

# JAARREKENING 2014

Stichting Theater Artemis

Stichting Theater Artemis

Amsterdam, 24 maart 2015

Betreft: jaarrekening 2014

Geacht bestuur, geachte Raad van Toezicht,

Ingevolge uw opdracht hebben wij, aan de hand van de door ons gevoerde administratie en de verdere door u verstrekte gegevens, de jaarrekening 2014 van Stichting Theater Artemis samengesteld.

Wij vertrouwen erop hiermee aan de opdracht te hebben voldaan. Indien nodig zijn wij graag bereid nadere toelichting te verstrekken.

Administratiekantoor Stichting ASK,

Elsbeth Hulst  
directeur

**de balans**

---

<b>ACTIVA</b>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>vaste activa</u>		
totaal vaste activa	<u>€ 29.790</u>	<u>€ 36.174</u>
<u>vlottende activa</u>		
vorderingen	€ 97.239	€ 56.014
liquide middelen	<u>87.092</u>	<u>167.085</u>
totaal vlottende activa	<u>€ 184.331</u>	<u>€ 223.099</u>
<b>totale ACTIVA</b>	<b><u>€ 214.121</u></b>	<b><u>€ 259.273</u></b>
<b>PASSIVA</b>		
<u>eigen vermogen</u>		
algemene reserve	€ 40.207	€ 50.760
bestemmingsreserve OCW 2009-2012	0	4.326
bestemmingsfonds OCW	<u>369</u>	<u>8.659</u>
totaal eigen vermogen	<u>€ 40.576</u>	<u>€ 63.745</u>
<u>kortlopende schulden</u>		
totaal kortlopende schulden	<u>€ 173.545</u>	<u>€ 195.528</u>
<b>totale PASSIVA</b>	<b><u>€ 214.121</u></b>	<b><u>€ 259.273</u></b>

**de categoriale exploitatierekening**

<b>BATEN</b>	<b>2014</b>	<b>begroting</b>	<b>2013</b>
<b>publieksinkomsten</b>			
publieksinkomsten buitenland	€ 61.272	€	€ 14.063
publieksinkomsten binnenland			
<i>recette</i>	€ 5.383	€	€ 5.818
<i>uitkoop</i>	107.190		78.006
<i>partage</i>	5.844		2.047
<i>overige publieksinkomsten</i>	19.772		30.293
totaal publieksinkomsten binnenland	€ 138.189	€ 225.589	€ 116.164
<b>totaal publieksinkomsten</b>	<b>€ 199.461</b>	<b>€ 225.589</b>	<b>€ 130.227</b>
<b>sponsorinkomsten</b>			
overige sponsorinkomsten	€ 0	€ 4.000	€ 0
<b>totaal sponsorinkomsten</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 4.000</b>	<b>€ 0</b>
<b>overige inkomsten</b>			
vergoedingen coproducenten	€ 0	€ -52.138	€ 3.961
overige inkomsten	0	2.500	0
<b>totaal overige inkomsten</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ -49.638</b>	<b>€ 3.961</b>
TOTAAL DIRECTE OPBRENGSTEN	€ 199.461	€ 179.951	€ 134.188
<b>indirecte opbrengsten</b>			
overige indirecte opbrengsten	€ 10.383	€ 16.500	€ 50.321
<b>totaal indirecte opbrengsten</b>	<b>€ 10.383</b>	<b>€ 16.500</b>	<b>€ 50.321</b>
TOTAAL OPBRENGSTEN	€ 209.844	€ 196.451	€ 184.509
<b>structurele subsidie OCW</b>	<b>€ 533.751</b>	<b>€ 533.153</b>	<b>€ 532.038</b>
<b>structurele subsidie Noord-Brabant</b>	<b>€ 300.000</b>	<b>€ 301.500</b>	<b>€ 300.000</b>
<b>structurele subsidie 's-Hertogenbosch</b>	<b>€ 77.610</b>	<b>€ 76.255</b>	<b>€ 77.610</b>
<b>overige subsidies uit publieke middelen</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 10.500</b>	<b>€ 101.308</b>
<b>overige bijdragen uit private middelen</b>			
<i>particulieren</i>	€ 0	€ 0	€ 0
<i>bedrijven</i>	0	0	0
<i>private fondsen</i>	3.500	8.000	17.000
<i>goede doelen loterijen</i>	€ 0	€ 0	€ 0
<b>totaal overige bijdragen uit private middelen</b>	<b>€ 3.500</b>	<b>€ 8.000</b>	<b>€ 17.000</b>
TOTAAL SUBSIDIES EN BIJDRAGEN	€ 914.861	€ 929.408	€ 1.027.956
<b>TOTALE BATEN</b>	<b>€ 1.124.705</b>	<b>€ 1.125.859</b>	<b>€ 1.212.465</b>
eigen inkomstennorm	23,41%	22,44%	22,15%

