

2.1 Balans per 31 december 2021 na resultaatbestemming

ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020
1. Vaste Activa	€ 132.624	€ 167.857
2. Vlottende activa	€ 115.320	€ 75.876
3. Liquide middelen	€ 319.961	€ 199.714
Totaal	€ 567.905	€ 443.447

Stichting Het Wilde Westen
Jaarverslag 2021

2.1 Balans per 31 december 2021 na resultaatbestemming

PASSIVA	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen		
4. Algemene reserve	€ 102.883	€ 79.366
5. Bestemmingsreserve van het Fonds Cereol	€ 6.136	€ 19.411
6. Bestemmingsreserve Financiering vaste activa	€ 12.331	€ 12.331
7. Bestemmingsreserve Communicatie Cereol	€ -	€ -
8. Bestemmingsreserve Jubileum	€ 24.482	€ 24.482
9. Bestemmingsfonds Gemeente Utrecht Cultuurnota 2021-2024	€ 5.960	
	<u>€ 151.792</u>	<u>€ 135.591</u>
10. Voorziening instandhouding gebouw	€ 74.335	€ 66.822
11. Langlopende schulden	€ 97.840	€ 131.499
12. Kortlopende schulden	€ 243.938	€ 109.536
Totaal	<u>€ 567.905</u>	<u>€ 443.447</u>



Het Wilde Westen

Stichting Het Wilde Westen

Jaarverslag 2021

2.2 Staat van baten en lasten 2021

Baten	2021	begroting	2020
13. Eigen opbrengsten	€ 242.647	€ 377.000	€ 229.954
14. Particuliere fondsen	€ 32.104	€ 21.750	€ 23.525
15. Subsidies	€ 351.957	€ 326.250	€ 300.339
Totale baten	€ 626.708	€ 725.000	€ 553.817
Lasten			
<i>Beheerlasten</i>			
16. Personele kosten	€ 181.625	€ 207.620	€ 187.050
17. Huisvestingskosten	€ 129.726	€ 129.500	€ 124.509
18. Algemene kosten	€ 38.275	€ 43.500	€ 53.735
totaal beheerkosten	€ 349.627	€ 380.620	€ 365.294
<i>Activiteitenlasten</i>			
19. Personele kosten	€ 180.703	€ 228.380	€ 167.399
20. Publiciteitskosten	€ 4.299	€ 15.000	€ 9.990
21. Uitvoeringskosten	€ 54.702	€ 76.000	€ 30.780
22. Horeca	€ 6.165	€ 16.000	€ 5.810
23. Afschrijvingskosten	€ 14.718	€ 9.000	€ 14.264
Totaal activiteitenskosten	€ 260.589	€ 344.380	€ 228.243
Totale kosten	€ 610.216	€ 725.000	€ 593.537
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€ 16.492	€ -	€ -39.720
Rentebaten en soortgelijke kosten			
Bijzondere baten en lasten	€ -		€ 10.000
Rentebaten en -lasten	€ -291		€ -
	€ -291	€ -	€ 10.000
Exploitatieresultaat	€ 16.201	€ -	€ -29.720

2.2 Staat van baten en lasten 2021

Te verdelen resultaat	€	16.201	€	-29.720
Van/naar Algemene Reserve	€	23.517	€	-11.802
Van Bestemmingsreserve van het Fonds Cereol	€	-13.275	€	-13.880
Van Bestemmingsreserve Communicatie Cereol	€	-	€	-721
Van/naar Bestemmingsreserve Jubileum	€	-	€	-3.318
Naar Bestemmingsfonds gemeente Utrecht	€	5.960	€	-
Saldo	€	-	€	-

KASSTROOM OVERZICHT

2.3 Kasstroomoverzicht uit operationele activiteiten	2021	2020
Exploitatieresultaat	€ 16.201	€ -29.720
Afschrijvingen materiële vaste activa	€ 14.718	€ 14.264
Bruto kasstroom operationele activiteiten	€ 30.919	€ -15.456
Afname vorderingen	€ -39.445	€ 69.703
Afname kortlopende schulden	€ 134.403	€ 2.044
Mutaties voorzieningen	€ 7.513	€ 9.473
	€ 102.470	€ 81.220
Netto kasstroom operationele activiteiten	€ 133.389	€ 65.764
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	€ -13.143	€ -2.387
Desinvesteringen materiële vaste activa	€ -	€ -
Kasstroom investeringsactiviteiten	€ -13.143	€ -2.387
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
	€ 120.246	€ 63.377
Mutatie liquide middelen		
Liquide middelen einde boekjaar	€ 319.961	€ 199.713
Liquide middelen begin boekjaar	€ 199.714	€ 136.336
	€ 120.246	€ 63.377

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode



Het Wilde Westen

Stichting Het Wilde Westen
Jaarverslag 2021

2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen:

Stichting het Wilde Westen organiseert kunstzinnige activiteiten in de wijk West te Utrecht voor kinderen, jongeren en volwassenen. De stichting is statutair gevestigd te Utrecht. Het Kamer van Koophandelnummer is 30163561.

