

Amsterdam, 12-06-2013

JAARREKENING 2011

Geacht Bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij, aan de hand van de door U verstrekte bescheiden en informatie, de boekhouding verzorgd en de jaarrekening opgesteld over het jaar 2011. Bijgaand treft U de balans aan per 31 december 2011 en de exploitatierekening over het jaar 2011, alsmede een toelichting bij de balans en exploitatierekening.

In de verwachting hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan, maar altijd bereid tot het verstrekken van nadere informatie, verblijven wij,

Hoogachtend,

P. Dorst

Inhoudsopgave	pagina
---------------	--------

**JAARREKENING 2011**

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	3
Balans per 31 december 2011	4 t/m 5
Functionele exploitatierekening 2011	6
Toelichting bij de balans per 31 december 2011	7 t/m 8
Toelichting bij de functionele exploitatierekening 2011	9 t/m 14

Amsterdam, 12-06-2013

## **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

### ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving, voor zover deze niet afwijken van de aanwijzingen in Algemeen Reglement van de Stichting Nederlands Fonds voor Podiumkunsten+.

De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING

Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschafwaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

### GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

#### **Baten en lasten**

Alle baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben, respectievelijk waarin deze zijn ontstaan.

De verantwoording vindt plaats op basis van historische kosten.

#### **Bijzondere baten en lasten**

Hieronder worden incidentele, niet tot de normale bedrijfsuitoefening van het jaar behorende baten en lasten verantwoord.

Balans	31 december 2011	31 december 2010
<b>ACTIVA</b>	<u>€</u>	<u>€</u>
VASTE ACTIVA	( 1 )	-
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	( 2 )	21.755
Liquide middelen	( 3 )	1.583
Totaal activa	<u><u>27.686</u></u>	<u><u>23.338</u></u>

Balans		31 december 2011	31 december 2010
<b>PASSIVA</b>		<u>€</u>	<u>€</u>
EIGEN VERMOGEN	( 4 )	2.564	18.755
Algemene reserve		2.564	18.755
KORTLOPENDE SCHULDEN	( 5 )	25.122	4.583
Totaal passiva		<u><u>27.686</u></u>	<u><u>23.338</u></u>

<b>Functionele exploitatierekening</b>
--

<b>BATEN</b>	<b>2011</b>	<b>begroting</b>	<b>2010</b>
	€	€	€
<b><u>Opbrengsten</u></b>			
<u>Directe inkomsten</u> ( 6 )			
Publieksinkomsten binnenland	75.920	68.200	10.561
Overige inkomsten	6.360	-	616
Totaal directe opbrengsten	82.280	68.200	11.177
<u>Indirecte inkomsten</u> ( 7 )	4.555	7.767	3.000
Totaal opbrengsten	86.835	75.967	14.177
<b><u>Bijdragen</u></b> ( 8 )			
SNS Reaal Fonds	18.000	18.000	-
NFPK	46.414	65.514	19.100
Amsterdams Fonds voor de Kunsten	15.000	15.000	-
Overige subsidies	5.000	12.500	1.200
Totaal bijdragen	84.414	111.014	20.300
<b>Som der baten</b>	171.249	186.981	34.477
<b>LASTEN</b>			
Beheerslasten: personeelslasten ( 9 )	8.300	-	1.500
Beheerslasten: materiële lasten ( 10 )	8.113	4.404	6.186
Totaal beheerslasten	16.413	4.404	7.686
Activiteitenlasten: personeelslasten ( 11 )	124.664	132.349	10.302
Activiteitenlasten: materiële lasten ( 12 )	46.383	50.350	7.809
Totaal activiteitenlasten	171.047	182.699	18.111
<b>Som der lasten</b>	187.460	187.103	25.797
<b>Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	16.211-	121-	9.325
Rentebaten en inkomsten uit beleggingen	84	-	645
Rentelasten en soortgelijke kosten	2	-	-
Rente baten en lasten	82	-	645
Bijzondere baten en lasten	62	-	3.079
<b>Exploitatiesaldo</b>	16.191-	121-	12.404

