Standaardformulier publicatieplicht
ANBI Algemeen

1 Algemene gegevens instelling

Naam	Stichting Popcultuur Neushoorn
Nummer Kamer van Koophandel	61566969

Contactgegevens. *Vul minimaal 1 van de velden Adres, Telefoonnummer of E-mailadres in.*

Adres	Ruiterskwartier 41, 8911BP Leeuwarden
Telefoonnummer	0583030730
E-mailadres	info@neushoorn.nl
Website (*)	www.neushoorn.nl
RSIN (**)	854394540
Actief in sector (*)	Kunst en cultuur - Podiumkunsten
	- Secundaire sector (indien van toepassing) -
	- Secundaire sector (indien van toepassing) -
In welke landen is uw instelling actief? (*)	Nederland
Aantal medewerkers (*)	8,8 *Betaalde personeelsleden in gemiddeld aantal fte gedurende het boekjaar.*
Aantal vrijwilligers (*)	130 *Vrijwilligers die zich regelmatig (meer dan 3 keer per jaar) inzetten voor uw instelling.*

Statutair bestuur van de instelling

Voorzitter	T. Bok
Secretaris	W. Wiersma
Penningmeester	K.D.E. Bolhuis
Algemeen bestuurslid	E. Tervelde
Algemeen bestuurslid	L. Toren
Overige informatie bestuur (*)	

Doelgroepen (*) *(meerdere opties mogelijk)*

- [X] Algemeen publiek
- [ ] Alleenstaande ouders
- [ ] Analfabeten
- [ ] Chronisch zieken
- [ ] Dak- en thuislozen
- [ ] Dieren
- [ ] Gedetineerden
- [ ] Gelovigen
- [ ] Gemeenschappen
- [ ] Jongeren
- [ ] Kinderen
- [ ] Lhbtqi+
- [ ] Mensen met een beperking
- [ ] Milieu
- [ ] Minderheden
- [ ] Minima
- [ ] Natuurgebieden
- [ ] Oceanen en zeeën
- [ ] Ouderen
- [ ] Patiënten
- [ ] Slachtoffers van geweld
- [ ] Slachtoffers van natuurrampen
- [ ] Slachtoffers van oorlog
- [ ] Slachtoffers van seksueel misbruik
- [ ] Studenten
- [ ] Verslaafden
- [ ] Vluchtelingen
- [ ] Vrouwen en meisjes
- [ ] Werklozen
- [ ] Wildlife
- [ ] Overig

(*) Optioneel veld, niet verplicht (**) Buiten Nederland gevestigde instellingen moeten het RSIN-nummer verplicht invullen

1 Algemeen *(vervolg)*

Doelstelling
Statutaire doelstelling van de instelling.
Wat wil de instelling bereiken?

De stichting heeft ten doel het (doen) in stand houden en het (doen) exploiteren van het centrum voorpopcultuur "Het Harmoniekwartier" in Leeuwarden, en het daarmee - in samenwerking met anderen - bieden van een verbindende en inspirerende plek waar popliefhebbers, culturele organisaties, individuele kunstbeoefenaars, onderwijs en publiek elkaar ontmoeten om te leren, te experimenteren en om popcultuur te beleven.

Hoofdlijnen beleidsplan
Geef hier antwoord op onderstaande vragen of vul na de laatste vraag over het beleidsplan de url in naar het beleidsplan.
In dit beleidsplan moet minimaal antwoord gegeven worden op de in dit formulier gestelde vragen over het beleidsplan.

Welke werkzaamheden verricht de instelling? Wanneer worden welke werkzaamheden uitgevoerd? En hoe dragen die bij aan het realiseren van de doelstelling?

De stichting beoogt haar doel te bereiken door onder meer: het (doen)bieden van een brede pop programmering: van mainstream tot niche, van popmuziek tot popliteratuur; het realiseren van een kwalitatief hoogwaardig programma; het bieden van een 'brûsplak' voor nieuwe ideeën en initiatieven; het zijn van een broedplaats en aanjager voor vernieuwende festivals; het stimuleren en ondersteunen van nieuwe (pop)cultuur initiatieven in Leeuwarden; het leveren van een belangrijke bijdrage aan het versterken van de levendigheid in de stad Leeuwarden; het (doen)exploiteren van een horeca faciliteit; het mede of doen realiseren van de onderwijsvisie van het Friesland College, onder andere door het bieden van leer- en ervaringswerkplekken; het zijn van een ontmoetingsplek voor zowel popartiesten, producenten, kopers, financiers, studenten van onder meer het Friesland College als algemeen publiek; het organiseren van ondersteunende, informerende en educatieve activiteiten voor popartiesten, aanstormend talent, studenten van onder meer het Friesland College, andere direct betrokkenen en het algemene publiek.

