

**Stichting De Verbeelding**  
**JAARREKENING 2017**

26 maart 2018

**De Verbeelding**

GRONDSLAGEN VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en voorzover niet anders vermeld, op basis van historische kosten.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen gebaseerd op de economische levensduur.

In het jaar van aanschaffing wordt naar tijdsevenredigheid afgeschreven.

De afschrijvingspercentages bedragen voor:

Theaterapparatuur	33,33%
-------------------	--------

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde, verminderd met een voorziening voor mogelijke oninbaarheid, individueel bepaald.

Egalisatiesreserve

Deze reserve ( max.10% van het verleende subsidiebedrag: artikel 2.13 van de Awb)

is bedoeld voor het kunnen voldoen van aangegevene overige verplichtingen(zie ook bestemmingsreserve).

Algemene reserve

Deze reserve is bedoeld voor het doen van specifieke uitgaven zoals die voor verdere uitbouw van de website en digitale dienstverlening, de aanschaf van lampen, theatergordijnen etc.

Bestemmingsreserve

Deze reserve is bedoeld voor het nakomen van in een vroeg stadium aangegevene verplichtingen inzake de programmering, te weten de contractueel overeengekomen en vastgelegde uitkoopsommen van de theatergroepen(op jaarbasis circa € 60.000,-).

In een schrijven van de gemeente op 28 sept. 2009 is met de instelling van deze reserve ingestemd.

Overige activa en passiva

Overige activa en passiva zijn gewaardeerd op nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten hiervan over het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen.

De transactieresultaten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd danwel de diensten zijn verricht.

Verliezen op transacties worden verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Overige opbrengsten en kosten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Netto-omzet

Onder de netto-omzet wordt verstaan de opbrengst uit levering van goederen en diensten, onder aftrek van kortingen en van over de omzet geheven belastingen.

De Verbeelding

Balans per 31 december 2017

ACTIVA	31-12-17	31-12-16
VASTE ACTIVA		
Materiele vaste activa:		
	4.597	3.938
	<u>4.597</u>	<u>3.938</u>
	-----	-----
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa:		
Belastingen(btw)	2.524	5.282
Overige vorderingen	8.235	12.951
	<u>10.759</u>	<u>18.233</u>
	-----	-----
Liquide middelen	52.549	29.320
	-----	-----
	<u>67.905</u>	<u>51.491</u>
	=====	=====
TOTAAL ACTIVA		
	<u>67.905</u>	<u>51.491</u>
	=====	=====
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	12.142	6.720
Egalisatiereserve	4.800	5.093
Bestemmingsreserve programmering	25.000	25.000
	<u>41.942</u>	<u>36.813</u>
	-----	-----
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
overlopende passiva		
	25.963	14.678
	<u>25.963</u>	<u>14.678</u>
	-----	-----
	<u>67.905</u>	<u>51.491</u>
	=====	=====
TOTAAL PASSIVA		
	<u>67.905</u>	<u>51.491</u>
	=====	=====

De Verbeelding

Staat van baten en lasten over 2017

	2017	begr 2017	2016
Subsidies	75.599	64.340	70.896
donaties/sponsoring	1.904		2.000
Netto omzet	27.724	28.700	28.584
Inkopen	(78.874)	(70.800)	(78.955)
Bruto winst	26.353	22.240	22.525
Afschrijvingen	1.245	335	1.245
Overige bedrijfskosten	19.999	22.200	31.354
Som van de bedrijfslasten	(21.244)	(22.535)	(32.599)
Bedrijfsresultaat	5.109	(295)	(10.074)
Financiële baten en lasten	20	295	121
indidentele baten en lasten	0		0
<b>Netto resultaat</b>	<b>5.129</b>	<b>0</b>	<b>(9.953)</b>

Resultaatbestemming

Algemene reserve	5.422		(10.317)
Egalisatiereserve 5% van subs.	(293)		364
Bestemmingsreserve programmering	0		0
Netto resultaat	5.129		(9.953)

