

Stichting Theater De Lieve Vrouw

Te Amersfoort

Rapport inzake de jaarrekening 2016

Inhoudsopgave

Pagina

Bestuursverslag	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2016	8
Staat van baten en lasten over 2016	9
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
Toelichting op de balans per 31 december 2016	12
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	16
Overige gegevens	19
Controleverklaring	20

BESTUURSVERSLAG 2016

Stichting Theater De Lieve Vrouw

RSIN: 9571577

Bezoekadres: Lieve Vrouwestraat 13, 3811 BP Amersfoort

Postadres: postbus 1301, 3800 BH Amersfoort

Telefoon: 033 422 6550

ALGEMEEN

Doelstelling:

In de oprichtingsstatuten van De Lieve Vrouw d.d. 3 juni 1988 is opgenomen:

‘De stichting heeft ten doel het bevorderen en doen bevorderen van kulturele activiteiten zoals podiumkunst, video, beeldende kunst en films van hoge kwaliteit, die niet of onvoldoende door het commerciële circuit worden vertoond en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.’

Missie:

De Lieve Vrouw wil hét bruisende culturele huis van Amersfoort zijn met dagelijks actueel, vernieuwend en verdiepend film- en theateraanbod en een belangrijke permanente ontmoetings- en informatiefunctie. De Lieve Vrouw wil bezoekers verrijken, inspireren en aan hen mogelijkheden bieden tot reflectie of anders kijken. Door ontmoetingen met elkaar, met makers, in de zalen en online, en door de ruimte die het café biedt worden verhalen en ervaringen gedeeld. Om deze ambitie te verwezenlijken benoemen we drie uitgangspunten:

- We zijn actueel, prikkelen en inspireren en bieden verdieping op het gebied van film- en podiumkunsten
- We functioneren lokaal, maar denken (inter)nationaal
- We verbinden mensen, makers en culturen

Visie:

- De Lieve Vrouw maakt actuele, vernieuwende en kwetsbare internationale kwaliteitsfilm en kleinschalige en hoogwaardige Nederlandse podiumkunsten voor een breed publiek in een aangename en gastvrije setting toegankelijk: film, theater, cabaret, dans en muziek.
- De Lieve Vrouw maakt ruimte voor jonge (Amersfoortse) makers en nieuw talent en fungeert als (lokale) *matchmaker* tussen makers, initiatiefnemers en publiek.
- De Lieve Vrouw is ingebed in de stad en is van en voor de stad. Onze ruim 70 vrijwilligers zijn onze ambassadeurs en maken onze activiteiten mede mogelijk.
- Door de ontmoetingsfunctie van ons café, onze podiumfunctie voor initiatieven uit de stad en door onze educatiefunctie verbinden wij ons verder met de stad.
- De Lieve Vrouw volgt de ontwikkelingen in onze stad en de dynamische regio. Wij leggen verbindingen, zijn actief, waar gewenst innovatief, en werken samen met relevante partners, zowel lokaal, regionaal als ook landelijk.
- Als betrokken cultureel ondernemer nemen wij ook onze verantwoordelijkheid op het gebied van maatschappelijk verantwoord ondernemen.

BESTUUR EN TOEZICHT

RAAD VAN TOEZICHT

De organisatie past de Code Cultural Governance toe.

De raad van toezicht heeft einde 2015 een werving- en selectieprocedure voor een directeur-bestuurder opgestart via Cultuur & Ondernemen, wat heeft geleid tot de benoeming van mevrouw F.F. Weisner als directeur-bestuurder van de stichting per 1 maart 2016.

De raad van toezicht benoemt, schorst en ontslaat de directeur-bestuurder. De raad van toezicht benoemt en ontslaat de leden van de raad. De leden van de raad verrichten hun werkzaamheden onbezoldigd.

Samenstelling:

De volgende personen maakten in 2016 gedurende het hele jaar deel uit van de Raad van Toezicht:

De heer J.P.M. Brouwer, voorzitter

De heer G.D. Kerssies

De heer R.H. Cuperus

Mevrouw P. Links

De heer H.T.J. Erdmann maakt sinds 1 maart 2016 deel uit van de Raad van Toezicht.

Van 1 januari 2016 en tot en met 28 februari 2016 was als gedelegeerd bestuurder aangesteld de heer H.T.J. Erdmann. Van 1 maart 2016 tot en met 31 december 2016 is als directeur-bestuurder aangesteld mevrouw F.F. Weisner.

