

Stichting Golden Palace
Eerste Nassastraat 5-2
1052 BD Amsterdam

JAARREKENING 2017

pagina

Inhoudsopgave

1. Inleiding	3-4
2. Balans per 31 december 2017	5-6
3. Functionele exploitatierekening 2017	7-8
4. Waardering grondslagen	9-10
5. Toelichting op de balans per 31 december 2017	11-15
6. Toelichting op de functionele exploitatierekening 2017	16-21

Overige gegevens:

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bijlages

1. Prestatieverantwoording
2. Speellijst
3. Model V

Amsterdam, 27-03-2018

1. Inleiding

Doel

Het doel van de stichting is het stimuleren en initiëren van diverse kunstuitingen, waaronder begrepen het al dan niet in eigen beheer voorbereiden en uitbrengen van (theater) producties en/of andersoortige culturele evenementen / manifestaties.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

Bestuur

Bestuur van Stichting Golden Palace wordt gevormd door:

Voorzitter:	J.C. De Ridder
Penningmeester:	R.C.M. Jongejan
Secretaris:	vacature
Lid:	S.H.M. van der Heiden

Financiering

Stichting Golden Palace ontvangt een meerjarig instellingssubsidie van het Fonds Podiumkunsten in het kader van de deelregeling meerjarige activiteitensubsidies Fonds Podiumkunsten 2017-2020.

Voor het jaar 2017 kan worden toegerekend	€	228.375
---	---	---------

Resultaat

In het verslagjaar is een exploitatietekort ontstaan van	€	38.461-
Begroot was een exploitatieresultaat van	€	122.410-
Positief resultaat ten opzichte van de begroting	€	<u>83.949</u>

Het saldo van het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2017	€	197.190
---	---	---------

Bij: Totaal eigen inkomsten en rentebaten	€	48.379
Bij: Totaal publieke bijdragen en subsidies	€	<u>228.375</u>
	€	<u>276.754</u>

	€	473.944
--	---	---------

Af: Uitgaven 2017	€	315.215
-------------------	---	---------

Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2017	€	<u>158.729</u>
---	---	----------------

1. Inleiding (vervolg)

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting die tot dit resultaat hebben geleid zijn als volgt:

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
	€	€
Baten		
<u>Opbrengsten</u>		
Directe opbrengsten	8.563	-
Indirecte opbrengsten	6.725	-
Overige inkomsten	-	-
Totaal opbrengsten	<u>15.288</u>	<u>-</u>
<u>Bijdragen</u>		
Subsidie FPK	3.375	-
Overige subsidies	-	-
Totaal bijdragen	<u>3.375</u>	<u>-</u>
<i>Vershil baten ten opzichte van de begroting</i>	<u>18.663</u>	<u>-</u>
Lasten		
Beheerslasten: personeelslasten	1.553	
Beheerslasten: materiële lasten	8.585	
Activiteitenlasten: personeelslasten	24.596	
Activiteitenlasten: materiële lasten	30.461	
Lasten Coproducties		-
Vershil lasten ten opzichte van de begroting	<u>65.195</u>	<u>-</u>
<u>Rentebaten en -lasten</u>		
Rentebaten en inkomsten uit beleggingen	91	
	<u>91</u>	<u>-</u>
<i>Vershil baten ten opzichte van de begroting</i>	<u>65.286</u>	<u>-</u>
Resultaat ten opzichte van de begroting	<u>83.949</u>	<u>-</u>

2. Balans (na resultaatverdeling)	31 december 2017	31 december 2016
ACTIVA	€	€
MATERIËLE VASTE ACTIVA	(1) 1.194	1.931
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	(2) 67.822	69.495
Liquide Middelen	(3) 195.971	193.279
Totaal activa	264.987	264.705

2. Balans		31 december 2017	31 december 2016
PASSIVA		€	€
EIGEN VERMOGEN	(4)		
Continuïteitsreserve		45.000	45.000
Bestemmingsreserve		113.729	152.190
Totaal eigen vermogen		158.729	197.190
LANGLOPENDE SCHULDEN	(5)	56.250	-
KORTLOPENDE SCHULDEN	(6)		
Overige kortlopende schulden		50.008	67.515
Totaal kortlopende schulden		50.008	67.515
Totaal passiva		264.987	264.705

