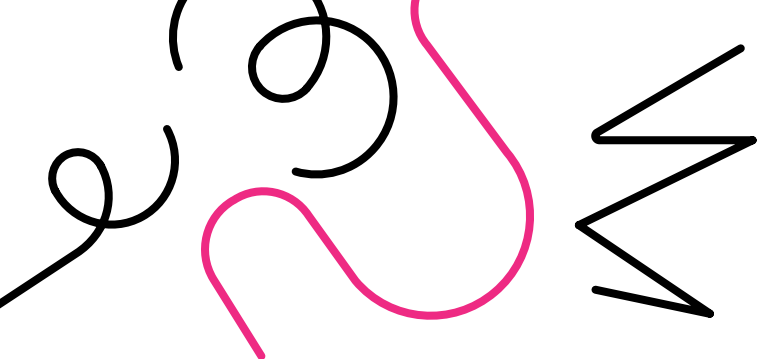


NIEUWE
VESTE

Nieuwe Veste

Jaarstukken 2020

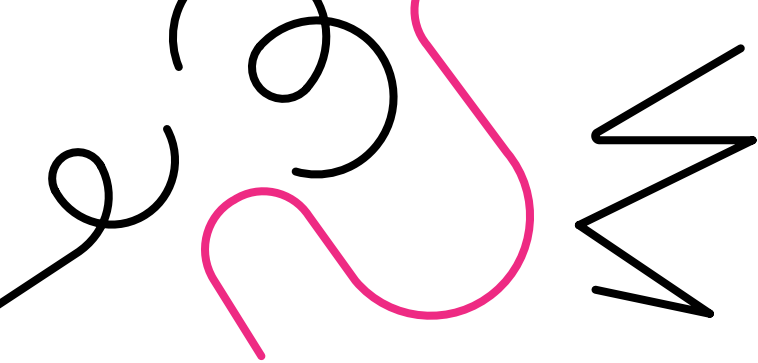
20-4-2021



NIEUWE VESTE

Inhoud

1.	Algemene gegevens	2
1.1.	Bestuur	2
1.2.	Code Cultural Governance	2
1.3.	Raad van Toezicht.....	2
1.4.	Doel van de stichting	2
2.	Jaarrekening	3
2.1.	Balans vóór resultaatbestemming	3
2.2.	Staat van baten en lasten.....	4
2.3.	Kasstroomoverzicht.....	6
2.4.	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	7
2.4.1.	Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening.....	7
2.4.2.	Grondslagen voor de indeling en andere aspecten van de presentatie	7
2.4.3.	Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	8
2.4.4.	Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	9
2.5.	Bezoldiging in het kader van de WNT	10



1. Algemene gegevens

1.1. Bestuur

Het bestuur wordt gevormd door de heer drs. G. Endedijk, directeur-bestuurder.

1.2. Code Cultural Governance

Door het bestuur wordt gewerkt met in achtneming van de 9 principes van de Code Cultural Governance. Dit is een instrument voor goed bestuur en toezicht binnen de cultuursector.

1.3. Raad van Toezicht

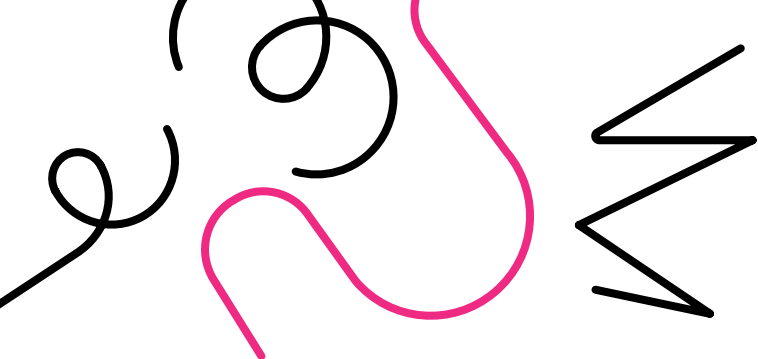
In 2020 bestond de Raad van Toezicht uit de volgende personen:

De heer drs. W.H. Meijer, MME	voorzitter
Mevrouw M. Hament	vice-voorzitter
De heer drs. M. Leermakers, RA	lid
De heer J.C.M. Teunissen, MSC	lid
Mevrouw Mr. D.B. Muller	lid

