit op € 95.169, - per 31 december 2021.

### **Organisatie en personeel**

In Het Klooster waren eind 2021 38 mensen werkzaam (16 fte), waarvan 28 docenten (8 fte) en 10 personen voor administratie, ondersteuning en management (8 fte). De laatste jaren zien we een verschuiving bij docenten van loondienst naar ZZP'er. Eind 2021 waren er 28 lopende Overeenkomsten van Opdracht met docenten. De ZZP'ers zijn financieel gezien de grootste gedupeerde van de Corona crisis.

Om de werkgelegenheid voor onze ZZP'ers te behouden en ervoor te zorgen dat hun kennis- en ervaring niet verloren gaat voor de sector zullen wij in 2022 een aantal plannen ontwikkelen specifiek voor deze doelgroep en hebben wij eind 2021 besloten hun door te betalen ook als lessen niet door konden gaan.

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 € 3.108, -. Hun inzet in uren staat gelijk aan 0,66 fte. Op basis van het minimumloon zou een beloning gelden van € 14.549, -. Dit zou een daling van het bedrijfsresultaat van € 11.441, - tot gevolg hebben. De inzet van de vrijwilligers is in 2021 beperkt tot een klein aantal voorstellingen en enkele rondleidingen door Het Klooster.

### **Resultaten per afdeling**

#### **Kunsteducatie**

We zien een licht stijgende omzet in het vrijetijdsaanbod ten opzichte van het jaar 2020. De docentkosten zijn gestegen met 2,7% door CAO aanpassingen en trede verhogingen. Er is een negatieve marge van 3 %, deze is mede veroorzaakt doordat de eindejaarsbonus 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 is gebleven. 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. Deze activiteiten worden kostendekkend georganiseerd met behulp van landelijke subsidieregelingen, gemeentelijke bijdragen en bijdragen vanuit de scholen.

CIJFERS / RESULTATEN AFDELING KUNSTEDUCATIE	AANTAL SCHOLEN PO
AANTAL CURSISTEN	2016-2017 3
2016-2017 1879 waarvan 76% onder de 21 jaar	2017-2018 9
2017-2018 1928 waarvan 73% onder de 21 jaar	2018-2019 18
2018-2019 2013 waarvan 72% onder de 21 jaar	2019-2020 21
2019-2020 2143 waarvan 71% onder de 21 jaar	2020-2021 24
2020-2021 2105 waarvan 74% onder de 21 jaar	2021-2022 27

### Projecten en contractactiviteiten

In 2021 heeft Het Klooster opnieuw een aantal projecten georganiseerd. Deze projecten worden kostendekkend georganiseerd met externe middelen uit fondsen, sponsoring en bijdragen van derden. In 2021 waren dit minder projecten dan voorheen. Theater na de Dam is hier een mooi voorbeeld van.

### Theaterexploitatie en verhuur

Het theater was de grote gedupeerde van 2021, veel voorstellingen zijn geannuleerd, verschoven en vaak nogmaals verschoven. Dit is de reden geweest dat wij een deel van de voorstellingen hebben verplaatst naar Buiten.

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 ook zijn verdwenen.

SEIZOEN	AANTAL VOORSTELLINGEN	BEZOEKERS	BEZETTINGSPERCENTAGE
2018-2019	79	10.540	79 %
2019-2020	73	9.606	75%
2020-2021	44	2.849	37%

### Vaste activa

Het totaal aan vaste activa is per einde van het boekjaar 2021 € 313.228, -.

De investeringen in 2021 bedroegen € 2.269, -. Deze kunnen als volgt worden onderverdeeld:

* Herinrichting gebouw / achterstallig onderhoud	€ -
* t.b.v. Educatie	€ -
* t.b.v. Theater	€ -
* t.b.v. Kantoor en onderhoud / inrichting algemeen	€ 2.269, -
Totaal	€ 2.269, -.

### Sponsoring en fondsenwerving

In 2021 zijn wij erin geslaagd een bedrag van € 156.022, - 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, Provincie Utrecht, Fonds Podiumkunsten, Kickstartfonds Cultuur.

### Automatisering

Het gebruik van Cursad is langzaam verder geoptimaliseerd in 2021, 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. Daarnaast worden ook de onderwijsactiviteiten geregistreerd in Cursad en is er een automatische koppeling met de bankrekening gemaakt. Ook in het ticketsysteem worden grote slagen gemaakt, de nieuwsbrief en marketing functionaliteiten zijn verder uitgebreid en worden actiever ingezet.