De Verbeelding

**Toelichting op de balans**

	31-12-17	31-12-16
<b>MATERIËLE VASTE ACTIVA</b>		
<b>Theaterapparatuur</b>		
Aanschaffingswaarde	18.070	17.078
Cumulatieve afschrijvingen	(14.132)	(12.887)
Boekwaarde per 1 januari	3.938	4.191
Investerings	1.904	992
Afschrijvingen	(1.245)	(1.245)
Boekwaarde 31 december	4.597	3.938
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Belastingen</b>		
te vorderen BTW	2.524	5.282
	2.524	5.282
<b>Overige vorderingen</b>		
Bankrente	20	122
donatie Vriendenstichting	0	2.000
subsidie FPK 2017 kw. 4	5.771	8.369
diversen/opbrengsten	44	77
Gem. Purmerend restant sub. 2017	2.400	2.383
	8.235	12.951
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank 3541.352.574	35.000	20.000
Rabobank 1427.54.900	6.507	1.030
Rabobank 3541.99.781 inzake abonnementen	10.893	8.140
Kas	150	150
	52.549	29.320
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
<b>Algemene reserve</b>		
Saldo 1 januari	6.720	17.037
Resultaat verslagjaar	5.422	(10.317)
Saldo 31 december	12.142	6.720
<b>Egalisatiereserve</b>		
Saldo 1 januari	5.093	4.729
Resultaat verslagjaar	(293)	364
Saldo 31 december	4.800	5.093
<b>Bestemmingsreserve programmering</b>		
Saldo 1 januari	25.000	25.000
Dotatie		
Aangewend		
Saldo 31 december	25.000	25.000

**De Verbeelding**

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
salderings(kas)verrekening btw		136
Vooruitontvangen abonnementen	10.893	8.140
nog te betalen bedragen	<u>15.071</u>	<u>6.402</u>
	<u>25.963</u>	<u>14.678</u>

De Verbeelding

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017

	2017	begroting 2017	2016
<b>Subsidies</b>			
Gemeente Purmerend(incl. index)	48.000	48.000	50.928
FPK	19.717	16.340	19.968
Rabobank(wasserette)	4.132		
Prins Bernardfonds(wasserette)	3.750		
	<u>75.599</u>	<u>64.340</u>	<u>70.896</u>
<b>Donatie/Sponsoring</b>			
vriendenstichting(balletvloer)	1.904		2.000
	<u>77.503</u>	<u>64.340</u>	<u>72.896</u>
<b>Omzet</b>			
Recettes	24.682	25.600	25.454
Faciliteiten(bar)	340	600	450
PR cultuurladder	2.702	2.500	2.679
	<u>27.724</u>	<u>28.700</u>	<u>28.583</u>
<b>Directe kosten</b>			
Uitkoopsommen	68.148	60.000	68.720
Techniek/faciliteiten	-	600	430
Zaalhuur	6.104	7.200	6.406
Voorstellingskosten	2.372	3.000	3.398
bedrijfsleider	2.250		
	<u>78874</u>	<u>70800</u>	<u>78954</u>
<b>Bruto winst</b>	<u>26.353</u>	<u>22.240</u>	<u>22.525</u>
<b>Afschrijvingen</b>			
Theaterapparatuur	1.245	335	1.245
	<u>1.245</u>	<u>335</u>	<u>1.245</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>			
vrijwilligerskosten	2.178	1.500	2.493
BHV vrijwilligers	-	400	
automatisering	-	350	
Promotiekosten(specific. hieronder)	14.506	17.650	21.939
Uitdagen	1.500	1.200	
Algemene kosten(specif. hieronder)	1.816	1.100	6.923
	<u>19.999</u>	<u>22.200</u>	<u>31.355</u>

De Verbeelding

specificatie overige bedrijfskosten

	2017	begroting 2017	2016
<b>Promotiekosten</b>			
Drukwerk/pr	2.569	3.300	6.541
Jaarkalender(incl. kinderkalender)	4.632	5.200	7.456
Gezinsblad	0	2.100	
Purmaryngids	1.981	2.000	2.241
P3 website	720	450	473
facebook	137		
Porti	1.361	1.700	1.138
Cultuurladder	3.105	2.900	4.090
	<u>14.506</u>	<u>17.650</u>	<u>21.939</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Declaraties	937	800	953
Diversen	879	300	5.970
	<u>1.816</u>	<u>1.100</u>	<u>6.923</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
<b>Rente baten</b>			
Rente spaarrekeningen 2017	20	295	122
	<u>20</u>	<u>295</u>	<u>122</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	
<b>incidentele baten en lasten</b>			
		0	
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>