

FINANCIEEL JAARVERSLAG OVER HET JAAR

2015

Stichting Amstelveens Poppentheater
Amstelveen

Stichting Amstelveens Poppentheater

Balans per 31 december 2015

	31 december 2015	31 december 2014
<u>Bezittingen</u>		
Vorderingen		
Omzetbelasting	€ 5.877	€ 4.107
Debiteuren	€ 2.063	€ 1.103
Nog te ontvangen posten	€ 6.423	€ 6.964
Vooruitbetaald	<u>€ 5.105</u>	<u>€ 5.157</u>
	€ 19.468	€ 17.331
Liquide middelen		
Banksaldi	€ 21.682	€ 28.362
Kruisposten	€ -	€ -
Kassaldo	<u>€ 344</u>	<u>€ 535</u>
	€ 22.026	€ 28.897
Totaal	€ 41.494	€ 46.228
<u>Kortlopende schulden</u>		
Loonheffing	€ 801	€ 819
Pensioenpremie	€ -	€ -
Nettoloon	€ -	€ 1.842
Vakantiegeld	€ 1.512	€ 1.512
Crediteuren	€ 10.869	€ 8.015
Te betalen posten	€ 1.386	€ 3.393
Overlopende passiva	€ 800	€ 1.000
Overige	<u>€ -</u>	<u>€ 15</u>
	€ 15.368	€ 16.596
Totaal schulden	€ 15.368	€ 16.596
Bezittingen min schulden	€ 26.126	€ 29.632
<u>Reserves</u>		
Egalisatiereserve	€ 2.051	€ 4.564
Bestemmingsreserve techniek	€ 19.009	€ 20.002
Bestemmingsreserve (Carla Flink Stichting)	<u>€ 5.066</u>	<u>€ 5.066</u>
Totale reserves	€ 26.126	€ 29.632

Stichting Amstelveens Poppentheater

Resultatenrekening over 2015

	2015 werkelijk	2015 budget	2014 werkelijk
<u>Opbrengsten</u>			
Recettes	€ 23.968	€ 26.500	€ 25.399
Omzet buffet	€ 5.702	€ 5.500	€ 5.327
Zaalverhuur	€ 9.351	€ 9.000	€ 12.547
Overige inkomsten	€ 907	€ -	€ 751
Rentebaten	€ 81	€ 400	€ 260
	€ 40.009	€ 41.400	€ 44.284
<u>Directe kosten</u>			
Uitkoopsommen	€ 28.878	€ 31.500	€ 33.104
Kosten schoolvoorstellingen	€ 4.421	€ 4.500	€ 4.178
Honoraria techniek	€ 1.853	€ 5.000	€ 2.364
Techniek uitvoeringen	€ 144	€ -	€ 99
Reiskosten uitvoeringen	€ 972	€ -	€ 958
Inkoop buffet	€ 3.939	€ 3.500	€ 3.280
Overige kosten uitvoering	€ 1.818	€ -	€ 1.914
Overige kosten verhuringen	€ 142	€ -	€ 341
	€ 42.167	€ 44.500	€ 46.238
Resultaat voorstellingen	€ 2.158-	€ 3.100-	€ 1.954-
Totaal indirecte kosten	€ 123.402	€ 123.200	€ 121.201
Te dekken uitgaven	€ 125.560	€ 126.300	€ 123.155
Subsidie gemeente	€ 111.200	€ 110.100	€ 110.100
Bijdragen cultuureducatie	€ 4.351	€ 4.500	€ 4.198
Overige subsidies en inkomsten	€ 2.500	€ 3.500	€ 2.400
Bijdrage Fonds Podiumkunsten	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Subsidies en andere bijdragen	€ 123.051	€ 123.100	€ 121.698
Exploitatieresultaat	€ 2.509-	€ 3.200-	€ 1.457-