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 2022 zal de Coronacrisis nog niet voorbij zijn, dit zal bepaalde uitdagingen met name op het gebied van financiën blijven veroorzaken. Aandachtspunten waar wij onze focus op leggen zijn:

Het hoogwaardige en diverse aanbod van Het Klooster te behouden en te vernieuwen

Meer inwoners te bereiken en te streven naar meer diversiteit

Ons met nadruk te richten op het sociaal domein en onze activiteiten daaruit te breiden

Alle kinderen in het basisonderwijs en voortgezet onderwijs te bereiken

Het aanbod nog meer te richten op het stimuleren van creativiteit

Het aanbod op scholen en in de vrije tijd optimaal aan te laten sluiten

Een maximale verbinding tussen professioneel theater en kunsteducatie/amateurkunst te zoeken

Extra aandacht te geven aan de werkdruk die over het algemeen als hoog wordt ervaren

Extra aandacht te geven aan het versterken van de positie van de ZZP'ers in de branche

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, zoals Kunstmenu Zilver gericht op senioren en activiteiten in de Digital Arts kelder gericht op jongeren (met een beperking). 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.

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.

Al tijdens de eerste lockdown door Corona kwam de vraag boven hoe de culturele en creatieve sector 'wendbaarder en weerbaarder' uit de coronacrisis te laten herrijzen. Het Klooster voelt deze roep tot verandering heel duidelijk, zeker in een in een tijd waarin veel mensen de waarde van cultuur in hun leven heel duidelijk hebben ervaren en met name hebben gemist. Het Klooster heeft nieuwe manieren gezocht om oud en nieuw publiek te bereiken, maar is ondanks dat wel zwaar getroffen door noodgedwongen sluitingen en het wegvallen van inkomsten. Voor Het Klooster is nu de vraag wat wij als kunstencentrum kunnen toevoegen, wat is de waarde van cultuur ná corona, zowel artistiek, sociaal, economisch en ideologisch. En hoe kunnen wij dit in 2022 en verder onder het voetlicht brengen. Daarbij gaan wij ervan uit dat de door Het Klooster te realiseren collectief gewaarde sociale opbrengsten in balans zijn met de gevraagde ondersteuning van de Gemeente Woerden.

Woerden, dinsdag 5 april 2022

Natasja Heemskerk  
Directeur/bestuurder



# JAAKREKENING

Het Klooster  
Woerden

### Balans per 31 december 2021

(na voorstel batig saldoverdeling)

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
<b>Activa</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<b>Materiële vaste activa</b>	1				
Andere vaste bedrijfsmiddelen			313.228		399.142
<b>Vlottende activa</b>					
<b>Voorraden</b>	2		1.842		1.306
<b>Vorderingen</b>					
Vorderingen	3	21.421		4.697	
Belastingen	4	-		13.963	
Overige vorderingen		-		1.654	
			<u>21.421</u>	<u>20.314</u>	
<b>Liquide middelen</b>	5		1.005.709		582.158
<b>Totaal activazijde</b>			<u><u>1.342.200</u></u>		<u><u>1.002.920</u></u>



Het Klooster  
Woerden

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
<b>Passiva</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b>					
	6				
Stichtingskapitaal		45		45	
Bestemmingsreserves	7	308.544		271.144	
Bestemmingsfondsen	8	212.826		142.124	
Overige reserve		95.169		100.947	
			616.584		514.260
<b>Langlopende schulden</b>					
	9		10.800		14.400
<b>Kortlopende schulden</b>					
Schulden aan banken	10	-		1.175	
Leveranciers en handelskredieten	11	39.508		39.202	
Belastingen en sociale verzekeringen	12	43.219		46.258	
Overige schulden	13	88.603		105.897	
Overlopende passiva	14	543.486		281.728	
			714.816		474.260
<b>Totaal passivazijde</b>			<u>1.342.200</u>		<u>1.002.920</u>

