

Amsterdam, 22-02-2016

Stichting 't Barre Land

Postbus 11696

1001 GR AMSTERDAM

JAARREKENING 2015

Geacht Bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij, aan de hand van de door U verstrekte bescheiden en informatie, de boekhouding verzorgd en de jaarrekening opgesteld over het jaar 2015. Bijgaand treft U de balans aan per 31 december 2015 en de exploitatierekening over 2015, alsmede een toelichting bij de balans en exploitatierekening.

In de verwachting hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan, maar altijd bereid tot het verstrekken van nadere informatie, verblijven wij,

Hoogachtend,

P. Dorst

Stichting 't Barre Land
Biltstraat 166
3572 BP Utrecht

JAARREKENING 2015

| | <u>pagina</u> |
|---|---------------|
| Inhoudsopgave | 2 |
| 1. Inleiding | 3 t/m 6 |
| 2. Balans per 31 december 2015 | 7 t/m 8 |
| 3. Functionele exploitatierekening 2015 | 9 |
| 4. Toelichting op de balans per 31 december 2015 | 10 t/m 12 |
| 5. Toelichting op de functionele exploitatierekening 2015 | 13 t/m 17 |

Amsterdam, 22-02-2016

1. Inleiding

Doel

Doel van de stichting 't Barre Land:

Het doel van de stichting is het (doen) uitvoeren van het artistieke beleid van de (informele) vereniging 't Barre Land en het produceren van theatervoorstellingen en al hetgeen dat daarmee verband houdt, in de ruimste zin van het woord.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

Gelieerde instelling

Doel van de vereniging 't Barre Land:

De enige doelstelling van de vereniging is het formuleren van het artistieke beleid in ruime zin van stichting 't Barre Land. Deze wens wordt door het bestuur van de stichting 't Barre Land erkend en zelfs als belangrijkste voorwaarde gezien voor het functioneren van de stichting.

Bestuur

Bestuur van stichting 't Barre Land:

Voorzitter : Hans Maarten van den Brink

Vice-voorzitter /secretaris : Dhr. F.J. Diepenbrock

Penningmeester : Drs. Winfred Voordendag

Lid Mw. A.M. Driessen

Lid Czeslaw de Wijs

Leden van de Vereniging 't Barre Land:

Floortje Bakkeren, Vincent Desiré van den Berg, Margijn Bosch, Anouk Meriel Driessen, Martijn Nieuwerf, Czeslaw de Wijs.

1. Inleiding

Resultaat

| | | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| In het verslagjaar is een nadelig exploitatieresultaat ontstaan van | | € 42.150- |
| Het resultaat is ten laste van het eigen vermogen gebracht | | <u> </u> |
| Het saldo van het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2015 | | € 63.279 |
| Bij: ontvangen subsidies en bijdragen 2015 | € 15.000 | |
| Bij: directe- en indirecte opbrengsten en rentebaten | € 55.034 | |
| | <u> </u> | € 70.034 |
| | | <u> </u> |
| Af: uitgaven 2015 | | € 112.184 |
| Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2015 | | <u> </u> |
| | | <u> </u> |

1. Inleiding

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING

1. 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 voor kleine rechtspersonen, uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving, voor zover deze niet afwijken van de aanwijzingen in het Handboek Verantwoording vierjarige subsidies podiumkunstinstanties 2009-2015 van het Fonds Podiumkunsten.

De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

2. Grondslagen voor waardering van activa en passiva

2.1 Algemeen

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

2.2 Vergelijking met voorgaand jaar

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

2.3 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa betreffende inventarissen en (licht)apparatuur 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.

2.4 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.

2.5 Liquide middelen

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

1. Inleiding

3. Grondslagen voor bepaling van het resultaat

3.1 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.

3.2 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 voor zover de hiermee samenhangende bestedingen zijn verricht.

3.3 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 winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

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

3.4 Rentebaten en -lasten

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

| 2. Balans | | 31 december 2015 | | 31 december 2014 |
|------------------------|-------|-------------------------|----------|-------------------------|
| ACTIVA | | | | |
| ACTIVA | | | | |
| Materiële vaste activa | (1) | € 4.670 | € | 8.693 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | | |
| Vorderingen | (2) | € 4.005 | € | 23.993 |
| Liquide middelen | (3) | € 15.690 | € | 70.215 |
| Totaal activa | | <u>€ 24.365</u> | <u>€</u> | <u>102.901</u> |

| 2. Balans | 31 december 2015 | 31 december 2014 |
|-----------|------------------|------------------|
|-----------|------------------|------------------|