Stichting Amstelveens Poppentheater

Resultatenrekening over 2015

	2015 werkelijk	2015 budget	2014 werkelijk
Transport	€ 2.509-	€ 3.200-	€ 1.457-
<u>Bijzondere activiteiten</u>			
Uitwisseling Berlijn	€ -	€ -	€ 140
Uitgaven Broerseparkefestival	€ 10.004	€ 10.000	€ 10.073
Uitgaven Kunst&Kids en Stadspleinfestival	€ 831	€ -	€ -
Uitgaven Festival Reistebrij	€ -	€ -	€ 3.807
Uitgaven Woordloze voorstellingen (o.a. tijdens Atelierroute 2015)	€ 1.943	€ -	€ -
	<u>€ 12.778</u>	<u>€ 10.000</u>	<u>€ 14.020</u>
Subsidie Broerseparke	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Subsidie uitwisseling Berlijn	€ -	€ -	€ 185
Subsidie Stinak Woordloze voorstellingen	€ 600	€ -	€ -
Bijdrage Schouwburg Kunst&Kids	€ 414	€ -	€ -
Kaartverkoop Woordloze voorstellingen	€ 890	€ -	€ -
Kaartverkoop Festival Reistebrij	€ -	€ -	€ 538
Sponsorbijdragen	€ 870	€ 2.000	€ 1.270
Resultaat activiteiten	<u>€ 4-</u>	<u>€ 2.000</u>	<u>€ 2.027-</u>
Netto resultaat	<u>€ 2.513-</u>	<u>€ 1.200-</u>	<u>€ 3.484-</u>

Stichting Amstelveens Poppentheater

Grondslagen voor de Jaarrekening

Algemeen

De grondslagen voor de jaarrekening zijn gebaseerd op richtlijnen van de subsidiegever, de gemeente Amstelveen. Daar waar geen specifieke richtlijnen van de subsidiegever aanwezig waren, is zoveel mogelijk aangesloten bij Titel 9 Boek 2 BW, inhoudende de jaarrekening en het jaarverslag.

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

Waarderingsgrondslagen voor de balans

ACTIVA

Vaste activa

In overeenstemming met de richtlijnen van de subsidiegever, de gemeente Amstelveen, worden duurzame activa niet geactiveerd en afgeschreven maar in één keer ten laste van het resultaat gebracht, tenzij de aanschaf reeds voorzien was, in welk geval de aanschaf ten laste van deze voorziening komt.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een noodzakelijk geachte voorziening voor het risico van oninbaarheid.

De vorderingen hebben een looptijd van korter dan één jaar.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover deze op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien deze voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Inkomsten

Onder de inkomsten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht.

De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Subsidies

Subsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Rentebaten en -lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

Stichting Amstelveens Poppentheater

Toelichting op en specificaties bij de balans

Omzetbelasting: € 5.877

Dit bedrag is het totaal van het volgens de aangifte over het 4e kwartaal 2015 te vorderen bedrag van € 5.612 en een te verrekenen suppletie-bedrag van € 265.

Debiteuren: € 2.063

De vorderingen op debiteuren zijn inmiddels alle geïnd.

Nog te ontvangen posten: € 6.423

Het bedrag is in overeenstemming met de specificatie, en bestaat uit een inmiddels ontvangen rentebedrag (€ 81), een ontvangen subsidiebedrag, een sponsorbijdrage en enkele andere vorderingen.

Vooruitbetaald: € 5.105

Dit betreft de vooruitbetaalde bedragen voor de huur van het pand over januari 2016, voor de voorjaarsfolder van 2016 en voor enkele te bezoeken presentatiedagen.

Liquide middelen: € 22.026

Het vermelde banksaldo stemt overeen met het saldo van de Rabobank per ultimo 2015. Het kassaldo is in overeenstemming met het kasboek en de kastelling.

Loonheffing: € 801

Dit bedrag is conform de aangifte over december 2015.

Vakantiegeld: € 1.512

Dit betreft de voorziening voor de verschuldigde vakantietoelage over de maanden juni t/m december 2015. Bij de reservering is rekening gehouden met een opslag van 20% in verband met de sociale lasten.

Crediteuren: € 10.869

Deze zijn in overeenstemming met de aanwezige specificatie en inmiddels alle voldaan.

Te betalen posten: € 1.386

Dit betreft in 2016 (nog te) ontvangen facturen die op 2015 betrekking hebben. De facturen die inmiddels ontvangen zijn, zijn voldaan.

Overlopende passiva: € 800

Dit bedrag betreft de administratiekosten ter zake van de afronding van boekjaar 2015.

Stichting Amstelveens Poppentheater

Egalisatiereserve: € 2.051

Het nettoresultaat, -€ 2.513, is ten laste gebracht van de egalisatiereserve.

Vervangingsreserve techniek: € 19.009

Deze reserve is gevormd voor de periodieke vervanging van de aanwezige techniek.

In 2015 zijn uitgaven ten bedrage van € 993 ten laste gebracht van deze vervangingsreserve.

