

# Jaarrekening

## Balans per 31 december 2012

in euro's

<b>Activa</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
---------------	-------------	-------------

### Vaste Activa

#### Materiële vaste activa

Automatisering	0	3.665
Inventaris en inrichting	3.302	4.951
Instrumenten	9.898	19.954

---

Totaal materiële vaste activa	13.200	28.570
-------------------------------	--------	--------

### Vlottende Activa

#### Voorraden

Onderhanden activiteiten	10.013	50.579
--------------------------	--------	--------

---

Totaal voorraden	10.013	50.579
------------------	--------	--------

#### Vorderingen

Debiteuren	12.226	6.286
Omzetbelasting	16.873	14.569
Vorderingen op gelieerde rechtspersonen	0	5.431
Overige vorderingen	3.725	9.191
Overlopende activa	13.120	9.368

---

Totaal vorderingen	45.944	44.845
--------------------	--------	--------

#### Liquide middelen

---

Totaal liquide middelen	860.739	424.614
-------------------------	---------	---------

---

<b>Totaal</b>	<b>929.896</b>	<b>548.608</b>
---------------	----------------	----------------

<b>Passiva</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	270.156	222.622
Bestemmingsfonds Fonds Podiumkunsten	316.062	124.443
<hr/>		
Totaal eigen vermogen	586.218	347.065
 <b>Kortlopende schulden</b>		
Schulden aan leveranciers	44.593	58.584
Belastingen en premies sociale verzekeringen	13.741	31.243
Schulden inzake pensioenen	25.412	6.354
Reservering ontslagvergoeding	28.952	0
Overige schulden	34.669	56.393
Overlopende passiva	196.311	48.969
<hr/>		
Totaal kortlopende schulden	343.678	201.543
 <hr/>		
<b>Totaal</b>	<b>929.896</b>	<b>548.608</b>

## De functionele exploitatierekening

in euro's

Baten	2012	begroting	2011
<b>Directe opbrengsten</b>			
Publieksinkomsten	274.309	700.000	742.668
Overige inkomsten	116.101	25.000	157.382
<b>Totaal directe opbrengsten</b>	<b>390.410</b>	<b>725.000</b>	<b>900.050</b>
<b>Indirecte opbrengsten</b>			
Diversen	10.258	4.500	19.150
<b>Totaal indirecte opbrengsten</b>	<b>10.258</b>	<b>4.500</b>	<b>19.150</b>
<b>Subsidies/Bijdragen</b>			
Subsidie Fonds Podiumkunsten	1.393.379	1.385.563	1.418.325
Subsidie Fonds Podiumkunsten Composities	22.000	0	8.000
Overige subsidies uit publieke middelen	27.204	0	0
Bijdrage Mauricio Kagel Muziekfonds	10.000	0	17.820
Bijdrage W.E. Jansen Fonds	7.000	0	0
Bijdrage SNS Reaal Fonds	0	0	33.500
Bijdrage Kersjesfonds	0	0	10.000
Bijdrage Eduard van Beinumstichting	0	0	4.000
Overige bijdragen/fondsenwerving	6.000	100.000	0
<b>Totaal subsidies/bijdragen</b>	<b>1.465.583</b>	<b>1.485.563</b>	<b>1.491.645</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>1.866.251</b>	<b>2.215.063</b>	<b>2.410.845</b>
<b>Lasten</b>			
<b>Beheerlasten</b>			
Beheerlasten personeel	166.552	184.489	180.067
Beheerlasten materieel	216.839	332.569	284.382
<b>Totaal beheerlasten</b>	<b>383.391</b>	<b>517.058</b>	<b>464.449</b>
<b>Activiteitenlasten</b>			
Activiteitenlasten personeel	1.033.026	1.306.005	1.436.333
Activiteitenlasten materieel	193.179	392.000	366.535
<b>Totaal activiteitenlasten</b>	<b>1.226.205</b>	<b>1.698.005</b>	<b>1.802.868</b>
<b>Totaal lasten</b>	<b>1.609.596</b>	<b>2.215.063</b>	<b>2.267.317</b>
Saldo rentebaten/-lasten	11.450	0	7.404
Saldo bijzondere baten/lasten	-28.952	0	-145.000
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>239.153</b>	<b>0</b>	<b>5.932</b>

## Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Algemeen

De jaarrekening 2012 is opgesteld overeenkomstig de modellen van het Handboek Verantwoording Vierjarige Subsidies Podiumkunstinstituten van het Fonds Podiumkunsten, uitgegeven in december 2009.