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN (4) € 21.128 € 63.279

KORTLOPENDE SCHULDEN (5) € 3.237 € 39.622

Totaal passiva € 24.365 € 102.901

3. Functionele exploitatierekening

| BATEN | | 2015 | 2014 |
|---|--------|-------------------------|------------------------|
| Directe opbrengsten | (6) | | |
| Publieksinkomsten binnenland | | € 12.957 | € 2.762 |
| Publieksinkomsten buitenland | | € 3.100 | € - |
| Overige directe opbrengsten | | € 28.318 | € 47.758 |
| Totale directe opbrengsten | | <u>€ 44.375</u> | <u>€ 50.520</u> |
| Overige opbrengsten | | | |
| Indirecte opbrengsten | (7) | € 10.534 | € 135 |
| Totale overige opbrengsten | | <u>€ 10.534</u> | <u>€ 135</u> |
| Totale opbrengsten | | € 54.909 | € 50.655 |
| Subsidies / Bijdragen | (8) | | |
| Overige subsidies | | | |
| - Subsidies uit publieke middelen | | € 15.000 | € - |
| - Subsidies uit private middelen | | € - | € 14.270 |
| Totale Subsidies / Bijdragen | | <u>€ 15.000</u> | <u>€ 14.270</u> |
| TOTALE BATEN | | <u>€ 69.909</u> | <u>€ 64.925</u> |
| LASTEN | | | |
| Beheerlasten materieel | (9) | € 9.791 | € 24.397 |
| Totale beheerslasten | | <u>€ 9.791</u> | <u>€ 24.397</u> |
| Activiteitenlasten personeel | (10) | € 64.864 | € 8.946 |
| Activiteitenlasten materieel | (11) | € 59.678 | € 34.664 |
| Totale activiteitenlasten | | <u>€ 124.542</u> | <u>€ 43.610</u> |
| TOTALE LASTEN | | <u>€ 134.333</u> | <u>€ 68.007</u> |
| SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING | | € 64.424- | € 3.082- |
| Saldo rentebaten/-lasten | | € 125 | € - |
| Saldo bijzondere baten/lasten | | € 22.149- | € 6.370 |
| | | <u>€ 22.274</u> | <u>€ 6.370-</u> |
| Exploitatieresultaat | | <u>€ 42.150-</u> | <u>€ 9.452-</u> |

| |
|---|
| 4. Toelichting bij de balans per 31 december |
|---|

ACTIVA1 **MATERIËLE VASTE ACTIVA**

| | Vervoer- middelen | Onroerend goed Verbouwing | Licht- apparatuur |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------------|----------------------|
| Cumulatieve aanschafwaarde per 01-01 | € 19.625 | € 36.002 | € 25.887 |
| Investerings 2015 | € - | € - | € - |
| Desinvesteringen 2015 | € - | € - | € - |
| Cumulatieve aanschafwaarde per 31-12 | <u>€ 19.625</u> | <u>€ 36.002</u> | <u>€ 25.887</u> |
| Cumulatieve afschrijving per 01-01 | € 18.644 | € 36.002 | € 25.887 |
| Afschrijvingen 2015 | € 981 | € - | € - |
| Desinvesteringen 2015 | € - | € - | € - |
| Cumulatieve afschrijving per 31-12 | <u>€ 19.625</u> | <u>€ 36.002</u> | <u>€ 25.887</u> |
| Boekwaarde per 31-12-2013 | <u>€ 981</u> | <u>€ -</u> | <u>€ -</u> |
| Boekwaarde per 31-12-2015 | <u>€ -</u> | <u>€ -</u> | <u>€ -</u> |
| | Kantoor- inventaris | Overige inventaris | Totaal |
| Cumulatieve aanschafwaarde per 01-01 | € 24.756 | € 16.094 | € 122.364 |
| Investerings 2015 | € 908 | € - | € 908 |
| Desinvesteringen 2015 | € - | € - | € - |
| Cumulatieve aanschafwaarde per 31-12 | <u>€ 25.664</u> | <u>€ 16.094</u> | <u>€ 123.272</u> |
| Cumulatieve afschrijving per 01-01 | € 19.433 | € 13.706 | € 113.671 |
| Afschrijvingen 2015 | € 2.538 | € 1.412 | € 4.932 |
| Desinvesteringen 2015 | € - | € - | € - |
| Cumulatieve afschrijving per 31-12 | <u>€ 21.971</u> | <u>€ 15.117</u> | <u>€ 118.602</u> |
| Boekwaarde per 31-12-2014 | <u>€ 5.323</u> | <u>€ 2.388</u> | <u>€ 8.693</u> |
| Boekwaarde per 31-12-2015 | <u>€ 3.693</u> | <u>€ 977</u> | <u>€ 4.670</u> |