1.4. Doel van de stichting

Het doel van de Stichting is mensen, groepen en de stad Breda te inspireren met taal, creativiteit en kunst. Stichting Nieuwe Veste wil zich profileren als een netwerkorganisatie en als belangrijke culturele speler in Breda. In de statuten zijn de volgende doelstellingen opgenomen:

- a) burgers voor deelname aan diverse cultuuruitingen interesseren en hen daartoe verleiden;
- b) alle kinderen/jongeren in de leeftijd tot 18 jaar, meer specifiek in het Basisonderwijs en Voortgezet onderwijs te confronteren met cultuur;
- c) vrij verkeer van informatie bevorderen;
- d) podiumactiviteiten opzetten die bijdragen aan het op de kaart zetten van Breda als culturele stad.



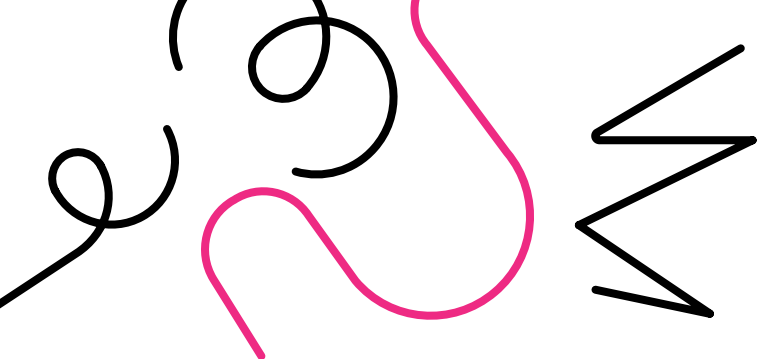
2. Jaarrekening

2.1. Balans vóór resultaatbestemming

(bedragen in euro's, op duizendtallen afgerond)

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2019
A. Vaste activa		
I. Materiële vaste activa	4.306.000	4.373.000
B. Vlottende activa		
Voorraden	21.000	23.000
Vorderingen	672.000	897.000
Belastingen, premies en pensioenen	174.000	84.000
Overlopende activa	921.000	870.000
Liquide middelen	3.921.000	5.981.000
TOTAAL ACTIVA	10.015.000	12.228.000

PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
C. EIGEN VERMOGEN		
I. Bestemmingsreserves	1.494.000	1.618.000
II. Exploitatiesaldo	-18.000	-124.000
D. VOORZIENINGEN		
I. Voorziening onderhoud gebouwen	977.000	865.000
E. LANGLOPENDE SCHULDEN		
I. Overige schulden	2.700.000	2.850.000
F. KORTLOPENDE SCHULDEN		
I. Crediteuren	260.000	320.000
II. Belastingen/premie/pensioen	506.000	542.000
III. Overlopende passiva	4.096.000	6.157.000
	10.015.000	12.228.000

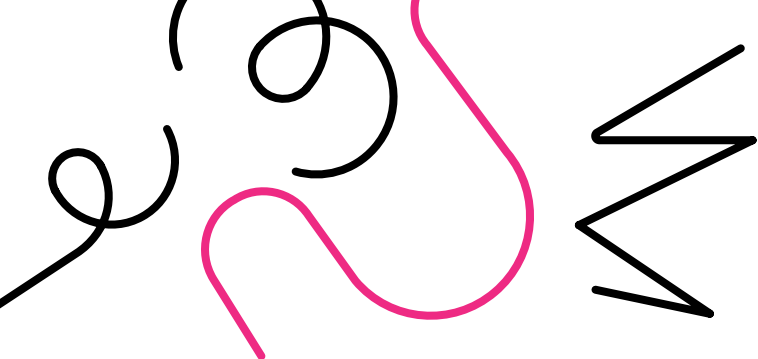


NIEUWE VESTE

2.2. Staat van baten en lasten

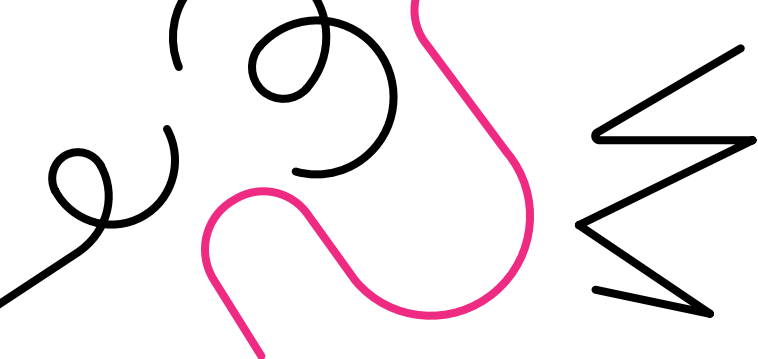
(bedragen x 1.000 euro)