**de categoriale exploitatierekening**

LASTEN	2014	begroting	2013
<b>beheerlasten</b>			
beheerlasten personeel	fte's	fte's	
<i>personeel vast contract</i>	2,6 € 145.617	€ 157.491 3,5 € 169.903	
<i>personeel tijdelijk contract</i>	0,0 0	0 0,0 0	
<i>inhuur</i>	0	0	0
<b>totaal beheerlasten personeel</b>	<b>€ 145.617</b>	<b>€ 157.491</b>	<b>€ 169.903</b>
materiële lasten	143.537	143.279	150.045
<b>totaal beheerlasten</b>	<b>€ 289.154</b>	<b>€ 300.770</b>	<b>€ 319.948</b>
<b>activiteitenlasten</b>			
activiteitenlasten personeel	fte's	fte's	
<i>personeel vast contract</i>	6,0 € 336.660	7,0 € 397.942	
<i>personeel tijdelijk contract</i>	3,5 154.109	3,5 124.055	
<i>inhuur</i>	70.769	104.157	
<b>totaal activiteitenlasten personeel</b>	<b>€ 561.538</b>	<b>€ 558.917</b>	<b>€ 626.154</b>
materiële lasten	318.547	263.272	246.631
<b>totaal activiteitenlasten</b>	<b>€ 880.085</b>	<b>€ 822.189</b>	<b>€ 872.785</b>
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b>€ 1.169.239</b>	<b>€ 1.122.959</b>	<b>€ 1.192.733</b>
<b>SALDO uit gewone bedrijfsvoering</b>	<b>€ -44.534</b>	<b>€ 2.900</b>	<b>€ 19.732</b>
saldo rentebaten en -lasten	€ 1.365	€ 1.500	€ 1.235
bijzondere baten en lasten	20.000	0	0
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b>€ -23.169</b>	<b>€ 4.400</b>	<b>€ 20.967</b>
bestemmingsfonds OCW	47% € -8.290	€ 0 44% € 4.333	
bestemmingsreserve OCW	-4.326	0	4.326
<b>toevoeging/onttrekking ALGEMENE RESERVE</b>	<b>€ -10.553</b>	<b>€ 4.400</b>	<b>€ 12.308</b>

## **grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

---

### **balans**

De materiële vaste activa worden vanaf de activeringsgrens van € 2.500 in de balans opgenomen. De aanschaffingen onder deze activeringsgrens worden in het jaar van aanschaf ten laste van het resultaat gebracht. De gehanteerde afschrijvingspercentages staan in de toelichting vermeld.

De vorderingen, de schulden, de liquide middelen en de overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarden.

### **exploitatie rekening**

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

***toelichting verschil tussen begroting en resultaat***

---

De toelichting op de verschillen tussen begroting en resultaat is te vinden in het bestuursverslag.

**toelichting op de balans**

<u>ACTIVA</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>materiële vaste activa</u>		
inventaris	€ 29.790	€ 36.174
totaal materiële vaste activa		
<i>automatisering</i>		
aanschafwaarde per 1 januari	€ 0	€ 0
investeringen	5.105	0
aanschafwaarde per 31 december	€ 5.105	€ 0
afschrijvingen tot 1 januari	€ 0	€ 0
afschrijvingen 20%	425	0
afschrijvingen tot en met 31 december	€ 425	€ 0
<i>boekwaarde automatisering per 31 december 2014</i>	€ 4.680	€ 0
<i>kantoorinventaris</i>		
aanschafwaarde per 1 januari	€ 9.126	€ 9.126
investeringen	0	0
aanschafwaarde per 31 december	€ 9.126	€ 9.126
afschrijvingen tot 1 januari	€ 3.650	€ 1.825
afschrijvingen 20%	1.825	1.825
afschrijvingen tot en met 31 december	€ 5.475	€ 3.650
<i>boekwaarde kantoorinventaris per 31 december 2014</i>	€ 3.651	€ 5.476
<i>theatertechniek</i>		
aanschafwaarde per 1 januari	€ 71.165	€ 68.449
investeringen	5.678	2.716
aanschafwaarde per 31 december	€ 76.843	€ 71.165
afschrijvingen tot 1 januari	€ 40.467	€ 26.459
afschrijvingen 20%	14.917	14.008
afschrijvingen tot en met 31 december	€ 55.384	€ 40.467
<i>boekwaarde theatertechniek per 31 december 2014</i>	€ 21.459	€ 30.698
<i>transportmiddelen</i>		
aanschafwaarde per 1 januari	€ 43.585	€ 43.585
investeringen	0	0
aanschafwaarde per 31 december	€ 43.585	€ 43.585
afschrijvingen tot 1 januari	€ 43.585	€ 37.048
afschrijvingen 20%	0	6.537
afschrijvingen tot en met 31 december	€ 43.585	€ 43.585
<i>boekwaarde transportmiddelen per 31 december 2014</i>	€ 0	€ 0