## Staat van baten en lasten over 2021

		2021	Begroting 2021	2020
		€	€	€
<b>Baten</b>	15			
Subsidies van Gemeente Woerden	16	970.956	970.956	955.664
Sponsorbijdragen en fondsen	17	156.022	132.500	176.844
Cursus- en lesgeld	18	912.800	860.000	857.043
Opbrengst Theatervoorstellingen	19	66.510	51.250	64.079
Overige baten	20	68.964	37.000	66.414
		<u>2.175.252</u>	<u>2.051.706</u>	<u>2.120.044</u>
Inkoopwaarde van de baten	21	-150.634	-140.806	-157.401
		<u>2.024.618</u>	<u>1.910.900</u>	<u>1.962.643</u>
<b>Lasten</b>				
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	22	1.482.289	1.399.556	1.394.872
Afschrijvingen op materiële vaste activa		82.067	85.847	91.134
Huisvestingskosten	23	395.967	342.378	398.673
Verkoopkosten		3.458	3.060	2.307
Autokosten	24	7.961	2.550	1.066
Kantoorkosten	25	26.518	25.354	29.214
Algemene kosten	26	32.136	34.828	32.426
<b>Totaal van som der kosten</b>		<u>2.030.396</u>	<u>1.893.573</u>	<u>1.949.692</u>
<b>Totaal van netto resultaat</b>		<u>-5.778</u>	<u>17.327</u>	<u>12.951</u>
<b>Bestemming saldo van baten en lasten</b>				
Continuïteitsreserve		31.400		-
Investerings theater & bestelauto		6.000		-
Bestemmingsfonds onderhoud		70.702		84.750
Overige reserve		-113.880		-71.799
		<u>-5.778</u>		<u>12.951</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.

## **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.

### **Vorraden**

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 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.

Het Klooster  
Woerden

### **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.

Het Klooster  
Woerden

## Toelichting op de balans

### Activa

#### Vaste activa

##### 1 Materiële vaste activa

	Andere vaste bedrijfsmid- delen €
Stand per 1 januari 2021	
Verkrijgingsprijs	2.051.567
Cumulatieve afschrijvingen	-1.652.425
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>399.142</u>
Mutaties	
Investerings	2.268
Afschrijvingen	-88.182
Saldo mutaties	<u>-85.914</u>
Stand per 31 december 2021	
Verkrijgingsprijs	2.053.835
Cumulatieve afschrijvingen	-1.740.607
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>313.228</u>

Het Klooster  
Woerden

### Materiële vaste activa: Economische levensduur

	<u>Andere vaste bedrijfsmid- delen</u>
Begin van de reeks van het afschrijvingspercentage van materiële vaste activa	4,00
Einde van de reeks van het afschrijvingspercentage van materiële vaste activa	20,00

### 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.

### Vlottende activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>2 Voorraden</b>		
Foyer & emballage	1.842	1.306
	<u>1.842</u>	<u>1.306</u>

### Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>3 Vorderingen</b>		
Vorderingen op handelsdebiteuren	31.421	14.697
Voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	-10.000	-10.000
	<u>21.421</u>	<u>4.697</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>4 Belastingen</b>		
Vooruitbetaalde pensioenpremies	-	13.963
	<u>-</u>	<u>13.963</u>



Het Klooster  
Woerden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>5 Liquide middelen</b>		
Spaarrekeningen	800.102	422.868
ABN AMRO	154.768	111.542
Rabobank	50.655	46.088
Kas	184	1.660
	<u>1.005.709</u>	<u>582.158</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

#### 6 Stichtingsvermogen

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

	Stichtingska- pitaal	Bestem- mingsreser- ves	Bestem- mings- fondsen	Overige reserve	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021	45	271.144	142.124	100.947	514.260
Mutatie uit resultaatverdeling	-	37.400	70.702	-5.778	102.324
Stand per 31 december 2021	<u>45</u>	<u>308.544</u>	<u>212.826</u>	<u>95.169</u>	<u>616.584</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>7 Bestemmingsreserves</b>		
Ziekterisico	-	45.218
Garantie- en ontslagrisico	-	34.018
Continuïteitsreserve	110.636	-
Investerings theater & bestelauto	197.908	191.908
	<u>308.544</u>	<u>271.144</u>

Het Klooster  
Woerden

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Ziekterisico</b>		
Stand per 1 januari	45.218	45.218
Overboeking naar continuïteitsreserve	-45.218	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>45.218</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>Garantie- en ontslagrisico</b>		
Stand per 1 januari	34.018	34.018
Overboeking naar continuïteitsreserve	-34.018	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>34.018</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>Continuïteitsreserve</b>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatverdeling	31.400	-
Overboeking van andere reserves	79.236	-
Stand per 31 december	<u>110.636</u>	<u>-</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>Investerings theater &amp; bestelauto</b>		
Stand per 1 januari	191.908	191.908
Resultaatverdeling	6.000	-
Stand per 31 december	<u>197.908</u>	<u>191.908</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>