3. Functionele exploitatierekening

			2017	begroting	2016
BATEN			Werkelijk	Begroting	Werkelijk
1a. Publieksinkomsten binnenland			€ 38.292	€ 30.000	€ 68.157
- Recettes			€ 3.747	€ 3.000	€ 3.826
- Uitkoopsummen			€ 12.800	€ 27.000	€ 18.350
- Partage			€ 21.745	€ -	€ 45.981
1b. Publieksinkomsten buitenland			€ -	€ -	€ -
1 Publieksinkomsten totaal	13,84%		€ 38.292	€ 30.000	€ 68.157
3b. Overige inkomsten			€ 3.271	€ 3.000	€ 5.878
3 Overige inkomsten	1,18%		€ 3.271	€ 3.000	€ 5.878
4 Totaal directe opbrengsten (som 1 t/m 3)			€ 41.563	€ 33.000	€ 74.035
Overige inkomsten			€ 6.725		€ 51.378
5 Indirecte opbrengsten totaal	2,43%		€ 6.725	€ -	€ 51.378
6c Bijdragen van private fondsen			€ -	€ -	€ 12.000
6e Overige private bijdragen			€ -	€ -	€ -
6 Overige bijdragen uit private middelen			€ -	€ -	€ 12.000
7 Totaal eigen inkomsten	17,45%		€ 48.288	€ 33.000	€ 137.413
8 Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten			€ 228.375	€ 225.000	€ 325.900
9 Meerjarige subsidie provincie			€ -	€ -	€ 59.940
13 Totaal Publieke subsidies en Bijdragen	82,55%		€ 228.375	€ 225.000	€ 385.840
14 Totale baten	100,00%		€ 276.663	€ 258.000	€ 523.253
INKOMSTENQUOTES					
Berekende Eigen Inkomensquote			17,45%	12,79%	26,26%
Berekende Andere inkomensquote			18,67%	12,79%	37,72%

3. Functionele exploitatierekening

	2017	begroting	2016
LASTEN	Werkelijk	Begroting	Werkelijk
1 Beheerslasten : Personeelslasten	€ 13.447	€ 15.000	€ 14.136
2 Beheerslasten : Materiële lasten	€ 27.465	€ 36.050	€ 34.255
3 Totaal beheerslasten	€ 40.912	€ 51.050	€ 48.391
Activiteitenlasten personeel voorbereiding	€ 92.598	€ 104.752	€ 111.155
Activiteitenlasten personeel uitvoering	€ 94.916	€ 107.358	€ 234.722
4 Activiteitenlasten : Personeelslasten	€ 187.514	€ 212.110	€ 345.877
Activiteitenlasten materieel voorbereiding	€ 46.071	€ 57.000	€ 56.458
Activiteitenlasten materieel uitvoering	€ 27.310	€ 37.050	€ 50.096
Marketing	€ 13.175	€ 22.600	€ 12.628
Afschrijvingen	233	600	554
5 Activiteitenlasten : Materiële lasten	€ 86.789	€ 117.250	€ 119.736
6 Lasten Coproducties	€ -	€ -	€ -
7 Totaal activiteitenlasten	€ 274.303	€ 329.360	€ 465.613
8 Som der lasten	€ 315.215	€ 380.410	€ 514.004
9 Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	€ 38.552-	€ 122.410-	€ 9.249
10 Saldo rentebaten- en lasten	€ 91	€ -	€ 1.640
11 Saldo bijzondere baten/lasten	€ -	€ -	€ -
12 Exploitatieresultaat	€ 38.461-	€ 122.410-	€ 10.889

Personele bezetting (beheer + activiteiten)

Fte. Uitvoerend (op het podium)	1,78
Fte. Niet-uitvoerend	0,50
Totaal personele bezetting	2,28
Waarvan in vaste dienst	1
Waarvan in tijdelijke dienst	6

4. Waarderingsgrondslagen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met bepalingen uit RJ640 voor zover deze niet afwijken van de aanwijzingen in het handboek verantwoording meerjarige activiteitsubsidies 2017-2020 van het FPK. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans en functionele exploitatierekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschafwaarde onder aftrek van de afschrijvingen die zijn gebaseerd op de voorschriften volgens het handboek verantwoording cultuursubsidies. Afschrijving vindt plaats naar tijdsgelang.

Vorderingen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

4. Waarderingsgrondslagen (vervolg)

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de toegekende bijdragen, en de kosten en andere lasten over het jaar.

De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn.

Opbrengsten en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten. Subsidies worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voorzover de hiermee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers. Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte economische levensduur van het actief.

Rentebaten en -lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

5. Toelichting bij de balans per 31 december 2017
--

ACTIVA

1 MATERIËLE VASTE ACTIVA

De post materiële vaste activa bestaat uit geluidsapparatuur en een nieuwe vloer in de repetitieruimte.

Deze activa worden in 5 jaar afgeschreven.

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	€ Overige inventaris
Cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari 2017	18.051
Investerings 2017	-
Desinvesteringen 2017	-
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2017	<u>18.051</u>
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2017	16.121
Afschrijvingen 2017	737
Desinvesteringen 2017	-
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2017	<u>16.858</u>
Boekwaarde per 31 december 2017	<u><u>1.194</u></u>
Boekwaarde per 31 december 2016	<u><u>1.931</u></u>

5. Toelichting bij de balans per 31 december	2017	2016
	€	€
2 VORDERINGEN		
<u>Debiteuren</u>		
Saldo conform subadministratie debiteuren	49.680	62.294
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Terug te ontvangen omzetbelasting	15.112	999
	15.112	999
<u>Overige vorderingen</u>		
Te factureren	91	366
Borgsommen	100	-
Vooruitbetaalde kosten	1.890	275
Overige vorderingen	949	5.561
	3.030	6.202
3 LIQUIDE MIDDELEN		
De aanwezige gelden per 31 december bestaan uit:		
ING Zakelijke Rekening 665111320	23.084	10.757
ING Zakelijke Rekening 683962612	742	742
ING Zakelijke Spaarrekeningen	172.145	181.780
	195.971	193.279