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019	Werkelijk -/ Begroot 2020
A. Baten				
I. Baten uit levering producten en/of diensten	1.637	1.790	2.016	153 nadeel
Opbrengsten bibliotheek	443	513	517	70 nadeel
Opbrengsten les- en cursusgelden	817	947	921	130 nadeel
Deelnemersbijdrage	356	305	543	51 voordeel
Entreegelden	21	25	35	4 nadeel
II. Subsidiebaten	11.442	11.211	11.143	231 voordeel
III. Sponsorbijdragen	0	0	0	
IV. Overige baten	67	142	50	75 nadeel
Verhuuropbrengsten	10	15	25	5 nadeel
Vergoeding winkel/materialen	9	16	15	7 nadeel
Vergoeding consumpties	48	111	10	63 nadeel
Totaal baten	13.146	13.143	13.209	3 voordeel
B. Lasten				
I. Inkoopwaarde geleverde producten	2.022	1.963	2.121	59 nadeel
Collectie bibliotheek	503	539	529	36 voordeel
Inhuur derden	1.119	881	1.131	238 nadeel
Overige inkoopkosten	400	543	461	143 nadeel
II. Personeelskosten	7.875	7.971	7.672	96 voordeel
III. Afschrijvingen vaste activa	445	440	303	5 nadeel



NIEUWE VESTE

IV. Overige lasten	2.810	3.002	3.229	192 voordeel
Bestuur en organisatie	174	194	270	20 voordeel
Huisvesting	1.774	1.971	2.084	197 voordeel
Administratie- en kantoorkosten	185	171	175	14 nadeel
Automatisering	605	582	600	23 nadeel
Overige kosten	72	84	100	12 voordeel
Totaal lasten	13.152	13.376	13.325	224 voordeel
Resultaat voor financiële baten en lasten	-6	-233	-116	227 voordeel
C. Financiële baten en lasten	12	12	8	
Rentebaten	1	0	0	1 voordeel
Rentelasten	13	12	8	1 nadeel
Resultaat inclusief financiële baten en lasten	-18	-245	-124	227 voordeel
Mutaties bestemmingsreserves	103	68	251	
Mutatie risico-reserve	-121	-177	127	56 voordeel
Resultaat na bestemming	0	0	0	

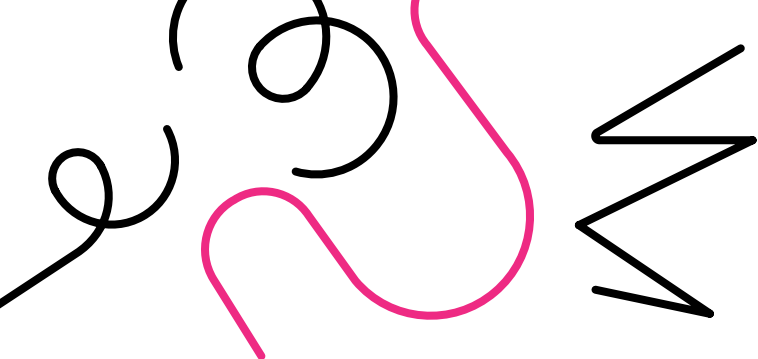


NIEUWE VESTE

2.3. Kasstroomoverzicht

(bedragen in euro's, op duizendtallen afgerond)

	2020	2019
Resultaat	-18.000	-124.000
Afschrijvingen	445.000	303.000
Mutatie voorzieningen	112.000	-914.000
Mutatie werkkapitaal	-2.068.000	-44.000
Kasstroom uit operationele activiteiten	-1.511.000	-655.000
Investeringen	-381.000	2.581.000
Desinvesteringen	0	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-381.000	-2.581.000
Aflossingen langlopende schulden	-150.000	0
Opname langlopende schulden	0	2.850.000
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-150.000	2.850.000
Mutatie liquide middelen	-2.060.000	-510.000
Stand liquide middelen 1 januari	5.981.000	6.491.000
Stand liquide middelen 31 december	3.921.000	5.981.000
Mutatie liquide middelen	-2.060.000	-510.000



