
**AAN DE
SLINGER**

Jaarrekening 2016

***Aan de Slinger 40, Houten
Telefoon: 030-635 10 24
Houten, 22 mei 2017***

Hiele, Beyer & van Zijp
Accountants- en belastingadviseurs
De Molen 2
3994 DE Houten

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening

1	<i>Balans per 31 december 2016</i>	4
2	<i>Staat van Baten en Lasten over 2016</i>	6
3	<i>Kasstroomoverzicht 2016</i>	7
4	<i>Algemene toelichting</i>	8
5	<i>Toelichting op de balans</i>	9
6	<i>Toelichting op de Staat van Baten en lasten</i>	14
7	<i>Ondertekening jaarrekening door Raad van Toezicht</i>	19
8	<i>Accountantsverklaring</i>	20

Totaal aantal pagina's in dit rapport: 21

Bestuursverslag Stichting

Achtergronden

De stichting is op 23 februari 1990 opgericht en in 2007 is de statutaire naam gewijzigd in Stichting Aan de Slinger. De naam waarop de stichting zich naar buiten presenteert is Aan de Slinger.

De statutaire vestigingsplaats is Houten.

Het doel van de stichting is het bevorderen van culturele activiteiten voor inwoners van de Gemeente Houten en de exploitatie van het cultuurcentrum, zulks in de ruimste zin.

BALANS PER 31 DECEMBER 2016 (in hele euro's)

(na resultaatbestemming)

A C T I V A	31-12-2016	31-12-2015
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>	-	4.595
<i>Financiële vaste activa</i>	95.159	76.483
	95.159	81.078
Vlottende activa		
<i>Vorderingen en overlopende activa</i>	183.196	166.131
<i>Liquide middelen</i>	346.212	429.363
	529.408	595.494
	624.567	676.572

PASSIVA	31-12-2016	31-12-2015
Eigen vermogen		
<i>Algemene reserve</i>	71.404	72.778
<i>Bestemmingsreserves</i>	103.350	126.180
<i>Egalisatie reserves</i>	73.195	89.402
	247.949	288.360
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
<i>Crediteuren</i>	21.607	28.550
<i>Belastingen en premies</i>	-	9.041
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>	355.011	350.621
	376.618	388.212
	624.567	676.572

Staat van Baten en Lasten over 2016

	Exploitatie 2016	Begroting 2016	Exploitatie 2015
	€	€	€
Brutomarge	691.193	791.173	657.758
<i>Overige bedrijfsopbrengsten</i>	33.269	36.555	60.705
	724.462	827.728	718.463
<i>Salarissen en sociale lasten</i>	421.192	435.689	426.240
<i>Overige bedrijfskosten</i>	319.277	411.039	299.100
<i>Som der kosten</i>	740.469	846.728	725.340
Bedrijfsresultaat	16.007-	19.000-	6.877-
<i>Financiële baten en lasten</i>	4.043-	1.000	4.936-
<i>Resultaat deelnemingen</i>	18.676	18.000	21.978
Exploitatiesaldo	1.374-	-	10.165
<i>Bijdrage exploitatieresultaat Gemeente Houten</i>	-	-	-
<i>Mutatie bestemmingsreserve</i>	-	-	-
Resultaat boekjaar	1.374-	-	10.165

Kasstroombegroting

-in hele euro's-

	2016	2015
Resultaat boekjaar	1.374-	10.165
Mutatie reserves	39.037-	5.374
	<hr/>	<hr/>
Kasstroom	40.411-	15.539
	<hr/>	<hr/>
(Afname)/toename kortlop.schulden	11.594-	68.484
(Toename)/afname vorderingen	17.065-	7.847-
	<hr/>	<hr/>
Operationele kasstroom	28.659-	60.637
	<hr/>	<hr/>
Investeringskasstroom	4.595	4.595-
Resultaten deelnemingen	18.676-	21.978-
	<hr/>	<hr/>
Investeringskasstroom	14.081-	26.573-
	<hr/>	<hr/>
Toename/(afname) liquide middelen	83.151-	49.603
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Beginstand liquide middelen	429.363	379.760
Eindstand liquide middelen	346.212	429.363
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	83.151-	49.603

Toelichting

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Grondslagen van waardering

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

Ontvangen bijdragen worden op de verkrijgingsprijs in mindering gebracht.

