

JAARREKENING 2016

Inleiding	1
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	2
Balans per 31 december 2016	3 -4
Functionele exploitatierekening 2016	5
Toelichting bij de balans per 31 december 2016	6 - 10
Toelichting bij de functionele exploitatierekening 2016	11 - 13
Afrekening project TFJONG	14 - 15
Bijlage : controle verklaring	

Inleiding

Verschillen tussen het resultaat en de jaarbegroting

€

Voor het jaar 2016 was een resultaat begroot van

-

Het exploitatieresultaat van 2016 is

325

Verschil exploitatieresultaat ten opzichte van de jaarbegroting

325

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting die tot dit resultaat geleid hebben zijn als volgt :

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
	€	€
Baten		
<u>Opbrengsten</u>		
Directe opbrengsten	24.077	
Indirecte opbrengsten	12.022	
Verschil opbrengsten ten opzichte van de begroting	<u>36.099</u>	-
 <u>Bijdragen</u>		
Subsidie Stadsdeel Oost		5.000
Overige bijdragen uit publieke middelen		10.806
Overige bijdragen uit private middelen		
Verschil baten ten opzichte van de begroting	<u>-</u>	<u>15.806</u>
 Lasten		
Beheerslasten : Personeelslasten		11.339
Beheerslasten : Materiële lasten		4.772
Activiteitenlasten : Personeelslasten	680	
Activiteitenlasten : Materiële lasten		4.703
Verschil lasten ten opzichte van de begroting	<u>-</u>	<u>20.134</u>
 <u>Rentebaten en lasten, en bijzondere baten en lasten</u>		
Kwijtschelding lening	-	
Rentebaten	166	
	<u>166</u>	
 Verschil exploitatieresultaat ten opzichte van de jaarbegroting	<u>325</u>	

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING

Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschafwaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

De meeste activum worden afgeschreven in een periode van vijf jaar.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Baten en lasten

Alle baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben, respectievelijk waarin deze zijn ontstaan.

De verantwoording vindt plaats op basis van historische kosten.

Bijzondere baten en lasten

Hieronder worden incidentele, niet tot de normale bedrijfsuitoefening van het jaar behorende baten en lasten verantwoord.

Balans		31 december 2016	31 december 2015
ACTIVA		<u>€</u>	<u>€</u>
VASTE ACTIVA	(1)	9.092	13.141
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen	(2)	71.173	66.500
Vorraden		1.419	2.242
Liquide middelen	(3)	32.319	17.940
Totaal activa		<u><u>114.003</u></u>	<u><u>99.823</u></u>

Balans		31 december 2016	31 december 2015
PASSIVA		<u>€</u>	<u>€</u>
EIGEN VERMOGEN	(4)	22.247	21.922
Algemene reserve		12.247	11.922
Bestemmingsreserve onderhoud en publieksbereik		10.000	10.000
LANGLOPENDE SCHULDEN	(5)	-	-
KORTLOPENDE SCHULDEN	(6)	91.756	77.901
Totaal passiva		<u><u>114.003</u></u>	<u><u>99.823</u></u>

Functionele exploitatierekening
--

BATEN		2016	jaar	2015
		€	begroting	€
		€	€	€
<u>Opbrengsten</u>				
<u>Directe inkomsten</u>				
Publieksinkomsten	(7)	131.283	103.030	105.390
Inkomsten horeca	(8)	8.824	13.000	10.286
Totaal directe opbrengsten		140.107	116.030	115.676
<u>Indirecte inkomsten</u>	(9)	13.022	1.000	233-
Totaal opbrengsten		153.129	117.030	115.443
<u>Bijdragen</u>	(10)			
Subsidie Stadsdeel Oost		165.500	170.500	170.500
Overige bijdragen uit publieke middelen		133.194	144.000	137.660
Overige bijdragen uit private middelen		-	-	5.747
Totaal bijdragen		298.694	314.500	313.907
Som der baten		451.823	431.530	429.350
LASTEN				
Beheerslasten: personeelslasten	(11)	85.822	74.483	76.062
Beheerslasten: materiële lasten	(12)	92.786	88.014	92.426
Totaal beheerslasten		178.608	162.497	168.488
Activiteitenlasten: personeelslasten	(13)	149.951	150.631	149.039
Activiteitenlasten: materiële lasten	(14)	123.105	118.402	94.139
Totaal activiteitenlasten		273.056	269.033	243.178
Som der lasten		451.664	431.530	411.666
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening		159	-	17.684
Rente baten- en lasten		166	-	39
Bijzondere baten		-	-	54.721
Saldo bijzondere baten en lasten		166	-	54.760
Exploitatiesaldo		325	-	72.444