NIEUWE VESTE

2.4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

2.4.1. Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven' met uitzondering van het volgende, hetgeen met de gemeente Breda als subsidiegever is overeengekomen:

- de contributiebaten van de Bibliotheken worden niet als vooruit ontvangen gelden op de balans opgenomen maar op kasbasis verantwoord. De impact voor 2020 is € 209.000 (2019: € 240.000)
- de verplichting in verband met verlofdagen wordt niet op de balans opgenomen. De impact voor 2020 is € 205.000 (2019: € 180.000)
- de verplichting in verband met jubilea wordt niet op de balans opgenomen. De impact voor 2020 is € 70.000 (2019: € 103.000)

Deze drie onderdelen zijn opgenomen bij de 'Niet in de balans opgenomen rechten en regelingen'. De totale impact van deze drie posten op het eigen vermogen van de Stichting is negatief € 484.000 (2019: € 523.000). Deze post moet in samenhang worden gezien met de voorraad boeken die niet tot waardering is gebracht (jaarlijkse kosten circa € 500.000)

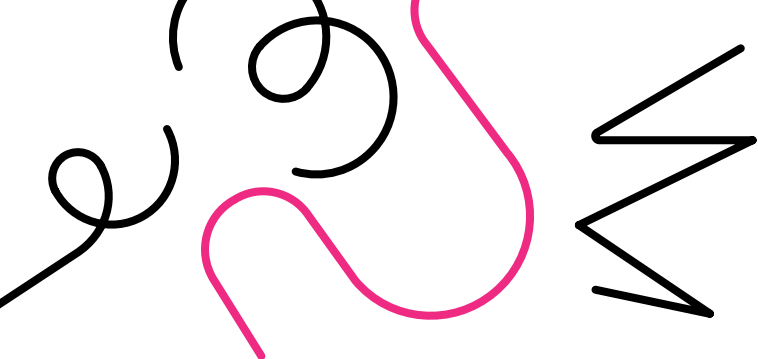
De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd (met uitzondering van de contributiebaten van de bibliotheek). Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat in deze jaarrekening is bepaald door de baten te verminderen met de lasten.

2.4.2. Grondslagen voor de indeling en andere aspecten van de presentatie

Herrubriceringen kunnen zijn toegepast, voor zover dit noodzakelijk werd geacht voor het inzicht. Indien van toepassing zijn ook de vergelijkende cijfers aangepast.



NIEUWE VESTE

2.4.3. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname. Indien er voor een investeringsverplichtingsitem een voorziening groot onderhoud was, dan wordt deze voorziening vanaf het moment van ingebruikname als eerste afschrijving verantwoordt.

Alle investeringen worden lineair afgeschreven waarbij de volgende termijnen worden gehanteerd:

- De afschrijvingstermijnen die bij de overname van de activa van de gemeente werden gehanteerd, blijven gehandhaafd, tenzij om reden van gewijzigde inzichten in de economische levensduur anders wordt besloten.
- Verbouwingen en installaties op basis van economische levensduur, tussen 3 en 30 jaar.
- Automatisering, 3, 5 en 7 jaar
- Elektronische muziekinstrumenten 5 jaar, overige muziekinstrumenten op basis van geschatte economische levensduur per soort instrument
- Inventaris 5-15 jaar

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

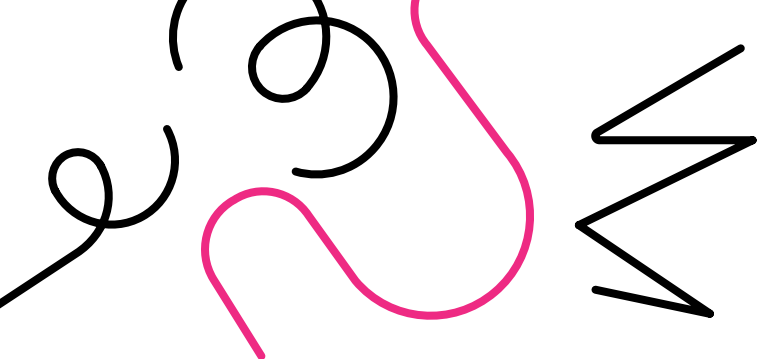
De vorderingen en overlopende activa worden opgenomen tegen de reële waarde. De reële waarde is gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Voorziening onderhoud gebouwen

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. De



NIEUWE VESTE

voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de te verwachten kosten waarvoor deze voorziening is gevormd.