Financiële vaste activa

De deelnemingen in groepmaatschappijen worden gewaardeerd tegen netto-vermogenswaarde

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

Deze worden opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van vorderingen.

Eigen vermogen

De hieronder opgenomen reserves zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen worden, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

Vaststelling subsidie

De subsidie wordt achteraf vastgesteld na beoordeling door de Gemeente Houten, aan de hand van het financieel jaarverslag met daarin opgenomen de resultaatverdeling en de geleverde diensten (verantwoord in het jaarverslag 2016)

Algemeen

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

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. (Bij onderhanden werk: op het moment dat het werk gereed is). Verliezen welke hun oorsprong vinden in het verslagjaar worden in aanmerking genomen zodra zij voorzienbaar zijn.

Netto omzet

Netto-omzet is de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten exclusief omzetbelasting.

TOELICHTING OP DE BALANS

Activa

	<u>2016</u> €	<u>2015</u> €
Materiële vaste activa		
Filmzaal boekwaarde 1 januari	4.595	
Investeringen boekjaar	25.114	274.264
Af : Ontvangen subsidies gemeente Houten	-	200.000-
Af : Ontvangen overige subsidies	29.709-	-
Af : Ontvangen gelden crowd funding	-	2.169-
Af : onttrekkingen bestemmingsreserve	-	67.500-
<i>Boekwaarde 31 december</i>	<u>-</u>	<u>4.595</u>
Financiële vaste activa		
Boekwaarde per 1 januari	76.483	54.505
<u>Mutaties boekjaar</u>		
Uitgekeerd dividend	-	-
Resultaat deelneming	18.676	21.978
<i>Boekwaarde per 31 december</i>	<u>95.159</u>	<u>76.483</u>
Dit betreft een 100% deelneming in Het Houtens Melkmeisje B.V., gevestigd te Houten.		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	43.835	96.882
Te vorderen omzetbelasting	68.929	48.251
Nog te ontvangen subsidie overigen	52.378	-
Nog te ontvangen overige bedragen	6.664	20.671
Vooruitbetaalde kosten	11.390	-
Voorschotten personeel	-	187
Waarborgsom	-	140
Totaal	<u>183.196</u>	<u>166.131</u>
<i>Op het uitstaande debiteurensaldo per 31 december 2016 ad € 45.835 (2015; € 105.115) is een voorziening van € 2.000 (2015: € 10.000) voor oninbaarheid in mindering gebracht.</i>		
Liquide middelen		
Kassen	1.142	1.142
ABN-AMRO betaalrekening	127.774	125.927
RABO 1204.54.653	114.194	191.040
RABO Spaarrekening	2.083	10.588
Triodos 200.04.84.123	101.019	100.666
Totaal	<u>346.212</u>	<u>429.363</u>
<i>De liquide middelen staat ter vrije beschikking aan de stichting.</i>		
Totaal Activa	<u>624.567</u>	<u>676.572</u>