Raad van Toezicht

Voorzitter	Roy Geurs
Waarnemend voorzitter	Marjolijn Feringa
Secretaris	Johan Hendriks
Algemeen lid	Diana Hubbeling

De Raad van Toezicht verricht haar werkzaamheden onbezoldigd.

Bestuur (Directeur bestuurder)

Dorothe Lucassen

Personeel:

De stichting heeft in het verslagjaar 6 personen in dienst gehad.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ640 organisaties zonder winststreven uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans zijn in de jaarrekening genummerd.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Materiële vaste activa aangeschaft gedurende het boekjaar worden naar tijdsgelang afgeschreven.



Het Wilde Westen

*Stichting Het Wilde Westen
Jaarverslag 2021*

Vorderingen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

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

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar.

De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn.

Opbrengsten en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voorzover de daarmee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lonen, salarissen en sociale lasten en pensioenen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief.

Rentebaten en -lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2021

ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020
1. Materiële vaste activa		
Kantoorinventaris		
Aanschafwaarde 1 januari	€ 19.869	€ 17.482
Investeringsboekjaar	€ 7.040	€ 2.387
	€ 26.909	€ 19.869
Afschrijvingen		
stand per 1 januari	€ 13.359	€ 11.408
Afschrijvingen boekjaar (20%)	€ 2.174	€ 1.951
Totaal	€ 15.533	€ 13.359
Boekwaarde 1 januari	€ 6.510	€ 6.074
Boekwaarde 31 december	€ 11.376	€ 6.510
Het Cereol		
Aanschafwaarde 1 januari	€ 415.272	€ 415.272
Investeringsboekjaar	€ 6.103	€ (0)
	€ 421.374	€ 415.272
Afschrijvingen		
stand per 1 januari	€ 253.925	€ 207.953
Afschrijvingen boekjaar (10%-20%)	€ 46.201	€ 45.971
	€ 300.126	€ 253.925
Boekwaarde 1 januari	€ 161.348	€ 207.319
Boekwaarde 31 december	€ 121.249	€ 161.348
Totaal materiële activa	€ 132.624	€ 167.857

2. Vlottende activa	31-12-2021	31-12-2020
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	€ 36.298	€ 34.092
Omzetbelasting	€ 2.461	€ 2.254
Vooruitbetaalde kosten	€ 7.703	€ 3.869
Nog te versturen facturen	€ 10.558	€ -
Nog te ontvangen bedragen	€ 6.867	€ 12.176
Overige vorderingen	€ 2.271	€ 2.558
	€ 66.158	€ 54.949
<i>Te ontvangen subsidies</i>		
Cultuur Educatie met kwaliteit (UCK)	€ -	€ 2.000
TVL Q3	€ 1.598	€ -
VSB	€ 20.000	€ -
Gemeente Utrecht programmeringsubsidie	€ 1.500	€ -
Gemeente Utrecht	€ 11.527	€ 11.202
NOW subsidie	€ 10.219	€ 875
Fonds Podiumkunten SKIP	€ 2.820	€ 2.850
Overige fondsen	€ 1.500	€ 4.000
	€ 49.164	€ 20.927
3. Liquide middelen		
ING NL 11 ING 0008 4906 20	€ 30.696	€ 5.967
ING bank spaarrekening	€ 163.195	€ 191.452
Triodos NL 97 TRIO 0320 2854 05	€ 124.966	€ -
Kas	€ 1.105	€ 2.295
Totaal liquide middelen	€ 319.962	€ 199.714

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2021

PASSIVA	31-12-2021	31-12-2020
<u>Eigen vermogen</u>		
4. Algemene reserve		
Stand per 1 januari	€ 79.366	€ 91.168
Dotatie	€ 23.517	€ -
Onttrekking	€ -	€ (11.802)
Stand per 31 december	<u>€ 102.883</u>	<u>€ 79.366</u>
5. Bestemmingsreserve van het Fonds Cereol		
Stand per 1 januari	€ 19.411	€ 33.291
Dotatie	€ -	€ -
Onttrekking	€ (13.275)	€ (13.880)
Stand per 31 december	<u>€ 6.136</u>	<u>€ 19.411</u>

Fonds Cereol wordt gebruikt voor de inrichtingskosten en de afschrijvingen van de investeringen (ten behoeve van de in 2014 gerealiseerde huisvesting). Het fonds loopt grotendeels over meerdere jaren leeg vanwege de termijn van die afschrijvingskosten (5-10 jaar, afhankelijk van de investering).