Pensioenregelingen personeel

De Stichting heeft drie pensioenregelingen. De pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerders, te weten Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds, Pensioenfonds Zorg & Welzijn en Pensioenfonds Openbare Bibliotheken. De dekkinggraad van de fondsen bedraagt per ultimo 2020 respectievelijk 93,2%, 92,6% en 114,8%.

De verschuldigde premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord. Als de reeds betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door de fondsen of van verrekening met de in de toekomst verschuldigde premies.

Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichting), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde. Ultimo 2019 en 2020 waren er voor de Stichting geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerders verschuldigde premie.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen de reële waarde. De reële waarde is gelijk aan de nominale waarde.

Langlopende schulden

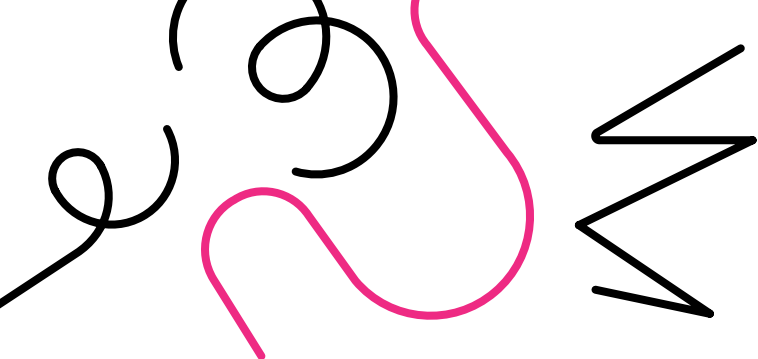
De langlopende schulden worden opgenomen tegen de reële waarde. De reële waarde is gelijk aan de nominale waarde.

2.4.4. Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor al vermelde waarderingsgrondslagen. Bij de bepaling van het resultaat wordt onder andere rekening gehouden met het voorzichtigheidsprincipe, het matchingsprincipe en het egalisatieprincipe. Nagekomen baten en lasten uit voorgaande boekjaren worden toegerekend aan het verslagjaar.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht geeft de feitelijke geldstromen weer die in de loop van het boekjaar hebben plaatsgevonden. Het overzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.



NIEUWE VESTE

VPB

De Stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

2.5. Bezoldiging in het kader van de WNT

De Wet Normering Topfunctionarissen in de Publieke en Semipublieke Sector (WNT) is van toepassing op Stichting Nieuwe Veste. Het voor Stichting Nieuwe Veste toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 194.000

(2019: € 194.000) en dit betreft het Algemeen Bezoldigingsmaximum. In het kader van de WNT is in 2020 een bedrag van € 149.182 (2019: € 143.924) verloond aan de directeur-bestuurder.

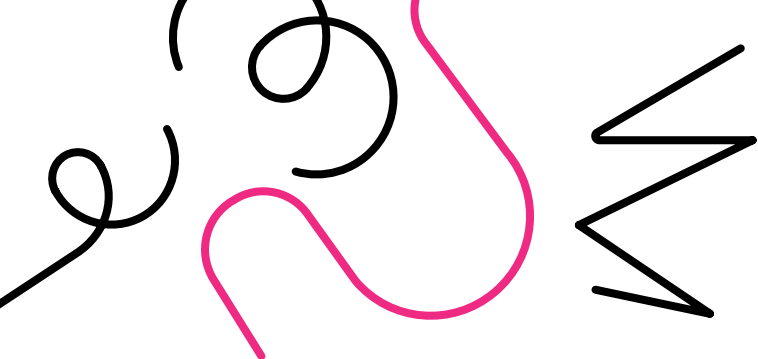
Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de onderstaand topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Leidinggevende topfunctionarissen

(Bedragen x €1)

	G. Endedijk
Gegevens 2020	
Functiegegevens:	directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020:	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte):	1,0
Dienstbetrekking:	onbepaalde tijd
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen:	128.513
Beloning betaalbaar op termijn:	20.669
Subtotaal:	<hr/> 149.182
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum:	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag:	n.v.t.
Bezoldiging:	<hr/> 149.182
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling:	n.v.t.