Hoe krijgt de instelling inkomsten?

Door het reliseren van een popprogrammering, middels de veurhuur van ruimtes en faciliteiten, door het leveren van beheersdiensten aan medehuurders en uit subsidies.

1 Algemeen *(vervolg)*

Op welke manier en aan welke doelen worden de verkregen inkomsten besteed? *Als uw instelling vermogen aanhoudt, vul dan in waar en op welke manier dit vermogen wordt aangehouden (bijvoorbeeld spaarrekening, beleggingen etc).*

Aan het dekken van de vaste bedrijfskosten, organisatie- en programmakosten.

Url van het beleidsplan *Vul de link in waar het beleidsplan te vinden is.*

http://neushoorn.nl/wp-content/uploads/2021/11/Jaarplan-Neushoorn-2020.pdf

Open

Beloningsbeleid
Beloningsbeleid voor het statutaire bestuur, voor de leden van het beleidsbepalend orgaan en voor het personeel (bijvoorbeeld CAO of salarisregeling).

CAO VNPF

Activiteitenverslag
Noem de activiteiten die zijn uitgevoerd. Of vul bij de volgende vraag de url in naar het activiteitenverslag, of de url naar het jaarrekening als daarin de activiteiten van het betreffende boekjaar duidelijk zijn beschreven.

Url van het activiteitenverslag. *Vul de link in waar het activiteitenverslag te vinden is.*

http://neushoorn.nl/wp-content/uploads/2021/11/Bestuursverslag-2020.pdf

Open

Flynth Audit B.V.
Gewaarmerkt als staat waarop onze verklaring d.d.
14 april 2021
Betrekking heeft.
Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Balans per 31 december 2020

Activa

(na voorstel resultaatbestemming)		31 dec 2020		31 dec 2019
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		187.420		229.752
Financiële vaste activa		120.001		130.001
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	22.068		34.611	
Groepsmaatschappijen	75.134		63.003	
Belastingvorderingen	48.404		33.838	
Pensioenvorderingen	1.004		2.900	
Overige vorderingen	107.215		50.029	
		253.825		184.381
Liquide middelen		435.699		247.163
Totaal		996.945		791.297

Flynth Audit B.V.
Gewaarmerkt als staat waarop onze verklaring d.d.
14 april 2021
Betrekking heeft.
Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Passiva

(na voorstel resultaatbestemming)		31 dec 2020		31 dec 2019
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Algemene reserve	-619.426		-641.475	
Bestemmingsreserve	465.683		209.373	
Bestemmingsfonds	696.249		642.932	
		542.506		210.830
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	78.186		167.801	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		16.862	
Overige schulden	376.253		395.804	
		454.439		580.467
Totaal		996.945		791.297

Flynth Audit B.V.
Gewaarmerkt als staat waarop onze verklaring d.d.
14 april 2021
Betrekking heeft.
Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Toelichting op balans

Materiële vaste activa

	31 dec 2020	31 dec 2019
	€	€
Andere vaste bedrijfsmiddelen		
Bedrijfsinventaris	160.735	192.807
Computerapparatuur	21.016	30.083
	181.751	222.890
Niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbaar	5.669	6.862
	187.420	229.752

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Andere vaste bedrijfs-middelen	Niet aan de bedrijfs-uitoefening dienstbaar	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde 1 januari 2020			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	371.635	11.995	383.630
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-148.745	-5.133	-153.878
	222.890	6.862	229.752
Mutaties 2020			
Investeringen	4.208	-	4.208
Desinvesteringen	-1.556	-	-1.556
Afschrijving op desinvesteringen	598	-	598
Afschrijvingen	-44.389	-1.193	-45.582
	-41.139	-1.193	-42.332
Boekwaarde 31 december 2020			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	369.154	11.995	381.149
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-187.403	-6.326	-193.729
	181.751	5.669	187.420
Afschrijvingspercentage	-	10,0	
Afschrijvingspercentage van	6,7	-	
Afschrijvingspercentage tot	20,0	-	