Bestemmingsreserve: € 5.066

Van de Stichting Carla Flink is in 2010 een bedrag van € 20.000 ontvangen onder de voorwaarde dat het geld zou worden aangewend voor "Niet-subsidiabele activiteiten ter bevordering van theaterbezoek door kinderen."

In 2015 zijn er geen uitgaven ten laste gebracht van deze bestemmingsreserve. Het bedrag van de reserve blijft gereserveerd voor uitgaven ter gelegenheid van het 50-jarig jubileum van het Poppentheater in 2016.

Uitgaven ten laste gebracht van de bestemmingsreserves

Er is voor gekozen de uitgaven die gedaan zijn vanuit de beide bestemmingsreserves, rechtstreeks op die reserves af te boeken, en deze niet via de resultatenrekening te laten lopen, conform de gevolgde gedragslijn in eerdere jaren. Op deze wijze geeft de jaarrekening een juister beeld van de exploitatie.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor een bedrag van circa € 51.038 (excl. BTW) per jaar.

Stichting Amstelveens Poppentheater

PASSIVA

	31 december 2015	31 december 2014
Egalisatiereserve		
Stand 1 januari	4.564	8.048
Vrijval fonds vervanging en onderhoud	-	-
Toevoeging/onttrekking uit resultaat boekjaar	2.513-	3.484-
Stand 31 december	<u>2.051</u>	<u>4.564</u>

Vervangingsreserve techniek

Stand 1 januari	20.002	23.464
Uitgaven boekjaar	993-	3.462-
Dotatie boekjaar	-	-
Stand 31 december	<u>19.009</u>	<u>20.002</u>

Bestemmingsreserve

In verband met gift Stichting Carla Flink

Stand 1 januari	5.066	5.066
Onttrekkingen boekjaar (uitgaven)	-	-
Dotatie boekjaar	-	-
Stand per 31 december	<u>5.066</u>	<u>5.066</u>

Stichting Amstelveens Poppentheater

Toelichting op de indirecte kosten 2015

Kosten	2015 werkelijk	2015 budget	2014 werkelijk
<u>Personeelskosten</u>			
Salaris directie	€ 27.000		€ 26.975
Sociale lasten	€ 4.916		€ 4.475
Pensioenlasten	€ 2.926		€ 3.081
Vakantietoeslag	€ 2.160		€ 2.592
Inleenvergoeding	€ 7.265		€ 6.900
Reiskosten	€ 4.466		€ 4.532
Ziekteverzuim en arbo	€ 775		€ 761
Overige	€ 2.394		€ 2.161
	€ 51.902	€ 52.000	€ 51.477
<i>Het gemiddeld aantal personeelsleden, afgerond en berekend op fulltime basis, bedroeg in 2015: 1 (2014:1)</i>			
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur	€ 50.949		€ 49.892
Energie	€ 4.854		€ 4.736
Onderhoud en schoonmaak	€ 248		€ 191
Kleine aankopen	€ 527		€ 238
Gemeentelasten e.d.	€ 1.093		€ 1.186
	€ 57.671	€ 57.200	€ 56.243
<u>Algemene kosten</u>			
Kantoorbenodigdheden	€ 556		€ 217
Telefoon	€ 1.378		€ 1.476
Portokosten	€ 611		€ 418
Internet en automatisering	€ 511		€ 568
Assuranties algemeen	€ 1.605		€ 1.522
Abonnementen en dergelijke	€ 239		€ 56
Representatie	€ 106		€ 59
Bestuurskosten	€ -		€ -
Reis- en verblijfkosten	€ 662		€ 36
Accountantskosten	€ 2.000		€ 1.500
Administratiekosten	€ 2.303		€ 3.030
Rente en bankkosten	€ 306		€ 191
Diverse en onvoorzien	€ 279		€ 504
	€ 10.556	€ 10.500	€ 9.577
Transporteren	€ 120.129	€ 119.700	€ 117.297

Stichting Amstelveens Poppentheater

Toelichting op de indirecte kosten 2015

	2015 werkelijk	2015 budget	2014 werkelijk
Kosten			
Transport	€ 120.129	€ 119.700	€ 117.297
<u>Publiciteit</u>			
Affiches en folders	€ 1.849		€ 2.002
Advertenties	€ 706		€ 802
Presentatiedagen e.d.	€ 449		€ 505
Overige publiciteitskosten	€ 269		€ 595
	<u>€ 3.273</u>	<u>€ 3.500</u>	<u>€ 3.904</u>
Totaal	<u>€ 123.402</u>	<u>€ 123.200</u>	<u>€ 121.201</u>