NIEUWE VESTE

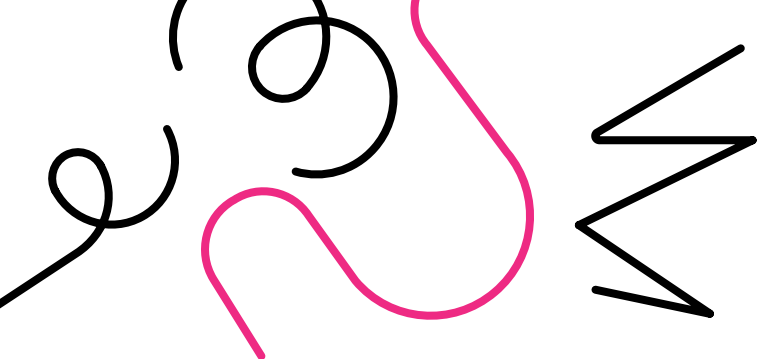
Gegevens 2019

Functiegegevens:	directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019:	01/01- 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte):	1,0
Dienstbetrekking:	onbepaalde tijd
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen:	124.070
Beloning betaalbaar op termijn:	19.854
Subtotaal	<hr/> 143.924
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum:	194.000
Bezoldiging:	143.924

Toezichthoudende topfunctionarissen (1/2)

(Bedragen x €1)

	W. Meijer	M. Hament	M. Leermakers	H. Teunissen
Gegevens 2020				
Functiegegevens	voorzitter	vice-	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging	5.000	3.000	3.000	3.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum:	30.150	20.100	20.100	20.100
-/- Onverschuldigd betaald en	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	<hr/> 5.000	<hr/> 3.000	<hr/> 3.000	<hr/> 3.000
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.



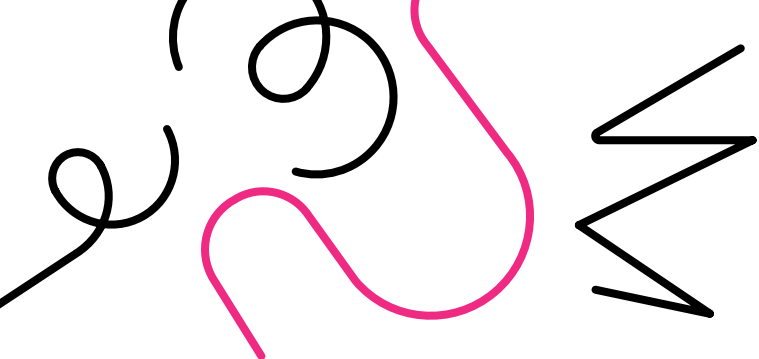
NIEUWE VESTE

Gegevens 2019				
Functiegegevens:	voorzitter	lid/vice-voorzitter	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/12	01/01-23/06 (lid) 24/06-31/12 (v-v)	01/01-31/12	01/05-31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging	5.000	3.000	3.000	1.500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	29.100	12.933	19.400	12.933

Toezichthoudende topfunctionarissen (2/2)

(Bedragen x €1)

	D. Muller	A. v/d Linden	Y. Leenen	V. van Zanten
Gegevens 2020				
Functiegegevens	lid	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Aanvang en einde functievervulling in 2020	05/02-31/12			
Bezoldiging				
Bezoldiging	3.000			
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum:	20.100			
-/- Onverschuldigd betaald en	n.v.t.			
Bezoldiging 2020	3.000			
Het bedrag van de overschrijding en de reden	n.v.t.			
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde	n.v.t.			
Gegevens 2019				
Functiegegevens:	n.v.t.	vice-	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019		01/01-30/06	01/01-30/06	01/01-30/04
Bezoldiging				
Bezoldiging	0	1.500	1.500	1.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	0	9.700	9.700	6.467



NIEUWE VESTE

Aldus opgemaakt en vastgesteld te Breda,
d.d. 20 april 2021

Goedgekeurd door Raad van Toezicht te Breda,
d.d. 20 april 2021

drs. G. Endedijk,
directeur-bestuurder

W.H. Meijer,
voorzitter