In 2016 is de raad van toezicht vijf keer in vergadering bijeen geweest. De directeur-bestuurder was aanwezig bij alle vergaderingen van de raad van toezicht.

Besproken onderwerpen zijn:

- Jaarverslag en jaarrekening 2015
- Meerjarenbeleidsplan en meerjarenbegroting 2017 – 2020
- Begroting en jaarplan 2017
- Doorberekeningen Stichting Theatercafé
- Kwartaalrapportages
- Vervanging luchtbehandelingsinstallatie door beheerder/ verhuurder
- Accountant
- Onderzoek samenwerking Flint – De Lieve Vrouw door LAgroup
- Directie-/ estuursreglement

De raad van toezicht heeft in oktober 2016 een zelfevaluatie uitgevoerd. Een vertegenwoordiging van de raad van toezicht heeft in 2016 twee maal samen met de directeur-bestuurder overleg gevoerd met de wethouder van cultuur en betreffende ambtenaren van de gemeente Amersfoort.

DIRECTEUR-BESTUURDER

In het jaar 2016 was mevrouw F.F. Weisner met ingang van 1 maart 2016 directeur-bestuurder van de Stichting Theater De Lieve Vrouw. Van 1 januari 2016 t/m 28 februari 2016 was de heer H.T.J.

Erdmann gedelegeerd directeur-bestuurder tot het aantreden van mevrouw Weisner per maart 2016.

In oktober heeft een delegatie van de raad van toezicht een functioneringsgesprek gevoerd met de directeur-bestuurder.

Hoofd- en nevenfuncties van bestuur en raad van toezicht zijn opgenomen in bijlage 1.

Beloningsbeleid directeur-bestuurder

De directeur-bestuurder ontving in 2016 een salaris conform de 'Richtlijn bezoldiging directeuren' van de VSCD.

VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

De raad van toezicht heeft grote waardering voor de resultaten die in 2016 door directeur-bestuurder, management en medewerkers zijn bereikt. De inspanningen om na een financieel zeer kritieke periode de financiën en de organisatie weer te stabiliseren hebben vruchten afgeworpen. Werkwijzen zijn aangepast of nieuw geïntroduceerd en er wordt tijdig gerapporteerd. Hiermee wordt goed toezicht mogelijk. Dit proces van professionalisering zal ook in 2017 worden voortgezet.

Ondanks alle noodzakelijke interne inspanningen wist de organisatie tegelijkertijd een nieuw meerjarenbeleidsplan te ontwikkelen waarin visie en missie steviger zijn aangezet. In 2016 is programmatisch goed inhoud gegeven aan visie en missie van de organisatie. Het bereiken van de mijlpaal van 100.000 bezoekers einde 2016 ondersteunt dit.

Dat de organisatie ondanks alle druk en inspanningen zo goed presteert was niet mogelijk geweest zonder de enorme hoeveelheid werk die verzet is op alle niveaus in de organisatie, inclusief alle vrijwilligers. Veel dank daarvoor!

Jos Brouwer, voorzitter raad van toezicht

Verkort activiteitenverslag

In het verslagjaar 2016 heeft Stichting Theater De Lieve Vrouw ruimschoots aan haar prestatieverplichtingen voldaan. Door de wederom gestegen bezoekersaantallen zijn gedurende 2016 de inkomsten vergroot. In 2016 hebben ca. 105.000 bezoekers een theater- of filmvoorstelling of een activiteit film bij De Lieve Vrouw bezocht.

Zowel het bezoek aan theater- en muziekvoorstellingen is toegenomen, als ook het bezoek aan filmvoorstellingen. Op het vlak van educatieve activiteiten heeft De Lieve Vrouw 2.363 scholieren ontvangen bij acht schooluitvoeringen.

De Lieve Vrouw verhuurt haar zalen ook aan andere culturele partijen en – in mindere mate – aan de zakelijke markt. In 2016 hebben negen culturele verhuringen plaatsgevonden met in totaal 15 voorstellingen.

Gezien haar doelstelling programmeert en ontwikkelt De Lieve Vrouw regelmatig in samenwerking met derden activiteiten. In 2016 heeft De Lieve Vrouw op het gebied van theater samengewerkt met Flint, Fluor en Scholen in de Kunst, en op het gebied van film met Fasade, Kunsthal KAde, Bibliotheek Eemland, geloofsgemeenschap 't Zand, Marathon Amersfoort en HOVO Utrecht.

