

Stichting De Verbeelding
JAARREKENING 2018

18 maart 2019

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.

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.

Balans per 31 december 2018

ACTIVA	<u>31-12-18</u>	<u>31-12-17</u>
VASTE ACTIVA		
Materiele vaste activa:		
	<u>3.352</u>	<u>4.597</u>
	<u>3.352</u>	<u>4.597</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa:		
Belastingen(btw)	3.351	2.524
Overige vorderingen	<u>7.407</u>	<u>8.235</u>
	<u>10.758</u>	<u>10.759</u>
Liquide middelen	<u>48.972</u>	<u>52.549</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>63.082</u>	<u>67.905</u>

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	12.569	12.142
Egalisatiereserve	5.100	4.800
Bestemmingsreserve programmering	<u>28.000</u>	<u>25.000</u>
	<u>45.669</u>	<u>41.942</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
overlopende passiva		
	<u>17.412</u>	<u>25.963</u>
	<u>17.412</u>	<u>25.963</u>
TOTAAL PASSIVA	<u>63.082</u>	<u>67.905</u>

Staat van baten en lasten over 2018

	2018	begr 2018	2017
Subsidies	67.690	69.620	75.599
donaties/sponsoring	1.240		1.904
Netto omzet	29.226	26.600	27.724
Inkopen	(74.622)	(76.650)	(78.874)
Bruto winst	<u>23.534</u>	<u>19.570</u>	<u>26.353</u>
Afschrijvingen	1.245	300	1.245
Overige bedrijfskosten	20.070	19.320	19.999
Som van de bedrijfslasten	<u>(21.315)</u>	<u>(19.620)</u>	<u>(21.244)</u>
Bedrijfsresultaat	<u>2.219</u>	<u>(50)</u>	<u>5.109</u>
Financiële baten en lasten	4	295	20
indidentele baten en lasten	1.504		0
Netto resultaat	<u>3.727</u>	245	<u>5.129</u>

Resultaatbestemming

Algemene reserve	427	5.422
Egalisatiereserve 5% van subs.	300	(293)
Bestemmingsreserve programmering	<u>3.000</u>	<u>0</u>
Netto resultaat	<u>3.727</u>	<u>5.129</u>

Toelichting op de balans

	31-12-18	31-12-17
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
Theaterapparatuur		
Aanschaffingswaarde	19.974	18.070
Cumulatieve afschrijvingen	<u>(15.377)</u>	<u>(14.132)</u>
Boekwaarde per 1 januari	4.597	3.938
Investeringen		1.904
Afschrijvingen	<u>(1.245)</u>	<u>(1.245)</u>
Boekwaarde 31 december	<u>3.352</u>	<u>4.597</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Belastingen

te vorderen BTW	3.351	2.524
	<u>3.351</u>	<u>2.524</u>
	-----	-----

Overige vorderingen

Bankrente	4	20
donatie Vriendenstichting	0	0
subsidie FPK 2017 kw. 4	4.853	5.771
diversen/opbrengsten	0	44
Gem. Purmerend restant sub. 2018	2.550	2.400
	<u>7.407</u>	<u>8.235</u>
	-----	-----

Liquide middelen

Rabobank 3541.352.574	35.020	35.000
Rabobank 1427.54.900	5.699	6.507
Rabobank 3541.99.781 inzake abonnementen	8.103	10.893
Kas	150	149
	<u>48.972</u>	<u>52.549</u>
	-----	-----

EIGEN VERMOGEN

Algemene reserve

Saldo 1 januari	12.142	6.720
Resultaat verslagjaar	427	5.422
Saldo 31 december	<u>12.569</u>	<u>12.142</u>
	-----	-----

Egalisatiereserve

Saldo 1 januari	4.800	5.093
Resultaat verslagjaar	300	(293)
Saldo 31 december	<u>5.100</u>	<u>4.800</u>
	-----	-----

Bestemmingsreserve programmering

Saldo 1 januari	25.000	25.000
toevoeging	3.000	
Aangewend		
Saldo 31 december	<u>28.000</u>	<u>25.000</u>
	-----	-----

KORTLOPENDE SCHULDEN EN

OVERLOPENDE PASSIVA

Overlopende passiva

salderings(kas)verrekening btw		
Vooruitontvangen abonnementen	8.103	10.893
nog te betalen bedragen	9.310	15.070
	<u>17.412</u>	<u>25.963</u>
	-----	-----

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

	begroting		
	2018	2018	2017
Subsidies			
Gemeente Purmerend(incl. index)	51.000	51.000	48.000
FPK	16.690	18.620	19.717
Prins Bernardfonds(wasserette)			3.750
	<u>67.690</u>	<u>69.620</u>	<u>71.467</u>
Donatie/Sponsoring			
vriendenstichting(balletvloer)			1.904
Rabobank(wasserette)	1.240		4.132
	<u>68.930</u>	<u>69.620</u>	<u>73.371</u>
Omzet			
Recettes	28.846	26.000	24.682
Faciliteiten(bar)	381	600	340
	<u>29.226</u>	<u>26.600</u>	<u>25.022</u>
Directe kosten			
Uitkoopsommen	63.129	64.000	68.148
Techniek/faciliteiten	376	700	
Zaalhuur	6.480	7.500	6.104
Voorstellingskosten	3.074	3.200	2.372
bedrijfsleider	1.563	1.250	2.250
	<u>74622</u>	<u>76650</u>	<u>78874</u>
Bruto winst	<u>23.534</u>	<u>19.570</u>	<u>19.519</u>
Afschrijvingen			
Theaterapparatuur	1.245	300	1.245
	<u>1.245</u>	<u>300</u>	<u>1.245</u>
Overige bedrijfskosten			
vrijwilligerskosten	1.679	1.500	2.178
nieuwjaarsborrel P3	136		
BHV vrijwilligers	-	400	
automatisering	2.447	270	
Promotiekosten(specific. hieronder)	11.594	14.250	14.506
Uitdagen	1.586	1.500	1.500
Algemene kosten(specif. hieronder)	2.628	1.400	1.816
	<u>20.070</u>	<u>19.320</u>	<u>20.000</u>

specificatie overige bedrijfskosten	begroting		2017
	2018	2018	
Promotiekosten			
Drukwerk/pr	2.026	3.400	2.569
Jaarkalender(incl. kinderkalender)	5.084	5.200	4.632
Purmaryngids	2.057	2.300	1.981
P3 website	623	900	720
facebook	271	500	137
Porti	1.218	1.600	1.361
Cuurladder(deel Vbld)	316	350	350
	<u>11.594</u>	<u>14.250</u>	<u>11.750</u>
Algemene kosten			
Declaraties	456	900	937
Diversen	2.172	500	879
	<u>2.628</u>	<u>1.400</u>	<u>1.816</u>
Financiële baten en lasten			
Rente baten			
Rente spaarrekeningen 2018	4		20
	<u>4</u>	<u>0</u>	<u>20</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	
incidentele baten en lasten			
afrondingsverschillen	4		
terugboeking kosten 2018	1.500		
	<u>1.504</u>	<u>0</u>	<u>0</u>