Het Klooster  
Woerden

## 8 Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds onderhoud	212.826	142.124
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Bestemmingsfonds onderhoud</b>		
Stand per 1 januari	142.124	57.374
Resultaatverdeling	70.702	84.750
Stand per 31 december	<u>212.826</u>	<u>142.124</u>

Per saldo is € 70.702 aan het bestemmingsfonds onderhoud toegevoegd. In dit bedrag is een dotatie van € 98.576 (vj. € 84.750) opgenomen. Dit is in overeenstemming met de geormerkte subsidie van Gemeente Woerden. Vanuit de bestemmingsreserve is voor € 27.874 (vj € 0) aan onderhoudsuitgaven gedaan.

### Informatieverschaffing over bestemmingsreserves

Het Klooster heeft er in het boekjaar voor gekozen om weerstandsvermogen aan te leggen in de vorm van een continuïteitsreserve. Er is ervoor gekozen om de huidige reserves ziekterisico en garantie/ontslag hierin op te nemen. De continuïteitsreserve is een reserve om te waarborgen dat het personeel in geval van nood nog bijvoorbeeld 6 maanden doorbetaald kan worden. En waarmee het niet verzekerde risico van ziekteverzuim, garantie-uren voor docenten en incidentele ontslagvergoedingen gedekt is.

Investerings theater & bestelauto is bestemd om grote investeringen ten behoeve van de theaterexploitatie te dekken. Met ingang van boekjaar 2021 wordt deze reserve vergroot om de vervanging van de bestelauto op termijn mogelijk te maken.

### Informatieverschaffing over bestemmingsfondsen

Vanaf 2010 ontvangt Het Klooster een geormerkte subsidiecomponent voor het huurdersonderhoud aan het pand. Dit bedrag wordt gedoteerd aan het bestemmingsfonds. In aanmerking komende onderhoudskosten worden vanuit het bestemmingsfonds bekostigd.

In 2020 is er een MOP (Meerjaren Onderhoudsplan) opgesteld voor het huurdersonderhoud aan het pand. In het boekjaar zijn van de enkele onderdelen die gepland stonden uitgevoerd.

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

### Informatieverschaffing over overige reserves

Het bestuur heeft in het boekjaar besloten tot het vormen van een continuïteitsreserve. Deze reserve dient ter dekking van risico's om zeker te stellen dat Het Klooster in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>9 Langlopende schulden</b>		
Overige schulden	10.800	14.400
	<u>10.800</u>	<u>14.400</u>

### Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2021	Aflossings- verplichting	Resterende looptijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	14.400	3.600	10.800
	<u>14.400</u>	<u>3.600</u>	<u>10.800</u>

### 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>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Gemeente Woerden	10.800	14.400
	<u>10.800</u>	<u>14.400</u>

Het Klooster  
Woerden

## Kortlopende schulden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>10 Schulden aan banken</b>		
ABN Amro Businesscard	-	1.175
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>11 Leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	39.508	39.202
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>12 Belastingen en sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	29.684	33.304
Omzetbelasting	10.491	12.954
Pensioenen	3.044	-
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<u>43.219</u>	<u>46.258</u>
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>13 Overige schulden</b>		
Fondsen en subsidies	43.845	52.403
Scholingsbudget	22.176	25.044
Nog te betalen kosten	15.000	16.785
Vooruit ontvangen bedragen	4.995	9.263
Overige schulden	2.057	2.402
Borg	530	-
	<u>          </u>	<u>          </u>
	<u>88.603</u>	<u>105.897</u>
	<u>          </u>	<u>          </u>

Het Klooster  
Woerden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>14 Overlopende passiva</b>		
Vooruit ontvangen lesgeld	147.979	85.758
Terug te betalen TVL	127.440	-
Terug te betalen NOW	120.582	51.396
Vooruit ontvangen entreegelden	43.698	20.073
Vooruit gefactureerd voor Binnenschools	39.901	38.864
Vakantiegeld	34.542	33.007
Bijdragen theaterstoelen	17.661	19.509
Vouchers Corona	11.683	33.121
	<u>543.486</u>	<u>281.728</u>

De terug te betalen gelden inzake TVL en NOW vloeien voort uit het voorzichtigheidshalve aanvragen van deze regelingen. Omdat er geen sprake is van (voldoende) omzetverlies in de geldende tijdvakken, kan Het Klooster geen aanspraak maken op deze steunmaatregelen en zullen de ontvangen voorschotten moeten worden terugbetaald.