Verkorte staat van baten en lasten

De stichting heeft naast eigen inkomsten uit kaartverkoop, verhuur en publiciteit ter hoogte van € 943 K in 2016 een structurele exploitatiesubsidie ontvangen van de gemeente ter hoogte van € 581,9 K en een additionele subsidie (waaronder FPK en Europa Cinemas) ter waarde van € 63,8 K.

De totale baten bedroegen in 2016 € 1.588,4 K ten opzichte van € 1.493,7 K in 2015.

De totale lasten bedroegen in 2016 € 1.562,3 K ten opzichte van € 1.497 K in 2015. Het resultaat over 2016 bedraagt € 24,9 K ten opzichte van € 1,1K in 2015. Het positieve resultaat van 2016 wordt aan het eigen vermogen van de stichting toegevoegd.

De toename van inkomsten is vooral te wijten aan toegenomen bezoek in 2016. De toename van kosten ligt vooral op het gebied van personeelskosten. De organisatiekosten en algemene kosten zijn gedaald.

Ontwikkelingen en toekomst

Begroting 2017	(x 1.000€)
Opbrengst activiteiten	946
Subsidie	<u>633</u>
Totaal opbrengsten	1.580
Personeelslasten	803
Overige lasten	<u>761</u>
Totaal lasten	1.564
Resultaat	16
Financiële baten	<u>4</u>
Resultaat	19

Opbrengst activiteiten 2017

In 2017 gaat de stichting uit van een opbrengst van haar activiteiten van € 946 K. Hieronder vallen alle inkomsten uit kaartverkoop, publiciteit, horeca en diverse verhuur.

Subsidiebaten

In 2017 ontvangt de organisatie wederom een structurele subsidie van de gemeente ter hoogte van € 594 K. Daarnaast ontvangt de organisatie een subsidie uit het Europese Mediafonds en een projectsubsidie van het FPK ter hoogte van samen € 40K.

Personeelslasten

De personele lasten bedragen in 2017 € 803 K. Deze lasten zijn hoger dan in 2016 in verband met uitbreiding van de afdeling communicatie en een hogere bezetting door toegenomen aanbod en bezoekersaantallen, met name bij film.

Overige lasten

De overige lasten bedragen in 2017 € 761 K . Dit betreft zowel activiteitenlasten als ook huisvestings- en bedrijfskosten.

Resultaat

In de begroting 2017 gaat de organisatie uit van een resultaat van € 19 K.

De organisatie ziet de komende periode met vertrouwen tegemoet. De verwachting is dat de organisatie in 2017 een klein positief resultaat realiseert; dit in het licht van de toenemende inkomsten uit kaartverkoop en publiciteit. Daartegenover staan met name hogere personeelskosten in verband met een noodzakelijke uitbreiding van de formatie.

Door gerichte investeringen in o.a. een nieuwe website zal de oriëntatie op een bezoek aan De Lieve Vrouw en de online aanschaf van een kaartje in 2017 sterk verbeteren. Daarnaast zal de online zichtbaarheid van het aanbod van De Lieve Vrouw verbeteren. Hiervan verwacht de organisatie een positief effect op de bezoekersaantallen.

Amersfoort, maart 2017

Friederike Weisner, directeur-bestuurder

Bijlage

STICHTING THEATER DE LIEVE VROUW

OVERZICHT HOOFD- EN NEVENFUNCTIES DIRECTEUR-BESTUURDER EN RAAD VAN TOEZICHT

DIRECTEUR-BESTUURDER

MEVROUW F.F. WEISNER OEFENDE IN 2016 DE VOLGENDE HOOFDFUNCTIE UIT:

- Directeur-bestuurder Stichting Theater De Lieve Vrouw

En de volgende nevenfuncties:

- Voorzitter Vereniging Cineville
- Bestuurslid Discovery Festival

RAAD VAN TOEZICHT

DE HEER J.P.M. BROUWER, VOORZITTER VAN DE RAAD VAN TOEZICHT:

Hoofdfunctie:

- Adjunct-directeur Uitgeverij Deviant

Nevenfuncties:

- Geen

DE HEER G.D. KERSSIES, LID VAN DE RAAD VAN TOEZICHT:

Hoofdfunctie:

- Directeur Bouw & Infra Park B.V.

