

**Stichting De Verbeelding**  
**JAARREKENING 2019**

18 maart 2020

## 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.*

### 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 2019**

<b>ACTIVA</b>	<u>31-12-19</u>	<u>31-12-18</u>
VASTE ACTIVA		
Materiele vaste activa:		
	<u>2.802</u>	<u>3.352</u>
	<u>2.802</u>	<u>3.352</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa:		
Belastingen(btw)	2.999	3.351
Overige vorderingen	<u>9.192</u>	<u>7.407</u>
	<u>12.191</u>	<u>10.758</u>
Liquide middelen	<u>46.822</u>	<u>48.972</u>
TOTAAL ACTIVA	<u><b>61.815</b></u>	<u><b>63.082</b></u>

**PASSIVA**

EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	12.511	12.569
Egalisatiereserve	5.199	5.100
Bestemmingsreserve programmering	<u>28.000</u>	<u>28.000</u>
	<u>45.710</u>	<u>45.669</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
overlopende passiva	<u>16.105</u>	<u>17.412</u>
	<u>16.105</u>	<u>17.412</u>
TOTAAL PASSIVA	<u><b>61.815</b></u>	<u><b>63.082</b></u>

**Staat van baten en lasten over 2019**

	2019	begr 2019	2018
Subsidies	72.448	73.335	67.690
donaties/sponsoring	0		1.240
Netto omzet	21.697	25.400	29.226
Inkopen	(75.352)	(80.000)	(74.622)
Bruto winst	<u>18.793</u>	<u>18.735</u>	<u>23.534</u>
Afschrijvingen	550	300	1.245
Overige bedrijfskosten	18.206	18.465	20.070
Som van de bedrijfslasten	<u>(18.756)</u>	<u>(18.765)</u>	<u>(21.315)</u>
Bedrijfsresultaat	<u>37</u>	<u>(30)</u>	<u>2.219</u>
Financiële baten en lasten	3	30	4
indidentele baten en lasten	1		1.504
<b>Netto resultaat</b>	<b><u>41</u></b>	<b>0</b>	<b><u>3.727</u></b>

**Resultaatbestemming**

Algemene reserve	(58)	427
Egalisatiereserve 10% van subs.	99	300
Bestemmingsreserve programmering	<u>0</u>	<u>3.000</u>
Netto resultaat	<u>41</u>	<u>3.727</u>

**Toelichting op de balans**

	31-12-19	31-12-18
<b>MATERIËLE VASTE ACTIVA</b>		
<b>Theaterapparatuur</b>		
Aanschaffingswaarde	19.974	19.974
Cumulatieve afschrijvingen	<u>(16.622)</u>	<u>(15.377)</u>
Boekwaarde per 1 januari	3.352	4.597
Investeringen		
Afschrijvingen	<u>(550)</u>	<u>(1.245)</u>
Boekwaarde 31 december	<u>2.802</u>	<u>3.352</u>

**VLOTTENDE ACTIVA**

**Belastingen**

te vorderen BTW	2999	3.351
	<u>2.999</u>	<u>3.351</u>
	-----	-----

**Overige vorderingen**

Bankrente	3	4
donatie Vriendenstichting	0	0
subsidie FPK 2018 kw. 4	6.589	4.853
diversen/opbrengsten	0	
Gem. Purmerend restant sub. 2019	2.600	2.550
	<u>9.192</u>	<u>7.407</u>
	-----	-----

**Liquide middelen**

Rabobank 3541.352.574	35.000	35.020
Rabobank 1427.54.900	5.561	5.699
Rabobank 3541.99.781 inzake abonnementen	6.111	8.103
Kas	150	150
	<u>46.822</u>	<u>48.972</u>
	-----	-----

**EIGEN VERMOGEN**

**Algemene reserve**

Saldo 1 januari	12.569	12.142
Resultaat verslagjaar	(58)	427
Saldo 31 december	<u>12.511</u>	<u>12.569</u>
	-----	-----

**Egalisatiereserve**

Saldo 1 januari	5.100	4.800
Resultaat verslagjaar	99	300
Saldo 31 december	<u>5.199</u>	<u>5.100</u>
	-----	-----

**Bestemmingsreserve programmering**

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

**KORTLOPENDE SCHULDEN EN**

**OVERLOPENDE PASSIVA**

**Overlopende passiva**

Vooruitontvangen sub wijkjury	858	
Vooruitontvangen abonnementen	6.111	8.103
nog te betalen bedragen	9.136	9.310
	<u>16.105</u>	<u>17.412</u>
	-----	-----

**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019**

	begroting		
	2019	2019	2018
<b>Subsidies</b>			
Gemeente Purmerend(incl. index)	51992	53.000	51.000
FPK	18.314	20.335	16.690
Wijkjury	2.142		
	<u>72.448</u>	<u>73.335</u>	<u>67.690</u>
<b>Donatie/Sponsoring</b>			
vriendenstichting			
Rabobank(wasserette)			1.240
	<u>72.448</u>	<u>73.335</u>	<u>68.930</u>
<b>Omzet</b>			
Recettes	21.372	25.000	28.846
Faciliteiten(bar)	325	400	381
	<u>21.697</u>	<u>25.400</u>	<u>29.226</u>
<b>Directe kosten</b>			
Uitkoopsommen	63.511	66.500	63.129
Techniek/faciliteiten	579	2.000	376
Zaalhuur	7.016	7.500	6.480
Voorstellingskosten	2.871	2.500	3.074
bedrijfsleider	1.375	1.500	1.563
	<u>75352</u>	<u>80000</u>	<u>74622</u>
<b>Bruto winst</b>	<u>18.793</u>	<u>18.735</u>	<u>23.534</u>
<b>Afschrijvingen</b>			
Theaterapparatuur	550	300	1.245
	<u>550</u>	<u>300</u>	<u>1.245</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>			
vrijwilligerskosten	1.705	1.500	1.679
nieuwjaarsborrel P3	94		136
BHV vrijwilligers	150	390	-
Wijkjury	2.142		
automatisering	668	600	2.447
Promotiekosten(specific. hieronder)	11.203	12.775	11.594
Cultuurparade	937	1.500	1.586
Algemene kosten(specif. hieronder)	1.308	1.700	2.628
	<u>18.206</u>	<u>18.465</u>	<u>20.070</u>

specificatie overige bedrijfskosten	begroting		2018
	2019	2019	
<b>vrijwilligerskosten</b>			
vrijw. Uitje	976	1050	
Heel Europa bijeenkomsten	279		
overige kosten	450	450	
	<u>1.705</u>		
<b>Promotiekosten</b>			
Drukwerk/pr	2.220	3.000	2.026
Jaarkalender(incl. kinderkalender)	4.833	5.000	6.128
Purmaryngids	2.057	2.200	2.057
P3 website			623
facebook	173	500	271
Porti	1.402	1.600	174
Cultuurladder(deel Vbld)	519	475	316
	<u>11.203</u>	<u>12.775</u>	<u>11.594</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Declaraties	387	900	456
bestuurskosten	231	200	
Diversen	689	600	2.172
	<u>1.308</u>	<u>1.700</u>	<u>2.628</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
<b>Rente baten</b>			
Rente spaarrekeningen 2018	3	30	4
	<u>3</u>	<u>30</u>	<u>4</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	
<b>incidentele baten en lasten</b>			
afrondingsverschillen	1		4
terugboeking kosten 2018			1.500
	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>1.504</u>