

Stichting Het Kleine Theater

Jaarrekening 2018

## **Inhoud**

---

<u>Inleiding</u>	BLZ. 3-5
<u>Balans per 31 december 2018</u>	BLZ. 6-7
<u>Functionele exploitatierekening 2018</u>	BLZ. 8
<u>Toelichting op de balans per 31 december 2018</u>	BLZ. 9
<u>Toelichting bij de functionele exploitatierekening</u>	BLZ. 10-12

## 1. Inleiding

---

### Doel

De doelstellingen van de Stichting zijn : het maken, uitvoeren en exploiteren van voorstellingen voor kinderen en ouders van 2 tot 99 jaar.

De stichting beoogt hiermee niet het behalen van winst.

### Bestuur

Bestuur van de Stichting Het Kleine Theater wordt gevormd door:

<u>Functie</u>	<u>Naam</u>
Voorzitter:	Helen de Zwart
Penningmeester:	Cornelie van Holthe
Secretaris:	Marjan van Oostrum tot 1-12-2018
lid:	Anjali Taneja

### Resultaat

Het saldo van het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2018	€	28.212
Bij: Ontvangen subsidies en bijdragen		
Bij: Directe en indirecte opbrengsten en rentebaten	€ 78.664	
		<u>€ 78.664</u>
	€	106.876
Af: Uitgaven 2018	€	76.399
Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2018	€	30.477
Het vermogen is op 31 december 2018 als volgt samengesteld:		
Algemene Reserve	€	30.477

### **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

#### **Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ640 organisaties zonder winststreven uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

#### **Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

##### Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans en functionele jaarrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar.

##### Materiële vaste activa

---

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Materiële vaste activa aangeschaft gedurende het boekjaar worden naar tijdsgelang afgeschreven.

##### Vorderingen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

##### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en depositio's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

## **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

#### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar.

De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn.

#### Opbrengsten en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voorzover de daarmee samenhangende bestedingen zijn verricht.

#### Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lonen, salarissen en sociale lasten en pensioenen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief.

#### Rentebaten en -lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

**Balans**

---

<b>ACTIVA</b>	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
<b><u>Materiele vaste activa</u></b>		
materiële vaste activa	€ -	€ -
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
Vorderingen	€ 15.644	€ 23.345
Liquide middelen	€ 16.903	€ 13.233
<b><u>Totaal activa</u></b>	<u>€ 32.545</u>	<u>€ 36.578</u>

<b>Balans</b>	<u>31-dec-18</u>	<u>31-dec-17</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
algemene reserve	€ 30.477	€ 28.212
<i>totaal eigen vermogen</i>	<u>€ 30.477</u>	<u>€ 28.212</u>
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>	€ 2.068	€ 8.366
<b><u>Totaal Passiva</u></b>	<u>€ 32.545</u>	<u>€ 36.578</u>

**Functionele exploitatierekening**

<b>BATEN</b>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b><u>Directe Opbrengsten</u></b>		
Publieksinkomsten	€ 75.406	€ 65.679
Overige inkomsten	€ -	€ -
<i><u>totaal directe opbrengsten</u></i>	<u>€ 75.406</u>	<u>€ 65.679</u>
<b><u>Indirecte inkomsten</u></b>		
overige indirecte inkomsten	€ 3.258	€ 2.319
<b><u>Som der Baten</u></b>	<u>€ 78.664</u>	<u>€ 67.997</u>
<b>LASTEN</b>		
Beheerlasten: Personeelslasten	€ 8.200	€ 6.139
Beheerlasten: Materiele lasten	€ 4.151	€ 3.476
<i><u>totaal beheerslasten</u></i>	<u>€ 12.351</u>	<u>€ 9.615</u>
Activiteitenlasten: Personeelslasten	€ 52.194	€ 43.355
Activiteitenlasten: Materiele lasten	€ 11.854	€ 7.319
<i><u>totaal activiteitenlasten</u></i>	<u>€ 64.048</u>	<u>€ 50.674</u>
<b><u>Som der lasten</u></b>	<u>€ 76.399</u>	<u>€ 60.289</u>
Saldo rentebaten en -lasten	€ -	€ -
<b>Exploitatiesaldo</b>	<u>€ 2.265</u>	<u>€ 7.708</u>