Passiva

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
Algemene reserve		
Saldo per 1 januari	72.778	62.613
Mutatie exploitatieresultaat boekjaar Educatie	69.937	2.031
Mutatie exploitatieresultaat boekjaar Theater	283.761-	219.003-
Mutatie exploitatieresultaat boekjaar Cultuurcentrum	217.222	226.100
Mutatie exploitatieresultaat boekjaar Houtens Muziek Collectief	-	136
Mutatie exploitatieresultaat boekjaar Cultuur aan de Slinger	4.771-	901
Stand per 31 december	71.404	72.778
Bestemmingsreserve vervanging theaterinventaris		
Saldo per 1 januari	95.680	67.806
Dotatie volgens subsidiebeschikking	40.000	40.000
Onttrekking boekjaar	53.922-	12.126-
Stand per 31 december	81.758	95.680
De verdeling van de bestemmingsreserve is als volgt;		
Digitalisering Filmhuis	-	20.000
Vervanging theaterinventaris	81.758	75.680
Stand per 31 december	81.758	95.680
Bestemmingsreserve de Trap		
Saldo per 1 januari	-	-
Dotatie uit exploitatie	5.000	-
Stand per 31 december	5.000	-
Overige Bestemmingsreserves Educatie		
Saldo per 1 januari	13.000	13.000
Mutatie exploitatie boekjaar	-	-
Stand per 31 december	13.000	13.000
Bestemmingsreserve nieuwe theaterzaal		
Saldo per 1 januari	-	40.000
Dotatie uit exploitatie	-	27.500
Onttrekking tbv investeringen nieuwe filmzaal	-	67.500-
Stand per 31 december	-	-
Bestemmingsreserve scholing		
Saldo per 1 januari	5.000	-
Dotatie uit exploitatie	-	5.000
Onttrekking boekjaar	5.000-	
Stand per 31 december	-	5.000
Bestemmingsreserve Bureau Houten		
Saldo per 1 januari	5.000	-
Dotatie uit exploitatie	-	5.000
Onttrekking boekjaar	5.000-	
Stand per 31 december	-	5.000

	<u>2016</u> €	<u>2015</u> €
Bestemmingsreserve bestuur		
Saldo per 1 januari	-	-
Dotatie uit exploitatie	2.300	-
Stand per 31 december	<u>2.300</u>	<u>-</u>
Bestemmingsreserve activiteiten aanbod		
Saldo per 1 januari	7.500	-
Dotatie uit exploitatie	1.292	7.500
Onttrekking boekjaar	7.500-	
Stand per 31 december	<u>1.292</u>	<u>7.500</u>
TOTAAL BESTEMMINGSRRESERVES	<u>103.350</u>	<u>126.180</u>
Egalisatiereserve frictiekosten		
Saldo per 1 januari	33.105	33.105
Onttrekking opleidingskosten	10.707-	-
Stand per 31 december	<u>22.398</u>	<u>33.105</u>
Egalisatiereserve cultuurkosten		
Saldo per 1 januari	27.264	27.264
Dotatie exploitatie	2.000	-
Onttrekking	7.500-	-
Stand per 31 december	<u>21.764</u>	<u>27.264</u>
Egalisatiereserve Educatie		
Saldo per 1 januari	29.033	29.033
Mutatie exploitatieresultaat boekjaar Educatie	-	-
Stand per 31 december	<u>29.033</u>	<u>29.033</u>
TOTAAL EGALISATIERESERVES	<u>73.195</u>	<u>89.402</u>
Eigen vermogen	<u>247.949</u>	<u>288.360</u>
Crediteuren	21.607	28.550
Belastingen en premies		
Te betalen loonheffing	-	1.712
Te betalen pensioenpremies	-	7.329
	<u>-</u>	<u>9.041</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Te betalen OWMT	-	4.415
Te betalen vakantiegeld	16.487	19.421
Vooruitontvangen entreegelden	141.264	131.638
Vooruitontvangen subsidie gemeente	103.872	102.927
Vooruitontvangen subsidie overige	-	8.621
Vooruitontvangen theaterschool	17.589	17.589
Te verrekenen Houtens Melkmeisje	42.596	40.420
Educatie statushouders	3.120	-
Overige overlopende passiva	30.083	25.590
Totaal	<u>355.011</u>	<u>350.621</u>
<i>De schulden hebben een looptijd van minder dan 1 jaar.</i>		
<u>Totaal Passiva</u>	<u>624.!</u>	

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Huurovereenkomst.

