

# Jaarrekening 2018

## Stichting Urland

Voor waarmerkingsdoeleinden Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 25/03/2019

Paraaf:



## INHOUD

Balans per 31 december 2018

Verlies en winst 2018

Waarderingsgrondslagen

Toelichting op de balans

Toelichting op de Verlies en winst

Controle verklaring van de onafhankelijke accountant

Voor waarmerkingsdoeleinden Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 25/03/2019

Paraaf: 

**Balans 2018**

--	--

**OVERZICHT**

2018

2017

**Activa****Materiele vaste activa**

1 Inventaris en apparatuur - 312

**Vorderingen**

2 Debiteuren 48.735 76.814

3 Belastingen en premies sociale verzekering 18.842 7.528

4 Onderhanden werken 20.326 -

Overlopende vorderingen 11.500 -

**Totale vorderingen 99.403 84.343**

**Liquide Middelen 98.919 179.556**

<b>Totaal Activa</b>	<b>198.322</b>	<b>264.211</b>
----------------------	----------------	----------------

**Passiva**

5 Algemene Reserve 135.055 146.674

Bestemmingsreserve FPK 2018-2020 -

**Totaal Eigen Vermogen 135.055 146.674**

**Voorzieningen****Langlopende schuld**

6 Startvoorschot FPK 2018-2020 35.000 35.000

**Kortlopende schuld**

Crediteuren 16.203 70.139

7 Overlopende passiva 12.064 12.397

**Totale schulden 28.267 117.536**

<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>198.322</b>	<b>264.211</b>
-----------------------	----------------	----------------

Voor waarmerkingsdoeleinden Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 25/03/2019

Paraaf:



## FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING 2018

	Resultaat 2018	OCW begroting 2018-2020	Herziene * begroting 2018-2020	Resultaat 2017
<b>OVERZICHT</b>				
<b>BATEN</b>				
<b>Directe opbrengsten</b>				
Publieksinkomsten	105.827	58.000	47.990	38.800
Sponsorinkomsten	-	5.000	5.000	-
8 Overige inkomsten	58.846	67.500	87.500	61.840
<b>Totaal directe opbrengsten</b>	<b>164.674</b>	<b>130.500</b>	<b>140.490</b>	<b>100.641</b>
<b>Indirecte opbrengsten</b>	1.350	12.500	10.940	6.289
<b>Overige bijdragen uit private middelen</b>	-	31.000	17.500	-
<b>Totaal bijdragen</b>	-	<b>31.000</b>	<b>17.500</b>	-
<b>Totaal Eigen Inkomsten</b>	166.024	<b>174.000</b>	<b>168.930</b>	106.930
<b>Bijdragen</b>				
Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	145.600	140.000	70.000	142.100
Meerjarige subsidie gemeente Rotterdam	76.500	160.000	75.000	75.000
Overige bijdragen uit publieke middelen FPK	8.000	-	-	-
Overige subsidie				
<b>Totaal bijdragen</b>	<b>230.100</b>	<b>300.000</b>	<b>145.000</b>	<b>217.100</b>
<b>SOM DER BATEN</b>	<b>396.124</b>	<b>474.000</b>	<b>313.930</b>	<b>324.030</b>

Voor waarmerkingsdoeleinden Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 25/03/2019

Paraaf: 

## FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING 2018

	Resultaat 2018	OCW begroting 2018-2020	Herziene * begroting 2018-2020	Resultaat 2017
<b>OVERZICHT</b>				
<b>LASTEN</b>				
Beheerslasten: Personeelslasten	20.931	36.750	45.500	18.150
Beheerslasten: Materiële lasten	21.116	67.000	22.000	7.572
<b>Totale beheerslasten</b>	<b>42.047</b>	<b>103.750</b>	<b>67.500</b>	<b>25.722</b>
Activiteitenlasten: Personeelslasten	207.945	202.700	148.460	101.549
Activiteitenlasten: Materiële lasten	139.586	167.550	97.670	44.467
<b>Totale activiteitenlasten</b>	<b>347.532</b>	<b>370.250</b>	<b>246.130</b>	<b>146.016</b>
<b>Lasten Coproducties</b>	<b>18.165</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.641</b>
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b>407.743</b>	<b>474.000</b>	<b>313.630</b>	<b>179.379</b>
Saldo uit gewone bedrijfsvoering				
Rentebaten en -lasten				
<b>Bijzonder baten/lasten</b>				
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b>-11.619</b>	<b>-</b>	<b>300</b>	<b>144.650</b>