Nevenfuncties:

- Geen

DE HEER DRS. R.H. CUPERUS, LID VAN DE RAAD VAN TOEZICHT:

Hoofdfunctie:

- wetenschappelijk medewerker Wiardi Beckman Stichting, denktank PvdA
- Gastonderzoeker Duitsland Instituut Universiteit van Amsterdam

Nevenfuncties:

- Politiek columnist van de Volkskrant
- Bestuurslid Atlantische Commissie
- Bestuurslid en gids Nationaal Monument Kamp Amersfoort

MEVROUW P. LINKS, LID VAN DE RAAD VAN TOEZICHT:

Hoofdfunctie:

- Programmaleider Kunst, Erfgoed en Archief, Vrije Universiteit

Nevenfuncties:

- Bestuurslid Koninklijke Vereniging voor Archivarissen in Nederland (KVAN)

DE HEER H.T.J. ERDMANN, LID VAN DE RAAD VAN TOEZICHT:

Hoofdfunctie:

- Gepensioneerd

Nevenfuncties:

- Lid comité van aanbeveling Reconnect/ Maatjestraject
- Partner bij Proams (adviespraktijk en investeerder t.b.v. het Midden en Kleinbedrijf)

Stichting Theater De Lieve Vrouw

Balans per 31 December 2016

	€	31-12-2016 €	€	31-12-2015 €
ACTIVA				
Materiële vaste Activa		-		-
Financiële vaste Activa				
Lening u/g		71.843		69.750
Vlottende Activa				
Debiteuren	9.499		35.760	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	27.926		42.755	
Vordering verbonden partijen	51.890		33.085	
Overlopende activa	41.626		97.405	
		<u>130.940</u>	<u>209.005</u>	
Liquide middelen		220.235		224.652
TOTAAL ACTIVA		<u><u>423.018</u></u>		<u><u>503.407</u></u>
	€	31-12-2016 €	€	31-12-2015 €
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Stichtingskapitaal	45		45	
Algemene reserve	146.427		121.391	
		<u>146.473</u>	<u>121.436</u>	
Voorzieningen		16.600		12.777
Kortlopende schulden				
Egalisatiereserve	20.314		95.674	
Crediteuren	106.548		88.685	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	23.201		18.617	
Overige schulden en overlopende passiva	109.883		166.218	
		<u>259.946</u>	<u>369.194</u>	
TOTAAL PASSIVA		<u><u>423.018</u></u>		<u><u>503.407</u></u>

Stichting Theater De Lieve Vrouw

Staat van Baten en Lasten

	Begroting		
	2016	2016	2015
	€	€	€
Opbrengsten activiteiten	942.758	818.300	883.267
Subsidies	645.678	603.600	610.517
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der baten	1.588.436	1.421.900	1.493.784
Lonen en salarissen	551.190	529.071	476.750
Sociale lasten en pensioenlasten	158.921	142.446	138.015
Overige personeelskosten	83.497	59.500	74.181
Doorbelaste personeelskosten	-	-30.000	
Huisvestingskosten	141.059	147.550	134.438
Verkoopkosten	42.965	60.500	44.439
Organisatiekosten	120.907	93.390	60.877
Algemene kosten	7.705	-	110.728
Activiteitenkosten	456.065	423.162	457.741
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Som der lasten	1.562.308	1.425.619	1.497.169
Bedrijfsresultaat	26.127	-3.719	-3.385
Opbrengsten van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.182	4.000	4.543
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Financiële baten en lasten	-1.182	4.000	4.543
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Resultaat	24.945	281	1.158
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Resultaatbestemming: Algemene Reserve	-24.945	-281	-1.158
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

Stichting Theater De Lieve Vrouw

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Richtlijnen voor de Klein C1 (RJK C1) "Kleine organisaties zonder winststreven".

Verbonden partijen

Stichting Theater De Lieve Vrouw wordt aangemerkt als verbonden partij.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2015 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde de vergelijkbaarheid met 2016 mogelijk te maken. In 2016 is de boekhouding verder verfijnd. De rubricering is t.o.v. 2015 op onderdelen aangepast naar de huidige stand van zaken.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het betreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Baten en winsten worden slechts genomen voor zover deze op balansdatum gerealiseerd zijn.

