

FINANCIEEL JAARVERSLAG

STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2017

| Inhoudsopgave | bladzijde |
|---|-----------|
| 1. <u>Jaarrekening</u> | |
| 1.1 Balans per 31 december 2017 | 2 |
| 1.2 Functionele exploitatierekening over het boekjaar 2017 | 3 |
| 1.3 Kasstroomoverzicht 2017 | 4 |
| 1.4 Categoriele exploitatierekening over het boekjaar 2017 | 5 |
| 1.5 Toelichting op de balans en de functionele exploitatierekening | 6-10 |
| 2. <u>Overige gegevens</u> | |
| 2.1 Specificaties bij de functionele exploitatierekening over het boekjaar 2017 | 11-14 |
| 2.2 Prestatie gegevens 2017 | 15 |
| 2.3 Gebeurtenissen na balansdatum | 16 |
| 2.4 Controleverklaring | 17 |

Alle in dit rapport opgenomen bedragen luiden in euro.

STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2017

1.1 Balans per 31 december 2017 (na bestemming exploitatieresultaat)

| ACTIVA | <u>31-12-17</u> euro | <u>31-12-16</u> euro | PASSIVA | <u>31-12-17</u> euro | <u>31-12-16</u> euro |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Vaste activa | | | Eigen vermogen | | |
| Inventaris en inrichting | 1.546 | 1.098 | Algemene reserve | 142.375 | 123.715 |
| | | | Totaal eigen vermogen | <u>142.375</u> | <u>123.715</u> |
| Vlottende activa | | | | | |
| <i>Vorderingen</i> | | | Kortlopende schulden | | |
| Debiteuren | 37.593 | 28.078 | Leveranciers | 47.380 | 30.623 |
| Overige vorderingen | 20.927 | 15.876 | Subsidieverstrekkers FPK | 0 | 166.200 |
| Overlopende activa | <u>977.556</u> | <u>747.143</u> | E.U. subsidie Tenso | 931.440 | 698.580 |
| | <u>1.036.076</u> | <u>791.097</u> | Belasting en premies sv | 7.871 | 9.697 |
| | | | Overlopende passiva | <u>27.550</u> | <u>44.379</u> |
| | | | Totaal kortlopende schulden | <u>1.014.241</u> | <u>949.479</u> |
| <i>Liquide middelen</i> | <u>118.994</u> | <u>280.999</u> | | | |
| Totaal vlottende activa | <u>1.155.070</u> | <u>1.072.096</u> | | | |
| TOTAAL ACTIVA | <u>1.156.616</u> | <u>1.073.194</u> | TOTAAL PASSIVA | <u>1.156.616</u> | <u>1.073.194</u> |

STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2017

1.2 Functionele exploitatierekening over het boekjaar 2017

| BATEN | AFK | | |
|--|--|---|--|
| | Rekening 01-01-17 31-12-17 euro | Begroting 01-01-17 31-12-17 euro | Rekening 01-01-16 31-12-16 euro |
| 1. OPBRENGSTEN | | | |
| 1.1.1 <i>Publieksinkomsten binnenland</i> | | | |
| recette | 13.078 | 0 | 47.584 |
| uitkoop | 181.796 | 190.019 | 163.580 |
| | 194.874 | 190.019 | 211.164 |
| 1.1.2 Publieksinkomsten buitenland | 96.968 | 50.000 | 46.843 |
| | 291.842 | 240.019 | 258.007 |
| 1.2.1 Sponsorinkomsten | 0 | 25.000 | 0 |
| 1.3.1 Overige inkomsten | 9.718 | 0 | 36.555 |
| 1.4.1 Indirecte opbrengsten | 0 | 500 | 0 |
| TOTAAL OPBRENGSTEN | 301.560 | 265.519 | 294.562 |
| 2. SUBSIDIES EN BIJDAGEN | | | |
| 2.1 Subsidie AFK (structureel) | 75.653 | 75.000 | 61.670 |
| Overige subsidies uit publieke middelen | | | |
| 2.1.2 Subsidie Structureel | 0 | 0 | 498.600 |
| 2.1.3 Subsidie Incidenteel | 190.200 | 0 | 0 |
| | 265.853 | 75.000 | 560.270 |
| 2.2.1 Bijdragen uit private middelen | 171.011 | 250.000 | 40.376 |
| TOTAAL SUBSIDIES EN BIJDAGEN | 436.864 | 325.000 | 600.646 |
| TOTAAL BATEN | 738.424 | 590.519 | 895.208 |
| LASTEN | | | |
| 3. BEHEERLASTEN | | | |
| 3.1 Personeelslasten | 196.560 | 161.984 | 177.479 |
| 3.2 Materiële lasten | 39.696 | 40.000 | 42.734 |
| Totaal beheerlasten | 236.256 | 201.984 | 220.213 |
| 4. ACTIVITEITENLASTEN | | | |
| 4.1 Personeelslasten voorbereiding | 25.200 | 25.200 | 25.200 |
| 4.2 Personeelslasten uitvoering | 361.191 | 283.163 | 465.437 |
| Totaal personeelslasten | 386.391 | 308.363 | 490.637 |
| 4.3 Materiële lasten voorbereiding | 9.268 | 15.340 | 16.114 |
| 4.4 Materiële lasten uitvoering | 72.390 | 44.832 | 98.098 |
| 4.5 Marketing | 15.461 | 20.000 | 41.301 |
| Totaal materiële lasten | 97.119 | 80.172 | 155.513 |
| Totaal activiteitenlasten | 483.510 | 388.535 | 646.150 |
| TOTAAL LASTEN | 719.766 | 590.519 | 866.363 |
| BEDRIJFSRESULTAAT | 18.658 | 0 | 28.845 |
| 5. Rente opbrengsten op liquiditeiten | 2 | 0 | 338 |
| EXPLOITATIERESULTAAT | 18.660 | 0 | 29.183 |
| Inkomstenquote | | | |
| Eigen | 40,84% | 44,96% | 32,90% |
| Andere | 64,00% | 87,30% | 37,41% |

STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2017

1.3 Kasstroomoverzicht 2017

| | Rekening 2017 euro | Rekening 2016 euro |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1. <i><u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u></i> | | |
| Exploitatieresultaat | 18.660 | 29.183 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 666 | 573 |
| Bruto kasstroom uit operationele activiteiten | 19.326 | 29.756 |
| Mutatie in voorraden | 0 | 0 |
| Mutatie vorderingen | -244.979 | -318.049 |
| Mutatie kortlopende schulden | 64.762 | 458.576 |
| Netto kasstroom uit operationele activiteiten | -160.891 | 170.283 |
| 2. <i><u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u></i> | | |
| Investeringen in materiële vaste activa | -1.114 | 0 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | -1.114 | 0 |
| Mutatie liquide middelen | -162.005 | 170.283 |
| Liquide middelen einde boekjaar | 118.994 | 280.999 |
| Liquide middelen begin boekjaar | 280.999 | 110.716 |
| Mutatie liquide middelen | -162.005 | 170.283 |

STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2017

1.4 Categoriele exploitatierekening over het boekjaar 2017

| BATEN | AFK | | |
|--|----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| | Rekening 01-01-17 31-12-17 | Begroting 01-01-17 31-12-17 | Rekening 01-01-16 31-12-16 |
| | euro | euro | euro |
| 1. OPBRENGSTEN | | | |
| 1.1.1 Publieksinkomsten | 291.842 | 240.019 | 258.007 |
| 1.1.2 Sponsorinkomsten | 0 | 25.000 | 0 |
| 1.3.1 Overige inkomsten | 9.718 | 0 | 36.555 |
| 1.4.1 Indirecte opbrengsten | 0 | 500 | 0 |
| | 301.560 | 265.519 | 294.562 |
| 2. SUBSIDIES EN BIJDAGEN | | | |
| 2.1 Subsidie AFK (structureel) | 75.653 | 75.000 | 61.670 |
| <i>Overige subsidies uit publieke middelen</i> | | | |
| 2.1.2 Subsidie Structureel | 0 | 0 | 498.600 |
| 2.1.3 Subsidie Incidenteel | 190.200 | 0 | 0 |
| 2.2.1 Bijdragen uit private middelen | 171.011 | 250.000 | 40.376 |
| | 436.864 | 325.000 | 600.646 |
| TOTAAL BATEN | 738.424 | 590.519 | 895.208 |
| LASTEN | | | |
| 3. Lonen en salarissen | 555.313 | 445.347 | 623.837 |
| 4. Sociale lasten | 25.318 | 23.000 | 40.682 |
| 5. Pensioenlasten | 0 | 0 | 1.500 |
| 6. Directe productiekosten | 97.119 | 80.172 | 155.513 |
| 7. Afschrijvingen vaste activa | 666 | 500 | 573 |
| 8. <i>Overige bedrijfslasten</i> | | | |
| huisvestingskosten | 11.552 | 8.000 | 11.540 |
| kantoorkosten | 23.613 | 11.500 | 26.624 |
| algemene publiciteit | 3.865 | 20.000 | 3.997 |
| diverse personeelslasten | 2.320 | 2.000 | 2.097 |
| TOTAAL LASTEN | 719.766 | 590.519 | 866.363 |
| BEDRIJFSRESULTAAT | 18.658 | 0 | 28.845 |
| 9. Rente opbrengsten op liquiditeiten | 2 | 0 | 338 |
| EXPLOITATIERESULTAAT | 18.660 | 0 | 29.183 |

STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2017

1.5 Toelichting op de balans en de functionele exploitatierekening

Algemeen

Samenstelling van het bestuur 2017

Voorzitter: dhr. M.J. Cohen

Penningmeester: dhr W. Plaizier

Secretaris: mw K. van Kranenburg – Hanspian

Bestuurder: mw. A.B. van Berkel

Bestuurder: dhr A.J. Boekelman

Aard van de activiteiten

De stichting heeft ten doel het uitvoeren van meerstemmige vocale muziek, al dan niet met instrumentale begeleiding.

Waarderingsgrondslagen

De vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de economische levensduur.

Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen historische kostprijs.

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

Het exploitatieresultaat wordt bepaald als het verschil tussen de exploitatiebaten over het boekjaar en de exploitatielasten.

Inrichting jaarrekening

De jaarrekening is ingericht overeenkomstig de inrichtingsvoorschriften van het handboek "Regeling vierjarige subsidies 2017-2020" van het Amsterdams Fonds voor de Kunst.

Continuïteit van de stichting Cappella Amsterdam

De financiële situatie van Cappella Amsterdam is voor de middellange termijn positief te noemen, maar de subsidiestop aangekondigd op 2 augustus 2016 door het Fonds Podiumkunsten vormt een bedreiging voor de continuïteit van de stichting.

Om de continuïteit te waarborgen zijn gesprekken gestart met verschillende fondsen voor zowel de kortere termijn en de kortlopende projectmatige subsidiering als meerjarige financiële ondersteuning. Voor het jaar 2018 is de continuïteit gegarandeerd met een vol concert-programma.

De reserves zijn voldoende om aan alle verplichtingen te voldoen.

De beschikbare middelen voor 2018 zijn afkomstig uit:

de meerjarige subsidies van het Amsterdams Fonds voor de Kunst en Stichting Ammodo en toegezegde subsidies van Fonds 21, BNG, Het Prins Bernhard Fonds, het Kersjesfonds en de schenking van een privépersoon. Verder lopen er verscheidene aanvragen.