

## **JAARREKENING STICHTING FESTIVAL 5D 2014**

Voor akkoord, Amsterdam 2 april 2015

Tanja Ineke, voorzitter

Bart Krajenbrink, penningmeester

Ellen de Rooter, zakelijk directeur

## **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

### *Algemeen*

Deze jaarrekening is opgesteld naar de grondslag van historische kosten.

### **Grondslag voor de waardering**

De waardering van vaste activa en passiva geschiedt voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

### *Vorderingen*

Voor zover nodig worden de vorderingen verminderd met noodzakelijk geachte voorzieningen.

### *Liquide middelen*

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders is vermeld, staan deze vrij ter beschikking.

### **Grondslag voor de resultaatbepaling**

De bepaling van het resultaat geschiedt volgens een stelsel gebaseerd op historische kostprijs.

### *Baten*

Als opbrengsten voorstellingen en indirecte opbrengsten worden verantwoord alle opbrengsten die op het boekjaar betrekking hebben, respectievelijk in dat jaar zijn ontstaan.

De subsidies worden als baten verantwoord in het jaar waarover deze worden toegekend door de subsidiegevers.

### *Financiële baten en lasten*

Hieronder zijn opgenomen de ontvangsten en betaalde rente op tegoeden c.q. tekorten.

### *Buitengewone baten en lasten*

De buitengewone baten en lasten betreffen resultaten, welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

**Balans per 31 december 2014**

(x €1)

	2014	2013
<b>Activa</b>		
<i>vaste activa</i>		
materiële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal materiële vaste activa	0	0
<i>vlottende activa</i>		
vorderingen	30.215	47.053
liquide middelen	<u>69.551</u>	<u>25.121</u>
Totaal vlottende activa	<u>99.767</u>	<u>72.174</u>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b><u>99.767</u></b>	<b><u>72.174</u></b>
<b>Passiva</b>		
<i>eigen vermogen</i>		
algemene reserve	4.953	3.374
Totaal eigen vermogen	<u>4.953</u>	<u>3.374</u>
<i>kortlopende schulden</i>		
Totaal kortlopende schulden	<u>94.814</u>	<u>68.800</u>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b><u>99.767</u></b>	<b><u>72.174</u></b>

## Functionele exploitatierekening over 2014

(x €1)

	2014	begroting	2013
<b>BATEN</b>			
1 <i>Directe opbrengsten</i>			
Publieksopbrengsten	9.104	35.000	12.449
2 Overige opbrengsten	6.908	0	0
3 Indirecte opbrengsten	<u>11.893</u>	<u>9.500</u>	<u>17.341</u>
<i>Totale Opbrengsten</i>	27.905	44.500	29.790
4 Subsidies			
Subsidies uit publieke middelen	47.722	47.000	40.000
Subsidies uit private middelen	<u>460.180</u>	<u>436.400</u>	<u>494.061</u>
<i>Totale subsidies / bijdragen</i>	507.903	483.400	534.061
<b>TOTALE BATEN</b>	535.808	527.900	563.851
<b>LASTEN</b>			
<i>Beheerlasten</i>			
5 personele lasten	68.500	68.500	35.985
6 materiële lasten	<u>27.581</u>	<u>29.000</u>	<u>27.585</u>
<i>Totale beheerlasten</i>	96.081	97.500	63.570
<i>Activiteitenlasten</i>			
7 personeelslasten	155.924	160.750	187.498
8 materiële lasten	<u>282.224</u>	<u>269.650</u>	<u>310.040</u>
<i>Totale materiële lasten</i>	438.148	430.400	497.538
<b>TOTALE LASTEN</b>	<u>534.229</u>	<u>527.900</u>	<u>561.108</u>
<b>SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING</b>	1.579	0	2.742
9 rentebaten en -lasten	0	0	0
10 nagekomen baten en lasten	<u>-2.094</u>	<u>0</u>	<u>1.663</u>
	-2.094	0	1.663
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<u>-515</u>	<u>0</u>	<u>4.405</u>

## Kasstroomoverzicht

	<u>2014</u>	
<b>I Kasstroomoverzicht uit operationele activiteiten</b>		
exploitatie resultaat	-515	
afschrijvingen materiële vaste activa	<u>0</u>	
bruto kasstroom operationele activiteiten		-515
mutatie vorderingen	16.838	
mutatie kortlopende schulden	<u>26.014</u>	
		42.852
netto kasstroom operationele activiteiten		42.337
<b>II Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
investeringen in materiële vaste activa	0	
desinvesteringen materiële vaste activa	<u>0</u>	
kasstroom investeringsactiviteiten		0
<b>III Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		0
<b>Mutatie liquide middelen I + II + III</b>		<u><u>42.337</u></u>
liquide middelen einde boekjaar	69.551	
liquide middelen begin boekjaar	25.121	
<b>Mutatie liquide middelen</b>		<u><u>44.430</u></u>