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het betreffende jaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen gearmordiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Subsidies

Subsidies in verband met de aanschaf van (materieële) vaste activa worden gepassiveerd onder de Egalisatierekening Vervangingsinvesteringen.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet inclusief subsidies en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Opbrengsten activiteiten

Baten van diensten worden opgenomen in de periode waarin de diensten zijn verricht. De lasten van deze diensten worden aan dezelfde periode toegekend.

Subsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

Stichting Theater De Lieve Vrouw

Toelichting op de balans per 31 December 2016

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Activa		
Financiële vaste Activa		
<i>Lening u/g Stichting Theatercafé De Lieve Vrouw</i>		
Boekwaarde per 1 januari	69.750	87.428
Opnamen en stortingen	-	-968
Aflossingen	-	-16.710
Rente	2.093	-
Boekwaarde per 31 december	<u>71.843</u>	<u>69.750</u>
<p>In 2013 is een leningovereenkomst gesloten tussen Stichting Theater De Lieve Vrouw en Stichting Theatercafé De Lieve Vrouw ad € 83.550. Het overeengekomen rentepercentage bedraagt 3% per jaar over het gemiddeld uitstaand saldo. Aflossing vindt plaats in 10 jaarlijkse termijnen.</p>		
Vlottende Activa		
Vorderingen		
<i>Debiteuren</i>		
Debiteuren	13.006	38.960
Voorziening dubieuze debiteuren	-3.507	-3.200
	<u>9.499</u>	<u>35.760</u>
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Omzetbelasting	27.926	42.755
<i>Vordering verbonden partijen</i>		
Rekening-courant Stichting Theatercafé De Lieve Vrouw	51.890	33.085
<i>Overlopende activa</i>		
Nog te ontvangen subsidies	-	66.000
Nog te ontvangn ziekingeld	2.426	-
Nog te ontvangen energiebelasting	16.406	-
Diverse	22.794	31.405
	<u>41.626</u>	<u>97.405</u>
<i>Liquide middelen</i>		
Kas	2.826	2.957
Overlopende kruisposten	601	1.859
Bank R/C	56.676	44.836
Bank spaarrekening	160.132	175.000
	<u>220.235</u>	<u>224.652</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Stichting

PASSIVA

Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het Eigen Vermogen weergegeven:

	<i>Stichtings- kapitaal</i>	<i>Algemene reserve</i>	<i>Totaal</i>
Stand per 1 januari 2016	45	121.482	121.528
Mutatie 2016			-
Uit resultaatverdeling	-	24.945	24.945
Stand per 31 december 2016	45	146.427	146.473

2016
€

2015
€

Voorzieningen

Voorziening inzake pensioenbijdrage voormalig directeur	16.600	12.777
---	--------	--------

Kortlopende schulden

Egalisatierekening vervangingsinvesteringen

Stand per 1 januari 2016	95.674	
Bij: Investeringsvoorziening Gemeente Amersfoort	81.000	
Af: Investerings	-156.360	
Stand per 31 december 2016	20.314	95.674

Betreft een egalisatierekening ten behoeve van de door het Theater te verrichten investeringen. Jaarlijks wordt uit de subsidie van de Gemeente Amersfoort een gedeelte (vastgelegd in de Prestatieovereenkomst) geormerkt ten behoeve van de vervangingsreserve.