Het fonds Cereol bedroeg oorspronkelijk € 98.053. Tot en met 2021 is op in vaste activa geïnvesteerde bedragen € 61.230 (2020: € 48.686) aan afschrijvingstermijnen ten laste van het fonds Cereol gebracht. Daarnaast is tot en met 2021 € 30.677 (2020: € 29.956) uitgegeven aan inrichtingskosten ten laste van het fonds Cereol. Dit resulteert in een stand per 31 december 2021 van € 6.146 (2020: € 19.411).

Door inzet van het fonds Cereol is geïnvesteerd in vaste activa, € 45.182 in de inrichting van de algemene ruimtes van Het Wilde Westen, € 14.324 in de inrichting van de theaterzaal en € 25.297 in de inrichting van de ontmoetingsruimte.

Stichting Het Wilde Westen
Jaarverslag 2021

6. Bestemmingsreserve financiering vaste activa

Stand per 1 januari	€ 12.331	€ 12.331
Dotatie	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -
Stand per 31 december	<u>€ 12.331</u>	<u>€ 12.331</u>

7. Bestemmingsreserve Communicatie Cereol

Stand per 1 januari	€ -	€ 721
Dotatie	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ (721)
Stand per 31 december	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>

Dit budget was gereserveerd voor de bewegwijzering en zichtbaarheid buiten.

8. Bestemmingsreserve Jubileum

Stand per 1 januari	€ 24.482	€ 27.800
Dotatie	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -3.318
Stand per 31 december	<u>€ 24.482</u>	<u>€ 24.482</u>

De bestemmingsreserve is gevormd om extra activiteiten en daarmee gepaarde kosten in het jubileumjaar 2020 af te dekken. Door Corona hebben nauwelijks tot geen jubileumactiviteiten kunnen plaatsvinden.

9. Bestemmingsfonds Gemeente Utrecht Cultuurnota 2021-2024

Stand per 1 januari	€ -	€ -
Dotatie	€ 5.960	€ -
Onttrekking	€ -	€ -
Stand per 31 december	<u>€ 5.960</u>	<u>€ -</u>

Totaal Eigen vermogen € **151.791** € **135.591**

10. Voorziening instandhouding gebouw

Saldo per 1 januari	€ 66.822	€ 57.348
Dotatie boekjaar	€ 13.431	€ 13.431
Af: onttrekking in boekjaar	€ (5.918)	€ (3.663)
Saldo per 31 december	<u>€ 74.334</u>	<u>€ 66.822</u>

De voorziening is gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan (juni 2017 EJ Bouwadvies)

Stichting Het Wilde Westen
Jaarverslag 2021

2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2021

11. Langlopende schulden

Investeringssubsidie Cereol			
Stand per 1 januari	€ 131.496	€	165.153
Bij: Investeringsbedragen	€ -	€	-
Af: vrijval boekjaar	€ (33.657)	€	(33.657)
Stand per 31 december	€ 97.839	€	131.496

In 2014 zijn subsidies en andere bijdragen ontvangen ten behoeve van de theaterzaal, ontmoetingruimte en keuken van Het Wilde Westen gevestigd in de Cereolfabriek te Utrecht. De investeringsbijdragen worden afgeschreven in gelijke termijnen met de afschrijvingen op de bijbehorende investeringen.

12. Kortlopende schulden

Crediteuren	€ 41.931	€	10.448
Af te dragen loonheffing	€ 3.470	€	5.233
Vooruit ontvangen cursusgelden	€ 6.456	€	17.572
Vooruitontvangen baten	€ 46.958	€	26.595
Te besteden subsidies en bijdragen	€ 54.911	€	-
Te betalen kosten	€ 42.271	€	41.425
Noodsteun gemeente Utrecht	€ 13.917	€	-
NOW steunmaatregel Rijk	€ 25.013	€	-
Reservering vakantiegeld	€ 5.117	€	8.164
Overige kortlopende schulden	€ 3.894	€	98
Totaal kortlopende schulden	€ 243.938	€	109.534

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen:

Subsidie cultuurnota periode 2021-2024

In juli 2020 is in het kader van de Cultuurnota 2021-2024 "Kunst kleurt de stad" een vierjarige subsidie toegekend door de Gemeente Utrecht van € 224.044. Deze subsidie wordt jaarlijks geïndexeerd.

Noodsteun in verband met COVID-19

Een aantal Noodsteun maatregelen in verband met Corona moet nog worden afgerekend. De uitkomst hiervan is nog onzeker. Het betreft TVL Q3 2021 en NOW 4.

Verplichtingen

Met ingang van 16 juli 2014 is Stichting Het Wilde Westen een huurverplichting aangegaan tot 31 maart 2033 met een huurlast van € 43.254 (met jaarlijkse indexering) op jaarbasis voor Everard Meijsterlaan 1 Bte Utrecht. In 2022 bedraagt deze huurlast € 45.922.