Flynth Audit B.V.
Gewaarmerkt als staat waarop onze verklaring d.d.
14 april 2021
Betrekking heeft.
Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Financiële vaste activa

	31 dec 2020	31 dec 2019
	€	€
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		
Deelneming Neushoorn B.V.	1	1
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Lening u/g Neushoorn B.V.	120.000	130.000
Totaal	120.001	130.001

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de financiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Deelnemingen in groeps-maatschappijen	Vorderingen op groeps-maatschappijen	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde 1 januari 2020	1	130.000	130.001
Mutaties 2020			
Aflossingen	-	-10.000	-10.000
	-	-10.000	-10.000
Boekwaarde 31 december 2020	1	120.000	120.001

Toelichting
Deelneming
Dit betreft een 100% deelname in Neushoorn B.V, gevestigd te Leeuwarden.
De deelneming is gewaardeerd op €1, in verband met een negatief eigen vermogen binnen de vennootschap. Stichting Popcultuur Neushoorn is niet aansprakelijk voor de schulden van de deelneming en heeft tevens niet het voornemen om de schulden van de deelneming te voldoen.

Lening u/g Neushoorn B.V.
Over de uitgegeven lening aan Neushoorn B.V. wordt geen rente vergoed. Er is een bestuursbesluit genomen dat de lening in 5 jaar wordt afgelost.

Flynth Audit B.V.
Gewaarmerkt als staat waarop onze verklaring d.d.
14 april 2021
Betrekking heeft.
Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Vorderingen

	31 dec 2020	31 dec 2019
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren		
Debiteuren	37.137	49.880
Voorziening dubieuze debiteuren	-15.069	-15.269
	22.068	34.611
Groepsmaatschappijen		
Rekening-courant Neushoorn B.V.	65.134	63.003
Kortlopend deel lening Neushoorn B.V.	10.000	-
	75.134	63.003
Belastingvorderingen		
Omzetbelasting	7.441	33.838
Loonheffing en premies	40.963	-
	48.404	33.838
Pensioenvorderingen	1.004	2.900
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen Provincie Fryslân	30.000	30.000
Vooruitbetaalde bedragen	9.181	11.427
Overige vorderingen	68.034	8.602
	107.215	50.029
Totaal	253.825	184.381

Liquide middelen

	31 dec 2020	31 dec 2019
	€	€
Banktegoeden		
ING Bank betaalrekening .437	355.657	161.384
ING Bank spaarrekening	75.118	75.080
	430.775	236.464
Kasmiddelen	4.924	10.699
Totaal	435.699	247.163

Flynth Audit B.V.
Gewaarmerkt als staat waarop onze verklaring d.d.
14 april 2021
Betrekking heeft.
Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Eigen vermogen

	31 dec 2020	31 dec 2019
	€	€
Algemene reserve	-619.426	-641.475
Bestemmingsreserve		
Onderhoudsreserve	265.866	209.373
Reserve Regeling Podia Covid-19	124.817	-
Continuïteitsreserve	75.000	-
	465.683	209.373
Bestemmingsfonds		
Dekkingsreserve afschrijvingen	696.249	642.932
Totaal	542.506	210.830

Toelichting
Onderhoudsreserve
De onderhoudsreserve is gevormd om toekomstige kosten van onderhoud op te kunnen vangen.
De dotatie is gebaseerd op de bijdrage van de gemeente op basis van het meerjarenonderhoudsplan.

Reserve Regeling Podia Covid-19
De stichting heeft in 2020 een bijdrage ontvangen van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap als steunmaatregeling vanwege Covid-19. Wanneer de bijdrage niet in boekjaar 2020 is gebruikt biedt het ministerie de mogelijkheid om een reserve te vormen en de bijdrage in 2021 te besteden.

Continuïteitsreserve
De coronapandemie heeft ons doen inzien dat het geen ondenkbaar scenario is dat door onvoorziene omstandigheden buiten onze macht, onze bedrijfsvoering voor langere tijd volledig stil komt te liggen. In zo'n geval lopen de vaste kosten door en om die voor minimaal een half jaar te kunnen dekken is er een reservering ingesteld ter hoogte van de helft van de gemiddelde jaaromzet uit programmering onder normale omstandigheden. Deze is bepaald door het gemiddelde te nemen van de gerealiseerde baten van 2018 en 2019 en is gesteld op € 200.000. In jaar 2020 is besloten een dotatie van € 75.000 aan de continuïteitsreserve toe te voegen gezien er reeds een reserve Regeling Podia Covid-19 is gevormd voor € 124.871 (ontvangen bijdrage van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap).