De investeringen ad €	156.360	zijn als volgt gespecificeerd:
Naam Leverancier:	Omschrijving	Bedrag
1 Xantion B.V. (v.h. Vision4it)	HP Probook 430 G3	971
2 Cramgo BV	Toevoegen in AT zaalplattegrond De Flint	1.020
3 Reoproject	Diverse cases SK 300 en SK 430	1.177
4 KH Techniek BV	Verbouwing kantoor voor	2.425
5 Brixxo Kantoormeubelen	Div kantoormeubilair	6.215
6 CCV Services B.V.	Van Pinpad naar Smart Pinpad	464
7 Wiko Service	JEM Compact Hazer Pro	940
8 M2 Vloeren	Kantoren techniek en algemeen 1e termijn 40%	918
9 M2 Vloeren	Kantoren techniek en algemeen 2e termijn 50%	1.147
10 KH Techniek BV	50% verbouwing kantoor voor	2.425
11 Brouwer Systeem Plafonds	Plafondwerk kantoor voor	880
12 Kraan Timmer- en onderhoudsbedrijf	Div werkzaamheden verbouwing kantoor	2.805
13 M2 Vloeren	Vloer kantoor voor 3e term 10%	229
14 E. de Vaal BV	Kantoor voor, kleedkamer en kantoor techniek schild	3.284
15 Theatertechnisch Lab	6 x TDM module	9.031
16 Theatertechnisch Lab	Div materialen tbv TDM's	1.344
17 Xantion B.V. (v.h. Vision4it)	1 HP ProBook 430 +2 x Dell Optiplex 3020 + schermen	3.347
18 Xantion B.V. (v.h. Vision4it)	2 x USB dockingstation 1 x NoteBook stand	472
19 Xantion B.V. (v.h. Vision4it)	div	711
20 Brixxo Kantoormeubelen	Meubilair kantoor staf	1.139
21 AV Sales B.V.	HDMI Mixer	1.814
22 KH Techniek BV	Div lampen (oa 6 x LED)	1.430
23 BCS	Salarispakket	1.573
24 KH Techniek BV	Electra zalen verlichting 60%	8.124
25 Theatertechnisch Lab	Digitale lichtregeltafel en ledriver 16 kanaals	3.886
26 Your Sense BV	UHF PLL 16 + acc	3.411
27 RDAV Aluminium	Diverse traanplaten en beugels	1.448
28 Siemens Building Technologies	Automatisch brandmeldsysteem 25%	698
29 M2 Vloeren	Vloerafwerking toiletruimten 40%	1.700
30 Huizenga Nederland	Stoelen Pleinzaal 1e helft	15.168
31 KH Projecten BV	24 st CLS focus 2700k	1.800

32 Kraan Timmer- en onderhoudsbedrijf	Verbouwing Plein- en Kelderzaal	1.758	
33 M2 Vloeren	2e termijn toiletvloeren 50%	2.125	
34 M2 Vloeren	Vloerafwerking PZ en KZ	3.500	
35 E. de Vaal BV	Schilderwerk	6.138	
36 E. de Vaal BV	Div artikelen ivm schilderwerk	579	
37 E. de Vaal BV	Extra Schilderwerk	897	
38 Xantion B.V. (v.h. Vision4it)	Optiplex 9020 plus toebehoren	898	
39 Holland PA Serv	Herinrichting filmzalen	2.366	
40 KH Projecten BV	Monteren en leveren 8 x spot en 4x led dimmer	600	
41 Prosq Music	Midas M32r Digitale mengtafel	4.340	
42 KH Projecten BV	Zaalverl div zalen restant 40%	5.416	
43 KH Projecten BV	Verl Pleinzaal 60%	1.117	
44 M2 Vloeren	Vloeren PZ rn KZ 50%	4.375	
45 M2 Vloeren	Vloeren toiletruimten 10%	425	
46 M2 Vloeren	Vloeren PZ + KZ 10%	875	
47 Brixxo Kantoormeubelen	2 x Locker 2 x roldeurkast	604	
48 Huizenga Nederland	3e termijn 105 stuks fauteuils 10%	4.449	
49 Huizenga Nederland	2e Termijn 105 fauteuils KZ en PZ 40%	12.134	
50 KH Projecten BV	Traprede verl GZ + extra werk KZ	1.015	
51 Kraan Timmer- en onderhoudsbedrijf	Verbouwing PZ en KZ	2.793	
52 M2 Vloeren	1e termijn Vloer entreegebied begane grond	1.972	
53 Xantion B.V. (v.h. Vision4it)	Dell OptiPlex + Hp Elite display E232	3.048	
54 M2 Vloeren	50 mtr PVC plint toiletruimtes	737	
55 Brouwer Systeem Plafonds	Aanpassing plafond	439	
56 KH Projecten BV	Div werkzaamheden kantoor directie	1.925	
57 Prosq Music	1 x Shure SLX set	1.090	
58 Decl P Woelders 29 nov	MacBook (Refurbished)	500	
59 Siemens Building Technologies	Autom Brandmeldsysteem afr 2016	2.093	
60 E. de Vaal BV	Schilderwerk foyer e.d.	2.213	
61 Veiligspecialist	Kluis kassa entree	813	
62 Xantion B.V. (v.h. Vision4it)	2 x Dell Optiplex plus mount	1.188	
63 Xantion B.V. (v.h. Vision4it)	2 x HP Probook	1.476	
64 Xantion B.V. (v.h. Vision4it)	2 x HP Probook, accessoires	466	
		<hr/>	
Totaal Investerings 2016		156.360	
<i>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</i>			
Crediteuren		106.548	88.685
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>			
Loonheffing		23.201	18.617
Pensioenen		-	-
		<hr/>	<hr/>
		23.201	18.617
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>			
Vakantiegeld- en dagen		26.000	38.823
Vooruitontvangen entreegelden		26.290	-
Diverse		57.593	127.395
		<hr/>	<hr/>
		109.883	166.218