<b>Toelichting bij de balans per 31 december</b>
--

ACTIVA	€
--------	---

**1. Materiële vaste activa**

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	<i>Inventaris</i>
Cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari 2011	-
Investerings 2011	570
Desinvesteringen 2011	
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2011	570
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2011	-
Afschrijvingen 2011	105
Desinvesteringen 2011	
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2011	105
Boekwaarde per 31 december 2011	465
Boekwaarde per 31 december 2010	-

<b>Toelichting bij de balans per 31 december</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<b><u>2. Vorderingen</u></b>		
<b><u>Debiteuren</u></b>		
Saldo conform subadministratie debiteuren	9.635	456
Subsidiegevers	9.410	19.100
	<u>19.045</u>	<u>19.556</u>
<b><u>Overige vorderingen</u></b>		
Te ontvangen omzetbelasting	1.786	1.597
Overige vorderingen	3.889	306
	<u>5.675</u>	<u>1.903</u>
<b><u>Overlopende activa</u></b>		
Vooruitbetaalde kosten	452	296
	<u>452</u>	<u>296</u>
Totaal vorderingen	<u>25.172</u>	<u>21.755</u>
<b><u>3. Liquide middelen</u></b>		
De aanwezige gelden per 31 december bestaan uit:		
Kas	53	50
Rabobank	1.996	5-
Bank	-	1.538
	<u>2.049</u>	<u>1.583</u>



Toelichting bij de balans per 31 december	2011	2010
PASSIVA	€	€
<b><u>4. Eigen vermogen</u></b>		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	18.755	6.351
Af: resultaatbestemming 2011	16.191-	12.404
Saldo per 31 december	2.564	18.755
<b><u>5. Kortlopende schulden</u></b>		
<u>Schulden aan leveranciers</u>		
Saldo conform subadministratie crediteuren	8.101	2.817
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	1.678	-
<u>Schulden inzake pensioenen en sociaal fonds</u>		
Pensioenfonds Kunst & Cultuur	5.163	81
Sociaal fonds	2.209	1.184
	7.372	1.265
<u>Overige schulden</u>		
Te betalen kosten	7.941	-
Salarissen	30	486
Werkvoorschotten	-	15
	7.971	501
Totaal kortlopende schulden	25.122	4.583

<b>Toelichting bij de functionele exploitatierekening</b>
---

<b>BATEN</b>	<b>2011</b>	<b>begroting 2011</b>	<b>2010</b>
	€	€	€
<b>5. Directe inkomsten</b>			
Uitkopen/ recettes/ partage binnenland	75.920	68.200	10.561
Garanties	1.791	-	-
Auteursrechten	3.032	-	-
Coproductiebijdragen	1.537	-	616
Totaal directe inkomsten	82.280	68.200	11.177
<b>6. Indirecte inkomsten</b>			
<u>Diversen</u>			
Overige indirecte inkomsten	4.555	7.767	3.000
Totaal indirecte inkomsten	4.555	7.767	3.000
<b>7. Bijdragen</b>			
SNS Reaal Fonds	18.000	18.000	-
NFPK	46.414	65.514	19.100
Amsterdams Fonds voor de Kunsten	15.000	15.000	-
Overige subsidies	5.000	12.500	1.200
Totaal subsidie FPK	84.414	111.014	19.100

**Toelichting bij de functionele exploitatierekening**

<b>LASTEN</b>	<b>2011</b>	<b>begroting 2011</b>	<b>2010</b>
	€	€	€
<b>8. Beheerslasten: personeelslasten</b>			
<u>Zakelijke directie</u>			
Honorarium	8.300	-	1.500
	<u>8.300</u>	<u>-</u>	<u>1.500</u>
Totaal beheerslasten: personeelslasten	<u><b>8.300</b></u>	<u><b>-</b></u>	<u><b>1.500</b></u>