**toelichting op de balans**

---

<u>ACTIVA</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>vorderingen</u>		
debiteuren	€ 45.908	€ 32.505
omzetbelasting	20.088	8.582
te ontvangen subsidie	2.000	9.500
overige vorderingen	14.746	4.474
overlopende activa	<u>14.497</u>	<u>953</u>
totaal vorderingen	<u>€ 97.239</u>	<u>€ 56.014</u>
<u>liquide middelen</u>		
kas	€ 673	€ 449
Deutsche Bank/ABN-AMRO bank 420830472	0	27.002
ING bank 2703820	6.074	6.164
ABN-AMRO bank	19.507	52.716
ABN-AMRO direct kwartaal sparen	30.737	50.000
ABN-AMRO vermogensspaarrekening	30.101	100
Deutsche Bank internetspaarrekening 482810505	<u>0</u>	<u>30.654</u>
totaal liquide middelen	<u>€ 87.092</u>	<u>€ 167.085</u>

De saldi van de spaarrekeningen zijn boetevrij opeisbaar.

**toelichting op de balans**

---

<u>PASSIVA</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>algemene reserve</u>		
stichtingskapitaal	€ 125	€ 125
algemene reserve per 1 januari	50.635	38.327
mutatie algemene reserve	<u>-10.553</u>	<u>12.308</u>
algemene reserve per 31 december	<u>€ 40.207</u>	<u>€ 50.760</u>
<u>bestemmingsreserve OCW 2009-2012</u>		
bestemmingsfonds OCW per 1 januari	€ 4.326	€ 0
mutatie bestemmingsfonds OCW 2009-2012	<u>-4.326</u>	<u>4.326</u>
bestemmingsfonds OCW per 31 december	<u>€ 0</u>	<u>€ 4.326</u>
<u>bestemmingsfonds OCW</u>		
bestemmingsfonds OCW per 1 januari	€ 8.659	€ 4.326
correctie bestemmingsfonds 2013	566	0
mutatie bestemmingsfonds OCW 2009-2012	0	-4.326
mutatie bestemmingsfonds boekjaar	47% <u>-8.856</u>	44% <u>8.659</u>
bestemmingsfonds OCW per 31 december	<u>€ 369</u>	<u>€ 8.659</u>

**toelichting op de balans**

---

<u>PASSIVA, vervolg</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>kortlopende schulden</u>		
crediteuren	€ 126.687	€ 109.627
loonheffing en premies	19.584	13.032
pensioenpremies	4.748	7.437
schulden aan subsidieverstrekkers	0	19.403
overige schulden	<u>22.526</u>	<u>46.029</u>
totaal kortlopende schulden	<u>€ 173.545</u>	<u>€ 195.528</u>

niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

De subsidies voor 2015 welke zijn toegezegd in het kader van cultuurnota's 2013-2016 van het ministerie van OCW, de provincie Noord-Brabant en de gemeente 's-Hertogenbosch zijn niet in de balans opgenomen.

De huurovereenkomst is aangegaan voor een termijn van 1 jaar en heeft een opzegtermijn van tenminste 6 maanden. Deze overeenkomst wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd. De huurprijs bedraagt € 46.000 per jaar.

**prestatieoverzicht model IIIa**

	2014		Activiteitenplan		2013	
	Aantal	Aantal bezoeken	Aantal	Aantal bezoeken	Aantal	Aantal bezoeken
<b>Totaal aantal producties</b>	<b>6</b>	<b>31.289</b>	<b>4</b>	<b>15.589</b>	<b>6</b>	<b>10.742</b>
Nieuwe eigen producties	2	5.123	3		3	7.892
Waarvan grote zaal (vanaf 400 zitplaatsen)						
Reprises	2	4.633	1		3	2.850
Waarvan grote zaal (vanaf 400 zitplaatsen)						
Nieuwe co-producties	2	21.533				
Waarvan grote zaal (vanaf 400 zitplaatsen)						
Reprise co-producties						
Waarvan grote zaal (vanaf 400 zitplaatsen)						
<b>Totaal aantal uitvoeringen</b>	<b>260</b>	<b>31.289</b>	<b>130</b>	<b>15.589</b>	<b>146</b>	<b>10.742</b>
Waarvan in de standplaats	44	5.196	22	2.975	32	2.344
Waarvan buiten de standplaats	155	15.642	89	9.311	110	7.635
Waarvan in het buitenland	61	10.451	19	3.303	4	763
Aantal schooluitvoeringen	145	16.308	63	5.231	104	5.421
<i>Aantal schooluitvoeringen PO</i>	144	16.102	58	4.020	104	5.421
<i>Aantal schooluitvoeringen VO</i>	1	206	5	1.211		
<i>Aantal jeugduitvoeringen</i>	115	14.981	68	10.358	42	5.321
<b>Totaal aantal uitvoeringen per productie</b>	<b>43</b>	<b>5.215</b>	<b>33</b>	<b>3.897</b>	<b>24</b>	<b>1.790</b>
Totaal aantal educatieve activiteiten	159	3.375	294	7.574	412	10.265
Lezingen en inleidingen	0	0	0	0	2	35