Niet in de balans opgenoemen rechten, verplichtingen en regelingen

Huurverplichtingen

Betreft een met de SRO afgesloten huurovereenkomst inzake het pand gelegen aan de Lieve Vrouwestraat 13 te Amersfoort. De overeenkomst heeft een looptijd van telkens vijf jaar, ingaande op 1 januari 1994. De verplichting heeft in 2016 € 45.840 bedragen en wordt jaarlijks geïndexeerd. Hiervan wordt maandelijks € 1.500 vast aan huur doorbelast aan Stichting Theatercafé De Lieve Vrouw.

Pachtovereenkomst

Betreft een pachtovereenkomst inzake het pand gelegen aan de Lieve Vrouwestraat 13 te Amersfoort. De jaarlijks van Stichting Theatercafé De Lieve Vrouw te ontvangen pacht bedraagt € 30.000 vast, de omzet van Stichting Theatercafé De Lieve Vrouw.

Subsidies

Op 22 december 2016 heeft Stichting Theater De Lieve Vrouw een subsidiebeschikking ontvangen van de Gemeente Amersfoort waarin een bedrag van € 679.570 is toegekend voor het boekjaar 2017.

Voorstellingen

Stichting Theater De Lieve Vrouw sluit voor theater- en filmvoorstellingen overeenkomsten af met de leveranciers dan wel de bezoekende gezelschappen.

Er is vanuit de programmering derhalve een verplichting aangegaan inzake de voorstellingen in 2017.

Stichting Theater De Lieve Vrouw

Toelichting op de staat van Baten en Lasten over 2016

	2016	2016	2015
		Begroting	
	€	€	€
Subsidies			
Exploitatiesubsidie gemeente Amersfoort	581.898	578.600	578.600
Vervangingsreserve gemeente Amersfoort	81.000	81.000	81.000
Vervangingsreserve toegevoegd aan de egaliseringsreserve	-81.000	-81.000	-81.000
Fonds Podium Kunsten / Riscovolle programmering	25.000	25.000	22.917
Europa Cinemas	35.650	-	-
KfHein Fonds	-	-	3.500
Prins Bernhard Cultuurfonds	-	-	3.500
Sociaal Cultureel Fonds	-	-	2.000
Overige subsidies	3.130	-	-
	<u>645.678</u>	<u>603.600</u>	<u>610.517</u>

Opbrengsten activiteiten

Film	593.725	538.000	571.130
Theater	113.599	96.800	116.074
Muziek	50.835	21.000	47.466
Verhuur	19.501	39.500	35.365
Horeca	42.093	56.500	40.921
Publiciteit	70.385	50.500	49.532
Ontvangen servicekosten	39.547	-	16.758
Ontvangen donaties	3.934	-	1.784
Overig	9.140	16.000	4.237
	<u>942.758</u>	<u>818.300</u>	<u>883.267</u>
Som der baten	1.588.436	1.421.900	1.493.784

De subsidie van de gemeente Amersfoort is vastgesteld tot en met het jaar 20

Lonen en salarissen

Brutolonen	568.793	559.071	521.047
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-17.603	-	-14.297
Doorbelaste personeelskosten aan Stichting Theatercafé De Lieve Vrouw*	-	-30.000	-30.000
	<u>551.190</u>	<u>529.071</u>	<u>476.750</u>

*Doordat de huurovereenkomst met Stichting Theatercafé De Lieve Vrouw opnieuw is opgezet, is er sprake van een andere manier van doorbelasten. O.a. de doorbelasting van personeelskosten vindt niet meer als dusdanig plaats.