Afschrijvingspercentages

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden naar tijdsgelang berekend, vanaf het moment van ingebruikneming en zijn als volgt:

| | |
|---|-----|
| Onroerend goed, lichtapparatuur en overige inventaris | 10% |
| Kantoorinventaris en vervoermiddelen | 20% |

| 4. Toelichting bij de balans per 31 december | 2015 | 2014 |
|--|--------------------|---------------------|
| 2 <u>VORDERINGEN</u> | | |
| <u>Debiteuren</u> | | |
| Saldo conform subadministratie debiteuren | € 1.024 | € 18.336 |
| <u>Overige vorderingen</u> | | |
| Te factureren opbrengsten | € - | € 4.663 |
| Terug te ontvangen omzetbelasting | € 607 | € 67 |
| Werkvoorschotten | € 500 | € 500 |
| | <u>€ 1.107</u> | <u>€ 5.230</u> |
| <u>Overlopende activa</u> | | |
| Vooruitbetaalde kosten | € 1.874 | € 427 |
| | <u>€ 1.874</u> | <u>€ 427</u> |
| Totaal vorderingen | <u>€ 4.005</u> | <u>€ 23.993</u> |
| 3 <u>LIQUIDE MIDDELEN</u> | | |
| De aanwezige gelden per 31 december bestaan uit: | | |
| Triodos spaarrekening | € 6.000 | € 40.000 |
| Kas | € - | € 1.509 |
| Bank: rekening courant | € 9.690 | € 28.706 |
| | <u>€ 15.690</u> | <u>€ 70.215</u> |

| 4. Toelichting bij de balans per 31 december | 2015 | 2014 |
|--|-----------------|-----------------|
| PASSIVA | | |
| 4 EIGEN VERMOGEN | | |
| Algemene reserve | € 16.316 | € 58.467 |
| Bestemmingsfonds FPK | € 4.812 | € 4.812 |
| Totaal | <u>€ 21.128</u> | <u>€ 63.279</u> |
| <u>Algemene reserve</u> | | |
| Saldo per 1 januari | € 58.466 | € 67.919 |
| Bij: uit resultaatbestemming | € 42.150- | € 9.452- |
| Saldo per 31 december | <u>€ 16.316</u> | <u>€ 58.467</u> |
| <u>Bestemmingsfonds FPK</u> | | |
| Saldo per 1 januari | € 4.812 | € 4.812 |
| Saldo per 31 december | <u>€ 4.812</u> | <u>€ 4.812</u> |
| 5 KORTLOPENDE SCHULDEN | | |
| <u>Schulden aan leveranciers</u> | | |
| Saldo conform subadministratie crediteuren | € 613 | € 934- |
| <u>Overige schulden</u> | | |
| Te betalen kosten | € - | € 20.958 |
| Reservering te betalen vakantiedagen | € - | € 19.598 |
| Overige schulden | € 2.624 | € - |
| | <u>€ 2.624</u> | <u>€ 40.556</u> |
| Totaal kortlopende schulden | <u>€ 3.237</u> | <u>€ 39.622</u> |

5. Toelichting op de functionele exploitatierekening

| BATEN | 2015 | 2014 |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 6 <u>Directe inkomsten</u> | | |
| Publieksinkomsten binnenland | € 12.957 | € 2.762 |
| Publieksinkomsten buitenland | € 3.100 | € - |
| Overige directe opbrengsten | € 28.318 | € 47.758 |
| Totaal publieksinkomsten | <u>€ 44.375</u> | <u>€ 50.520</u> |
| 7 <u>Indirecte inkomsten</u> | | |
| <u>Diversen</u> | | |
| Overige inkomsten | € 10.534 | € 135 |
| | <u>€ 10.534</u> | <u>€ 135</u> |
| Totaal opbrengsten | <u>€ 54.909</u> | <u>€ 50.655</u> |
| 8 <u>Bijdragen</u> | | |
| <u>Overige subsidies</u> | | |
| Bijdrage Fonds Podiumkunsten | € 15.000 | € 14.030 |
| | <u>€ 15.000</u> | <u>€ 14.030</u> |
| Totaal subsidies / bijdragen | <u>€ 15.000</u> | <u>€ 14.030</u> |
| <u>Overige bijdragen</u> | | |
| Vrijval investeringsbijdrage | | |
| Overige bijdragen | € - | € 240 |
| | <u>-</u> | <u>240</u> |