Toelichting bij de balans per 31 december

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	€	€	€	€
	<i>Geluid apparatuur</i>	<i>Licht apparatuur</i>	<i>Theater zaal</i>	<i>Onroerend goed</i>
Cumulatieve aanschafwaarde per 1 jan 2016	7.892	2.505	13.687	
Investeringsen 2016	-	-	-	-
Desinvesteringen 2016	-	-	-	-
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 dec 2016	7.892	2.505	13.687	-
Cumulatieve afschrijvingen per 1 jan 2016	7.495	1.053	8.445	
Afschrijvingen 2016	136	501	1.545	-
Desinvesteringen 2016	-	-	-	-
Cumulatieve afschrijvingen per 31 dec 2016	7.631	1.554	9.990	-
Boekwaarde per 31 dec 2016	261	951	3.697	-
Boekwaarde per 31 dec 2015	397	1.452	5.242	-
	<i>Kantoor meubilair</i>	<i>Computer apparatuur</i>	<i>Overige inventaris</i>	<i>Totaal</i>
Cumulatieve aanschafwaarde per 1 jan 2016	1.855	7.090	4.154	37.183
Investeringsen 2016	-	-	-	-
Desinvesteringen 2016	-	-	-	-
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 dec 2016	1.855	7.090	4.154	37.183
Cumulatieve afschrijvingen per 1 jan 2016	358	2.935	3.754	24.040
Afschrijvingen 2016	371	1.418	80	4.051
Desinvesteringen 2016	-	-	-	-
Cumulatieve afschrijvingen per 31 dec 2016	729	4.353	3.834	28.091
Boekwaarde per 31 dec 2016	1.126	2.737	320	9.092
Boekwaarde per 31 dec 2015	1.497	4.155	400	13.143
			2016	2015
Totaal materiële vaste activa			9.092	13.143

Toelichting bij de balans per 31 december	2016	2015
	€	€
<u>2. Vorderingen</u>		
<u>Debiteuren</u>		
Saldo conform subadministratie debiteuren	7.857	10.022
Saldo dubieuze debiteuren	-	-
	<u>7.857</u>	<u>10.022</u>
 <u>Omzetbelasting</u>		
Te vorderen omzetbelasting	1.993	1.358
	<u>1.993</u>	<u>1.358</u>
 <u>Overige vorderingen</u>		
Te ontvangen subsidie/overige vorderingen	50.668	47.734
Te factureren opbrengsten	6.606	2.943
Vooruitbetaalde kosten	2.953	3.843
Te ontvangen gelden	150	-
Loonbelasting	-	-
Overige vorderingen	946	600
	<u>61.323</u>	<u>55.120</u>
 Totaal vorderingen	 <u>71.173</u>	 <u>66.500</u>
 <u>Voorraden</u>		
Voorraad bar	1.030	2.028
Emballage	389	214
Totaal voorraden	<u>1.419</u>	<u>2.242</u>

Toelichting bij de balans per 31 december	2016	2015
	€	€
<u>3. Liquide middelen</u>		
<u>De aanwezige gelden per 31 december bestaan uit:</u>		
ING Podiumpartners 6024836	6.306	13.930
ING Podiumpartners spaarrekening 6024836	20.039	39
ING Pleintheater 246	13-	50
	26.332	14.019
	26.332	14.019
<u>Aanwezige kassaldi</u>		
Pleintheater centrale kas	5.987	3.921
	5.987	3.921
	5.987	3.921
Aanwezige liquide middelen	32.319	17.940
	32.319	17.940

De banksaldi zijn vrij opneembaar.

