

**JAARREKENING 2017**

Stichting Muziektheater Hollands Diep te Dordrecht  
(opgericht 27 juli 1990)

## BALANS PER

	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
	€	€	€	€
<b><u>Vaste activa</u></b>				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventaris		825		825
		-----		-----
<b><u>Vlottende activa</u></b>				
<u>Vorderingen</u>				
Te ontvangen subsidies en bijdragen	9.500		28.377	
Omzetbelasting	6.444		4.931	
Overlopende activa	<u>209</u>		<u>2.528</u>	
		16.153		35.836
<u>Liquide middelen</u>		<u>13.493</u>		<u>22.629</u>
		29.646		58.465
		-----		-----
		<b><u>30.471</u></b>		<b><u>59.290</u></b>



## EXPLOITATIEREKENING OVER 2017

	realisatie <u>2017</u> €	realisatie <u>2016</u> €
<b><u>Opbrengsten</u></b>		
<b><u>Totaal resultaat uitvoeringen</u></b>	-4.085	0
	-----	-----
<b><u>Subsidies/Bijdragen</u></b>		
Structurele subsidies	61.873	57.700
Overige inkomsten	4.740	6.080
Overige subsidies/bijdragen	<u>0</u>	<u>0</u>
	66.613	63.780
	-----	-----
<b><u>Saldo uitvoeringen en subsidies</u></b>	62.528	63.780
	-----	-----
<b><u>Lasten</u></b>		
<b><u>Totale beheerlasten</u></b>	59.150	53.995
	-----	-----
<b><u>Bedrijfsresultaat</u></b>	3.377	9.785
Interest	<u>-169</u>	<u>-22</u>
<b><u>Resultaat na belastingen</u></b>	<b><u>3.208</u></b>	<b><u>9.763</u></b>

## TOELICHTING OP ALGEMENE ZAKEN

### Personeel

In 2017 was bij de onderneming geen personeel in dienst.

### Grondslagen voor de financiële verslaggeving

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

### Vreemde valuta

Activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. De transacties in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers op transactiedatum. De hieruit resulterende koersverschillen worden in de winst- en verliesrekening verantwoord.

### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op de aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

#### Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

#### Liquide middelen

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

#### Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

### **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

#### Algemeen

De baten en lasten worden, met inachtneming van de de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen, toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

#### Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiële vaste activa.

#### Interest

De financiële baten en lasten betreffen aan derden betaalde (te betalen) en van derden ontvangen (te ontvangen) interest.

## TOELICHTING OP DE BALANS

### Vaste activa

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>		
Specificatie:		
Piano	<b>825</b>	<b>825</b>

### Vlottende activa

#### Vorderingen

##### Te vorderen bedragen

Diverse fondsen inzake Julia en Romeo	9.500	0
Diverse fondsen inzake Gilgamesj	0	500
Diverse fondsen inzake Beeldenstorm	0	23.000
Gemeente Dordrecht inzake Beeldenstorm	0	4.877
	<b>9.500</b>	<b>28.377</b>

##### Omzetbelasting

	<b>6.444</b>	<b>4.931</b>
--	--------------	--------------

#### Overlopende activa

Bankrente	5	152
Terug te ontvangen bedragen	204	171
Donaties voorgaande jaren	0	2.205
	<b>209</b>	<b>2.528</b>

#### Liquide middelen

ING, zakelijke rekening	9.584	15.872
ING, zakelijke rekening	0	1
ING, vermogen spaarrekening	3.909	6.617
ING, zakelijke spaarrekening	0	139
	<b>13.493</b>	<b>22.629</b>

### Eigen vermogen

Saldo per januari	13.522	3.759
Resultaatbestemming	3.208	9.763
Toevoeging aan Algemene bestemmingsreserve inzake 2017	2.195	0
Toevoeging aan Algemene bestemmingsreserve inzake 2016	2.390	0
	<b>12.145</b>	<b>13.522</b>

**Bestemmingsreserves**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<u>Algemene bestemmingsreserve</u>		
Saldo per januari	0	0
Toevoeging uit eigen vermogen inzake 2017	2.195	0
Toevoeging uit eigen vermogen inzake 2016	<u>2.390</u>	<u>0</u>
Saldo per 31 december	<b><u>4.585</u></b>	<b><u>0</u></b>