De Stichting heeft een huurovereenkomst met de Gemeente Houten ten aanzien van het Cultuurcentrum, Aan de Slinger 40 te Houten vanaf 1 september 2008 tot en met 31 december 2012. De huurprijs per 1 januari 2016 bedraagt € 229.473. Deze is stilzwijgend verlengd tot en met 31 december 2017.

Beheer- en exploitatieovereenkomst.

De stichting is een beheer- en exploitatie overeenkomst aangegaan met de Gemeente Houten voor de periode 1 januari 2013 tot en met 31 december 2016. Deze is inmiddels stilzwijgend verlengd naar 31 december 2020. Jaarlijks ontvangt de stichting Aan de Slinger een exploitatiebijdrage ad. € 407.491,00 van de Gemeente Houten. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd.

Op balansdatum reeds aangegane verplichtingen voor het theater

De stichting heeft in verband met de planning van de voorstellingen voor het seizoen 2016/2017 op balansdatum reeds voor een bedrag van € 141.264 aan uitkoop- en garantiebedragen afgegeven.

Toelichting op de staat van baten en lasten 2016

Brutomarge	Exploitatie 2016	Begroting 2016	Exploitatie 2015	2016 t.o.v. begroting
	€	€	€	€
Omzet				
Entreegelden theater	292.717	250.000	303.787	42.717
Entreegelden film	38.917	21.500	24.734	17.417
Entreegelden Jeugd Theater School	10.038	-	1.818	10.038
Betalingskorting verkoop kaartjes	14.421-	-	16.093-	14.421-
Deelnemersgelden	24.071	-	12.563	24.071
Budgetsubsidie gem. Houten	400.547	420.547	420.547	20.000-
Subsidie combinatiefunctie	-	-	46.167	-
Overige ontvangen subsidies	143.735	-	41.071	143.735
Sponsorbijdragen	-	7.000	7.545	7.000-
Donaties vrienden	26.452	21.800	23.125	4.652
Bijdragen uit fondsen	-	287.151	-	287.151-
Opbrengst advertenties	9.850	11.000	10.260	1.150-
Deelnemersgelden theaterschool	34.210	16.000	27.780	18.210
Opbrengst Theater & Concertbonnen	-	-	-	-
Opbrengst administratiekosten	11.224	9.000	11.130	2.224
Overige opbrengsten	85.527	36.575	6.957	48.952
Opbrengsten Houtens Muziek Collectief	-	-	28.516	-
Opbrengsten projecten	10.396	-	59.637	10.396
Totale omzet	1.073.263	1.080.573	1.009.544	7.310-
Kostprijs van de omzet				
Uitkoopsommen artiesten	242.506	210.000	287.081	32.506
Auteursrechten	23.778	21.500	19.268	2.278
Kosten programmering films	-	-	438	-
Reis- en verblijfkosten artiesten	490	-	-	490
Representatiekosten voorstelling	6.261	2.000	1.493	4.261
Huur extra geluidsmateriaal	2.003	2.000	2.805	3
Transport/stemmen vleugel	4.477	3.700	1.124	777
Huur overig materiaal	502	-	-	502
Workshopkosten	-	700	567	700-
Kosten theaterschool	22.674	13.000	16.805	9.674
Kosten filmhuis	24.814	20.000	18.717	4.814
Transport films	1.236	1.500	1.342	264-
Inkopen horeca	2.658	-	-	-
Educatiekosten	270	-	-	-
Betalingskortingen	-	15.000	-	15.000-
Bureau Houten	36.076	-	727-	36.076
Kosten voorstellingen overige	14.325	-	2.873	14.325
Totaal kostprijs van de omzet	382.070	289.400	351.786	89.742
Brutomarge	691.193	791.173	657.758	97.052-