Toelichting bij de balans per 31 december	2016	2015
PASSIVA	€	€
<u>4. Eigen vermogen</u>		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	11.922	50.522-
Bij: vrijval bestemmingsreserve	-	-
Bij: uit resultaatbestemming	325	62.444
Saldo per 31 december	<u>12.247</u>	<u>11.922</u>
 <u>Bestemmingsreserve onderhoud en publieksbereik</u>		
Saldo per 1 januari	10.000	-
Af: vrijval bestemmingsreserve	-	-
Bij: uit resultaatbestemming	-	10.000
Saldo per 31 december	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
 <u>6. Kortlopende schulden</u>		
<u>Schulden aan leveranciers</u>		
Saldo conform subadministratie crediteuren	<u>20.733</u>	<u>15.051</u>
 <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonbelasting	-	5.526
	<u>-</u>	<u>5.526</u>
 <u>Overige schulden</u>		
Te betalen kosten	19.560	11.851
Reservering vakantiegeld	9.112	8.466
Voorziening vakantiedagen	6.291	6.291
Ontvangen waarborgsommen	11.394	716
Vooruitontvangen subsidie	16.333	30.000
	<u>62.690</u>	<u>57.324</u>
 Totaal kortlopende schulden	<u>91.756</u>	<u>77.901</u>

Toelichting bij de balans per 31 december

Niet in de balans opgenomen rechten

Toegekende subsidie Stadsdeel Oost 2016

Voor de exploitatie van het theater is door Stadsdeel Oost een exploitatiesubsidie van € 160.000 toegekend.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurcontract Pleintheater, Sajatplein

Met Woningbouwcorporatie Stadgenoot is met ingang van 1 januari 2013 een huurovereenkomst afgesloten met betrekking tot de huur van het Pleintheater. Het contract loopt tot 1 januari 2023 en kan eenzijdig (door de huurder) vroegtijdig opgezegd worden met een opzegtermijn van 3 maanden.

Huurcontract Muiderpoorttheater, Tweede van Swindenstraat

Met Stichting Muiderpoort Beheer is met ingang van 1 januari 2009 een huurovereenkomst afgesloten met betrekking tot de huur van het Muiderpoorttheater. Het contract loopt tot 1 januari 2019 en heeft een opzegtermijn van zes maanden. De huur bedraagt per 1 januari 2016 op jaarbasis 0 euro. Van 1 januari tot en met 30 juni verhuurt Stichting PodiumPartners het Muiderpoorttheater aan een derde partij, die verantwoordelijk is voor de exploitatie van het theater. Huurder en verhuurder hebben de intentie om dit contract per 30 juni 2017 met een jaar te verlengen.

Toelichting bij de functionele exploitatierekening

BATEN	<u>2016</u>	<u>jaar begroting</u>	<u>2015</u>
<u>7. Publieksinkomsten</u>	€	€	€
Recettes	54.803	42.630	42.597
Verhuur theater	67.963	55.000	59.484
Toneellessen kinderen	8.517	5.400	3.309
Totaal publieksinkomsten	<u>131.283</u>	<u>103.030</u>	<u>105.390</u>
<u>8. Horeca</u>			
Verkopen bar/keuken	26.223	21.000	32.279
Inkopen bar/keuken	- 16.756	- 8.000	- 22.494
Verkopen restaurant	639	-	1.271
Inkopen restaurant	- 1.282	-	- 770
Totaal Horeca	<u>8.824</u>	<u>13.000</u>	<u>10.286</u>
<u>9. Overige inkomsten</u>			
Sponsoring	2.000	1.000	1.320
Verhuur keuken	8.000	-	-
Overige indirecte inkomsten	1.432	-	-1.952
Donaties	1.590	-	399
Totaal overige inkomsten	<u>13.022</u>	<u>1.000</u>	<u>-233</u>