\* Is ingediend bij de gemeente Rotterdam mei 2018

### Inkomsten Quotes

Berekende Eigen Inkomensquote	41,9%	33%
Berekende Andere Inkomensquote	63,2%	56%

### Personele bezetting (beheer + Activiteiten)

	Fte
Fte Vast in dienst	-
Fte Tijdelijk in dienst	-
Fte inhuur	4,9

Voor waarmerkingsdoeleinden Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 25/03/2019

Paraaf: 

## **Waarderingsgrondslagen**

### *Algemeen*

De jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijn C1: "Kleine organisaties zonder winststreven".

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de Stichting Urland zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

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

### *Vaste activa*

De materiële vaste activa zijn opgenomen tegen historische aanschafprijs, verminderd met de (cumulatieve) afschrijvingen. Deze afschrijvingen zijn berekend op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

### *Vorderingen*

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### *Liquide middelen*

De liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en staan ter vrije beschikking van de stichting.

### *Langlopende schulden*

Schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

De langlopende schulden is de reservering van het Fonds Podiumkunsten die gereserveerd dient te blijven tot het einde van het kunstenplan.

### *Kortlopende schulden*

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van maximaal 1 jaar

Voor waarmerkingsdoeleinden Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 25/03/2019

Paraaf: 

### **Grondslagen voor het bepalen van het resultaat**

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties enerzijds en alle hiermee verband houdende projectkosten en andere aan het lasten verslagjaar toe te rekenen lasten anderzijds.

De baten en lasten zijn bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderinggrondslagen. Baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

### *Jaarlijkse subsidie*

De Gemeente Rotterdam besluit jaarlijks tot het toekennen van subsidie. Deze jaarlijkse subsidie wordt ten gunste van het resultaat gebracht in het jaar waarop de subsidie betrekking heeft. Na afloop van het jaar wordt, mede op grond van de ingediende verantwoording, via een vaststellingsbeschikking de subsidie definitief vastgesteld.

De afrekening vindt aansluitend plaats. De Gemeente kan daarbij afwijken van het eerder in de verleningsbeschikking vastgestelde bedrag.

### *Lasten algemeen*

De lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

### *Afschrijvingen*

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur en een eventuele restwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Voor waarmerkingsdoeleinden Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 25/03/2019

Paraaf: 



## Toelichting op de Balans

1	<i>Materiele vaste activa</i>	
	Inventaris	€
	Aanschaf waarde	5.197
	Cumulatieve afschrijving tm 2018	4.885
	Afschrijving 2018	312
	Restwaarde	<u>-</u>
2	<i>Debiteuren</i>	
	Doordat er afrekeningen van projecten aan het eind van het jaar zijn geweest is het debiteuren saldo nog hoog maar lager dan vorig jaar.	
3	<i>Belastingen</i>	€
	Omzetbelasting 4e kwartaal 2018	18.566
	Omzetbelasting oudere jaren	1.355
	Suppletie 2018	-1.079
		<u>18.842</u>
4	<i>Onderhandenwerk</i>	€
	De Klingon Hamletmachine	16.061
	URLAUB	4.265
		<u>20.326</u>

Onderhanden werk betreft investeringen in 2018 in producties die in 2019 & 2020 in première zullen gaan, respectievelijk URLAUB ('19) en De Klingon Hamletmachine ('20, LARP-voorstelling)

5	<i>Eigen vermogen (algemene reserve)</i>	€
	Saldo 1 januari	146.674
	Toevoeging 2018	-11.619
	Saldo 31 december	<u>135.055</u>