Overige bedrijfsopbrengsten	Exploitatie 2016	Begroting 2016	Exploitatie 2015	2016 t.o.v. begroting
	€	€	€	€
Opbrengst verhuur pand	262.629	278.045	293.762	15.416-
Opbrengst verhuur foyer	13.793	11.000	12.568	2.793
Opbrengst verhuur overige	2.045	12.500	12.814	10.455-
Betalingskorting verhuur	15.725-	30.000-	27.550-	14.275
Totaal ontvangen huur	262.742	271.545	291.594	8.803-
Huur theaterzaal	131.793	134.000	132.047	2.207-
Huur Foyer, horeca, nevenruimtes	39.368	42.990	41.345	3.622-
Huur overige ruimtes	58.312	58.000	57.497	312
Totaal betaalde huur	229.473	234.990	230.889	5.517-
Saldo der huurbaten en lasten	33.269	36.555	60.705	3.286-
Lonen, salarissen en sociale lasten				
Brutolonen	326.067	311.100	320.139	14.967
Vakantiegeld	21.540	24.321	23.913	2.781-
Uitkeringen ziekengeld	4.086-	-	11.052-	4.086-
Sociale lasten	58.123	61.560	65.280	3.437-
Pensioenlasten	19.548	38.708	27.960	19.160-
Totaal lonen en salarissen	421.192	435.689	426.240	14.497-

	Exploitatie 2016	Begroting 2016	Exploitatie 2015	2016 t.o.v. begroting
	€	€	€	€
Overige bedrijfskosten				
Overige personeelskosten	203.814	197.550	173.330	6.264
Huisvestingskosten	254.619	243.000	213.868	11.619
Activiteiten	163.826	269.873	164.524	106.047-
Kantoorkosten	41.306	42.539	50.473	1.673-
Verkoopkosten	43.972	57.050	45.327	13.648-
Algemene kosten	23.502	16.667	61.106	6.835
Bijdrage exploitatie Cultuurcentrum gemeente Houten	411.762-	415.640-	409.528-	3.878
	319.277	411.039	299.100	92.772-
Financiële baten en lasten				
Rente- en bankkosten	1.778	4.000-	1.590	5.778
iDeal/CreditCard kosten	2.500	3.000	3.346	500-
Betalingsverschillen	235-	-	-	-
	4.043	1.000-	4.936	5.278
Resultaat deelneming				
Resultaat Houtens Melkmeisje BV	18.676	18.000	21.978	676
	18.676	18.000	21.978	676
Bijdrage exploitatieresultaat Gemeente Houten				
Bijdrage exploitatieresultaat	-	-	-	-
	-	-	-	-
Toevoeging egalisereserve cultuurcentrum				
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Resultaat boekjaar	1.374-	-	10.165	2.329

<i>Specificatie overige bedrijfskosten</i>	<i>Exploitatie 2016</i>	<i>Begroting 2016</i>	<i>Exploitatie 2015</i>	<i>2016 t.o.v. begroting</i>
	€	€	€	€
Overige personeelskosten				
Honoraria Financieel medewerker	23.262	20.550	19.591	2.712
Honoraria overige	50.625	44.000	39.036	6.625
Honoraria receptie medewerkers	6.000	13.000	6.567	7.000-
Honoraria technisch medewerkers	78.961	72.000	69.813	6.961
Kosten afscheid personeel	159	-	663	159
Kosten attenties personeel/vrijwilligers	1.259	1.250	522	9
Kosten personeelsbijeenkomsten	281	1.500	-	1.219-
Kosten vrijwilligersbijeenkomsten	4.312	2.500	1.096	1.812
Kosten werving personeel	110	-	-	110
Personeelskosten overige	3.380	1.000	1.603	2.380
Reiskosten overige	224	1.000	350	776-
Reiskosten woon-werk	9.764	13.450	10.576	3.686-
Scholingskosten	3.753	6.800	3.277	3.047-
Sejour	6.530	7.000	6.039	470-
Vrijwilligersvergoeding diverse	15.194	13.500	14.070	1.694
Vrijwilligersvergoeding medewerkers kantoor	-	-	127	
	203.814	197.550	173.330	6.264
Huisvestingskosten				
Afvalverwerking	2.051	2.600	3.203	549-
Beveiliging	1.106	1.400	1.160	294-
Energie en water	54.331	41.000	20.227	13.331
Klein onderhoud gebouw	23.688	12.000	18.244	11.688
Onderhoud technische installaties	19.780	8.000	1.983	11.780
Kleine aanschaffingen huisvesting	19.671	28.000	24.272	8.329-
Onderhoud lift	1.350	2.000	4.100	650-
Onderhoudscontracten	16.002	32.000	23.423	15.998-
Overige huisvestingskosten	455	2.000	314	1.545-
Schoonmaakkosten	64.342	62.000	65.209	2.342
Bijdrage tbv bestemmings reserves	40.000	40.000	40.000	-
Belastingen	11.843	12.000	11.733	157-
	254.619	243.000	213.868	11.619
Activiteiten				
Activiteiten Educatie aan de Slinger	64.864	213.140	93.696	148.276-
Activiteiten Cultuur aan de Slinger	98.962	56.733	70.828	98.962
	163.826	269.873	164.524	49.314-