Toelichting bij de functionele exploitatierekening (vervolg)
--

BATEN	2016	jaar begroting	2015
10. Subsidies en bijdragen			
Subsidie Stadsdeel Oost	160.000	163.000	163.000
Stadsdeel Oost TFJONG	5.500	7.500	7.500
FPK inzake Skip regeling	14.901	5.000	4.643
Amsterdams Fonds voor de Kunsten	43.334	64.000	41.400
ID vangnet subsidie	74.959	75.000	91.617
AMVJ	-	-	1.667
Janivo	-	-	3.000
Rijksdienst voor ondernemend NL	-	-	1.080
Totaal subsidies en bijdragen	<u>298.694</u>	<u>314.500</u>	<u>313.907</u>
TOTAAL BATEN	<u>451.823</u>	<u>431.530</u>	<u>429.350</u>

Toelichting bij de functionele exploitatierekening (vervolg)

LASTEN	2016	jaar begroting	2015
<u>11. Beheerslasten: personeelslasten</u>	€	€	€
Personeelskosten	79.473	74.033	73.635
Overige personeelslasten	6.349	450	2.427
Totaal beheerslasten: personeelslasten	<u>85.822</u>	<u>74.483</u>	<u>76.062</u>
<u>12. Beheerslasten: materiële lasten</u>	€	€	€
Huisvesting	64.936	53.001	64.987
Kantoorkosten	23.799	31.170	23.472
Afschrijvingskosten	4.051	3.843	3.967
Totaal beheerslasten: materiële lasten	<u>92.786</u>	<u>88.014</u>	<u>92.426</u>
<u>13. Activiteitenlasten: personeelslasten</u>	€	€	€
Personeelskosten	136.721	136.131	142.884
Honoraria	13.230	14.500	6.155
Totaal activiteitenlasten: personeelslasten	<u>149.951</u>	<u>150.631</u>	<u>149.039</u>
<u>14. Activiteitenlasten: materiële lasten</u>			
Diverse uitvoerings- en voorbereidingskosten	94.590	98.402	72.837
Specifieke publiciteit	28.515	20.000	21.302
Totaal activiteitenlasten: materiële lasten	<u>123.105</u>	<u>118.402</u>	<u>94.139</u>
<u>Bijzondere baten en lasten</u>			
Kwijtschelding lening	-	-	54.721
Rente baten- en lasten	166	-	39
	<u>166</u>	<u>-</u>	<u>54.760</u>

AFREKENING TFJONG**SPECIFICATIE KOSTEN**

	Begroting	Totaal realisatie + nog te verwachten	verschil tussen begroting en realisatie	Nog te verwachten- toe te rekenen kosten	Realisatie
Activiteitenkosten:					
Projectkosten					
Uitkoopsommen, recettes	4.750	3.720	-1.030		3.720
Productiekosten		-	-		-
Organisatiekosten		-	-		-
Marketing en communicatiemiddelen	1.081	897	-184		897
Bijdrage Oostblok gezamenlijke TF Jong campagne	4.000	4.000		4.000	
Inzet programmering/productie/marketing	1.472	1.458	-14	1.458	-
Inzet techniek	2.600	3.160	560	3.160	-
Huur/aanschaf materiaal locatievoorst	1.500	517	-983		517
Evenementenvergunning	300	250	-50		250
Sejours	100	100	-	100	
Totaal projectkosten	15.803	14.101	-1.702	8.718	5.383
Kantoorkosten					
Administratie/kantoor	500	500		500	
Zakelijk leider	300	300		300	
Totaal kantoorkosten	800	800	-	800	-
	16.603	14.901	-1.702	9.518	5.383
Totale baten	16.603	15.098			
Saldo	-	-197			

AFREKENING TFJONG

SPECIFICATIE BATEN

	Begroting	Totaal realisatie + nog te verwachten baten	verschil tussen begroting en realisatie	verschil in %
Baten	€			
Publieksinkomsten				
Recettes	1.631	1.598	-33	
totaal publieksinkomsten binnenland	1.631	1.598	-33	2%
<i>Totaal publieksinkomsten</i>	1.631	1.598	-33	2%
Subsidies en bijdragen				
Stadsdeel Amsterdam Oost	5.500	5.500	-	
AFK en Prins Bernhard Cultuurfonds	4.000	4.000	-	
Eigen bijdrage	5.472	4.000	-1.472	
<i>Totaal subsidies en bijdragen</i>	14.972	13.500	-1.472	10%
Totale baten	16.603	15.098	-1.505	9%
Totale lasten	16.603	14.901		
	-	197		