**Kortlopende schulden**Te betalen c.q. vooruitontvangen projectkosten

Te betalen kosten Julia en Romeo	534	0
Te betalen kosten Beeldenstorm	2.500	24.060
Te betalen kosten Boris Godoenov	<u>0</u>	<u>6.043</u>
	<b><u>3.034</u></b>	<b><u>30.103</u></b>

Overlopende passiva

Ontvangen voorschot	5.000	5.000
Administratiekosten	1.000	1.000
Accountantskosten	1.500	1.500
Vooruitontvangen donaties	0	0
Kosten zakelijke leiding	0	2.500
Kosten artistieke leiding	0	4.013
Kosten secretariaat	1.513	1.210
Kosten sollicitaties	0	113
Kosten inzake verhuizing	1.461	0
Bankkosten	46	51
Portokosten	161	0
Kosten website	0	91
Telefoonkosten	9	13
Overige kosten	<u>17</u>	<u>174</u>
	<b><u>10.707</u></b>	<b><u>15.665</u></b>



## TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	realisatie 2017 €	realisatie 2016 €
<b><u>Julia en Romeo</u></b>		
<b>Baten</b>		
Publieksinkomsten	5306	
Bijdragen overheden	2500	
Bijdragen particuliere fondsen	16000	
<b>Totaal baten</b>	23806	0
<b>Lasten</b>		
Honoraria	17148	
Productiekosten	4629	
Overige personeelskosten	633	
Locatiekosten	1700	
Promotie en PR	2905	
Organisatielasten	0	
Onvoorzien	876	
<b>Totaal lasten</b>	27891	0
<b>Resultaat Julia en Romeo</b>	<b>-4085</b>	<b>0</b>
<b><u>Beeldenstorm</u></b>		
<b>Baten</b>		
Inkomsten uit uitkoop		16.000
Publieksinkomsten		11.022
Inkomsten uit crowdfunding		2.007
Bijdragen vanuit eigen middelen		2.900
Overige bijdragen en giften		8.000
Bijdragen overheden		60.877
Bijdragen particuliere fondsen		83.000
<b>Totaal baten</b>	-	183.806
<b>Lasten</b>		
Honoraria		111.603
Productiekosten		40.827
Overige personeelskosten		9.250
Promotie en PR		10.226
Organisatielasten		10.933
Overige kosten		967
<b>Totaal lasten</b>	-	183.806
<b>Resultaat Beeldenstorm</b>	-	-
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>		
<b>Totaal resultaat uitvoeringen</b>	<b>-4.085</b>	<b>0</b>

	realisatie 2017 €	realisatie 2016 €
<b><u>Directe opbrengsten</u></b>		
Donaties	4.740	6.080
	<b><u>4.740</u></b>	<b><u>6.080</u></b>
<b><u>Subsidies/Bijdragen</u></b>		
<b><u>Structurele subsidies</u></b>		
Subsidie Gemeente	61.873	60.600
Af: Aangewend voor productie Beeldenstorm	0	-2.900
	<b><u>61.873</u></b>	<b><u>57.700</u></b>

	realisatie 2017 €	realisatie 2016 €
<b><u>Lasten</u></b>		
<u>Afschrijvingen materiële vaste activ:</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b><u>Beheerlasten personeel</u></b>		
Zakelijke leiding	14.500	14.000
Secretariaat	12.000	10.000
Artistieke leiding	17.192	13.350
PR-medewerker	0	150
Reiskostenvergoedingen	741	334
	<u>44.433</u>	<u>37.834</u>
	-----	-----
<b><u>Beheerlasten materieel</u></b>		
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur etc. Noordendijk (na restitutie over 2016)	7.819	9.554
Kosten schoonmaken en afvalverwijdering	660	370
Overige huisvestingskosten/verhuiskosten	1.424	0
	<u>9.903</u>	<u>9.924</u>
	-----	-----
<u>Algemene kosten</u>		
Nagekomen posten producties etc.	-5.960	-65
Kosten afscheid artistieke leiding	3.552	0
Advertentiekosten/kosten internet	496	1.283
Telefoonkosten/telefoonkostenvergoedingen	790	710
Portokosten	392	234
Administratiekosten	1.000	1.000
Accountantskosten	1.425	860
Bijdragen en contributies	197	357
Verzekeringskosten	1.523	1.514
Kantoorkosten en drukwerk	435	417
Opleidingskosten	17	0
Overige kosten	947	-73
	<u>4.814</u>	<u>6.237</u>
	-----	-----
<b><u>Totaal overige bedrijfskosten:</u></b>	<b><u>59.150</u></b>	<b><u>53.995</u></b>
<u>Interest</u>		
Rente spaarrekeningen	5	152
Bankrente en -kosten	-174	-174
	<u>-169</u>	<u>-22</u>

## TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	realisatie 2017 €	realisatie 2016 €
<b><u>Julia en Romeo</u></b>		
<b>Baten</b>		
Publieksinkomsten	5306	
Bijdragen overheden	2500	
Bijdragen particuliere fondsen	16000	
<b>Totaal baten</b>	23806	0
<b>Lasten</b>		
Honoraria	17148	
Productiekosten	4629	
Overige personeelskosten	633	
Locatiekosten	1700	
Promotie en PR	2905	
Organisatielasten	0	
Onvoorzien	876	
<b>Totaal lasten</b>	27891	0
<b>Resultaat Julia en Romeo</b>	<b>-4085</b>	<b>0</b>
<b><u>Beeldenstorm</u></b>		
<b>Baten</b>		
Inkomsten uit uitkoop		16.000
Publieksinkomsten		11.022
Inkomsten uit crowdfunding		2.007
Bijdragen vanuit eigen middelen		2.900
Overige bijdragen en giften		8.000
Bijdragen overheden		60.877
Bijdragen particuliere fondsen		83.000
<b>Totaal baten</b>	-	183.806
<b>Lasten</b>		
Honoraria		111.603
Productiekosten		40.827
Overige personeelskosten		9.250
Promotie en PR		10.226
Organisatielasten		10.933
Overige kosten		967
<b>Totaal lasten</b>	-	183.806
<b>Resultaat Beeldenstorm</b>	-	-
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>		
<b>Totaal resultaat uitvoeringen</b>	<b>-4.085</b>	<b>0</b>

	realisatie 2017 €	realisatie 2016 €
<b><u>Directe opbrengsten</u></b>		
Donaties	4.740	6.080
	<b><u>4.740</u></b>	<b><u>6.080</u></b>
<b><u>Subsidies/Bijdragen</u></b>		
<b><u>Structurele subsidies</u></b>		
Subsidie Gemeente	61.873	60.600
Af: Aangewend voor productie Beeldenstorm	0	-2.900
	<b><u>61.873</u></b>	<b><u>57.700</u></b>

	realisatie 2017 €	realisatie 2016 €
<b><u>Lasten</u></b>		
<u>Afschrijvingen materiële vaste activ:</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b><u>Beheerlasten personeel</u></b>		
Zakelijke leiding	14.500	14.000
Secretariaat	12.000	10.000
Artistieke leiding	17.192	13.350
PR-medewerker	0	150
Reiskostenvergoedingen	741	334
	<u>44.433</u>	<u>37.834</u>
	-----	-----
<b><u>Beheerlasten materieel</u></b>		
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur etc. Noordendijk (na restitutie over 2016)	7.819	9.554
Kosten schoonmaken en afvalverwijdering	660	370
Overige huisvestingskosten/verhuiskosten	1.424	0
	<u>9.903</u>	<u>9.924</u>
	-----	-----
<u>Algemene kosten</u>		
Nagekomen posten producties etc.	-5.960	-65
Kosten afscheid artistieke leiding	3.552	0
Advertentiekosten/kosten internet	496	1.283
Telefoonkosten/telefoonkostenvergoedingen	790	710
Portokosten	392	234
Administratiekosten	1.000	1.000
Accountantskosten	1.425	860
Bijdragen en contributies	197	357
Verzekeringskosten	1.523	1.514
Kantoorkosten en drukwerk	435	417
Opleidingskosten	17	0
Overige kosten	947	-73
	<u>4.814</u>	<u>6.237</u>
	-----	-----
<u>Totaal overige bedrijfskosten:</u>	<u>59.150</u>	<u>53.995</u>
<u>Interest</u>		
Rente spaarrekeningen	5	152
Bankrente en -kosten	-174	-174
	<u>-169</u>	<u>-22</u>

## Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het bestuur van Stichting Muziektheater Hollands Diep

### Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Muziektheater Hollands Diep te Dordrecht beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst-en-verliesrekening over 2017 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met Nederlands recht. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de vennootschap, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.



### Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Muziektheater Hollands Diep per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met Nederlands recht.

---

Dordrecht, 26 april 2018

BDO Audit & Assurance B.V.  
namens deze,

K. Muijlwijk RA RB

---