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode

## Toelichting op de balans per 31 december 2014

<b>ACTIVA</b>	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
<b>Materiële vaste activa</b>		
Saldo 1 januari 2012	0	0
investeringen 2012	0	0
Boekwaarde per 31 december 2012	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Vorderingen</b>		
Omzetbelasting	11.536	14.676
Debiteuren	2.073	3.739
Te vorderen subsidies	7.772	27.772
Overige nog te ontvangen bedragen	6.250	866
Vooruitbetaalde kosten	2.583	0
	<u>30.215</u>	<u>47.053</u>
<i>De te vorderen subsidies</i> betreft het restant subsidie van het Participatiefonds over het boekjaar 2014. <i>De overige nog te ontvangen bedragen</i> bestaan uit borg huur (2 mnd). <i>De vooruitbetaalde kosten</i> bestaan uit vooruitbetaalde huur.		
<b>Liquide middelen</b>		
Triodosbank N.V.	69.303	22.521
Triodosspaarrekening	23	399
kas	226	2.200
	<u>69.551</u>	<u>25.121</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve		
stand per 31 december 2013 resp 2012	3.374	-1.031
bij: exploitatieresultaat 2014 resp. 2013	1.579	4.405
stand per 31 december 2014 resp 2013	<u>4.953</u>	<u>3.374</u>
	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
crediteuren	3.390	304
nog te besteden subsidies	72.519	42.722
nog te ontvangen facturen	11.030	18.723
Te restitueren subsidies	0	2.939
Nog te betalen kosten	7.875	4.112
	<u>94.814</u>	<u>68.800</u>

De *nog te besteden subsidies* bestaat uit vooruitontvangen subsidie van het Participatiefonds, Stichting Rabobank en Stichting Doen voor 2015 en 2016.

De *nog te ontvangen facturen* bestaat uit kosten van eind 2014 waarvoor de facturen nog ontvangen moeten worden. De *nog te betalen kosten* bestaat voornamelijk uit een bijdrage van stadsdeel West die 5D heeft ontvangen maar bestemd is voor de verhuurder van het Fijnhout Theater. Het betreft aanpassingen in het Fijnhout Theater.

### Niet uit de balans blijken rechten en verplichtingen

Festival 5D huurt kantoor- en studioruimte bij het Fijnhout Theater in Amsterdam.

## Toelichting op de functionele exploitatierekening over 2014

(x €1)

	2014	begroting	2013
<b>BATEN</b>			
<b>1 Directe opbrengsten</b>			
Publieksopbrengsten <i>voorstellingen</i>	9.104	35.000	12.449
Totaal publieksopbrengsten	<u>9.104</u>	<u>35.000</u>	<u>12.449</u>
<b>2 Overige opbrengsten</b>			
Sponsoring	6.908	0	0
Totaal overige opbrengsten	<u>6.908</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>3 Indirecte opbrengsten</b>			
Opbrengst Horeca	0	5.000	12.200
Overige inkomsten	11.893	4.500	5.140
Totaal indirecte opbrengsten	<u>11.893</u>	<u>9.500</u>	<u>17.341</u>
<b>TOTAAL OPBRENGSTEN</b>	27.905	44.500	29.790
<b>4 Subsidies en bijdragen</b>			
subsidies uit publieke middelen			
<i>Fonds Cultuurparticipatie</i>	42.722	42.000	35.000
<i>Stadsdeel Noord</i>	5.000	5.000	5.000
<i>totaal</i>	<u>47.722</u>	<u>47.000</u>	<u>40.000</u>
subsidies uit private middelen			
NSGK	190.000	190.000	197.061
VSB fonds	190.000	190.000	200.000
<i>SNS Reaal fonds</i>	50.000	50.000	50.000
<i>Prins Bernhard Cultuurfonds</i>	2.000	0	4.000
<i>Boschuysen</i>	3.000	2.000	33.000
<i>Fundatie van den Santheuvel</i>	4.400	4.400	10.000
<i>Stichting Doen (traject 2014-2015)</i>	10.780	0	0
<i>Stichting Rabo (traject 2014-2015)</i>	10.000	0	0
<i>totaal</i>	<u>460.180</u>	<u>436.400</u>	<u>494.061</u>
<b>TOTAAL SUBSIDIES / BIJDAGEN</b>	507.903	483.400	534.061