De doorbelasting aan het Café bestaat nu uit de drie posten:

Doorbelasting huur
 Doorbelasting Energie
 Fee (5% v.d. Bruto omzet in het café)

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddelde aantal werknemers in FTE bedroeg in 2016: 15 (2015: 16)

Sociale lasten en pensioenlasten

Sociale lasten	94.401	68.727	88.268
Pensioen lasten	64.520	73.719	49.747
	<u>158.921</u>	<u>142.446</u>	<u>138.015</u>

<u>Overige personeelskosten</u>	83.497	59.500	74.181
<u>Activiteitenkosten</u>			
Film	277.344	258.317	289.171
Theater	128.762	121.725	143.651
Muziek	49.958	19.500	24.919
Overig	-	23.620	-
	<u>456.065</u>	<u>423.162</u>	<u>457.741</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>			
Huisvestingskosten	141.059	147.550	134.438
Publiciteitskosten	42.965	60.500	44.439
Organisatiekosten	120.907	93.390	60.877
Algemene kosten	7.705	-	110.728
	<u>312.636</u>	<u>301.440</u>	<u>350.482</u>
<u>Financiële baten en lasten</u>			
<u>Rente lening Stichting Theatercafé De Lieve Vrouw</u>			
Rente vorderingen op groepsmaatschappijen	2.093	7.000	7.172
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>			
Betaalde bankkosten en -rente	3.275	3.000	2.629
Financiële baten en lasten	<u>-1.182</u>	<u>4.000</u>	<u>4.543</u>

Amersfoort, 28 maart 2017

Het bestuur / de directie

Analyse verschillen tussen begroting en realisatie

	Begroting		
	2016	2016	2015
	€	€	€
Lonen en salarissen	551.190	529.071	476.750
Sociale lasten en pensioenlasten	158.921	142.446	138.015
Overige personeelskosten	83.497	59.500	74.181
Huisvestingskosten	141.059	147.550	134.438
Verkoopkosten	42.965	60.500	44.439
Organisatiekosten	120.907	93.390	60.877
Algemene kosten	7.705	-	110.728
Kosten activiteiten	456.065	423.162	457.741
Som der lasten	1.562.308	1.455.619	1.497.169

Overige gegevens

Vorstel resultaatbestemming

Tijdens de Raad van Toezichtvergadering waarop de jaarrekening zal worden goedgekeurd, zal worden voorgesteld het resultaat toe te voegen aan de algemene reserve.

Het vorenstaande is reeds verwerkt in de jaarrekening over 2016 van de Stichting.

Resultaatbestemming voorgaand boekjaar

De Raad van Toezicht van Stichting Theater De Lieve Vrouw heeft de jaarrekening 2016 op 28 maart 2017 goedgekeurd.

Het resultaat over voorgaand boekjaar is toegevoegd aan de algemene reserve.

Controleverklaring onafhankelijk accountant

Voor de controleverklaring van de onafhankelijk accountant verwijzen wij naar de volgende pagina.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Toezicht en het bestuur van Stichting Theater De Lieve Vrouw

A. Verklaring over de in het financieel jaarrapport opgenomen jaarrekening 2016

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2016 van Stichting Theater De Lieve Vrouw te Amersfoort gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Theater De Lieve Vrouw op 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving klein C1 “Kleine organisaties zonder winststreven”.
- voldoen de in deze jaarrekening opgenomen baten, lasten en balansmutaties over 2016 in alle van materieel belang zijnde opzichten aan de eisen zoals vastgelegd in de Algemene subsidieverordening 2015 Gemeente Amersfoort en het daarbij behorende Controleprotocol subsidies gemeente Amersfoort.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2016;
2. de staat van baten en lasten over 2016; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Theater De Lieve Vrouw zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Ter vergelijking opgenomen informatie

De vergelijkende cijfers zijn ontleend aan de definitieve jaarrekening 2015 van Stichting Theater De Lieve Vrouw waarbij de voorgaande accountant op 30 maart 2016 een goedkeurende controleverklaring heeft verstrekt. Ten tijde van onze controlewerkzaamheden is gebleken dat er onvoldoende specificaties / onderbouwingen aanwezig waren met betrekking tot deze vergelijkende cijfers over 2015. Wij zijn hierdoor niet in staat geweest om zelfstandig een oordeel te vellen over de vergelijkende cijfers.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Richtlijn voor de Jaarverslaggeving klein C1 “Kleine organisaties zonder winststreven” en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving klein C1 “Kleine organisaties zonder winststreven”.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals uiteengezet in het jaarverslag. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit.
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het bestuur en de governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Nieuwegein, 29 maart 2017

HLB Blömer accountants en adviseurs B.V.

Drs. J.N. Witteveen RA