**Toelichting balans**

<b>ACTIVA</b>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>VORDERINGEN</u>		
<b><u>Te ontvangen subsidie</u></b>		
Overige subsidies	€ -	€ -
<b><u>Overige Vorderingen</u></b>		
Omzetbelasting	€ 1.700	€ 2.025
Betaalde voorschotten	€ 1.100	€ 131
Overige vorderingen	€ 8	€ 7.033
Debiteuren	€ 12.836	€ 14.156
<u>totaal vorderingen</u>	<u>€ 15.644</u>	<u>€ 23.345</u>
 <u>totaal vorderingen</u>	 <u>€ 15.644</u>	 <u>€ 23.345</u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
<u>de aanwezige gelden per 31 december bestaan uit</u>		
Bank: rekening courant	€ 16.903	€ 13.233
	<u>€ 16.903</u>	<u>€ 13.233</u>
 <b>PASSIVA</b>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<b><u>Algemene reserve</u></b>		
Saldo per 1 januari	€ 28.212	€ 20.504
Bij/ af: resultaatbestemming	€ 2.265	€ 7.708
Saldo per 31 december	<u>€ 30.477</u>	<u>€ 28.212</u>
<b><u>Overige schulden</u></b>		
te betalen kosten	€ 38	€ 34
Crediteuren	€ 2.030	€ 8.332
<u>totaal kortlopende schulden</u>	<u>€ 2.068</u>	<u>€ 8.366</u>

**Toelichting functionele exploitatierekening**

---

**BATEN**

	2018	2017
<b><u>Publieksinkomsten binnenland</u></b>		
Uitkoopsommen / garanties	€ 46.989	€ 22.573
Auteursrechten	€ 453	€ 261
Recettes / partage regelingen	€ 27.964	€ 42.845
<u>totaal publieksinkomsten</u>	<u>€ 75.406</u>	<u>€ 65.679</u>

	2018	2017
<b><u>Indirecte opbrengsten</u></b>		
Diversen / verkoop CD	€ 2.250	€ 1.954
Crowdfunding / donaties	€ 558	€ 365
Overige inkomsten	€ 450	€ -
<u>totaal indirecte opbrengsten</u>	<u>€ 3.258</u>	<u>€ 2.319</u>

Totaal baten € 78.664 € 67.997

**Toelichting functionele exploitatierekening**

<b>LASTEN</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b><u>Beheerslasten: Personeel</u></b>		
zakelijke Directie	€ 6.000	€ 6.000
	<u>€ 6.000</u>	<u>€ 6.000</u>
<b><u>OVERIGE PERSONEELSKOSTEN</u></b>		
Studiekosten	€ -	€ -
Reiskosten	€ -	€ 139
Honoraria planning	€ 2.200	€ -
	<u>€ 2.200</u>	<u>€ 139</u>
<i><u>totaal personeelskosten</u></i>	<u>€ 8.200</u>	<u>€ 6.139</u>
<b><u>Beheerslasten: Materiele lasten</u></b>		
<u>Huisvesting</u>		
huur en Onderhoud	€ 2.788	€ 2.770
	<u>€ 2.788</u>	<u>€ 2.770</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Porti	€ -	€ -
Telefoon en internet	€ 79	€ 7
Verzekeringen	€ 182	€ -
Fondsenwerving	€ -	€ -
Administratiekosten	€ 659	€ 467
Representatie		€ 69
Bankkosten	€ 139	€ 163
kantoorkosten	€ 96	€ -
Automatisering	€ -	€ -
Overige algemene bedrijfskosten	€ 208	€ -
	<u>€ 1.363</u>	<u>€ 706</u>
<i><u>totaal materiele kosten</u></i>	<u>€ 4.151</u>	<u>€ 3.476</u>

**Activiteitenlasten: Personeelslasten****Toelichting functionele exploitatierekening**

2018

2017

**Activiteitenlasten: Personeelslasten**Overig personeel

Honoraria artistiek personeel	€	44.519	€	38.375
Honoraria techniek	€	2.875	€	4.880
Honoraria vormgeving	€	2.600	€	-
Vrijwilligers vergoedingen / kassa	€	-	€	100
Honoraria publiciteit	€	400	€	-
Honoraria Film / video	€	1.800	€	-
Honoraria overig	€	-	€	-
Totaal activiteitenlasten: Personeelslasten	€	52.194	€	43.355

**Activiteitenlasten: Materiële lasten**Vorbereidingskosten

Decors, rekwisieten, techniek	€	389	€	548
Kostuums / Grime	€	441	€	384
Overige voorbereidingskosten	€	56	€	30
	€	885	€	962

**Overige activiteitenlasten**Uitvoeringskosten

Zaalhuur	€	-	€	-
Verkoop voorstellingen	€	3.906	€	1.920
Premierekosten	€	-	€	-
Decor/ Rekwisieten	€	142	€	-
Technisch materiaal / geluid	€	1.299	€	1.207
Reiskosten	€	2.593	€	1.124
Kaartverkoop	€	-	€	-
Verblijfskosten / sejours	€	461	€	116
Transportkosten	€	395	€	-
Overige uitvoeringskosten	€	646	€	418
		€ 9.443		€ 4.785

Specifieke publiciteit

Affiches en folders en drukwerk	€	1.401	€	436
Foto's	€	125	€	100
Overige specifieke publiciteitskosten	€	-	€	1.036
	€	1.526	€	1.572

Totaal activiteitenlasten: Materiële lasten

€ 11.854 € 7.319

TOTAAL BATEN € 78.664 € 67.997  
TOTAAL LASTEN € 76.399 € 60.150

TOTAAL € 2.265

--	--	--	--