5. Toelichting op de functionele exploitatierekening

| LASTEN | 2015 | 2014 |
|--|----------------|-----------------|
| 9 <u>Beheerlasten: materiële lasten</u> | | |
| <u>Huisvesting</u> | | |
| Huur kantoor en opslag | € 3.130 | € 6.980 |
| Onderhoud | € 50 | € 75 |
| Overige huisvestingskosten | € - | € 376 |
| | <u>€ 3.180</u> | <u>€ 7.431</u> |
| <u>Kantoorkosten</u> | | |
| Kantoor materiaal | € 136 | € 49 |
| Kopieermateriaal | € 65 | € 318 |
| Porti | € 18 | € 9 |
| Telefoon | € 148 | € 8 |
| Verzekeringen | € 427 | € 4.446 |
| Abonnementen | € 375 | € 625 |
| Documentatie/ archief | € 59 | € 142 |
| Administratiekosten | € 888 | € 2.330 |
| Accountantskosten | € - | € 950 |
| Reis- en verblijfkosten | € 4.160 | € 5.792 |
| Representatie | € 75 | € - |
| Bankkosten | € 134 | € 187 |
| Contributies | € - | € 300 |
| (Onderhoud) kantoorapparatuur | € - | € 742 |
| Kosten internet en website | € 32 | € 32 |
| Overige algemene bedrijfskosten | € 95 | € 1.037 |
| | <u>€ 6.612</u> | <u>€ 16.967</u> |
| Totaal beheerlasten: materiële lasten | <u>€ 9.792</u> | <u>€ 24.397</u> |

5. Toelichting op de functionele exploitatierekening

| LASTEN | 2015 | 2014 |
|--|-----------------|----------------|
| 10 <u>Activiteitenlasten: personeelslasten</u> | € | € |
| <u>Uitvoerend personeel</u> | | |
| Bruto salarissen acteurs en dramaturgen | € 44.190 | € 5.983 |
| Vakantiegeld | € 3.502 | € 476 |
| Sociale lasten | € 11.995 | € 1.723 |
| Pensioen premies | € 4.988 | € 750 |
| | <u>€ 64.675</u> | <u>€ 8.932</u> |
| <u>Overige personeelskosten</u> | | |
| Reiskosten woning-werk | € - | € 14 |
| Overige personeelskosten | € 189 | € - |
| | <u>€ 189</u> | <u>€ 14</u> |
| Totaal activiteitenlasten: personeelslasten | <u>€ 64.864</u> | <u>€ 8.946</u> |

5. Toelichting op de functionele exploitatierekening

| LASTEN | 2015 | 2014 |
|---|-----------------|-----------------|
| 11 <u>Activiteitenlasten: materiële lasten</u> | | |
| <u>Voorbereidingskosten</u> | | |
| Honoraria schrijvers | € 2.400 | € - |
| Honoraria uitvoerenden | € 6.191 | € - |
| Overige honoraria | € 24.578 | € 9.750 |
| Grime | € 55 | € 11 |
| Verwerving | € 95 | € - |
| Dramaturgie | € 336 | € 730 |
| Decors | € 30 | € 1.063 |
| Kostuums | € 1.638 | € 231 |
| Rekwisieten | € 97 | € 230 |
| Muziek/film/band | € 344 | € - |
| Geluid | € - | € 491 |
| Licht | € 105 | € 176 |
| Reiskosten | € 1.431 | € 1.293 |
| Verblijfkosten | € 4.104 | € 9.257 |
| Transport/ vervoer decors | € 79 | € 779 |
| Overige voorbereidingskosten | € 41 | € 59 |
| | <u>€ 41.524</u> | <u>€ 24.070</u> |
| <u>Uitvoeringskosten</u> | | |
| Zaalhuur | € 6.198 | € - |
| Grime | € 84 | € - |
| Decors | € 188 | € 70 |
| Kostuums | € 60 | € 153 |
| Rekwisieten | € 220 | € 27 |
| Reiskosten | € 2.048 | € 76 |
| Verblijfkosten/ sejours | € 1.636 | € 160 |
| Overnachtingen/ hotels | € 802 | € - |
| Transport/ vervoer decors | € - | € 106 |
| Overige uitvoeringskosten | € 1.445 | € 700 |
| | <u>€ 12.681</u> | <u>€ 1.292</u> |

5. Toelichting op de functionele exploitatierekening

| LASTEN | 2015 | 2014 |
|---|-----------------|-----------------|
| <u>Specifieke publiciteit</u> | | |
| Affiches en folders | € - | € 345 |
| Overig drukwerk | € - | € 284 |
| Porti | € 14 | € - |
| Honoraria ontwerp publiciteit | € 250 | € - |
| Overige specifieke publiciteitskosten | € 278 | € - |
| | <u>€ 542</u> | <u>€ 629</u> |
| <u>Afschrijvingskosten</u> | | |
| Afschrijving kantoorinventaris | € 2.538 | € 2.956 |
| Afschrijving geluid- en lichtapparatuur | € 706 | € 1.086 |
| Afschrijving vervoermiddelen | € 981 | € 3.925 |
| Afschrijving overige inventaris | € 706 | € 706 |
| | <u>€ 4.931</u> | <u>€ 8.673</u> |
| | | |
| Totaal activiteitenlasten: materiële lasten | <u>€ 59.678</u> | <u>€ 34.664</u> |