	Exploitatie 2016	Begroting 2016	Exploitatie 2015	2016 t.o.v. begroting
	€	€	€	€
Kantoorkosten				
Drukwerk	-	100	398	100-
Internetkosten	1.106	1.500	1.748	394-
Kantoorbenodigdheden	1.259	2.360	2.430	1.101-
Kleine aanschaffingen kantoor	2.128	1.800	8.777	328
Kopieerkosten	2.375	2.599	2.871	224-
Onderhoud- en overige kosten automatisering	19.018	16.000	19.712	3.018
Overige kantoorkosten	-	-	-	-
Portikosten	123	1.450	38-	1.327-
Software	440	-	-	-
Software servicecontracten	9.235	9.200	9.218	35
Telefoon- en faxkosten	5.622	7.530	5.357	1.908-
	41.306	42.539	50.473	1.673-
Verkoopkosten				
Acquisitiekosten	-	-	-	-
Advertenties	4.965	5.000	3.179	35-
Druk- en kopieerkosten overige	174-	2.000	1.189	2.174-
Ontwerpkosten	2.438	1.500	1.598	938
Open Podium	4.150	4.500	4.555	350-
Publiciteit Cultuurcentrum	-	1.500	-	1.500-
Publiciteitsmateriaal	6.687	12.300	4.235	5.613-
Narrow casting	570	-	-	-
Representatiekosten	207	750	399	543-
Seizoensbrochure	17.079	15.000	15.426	2.079
Seizoensopening	5.446	10.000	8.972	4.554-
Website	2.604	4.500	5.774	1.896-
	43.972	57.050	45.327	13.648-
Algemene kosten				
Accountantskosten	7.342	6.250	7.251	1.092
Administratiekosten	641	-	-	641
Assurantiën	2.868	3.000	2.790	132-
Bestuurskosten	236	600	718	364-
Contributies en abonnementen	4.033	4.200	3.926	167-
Kasverschillen	-	-	2.211-	-
Overige algemene kosten	2.210-	2.617	3.632	4.827-
Dotatie bestemmingsreserves	10.592	-	45.000	10.592
	23.502	16.667	61.106	6.835
Bijdrage exploitatie Cultuurcentrum gemeente Houten	411.762-	415.640-	409.528-	3.878
Totaal overige bedrijfskosten	319.277	411.039	299.100	36.039-
Som der kosten	740.469	846.728	725.340	50.536-

Ondertekening jaarrekening door Raad van Toezicht

Aldus opgemaakt en vastgesteld te:

Houten, .. mei 2017

Namens de Raad van Toezicht,

.....

*Monique van Buren
Voorzitter*

.....

*Jacinta Wetzer
Secretaris*