- 5 *Algemene reserve*
- Wij houden in het kader van de de interne begroting voor 2019 en volgende jaren het volgende aan:
1. Uit de in 2017 opgebouwde ruime algemene reserve (toelichting zie verslag 2017) is in 2018 € 10.000 opgenomen voor honoraria artistiek team t.b.v. de artistieke ontwikkeling en verdere vorming en realisering toekomstvisie in periode vanaf 2021 en verder.
  2. De continuïteitsreserve (vastgesteld door bestuur in 2017 op 1 jaar beheerslasten) wordt aangepast op de toegenomen beheerslasten in 2018.
  3. € 10.000 uit algemene reserve gereserveerd voor te verwachten onderpresentatie grote zaal / Fonds Podiumkunsten; prestatieverwachting 10 over 4 jaar i.p.v. prestatiedoelstelling 12 over 4 jaar.
  4. € 75.000 uit algemene reserve gereserveerd voor te verwachten productiekosten grote zaal voorstelling *De Internet Trilogie (première september 2019)*

Voor waarmerkingsdoeleinden Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 25/03/2019

Paraaf: 



6	<i>Langlopende schulden</i>	€
	Dit moet gereserveerd blijven tot einde subsidie periode	
	Start voorschot FPK 2018-2020	<u>35.000</u>
7	<i>Overlopende passiva en kortlopende schulden</i>	€
	Accountantskosten	4.000
	Te betalen auteursrechten	3.647
	Evaluatie BRO	417
	Administratiekosten	4.000
		<u>12.064</u>
8	<i>Overige inkomsten</i>	€
	Inkomsten educatie (masterclass, workshops & presentaties)	8.376
	Inkomsten auteursrechten	3.647
	Overige inkomsten	1.823
	Coproductiebijdrage samenwerking Theater Rotterdam	35.000
	Overige coproductiebijdragen	10.000
		<u>58.846</u>

Voor waarmerkingsdoeleinden Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 25/03/2019

Paraaf: 

## **Toelichting op de verlies en winst**

### *Publieksinkomsten*

Totaal directe inkomsten hoger dan begroot, met name door uitkoopafspraken MoJo Concerts B.V. van 35K in i.k.v. productie Broadcast Away TeeVee, Down The Rabbit Hole 2018 en extra uitkoop-/garantieafspraken UR in kader van aanvullende speelbeurten na nominatie Theaterfestival NL.

### *Sponsor inkomsten*

Er zijn dit jaar geen sponsorinkomsten (5K begroot) in vrij te besteden gelden aan de productie, wel bijdragen in natura / in kind van o.a. CREW, Theater Rotterdam, Oneseconds & MoJo Concerts B.V. en Toneelacademie Maastricht.

### *Overige bijdragen private middelen*

Er zijn in 2018 uit private middelen geen aanvullende fondsen verworven voor de producties die gerealiseerd zijn.

### *Bijdragen*

Subsidiebijdragen Gemeente Rotterdam & Fonds Podiumkunsten zijn geïndexeerd  
Eenmalige bijdrage Fonds Podiumkunsten *hors categorie* voor collectieven-samenwerking Broadcast Away TeeVee.

### *Beheerslasten*

Toename beheerslasten materieel t.o.v. resultaten 2017. Kosten inhuur administratie, verzekering activiteiten en opslagruimte nu in eigen beheer.

### *Activiteitenlasten*

2018 is het eerste jaar waarbij activiteitenlasten personeel (honoraria opdrachtnemers) overeenkomstig zijn met de geformuleerde plannen in aanvraag.  
Lasten coproductie: bijdragen honoraria theatermakers (2) artistiek team UNIFORM (coproductie MaasTD)

### *Exploitatieresultaat*

Een negatief exploitatieresultaat in 2018 betreft een opname uit de algemene reserve voor honoraria artistiek team (collectief) t.b.v. de opdracht artistieke ontwikkeling / toekomstvisie voor periode vanaf 2021 en verder.

Voor waarmerkingsdoeleinden Cijferhuis Audit B.V.

d.d.: 25/03/2019

Paraaf: 