Dekkingsfonds afschrijvingen
In 2015 heeft de stichting diverse activa om niet gekregen. Wel is de stichting verantwoordelijk voor de vervangingsinvesteringen. In 2015 en 2017 heeft de stichting van de gemeente hiervoor een bijdrage ontvangen; voor het overige spaart de stichting jaarlijks een bedrag.
Het dekkingsfonds afschrijvingen is gevormd doordat de gemeenteraad van Leeuwarden gelden beschikbaar hebben gesteld. (besluit 24 september 2012)
Uit correspondentie met de gemeente blijkt dat hiervoor twee bedragen zijn overgemaakt (brief 21 september 2016 en email 6 februari 2018), voor respectievelijk € 292.950 en € 33.403.
Totaal is van de gemeente dus ruim € 326.000 ontvangen.
Deze bijdrage is niet voldoende op de geplande vervanging van de om niet verkregen investeringen te kunnen betalen. Dit resulteert in een jaarlijkse bijdrage van de stichting aan dit fonds.
Bij het opstellen van de jaarrekening 2020 is een bedrag ad. € 53.317 toegevoegd.

Flynth Audit B.V.
Gewaarmerkt als staat waarop onze verklaring d.d.
14 april 2021
Betrekking heeft.
Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Algemene reserve	2020
	€
Stand 1 januari	-641.475
Toevoegingen via resultaatbestemming	22.049
	-619.426
Stand 31 december	-619.426

Bestemmingsreserve	2020
	€
Stand 1 januari	209.373
Onttrekkingen	
Onderhoudsreserve	-29.025
Toevoegingen	
Onderhoudsreserve	85.518
Reserve Regeling Podia Covid-19	124.817
Continuïteitsreserve	75.000
	285.335
	465.683
Stand 31 december	465.683

Bestemmingsfonds	2020
	€
Stand 1 januari	642.932
Toevoegingen	
Dekkingsreserve afschrijvingen	53.317
	696.249
Stand 31 december	696.249

Flynth Audit B.V.
Gewaarmerkt als staat waarop onze verklaring d.d.
14 april 2021
Betrekking heeft.
Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Kortlopende schulden

	31 dec 2020	31 dec 2019
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	66.828	167.801
Nog te ontvangen inkoopfacturen	11.358	-
	78.186	167.801
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing- en premieschulden	-	16.862
Overige schulden		
Vooruit ontvangen recettes	96.563	86.754
Vooruit ontvangen subsidies	20.000	38.590
Vooruit ontvangen bedragen	-	6.000
Reservering vakantiegeld	11.237	20.299
Overige schulden	99.107	138.334
Accountant -en administratiekosten	24.529	100.500
Nog te betalen kosten inzake pensioencorrectie 2015/2019	-	5.327
Terug te betalen bijdrage Gemeente Leeuwarden	124.817	-
	376.253	395.804
Totaal	454.439	580.467

Flynth Audit B.V.
Gewaarmerkt als staat waarop onze verklaring d.d.
14 april 2021
Betrekking heeft.
Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020	2020	2019
	€	€	€
Subsidies	945.188	1.107.983	1.232.438
Programmering en activiteiten	90.710	104.410	343.896
Horeca	80.062	75.978	361.559
Verhuur	39.744	72.167	137.540
Marketing, publiciteit, sponsoring en overige baten	133.436	164.933	168.076
Som der exploitatiebaten	1.289.140	1.525.471	2.243.509
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	433.916	321.248	443.084
Sociale lasten	-	71.208	77.120
Pensioenlasten	-	22.402	25.137
Andere personeelskosten	-	60.407	236.259
Afschrijvingen en waardeverminderingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	46.561	45.582	44.624
Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	298.455	331.051	612.751
Organisatiekosten	189.399	157.053	198.290
Marketing, publiciteit & sponsoring	15.499	12.948	36.321
Horecakosten	10.474	33.423	10.504
Kantoorkosten	10.241	10.138	18.707
Programmering en activiteiten	117.620	123.913	752.262
Kosten verhuur en garderobe	11.066	4.422	10.749
Som der exploitatielasten	1.133.231	1.193.795	2.465.808
Resultaat	155.909	331.676	-222.299
Resultaatbestemming			
Algemene reserve	52.592	22.049	-342.548
Bestemmingsreserve	50.000	256.310	47.193
Bestemmingsfonds	53.317	53.317	73.056
Bestemd resultaat	155.909	331.676	-222.299