#### **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.

### Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
<b>15 Baten</b>		
Subsidies van Gemeente Woerden	970.956	955.664
Sponsorbijdragen en fondsen	156.022	176.844
Cursus- en les gelden	912.800	857.043
Opbrengst Theatervoorstellingen	66.510	64.079
Overige baten	68.964	66.414
	<u>2.175.252</u>	<u>2.120.044</u>
	€	€
<b>16 Subsidies van Gemeente Woerden</b>		
Gemeentelijke subsidie ZK19001329	970.956	955.664
	<u>970.956</u>	<u>955.664</u>

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

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. 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>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>17 Sponsorbijdragen en fondsen</b>		
Podiumsubsidie	49.566	-
Kick Start Cultuurfonds (voor 'Het Klooster Speelt Buiten')	25.350	15.289
Fonds Podiumkunsten	22.400	51.505
Jaarbijdrage van de Vrienden van Het Klooster	21.250	21.250
Gemeente Woerden (heeft bijdrage Fonds Podiumkunsten gematched)	19.168	-
Provincie Utrecht (voor 'Het Klooster Speelt buiten')	10.000	66.955
Overige fondsen	8.288	21.845
	<u>156.022</u>	<u>176.844</u>

#### **Informatieverschaffing over sponsorbijdragen**

Door de ondersteuning die Het Klooster heeft ontvangen vanuit de Gemeente Woerden, de provincie Utrecht, het Fonds Podiumkunsten en andere partijen zijn wij erin geslaagd ook in 2021 de financiële gevolgen van de pandemie voor Het Klooster beperkt te houden.

In 2021 zijn wij erin geslaagd een bedrag van € 156.022, - 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, Provincie Utrecht, Fonds Podiumkunsten, Kickstartfonds Cultuur

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>18 Cursus- en les gelden</b>		
Les gelden	678.173	661.331
Binnenschoolse activiteiten	234.627	195.712
	<u>912.800</u>	<u>857.043</u>
<b>19 Opbrengst Theatervoorstellingen</b>		
Opbrengst Theatervoorstellingen	<u>66.510</u>	<u>64.079</u>



Het Klooster  
Woerden

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>20 Overige baten</b>		
Verhuuropbrengsten	48.311	42.984
Catering	16.028	21.150
Projecten	4.625	2.280
	<u>68.964</u>	<u>66.414</u>
	<u><u>68.964</u></u>	<u><u>66.414</u></u>
<b>21 Inkoopwaarde baten</b>		
Theatervoorstellingen	135.642	121.896
Catering	9.494	13.857
Algemene inkopen	5.498	21.648
	<u>150.634</u>	<u>157.401</u>
	<u><u>150.634</u></u>	<u><u>157.401</u></u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>22 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen</b>		
Lonen	1.348.269	1.306.218
Overige personeelskosten	134.020	88.654
	<u>1.482.289</u>	<u>1.394.872</u>
	<u><u>1.482.289</u></u>	<u><u>1.394.872</u></u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Lonen</b>		
Lonen en salarissen	993.970	970.920
Extern personeel met 'overeenkomst van opdracht'	361.046	351.123
	<u>1.355.016</u>	<u>1.322.043</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-6.747	-15.825
	<u>1.348.269</u>	<u>1.306.218</u>
	<u><u>1.348.269</u></u>	<u><u>1.306.218</u></u>