<b>Toelichting bij de functionele exploitatierekening</b>
---

<b>LASTEN</b>	<b>2011</b>	<b>begroting 2011</b>	<b>2010</b>
	€	€	€
<b><u>9. Beheerslasten: materiële lasten</u></b>			
<u>Huisvesting</u>			
Huur	3.631	2.534	4.173
	<u>3.631</u>	<u>2.534</u>	<u>4.173</u>
<u>Kantoorkosten</u>			
Kantoor materiaal	45	-	159
Porti	195	350	82
Telefoon	388	-	277
Verzekeringen	533	-	535
Abonnementen	-	-	69
Administratiekosten	1.380	1.350	-
Accountantskosten	400	-	934
Reis- en verblijfkosten	12	-	328
Representatie	-	-	107
Bankkosten	281	-	163
Internet	-	170	147
Overige algemene bedrijfskosten	804	-	1.028
	<u>4.038</u>	<u>1.870</u>	<u>1.961</u>
<u>Algemene publiciteitskosten</u>			
Website	107	-	-
Overige algemene publiciteitskosten	337	-	52
	<u>444</u>	<u>-</u>	<u>52</u>
Totaal beheerslasten: materiële lasten	<u>8.113</u>	<u>4.404</u>	<u>6.186</u>

<b>Toelichting bij de functionele exploitatierekening</b>
---

<b>LASTEN</b>	<b>2011</b>	<b>begroting 2011</b>	<b>2010</b>
	€	€	€
<b><u>10. Activiteitenlasten: personeelslasten</u></b>			
<u>Artistieke directie</u>			
Netto salarissen	12.945	-	-
Vakantiegeld	1.036	-	-
Sociale lasten	3.494	-	-
Pensioen premies	1.370	-	-
Verzuimverzekering	78	-	-
	<u>18.923</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Overig artistiek personeel</u>			
Netto salarissen	4.143	-	3.171
Vakantiegeld	275	-	254
Sociale lasten	984	-	818
Pensioen premies	363	-	257
	<u>5.765</u>	<u>-</u>	<u>4.500</u>
<u>Uitvoerend personeel</u>			
Netto salarissen acteurs	34.733	-	2.097
Vakantiegeld	2.779	-	168
Sociale lasten	9.180	-	565
Pensioen premies	3.676	-	170
Verzuimverzekering	193	-	-
	<u>50.561</u>	<u>-</u>	<u>3.000</u>
<u>Overig personeel</u>			
Honoraria techniek	13.606	-	552
Honoraria geluidsontwerp	750	-	-
Honoraria productie	29.066	-	2.250
Honoraria publiciteit	4.558	-	-
Honoraria grafisch ontwerp	1.435	-	-
	<u>49.415</u>	<u>-</u>	<u>2.802</u>
Totaal activiteitenlasten: personeelslasten	<u>124.664</u>	<u>132.349</u>	<u>10.302</u>

<b>Toelichting bij de functionele exploitatierekening</b>
---

LASTEN	<u>2011</u>	<u>begroting 2011</u>	<u>2010</u>
<b><u>11. Activiteitenlasten: materiële lasten</u></b>	€	€	€
<u>Vorbereidingskosten</u>			
Huur repetitieruimte	2.976	2.650	415
Decor	1.520	4.250	1.301
Kostuums	843	-	53
Geluid	-	600	8
Reiskosten	215	-	46
Verblijfskosten/séjours	665	-	-
Transport/vervoer decor	197	16.600	275
Overige productiekosten	586	-	78
	<u>7.002</u>	<u>24.100</u>	<u>2.176</u>
<u>Uitvoeringskosten</u>			
Zaalhuur	220	-	-
Bemiddelingskosten	6.486	6.250	3.600
Kostuums	1.611	-	76
Geluid	844	-	-
Reiskosten	11.664	-	50
Verblijfskosten/séjours	1.737	-	-
Overige uitvoeringslasten	365	250	-
	<u>22.927</u>	<u>6.500</u>	<u>3.726</u>

<b>Toelichting bij de functionele exploitatierekening</b>
---

<b>LASTEN</b>	<u>2011</u>	<u>begroting 2011</u>	<u>2010</u>
	€	€	€
<u>Afschrijvingen</u>			
Afschrijving inventaris	105	-	140
	<u>105</u>	<u>-</u>	<u>140</u>
<u>Specifieke publiciteit</u>			
Affiches en folders	6.467	7.200	1.356
Foto's	400	-	360
Verspreiding/advertenties	500	-	-
Registratie voorstelling	150	1.700	-
Overige publiciteitskosten	8.832	10.850	51
	<u>16.349</u>	<u>19.750</u>	<u>1.767</u>
Totaal activiteitenlasten: materiële lasten	<u>46.383</u>	<u>50.350</u>	<u>7.809</u>