Flynth Audit B.V.
Gewaarmerkt als staat waarop onze verklaring d.d.
14 april 2021
Betrekking heeft.
Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Toelichting op staat van baten en lasten

Baten en brutomarge

	2020	2019
	€	€
Subsidies		
Bijdrage huisvestingskosten	85.518	83.351
Programmasubsidie	8.986	34.361
Subsidie samenwerking Harmonie	-	12.738
Exploitatiesubsidie	805.688	788.988
Overige fondsen	124.817	13.000
Provincie Fryslân Iepen Up	2.050	300.000
RVO subsidies	80.924	-
	1.107.983	1.232.438
Programmering en activiteiten	104.410	343.896
Horeca	75.978	361.559
Verhuur	72.167	137.540
Marketing, publiciteit, sponsoring en overige baten		
Overige opbrengsten	121.864	118.776
Marketing, publiciteit en sponsoring	1.000	5.500
Baten detachering	40.000	35.000
Overige baten	2.069	8.800
	164.933	168.076
Som der exploitatiebaten	1.525.471	2.243.509
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	1.525.471	2.243.509

Flynth Audit B.V.
Gewaarmerkt als staat waarop onze verklaring d.d.
14 april 2021
Betrekking heeft.
Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Personeelskosten

	2020	2019
	€	€
Lonen en salarissen		
Lonen en salarissen	404.407	443.084
Transitievergoeding	51.544	-
NOW subsidie	-134.703	-
	321.248	443.084
Sociale lasten	71.208	77.120
Pensioenlasten		
Pensioenpremie	22.402	19.810
Pensioenpremie correctie 2015/2019	-	5.327
	22.402	25.137
Andere personeelskosten		
Inhuur personeel	52.728	211.742
Overige personeelskosten	7.679	24.517
	60.407	236.259
Totaal	475.265	781.600

Tegemoetkoming NOW-regeling
Stichting Popcultuur Neushoorn heeft nadelige gevolgen van de corona-uitbraak en de daaraan gekoppelde overheidsmaatregelen. Om die reden is gebruik gemaakt van de Tijdelijke noodmaatregel Overbrugging voor behoud van werkgelegenheid (NOW). De bate is verantwoord onder personeelskosten voor het bedrag waar volgens de afrekening recht op bestaat voor zover de afrekeningen zijn opgesteld. (Voor de NOW 3.1 geldt dat de subsidie is verantwoord voor het bedrag waar volgens de aanvraag recht op bestaat.)

Afschrijvingen en waardeverminderingen

	2020	2019
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa	45.582	44.624
Totaal	45.582	44.624

Flynth Audit B.V.
Gewaarmerkt als staat waarop onze verklaring d.d.
14 april 2021
Betrekking heeft.
Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

Overige bedrijfskosten

	2020	2019
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur pand	265.036	276.074
Huurkorting in verband met verkrijging subsidie FPK	-124.817	-
Gas, water, elektra	49.855	111.714
Onderhoudskosten gebouw en onderhoud	45.728	64.409
Schoonmaakkosten	61.831	91.751
Overige huisvestingskosten	33.418	68.803
	331.051	612.751
Organisatiekosten		
Verzekeringen	36.051	35.407
Onderzoek cq advieskosten	10.000	-
Administratie- en accountantskosten (2019 niet gesplitst)	-	138.821
Controle jaarrekening	20.595	-
Administratie, loonadministratie, jaarrekening	19.618	-
Overige administratie- advieswerkzaamheden (inclusief Iepen Up)	52.340	-
Contributies, abonnementen en bijdragen	7.392	8.684
Bankkosten	7.070	5.076
Overige algemene kosten	4.187	12.590
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-200	-2.288
	157.053	198.290
Marketing, publiciteit & sponsoring	12.948	36.321
Horecakosten	33.423	10.504
Kantoorkosten		
Internet, computer en telefoonkosten	8.919	11.616
Overige kantoorkosten	1.219	7.091
	10.138	18.707
Programmering en activiteiten		
Kosten Iepen Up	-	300.000
Overige programmering en activiteiten	123.913	452.262
	123.913	752.262
Kosten verhuur en garderobe	4.422	10.749
Totaal	672.948	1.639.584