Het Klooster  
Woerden

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>		
Ziekengeldverzekering	32.175	24.902
Dotatie continuïteitsreserve tot 4% van de loonsom	31.400	-
Reiskostenvergoeding woon-werk	29.270	31.476
Studiereis/excursie	17.372	5.174
WKR kosten (w.o. vergoeding docenten)	8.730	8.755
Overige personeelskosten	4.548	4.468
Arbodienst	4.053	7.898
Overige personeelskosten	3.363	3.619
Kosten van vrijwilligers	3.109	2.362
	<u>134.020</u>	<u>88.654</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Andere vaste middelen	88.182	102.454
Onttrekking afschrijvingskosten	-6.115	-11.320
	<u>82.067</u>	<u>91.134</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>23 Huisvestingskosten</b>		
Betaalde huur	198.479	192.301
Onderhoud gebouwen	142.146	135.445
Schoonmaakkosten	18.146	28.576
Gas, water en elektra	21.219	25.863
Beveiliging	717	3.350
Overige huisvestingskosten	15.260	13.138
	<u>395.967</u>	<u>398.673</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>

De kosten voor onderhoud van gebouwen bestaan uit het doteren van de verkregen geormerkte subsidie aan het bestemmingsfonds onderhoud voor een bedrag van € 98.576 (vj. € 84.750). Naast deze onderhoudskosten zijn er ook andere onderhoudskosten gemaakt die buiten de strekking van het MJOP vallen. Tot deze posten voor dit boekjaar behoort de aanpassing van de riolering.

Het Klooster  
Woerden

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>24 Autokosten</b>		
Autokosten	1.961	1.066
Dotatie bestemmingsreserve bestelauto	6.000	-
	<u>7.961</u>	<u>1.066</u>
	<u><u>7.961</u></u>	<u><u>1.066</u></u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>25 Kantoorkosten</b>		
Kosten automatisering	18.544	14.070
Kantoorbenodigdheden	3.190	3.314
Telefoon- en faxkosten	2.917	3.804
Overige kantoorkosten	1.473	1.608
Porti	394	241
Drukwerk	-	6.177
	<u>26.518</u>	<u>29.214</u>
	<u><u>26.518</u></u>	<u><u>29.214</u></u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>26 Algemene kosten</b>		
Accountantskosten	11.400	14.900
Assurantiepremie	8.525	7.738
Bankkosten	4.367	5.583
Administratiekosten	5.296	1.999
Baten en lasten voorgaande jaren	433	1.654
Overige algemene kosten	2.115	552
	<u>32.136</u>	<u>32.426</u>
	<u><u>32.136</u></u>	<u><u>32.426</u></u>

Het Klooster  
Woerden

**Overige toelichtingen**

**Gemiddeld aantal werknemers**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	<u>38,00</u>	<u>38,00</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u><u>38,00</u></u>	<u><u>38,00</u></u>

Woerden, 5 april 2022  
Het Klooster



Natasja Heemskerk-Ruiters  
Directeur-bestuurder

Woerden, 5 april 2022







Ondertekening Voorzitter Raad  
van Toezicht:



Han Koebrugge

<b>TITEL</b>	Jaarrekening 2021 Het Klooster
<b>BESTANDSNAAM</b>	01_KLO_21_JR_v04c_defmetverslag.pdf
<b>DOCUMENT-ID</b>	8a480c21d7075425bdb4c77854b5131d38efc534
<b>DATUMNOTATIE CONTROLESPOOR</b>	DD / MM / YYYY
<b>STATUS</b>	● Ondertekend

## Documentgeschiedenis

 VERZONDEN	<b>08 / 04 / 2022</b> 08:03:41 UTC	Door edwin.looije@lucro.nl voor ondertekening verzonden naar Natasja Heemskerk (natasja.heemskerk@kloosterwoerden.nl) and Han Koebrugge (hankoebrugge@gmail.com) IP: 163.158.93.67
 BEKEKEN	<b>08 / 04 / 2022</b> 08:04:49 UTC	Bekeken door Natasja Heemskerk (natasja.heemskerk@kloosterwoerden.nl) IP: 94.210.122.160
 ONDERTEKEND	<b>08 / 04 / 2022</b> 08:06:26 UTC	Ondertekend door Natasja Heemskerk (natasja.heemskerk@kloosterwoerden.nl) IP: 94.210.122.160
 BEKEKEN	<b>22 / 04 / 2022</b> 10:10:29 UTC	Bekeken door Han Koebrugge (hankoebrugge@gmail.com) IP: 83.82.193.123
 ONDERTEKEND	<b>22 / 04 / 2022</b> 10:11:25 UTC	Ondertekend door Han Koebrugge (hankoebrugge@gmail.com) IP: 83.82.193.123
 VOLTOOID	<b>22 / 04 / 2022</b> 10:11:25 UTC	Het document is voltooid.