## LASTEN

Beheerlasten	2014	begroting	2013
<b>5 Personeelslasten</b>			
Administratieve staf			
<i>Zakelijk directeur</i>	60.000	60.000	30.000
<i>Office manager</i>	<u>8.500</u>	<u>8.500</u>	<u>5.985</u>
Totaal personeelslasten beheer	68.500	68.500	35.985
<b>6 Materiële lasten</b>			
Huisvestingskosten			
<i>Huur kantoorruimte</i>	13.674	12.000	12.500
Totaal huisvestingskosten	<u>13.674</u>	<u>12.000</u>	<u>12.500</u>
Kantoorkosten			
<i>Bureaunkosten</i>	3.314	4.500	1.598
<i>Accountants- &amp; administratiekosten</i>	7.559	7.000	8.201
<i>Verzekeringen</i>	0	0	703
<i>Bankkosten</i>	702	4.000	326
<i>Overige</i>	<u>2.332</u>	<u>1.500</u>	<u>4.257</u>
Totaal kantoorkosten	13.907	17.000	15.085
Totaal materiële lasten beheer	<u>27.581</u>	<u>29.000</u>	<u>27.585</u>
<b>Totaal beheerlasten</b>	<u>96.081</u>	<u>97.500</u>	<u>63.570</u>
<b>Activiteitenlasten</b>			
<b>7 Personeelslasten</b>			
Algemeen			
<i>Artistiek directeur</i>	60.000	60.000	60.421
<i>PR en publiciteit</i>	8.740	4.000	18.160
<i>Uitvoerend producent</i>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>33.750</u>
Totaal algemeen	88.740	84.000	112.331
Projectmedewerkers			
<i>Regisseurs</i>	17.880	23.000	5.625
<i>Werving Leer/werkplekken</i>	7.813	9.500	13.534
<i>Medewerker organisatie workshops</i>	7.515	7.500	3.025
<i>Opbouw/productie/afbouw</i>	5.659	4.500	10.649
<i>Ingehuurd personeel</i>	5.350	10.250	10.736
<i>Vrijwilligers</i>	3.499	5.000	7.318
<i>Coördinator Marketing</i>	0	0	2.625
Totaal productie en techniek	<u>47.716</u>	<u>59.750</u>	<u>53.512</u>
Overige personeelskosten			
<i>Catering</i>	7.801	5.000	5.468
<i>Reiskosten medewerkers/stagiaires</i>	<u>11.667</u>	<u>12.000</u>	<u>16.187</u>
	19.469	17.000	21.655
<b>Totaal activiteitenlasten personeel</b>	<b>155.924</b>	<b>160.750</b>	<b>187.498</b>



## Toelichting op de functionele exploitatierekening over 2014

	2014	begroting	2013
<b>8 Materiële lasten</b>			
Projecten / programma's			
<i>Programma Festival</i>	22.377	23.000	30.542
<i>Overige kosten Festival</i>	11.242	12.000	17.699
<i>Festivalacademie</i>	42.097	45.000	47.046
<i>Leer-werkplekken</i>	45.404	40.600	49.288
<i>Missie</i>	20.481	12.500	26.260
<i>Expeditie Oerol</i>	5.548	10.000	0
<i>Netwerkkosten</i>	1.000	1.000	7.000
<i>Kosten traject 2014 - 2015 onvoorzien</i>	20.780	0	0
	<u>2.094</u>	<u>15.000</u>	<u>1.804</u>
Totaal projecten / programma's	171.023	159.100	179.639
Materiële uitvoering			
<i>Terreinhuur, water, electra</i>	6.193	6.000	5.250
<i>Beveiligers/EHBO</i>	9.169	5.000	7.000
<i>Inrichting terrein</i>	58.162	59.000	69.641
<i>Techniek</i>	6.963	10.000	14.979
	<u>80.486</u>	<u>80.000</u>	<u>96.870</u>
Totaal materiële uitvoering	80.486	80.000	96.870
Publiciteit			
<i>Communcatie &amp; publiciteit</i>	28.915	28.750	33.530
<i>Overig</i>	<u>1.800</u>	<u>1.800</u>	<u>0</u>
Totaal publiciteit	30.715	30.550	33.530
<b>Totaal activiteitenlasten materieel</b>	<u>282.224</u>	<u>269.650</u>	<u>310.040</u>
<b>TOTAAL ACTIVITEITENLASTEN</b>	<b>438.148</b>	<b>430.400</b>	<b>497.538</b>
<b>9 Rentebaten en soortgelijke kosten</b>			
Rentebaten en -lasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Per saldo een last	0	0	0
<b>10 Buitengewone baten en lasten</b>	-2.094	0	-1.663