### Balans

#### *Algemeen*

Tenzij anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Alle in de jaarrekening vermelde bedragen zijn in euro's, tenzij dit anders is vermeld.

#### *Immateriële en materiële vaste activa*

De immateriële en materiële vaste activa worden vanaf de activeringsgrens van € 2.500 in de balans opgenomen. In het jaar van aanschaf wordt over een heel jaar afgeschreven. De aanschaffingen onder deze activeringsgrens worden in het jaar van aanschaf ten laste van het resultaat gebracht.

#### *Voorraden en onderhanden activiteiten*

Onder de post voorraden worden als 'onderhanden activiteiten' de voorbereidingslasten voor concerten en andere activiteiten die plaatsvinden in het jaar volgend op het betreffende verslagjaar. Deze voorbereidingslasten hebben een variabel karakter. Personeelslasten en andere lasten met een structureel karakter worden niet geactiveerd.

#### *Vorderingen*

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, rekening houdend met een eventuele voorziening wegens oninbaarheid.

#### *Eigen vermogen*

Het eigen vermogen wordt onderscheiden in een algemene reserve, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen.

#### *Algemene reserve*

Het gedeelte van het eigen vermogen waarover zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kan worden beschikt voor het doel waarvoor de instelling is opgericht, wordt aangeduid als algemene reserve.

#### *Bestemmingsfondsen*

Het bestemmingsfonds is het gedeelte van het eigen vermogen waaraan door subsidiënten een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven. Subsidie van Fonds Podiumkunsten die nog niet is besteed aan de doeleinden waarvoor de subsidie is verstrekt, wordt opgenomen in het bestemmingsfonds Fonds Podiumkunsten. Over de bestemming van de resterende middelen in het bestemmingsfonds Fonds Podiumkunsten zal aan het eind van de betreffende cultuurnotaperiode (2009-2012) door het Fonds Podiumkunsten worden besloten.

### Exploitatierkening

De beheerlasten, de activiteitenlasten, de publiciteitslasten, de opbrengsten en de bijdragen worden toegerekend aan de periode waarop deze baten en lasten betrekking hebben.

De in de exploitatierkening ter vergelijking opgenomen begroting is goedgekeurd door het Fonds Podiumkunsten.

## Bijlage 1 – Prestatieoverzicht

	2012		beleidsplan		2011	
	aantal activiteiten	aantal bezoeken	aantal activiteiten	aantal bezoeken	aantal activiteiten	aantal bezoeken
<b>Producties</b>						
Nieuwe producties	32				46	
Reprises	98				92	
<b>Concerten</b>						
Amsterdam	28	8.978	20	17.500	23	9.095
Rotterdam	1	846	15	6.000	5	1.350
Den Haag	4	399			1	204
Utrecht	23	703			0	0
Regio Oost	1	72			1	43
Regio West	12	280			6	1.840
Regio Noord	36	1.440				
Regio Zuid	3	760			5	1.097
In het buitenland	3	1.336	10	4.000	7	1.300
<b>Totaal concerten</b>	<b>111</b>	<b>14.814</b>	<b>45</b>	<b>27.500</b>	<b>48</b>	<b>14.929</b>
<b>Overige activiteiten</b>						
Begeleiding theater/opera	0	0	10	0	62	22.851
Educatieve concerten	16	5.281	5	0	26	6.096
Inleidingen	0	0			0	0
Besloten concerten	3	460			2	280
<b>Totaal overige activiteiten</b>	<b>19</b>	<b>5.741</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>90</b>	<b>29.227</b>
<b>Totaal generaal</b>	<b>130</b>	<b>20.555</b>	<b>60</b>	<b>27.500</b>	<b>138</b>	<b>44.156</b>