

## FINANCIEEL JAARVERSLAG

### STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2018

	<b>Inhoudsopgave</b>	<b>bladzijde</b>
1.	<u>Jaarrekening</u>	
1.1	Balans per 31 december 2018	2
1.2	Functionele exploitatierekening over het boekjaar 2018	3
1.3	Kasstroomoverzicht 2018	4
1.4	Categoriale exploitatierekening over het boekjaar 2018	5
1.5	Toelichting op de balans en de functionele exploitatierekening	6-10
2.	<u>Overige gegevens</u>	
2.1	Prestatie gegevens 2018	11
2.2	Gebeurtenissen na balansdatum	12

## STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2018

### 1.1 Balans per 31 december 2018 (na bestemming exploitatieresultaat)

<b>ACTIVA</b>	<u>31-12-18</u> euro	<u>31-12-17</u> euro	<b>PASSIVA</b>	<u>31-12-18</u> euro	<u>31-12-17</u> euro
<b>Vaste activa</b>			<b>Eigen vermogen</b>		
Inventaris en inrichting	1.578	1.546	Algemene reserve	143.164	142.375
			<b>Totaal eigen vermogen</b>	143.164	142.375
<b>Vlottende activa</b>					
<i>Vorderingen</i>			<b>Kortlopende schulden</b>		
Debiteuren	56.162	37.593	Leveranciers	66.045	47.380
Overige vorderingen	97.112	20.927	Subsidieverstrekker NFP	30.000	0
Overlopende activa	8.037	977.556	E.U. subsidie Tenso	0	931.440
	161.311	1.036.076	Belasting en premies sv	12.286	7.871
			Overlopende passiva	57.993	27.550
			<b>Totaal kortlopende schulden</b>	166.324	1.014.241
<i>Liquide middelen</i>	146.599	118.994			
<b>Totaal vlottende activa</b>	307.910	1.155.070			
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	309.488	1.156.616	<b>TOTAAL PASSIVA</b>	309.488	1.156.616

## STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2018

### 1.2 Functionele exploitatierekening over het boekjaar 2018

BATEN	Rekening	Werk	AFK	Rekening
	01-01-18 31-12-18 euro	Begroting 01-01-18 31-12-18 euro	Begroting 01-01-18 31-12-18 euro	01-01-17 31-12-17 euro
<b>1. OPBRENGSTEN</b>				
1.1.1 <i>Publieksinkomsten binnenland</i>				
recette	29.048	13.400	0	13.078
uitkoop	535.456	474.803	486.958	181.796
coproductie bijdragen	0	83.530	106.250	0
	564.504	571.733	593.208	194.874
1.1.2 Publieksinkomsten buitenland	74.462	0	0	96.968
	638.966	571.733	593.208	291.842
1.2.1 Sponsorinkomsten	0	0	25.000	0
1.3.1 Overige inkomsten	35.361	4.000	5.900	9.718
1.4.1 Indirecte opbrengsten	1.570	2.400	500	0
<b>TOTAAL OPBRENGSTEN</b>	<b>675.897</b>	<b>578.133</b>	<b>624.608</b>	<b>301.560</b>
<b>2. SUBSIDIES EN BIJDAGEN</b>				
2.1.1 Subsidie AFK (structureel)	76.712	75.000	75.653	75.653
<b>Overige subsidies uit publieke middelen</b>				
2.1.2 Subsidie Incidenteel	38.048	37.500	112.500	190.200
	114.760	112.500	188.153	265.853
2.2.1 Bijdragen uit private middelen	290.436	250.000	262.500	171.011
<b>TOTAAL SUBSIDIES EN BIJDAGEN</b>	<b>405.196</b>	<b>362.500</b>	<b>450.653</b>	<b>436.864</b>
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>1.081.093</b>	<b>940.633</b>	<b>1.075.261</b>	<b>738.424</b>
<b>LASTEN</b>				
<b>3. BEHEERLASTEN</b>				
3.1 Personeelslasten	97.203	88.220	88.220	120.723
3.2 Materiële lasten	41.821	53.115	58.018	39.696
<b>Totaal beheerlasten</b>	<b>139.024</b>	<b>141.335</b>	<b>146.238</b>	<b>160.419</b>
<b>4. ACTIVITEITENLASTEN</b>				
4.1 Personeelslasten voorbereiding	147.421	133.908	129.952	101.037
4.2 Personeelslasten uitvoering	745.052	621.855	743.331	424.221
Totaal personeelslasten	892.473	755.763	873.283	525.258
4.3 Materiële lasten voorbereiding	16.116	13.680	13.680	9.268
4.4 Materiële lasten uitvoering	6.311	6.150	21.060	9.360
4.5 Marketing	26.380	21.000	21.000	15.461
Totaal materiële lasten	48.807	40.830	55.740	34.089
<b>Totaal activiteitenlasten</b>	<b>941.280</b>	<b>796.593</b>	<b>929.023</b>	<b>559.347</b>
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>1.080.304</b>	<b>937.928</b>	<b>1.075.261</b>	<b>719.766</b>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>	<b>789</b>	<b>2.705</b>	<b>0</b>	<b>18.658</b>
5. Rente opbrengsten op liquiditeiten	0	0	0	2
<b>Tenso Project 2014-2018</b>				
6.1 Rente opbrengsten op liquiditeiten	2.590	0	0	0
6.2 Bijzondere baten (EU subsidie)	1.164.300	0	0	0
6.3 Bijzondere lasten	1.166.890	0	0	0
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b>789</b>	<b>2.705</b>	<b>0</b>	<b>18.660</b>
<b>Inkomstenquote</b>				
Eigen	62,52%	61,46%	58,09%	40,84%
Andere	89,38%	88,04%	82,50%	64,00%

## STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2018

### 1.3 Kasstroomoverzicht 2018

	<b>Rekening 2018 euro</b>	<b>Rekening 2017 euro</b>
1. <u><i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i></u>		
Exploitatieresultaat	789	18.660
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.081	666
<b>Bruto kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>1.870</b>	<b>19.326</b>
Mutatie in voorraden	0	0
Mutatie vorderingen	874.765	-244.979
Mutatie kortlopende schulden	-847.917	64.762
<b>Netto kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>28.718</b>	<b>-160.891</b>
2. <u><i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i></u>		
Investerings in materiële vaste activa	-1.113	-1.114
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-1.113</b>	<b>-1.114</b>
<b>Mutatie liquide middelen</b>	<b>27.605</b>	<b>-162.005</b>
Liquide middelen einde boekjaar	146.599	118.994
Liquide middelen begin boekjaar	118.994	280.999
<b>Mutatie liquide middelen</b>	<b>27.605</b>	<b>-162.005</b>

## STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2018

### 1.4 Categoriele exploitatierekening over het boekjaar 2018

BATEN	AFK		
	Rekening 01-01-18 31-12-18	Begroting 01-01-18 31-12-18	Rekening 01-01-17 31-12-17
	euro	euro	euro
<b>1. OPBRENGSTEN</b>			
1.1.1 Publiksinkomsten	638.966	593.208	291.842
1.1.2 Sponsorinkomsten	0	25.000	0
1.3.1 Overige inkomsten	35.361	5.900	9.718
1.4.1 Indirecte opbrengsten	1.570	500	0
	<b>675.897</b>	<b>624.608</b>	<b>301.560</b>
<b>2. SUBSIDIES EN BIJDAGEN</b>			
2.1.1 Subsidie AFK (structureel)	76.712	75.653	75.653
<i>Overige subsidies uit publieke middelen</i>			
2.1.2 Subsidie Incidenteel	38.048	112.500	190.200
2.2.1 Bijdragen uit private middelen	290.436	262.500	171.011
	<b>405.196</b>	<b>450.653</b>	<b>436.864</b>
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>1.081.093</b>	<b>1.075.261</b>	<b>738.424</b>
<b>LASTEN</b>			
3. Lonen en salarissen	948.820	936.503	618.343
4. Sociale lasten	39.826	23.000	25.318
5. Directe productiekosten	48.807	55.740	34.089
6. Afschrijvingen vaste activa	1.081	500	666
7. <i>Overige bedrijfslasten</i>			
huisvestingskosten	11.632	8.000	11.552
kantoorkosten	24.792	29.518	23.613
algemene publiciteit	4.316	20.000	3.865
diverse personeelslasten	1.030	2.000	2.320
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>1.080.304</b>	<b>1.075.261</b>	<b>719.766</b>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>	<b>789</b>	<b>0</b>	<b>18.658</b>
8. Rente opbrengsten op liquiditeiten	0	0	2
<b>9. Tenso Project 2014-2018</b>			
Rente opbrengsten op liquiditeiten	2.590	0	0
Bijzondere baten (EU subsidie)	1.164.300	0	0
Bijzondere lasten	1.166.890	0	0
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b>789</b>	<b>0</b>	<b>18.660</b>

## STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2018

### 1.5 Toelichting op de balans en de functionele exploitatierekening

#### **Algemeen**

##### *Samenstelling van het bestuur 2018*

Voorzitter: dhr. M.J. Cohen

Penningmeester: dhr A.J. Boekelman

Secretaris: mw M. Willemsen

Bestuurslid: mw. E. Postema

Bestuurslid: dhr W. Plaazier

##### *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 betekent dat er voor de langere termijn nog een uitdaging ligt om die subsidie weer te verkrijgen. Om de continuïteit te waarborgen zijn verschillende fondsen benaderd voor zowel de kortere termijn en de kortlopende projectmatige subsidiering als voor meerjarige financiële ondersteuning. Voor het jaar 2019 is de continuïteit gegarandeerd met steun van fondsen, uitkoopafspraken en eigen middelen.

De reserves zijn voldoende om aan alle aangegane verplichtingen te voldoen.

De beschikbare middelen voor 2019 zijn afkomstig uit:

de meerjarige subsidies van het Amsterdams Fonds voor de Kunst, het Gieskes-Srijbisfonds en Stichting Ammodo en toegezegde subsidies van het Fonds Podiumkunsten, het Prins Bernhard Fonds, het Kersjesfonds, het Elise Mathilde Fonds, het K.F.Hein fonds, het Fenteren van Vlissingen fonds, sponsoring van DNB en de schenking van een privépersoon.

Verder lopen er verscheidene aanvragen.

## STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2018

### 1.5 Toelichting op de balans en de functionele exploitatierekening

#### Vaste activa

##### **Materiële vaste activa 1.578 (v.j. 1.546)**

De boekwaarden van de materiële vaste activa zijn als volgt te specificeren:

	Boekwaarde		Inves- teringen	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12
	Jaar	01-01			
Inventaris / inrichting					
Kantoorinventaris	2017	1.098	1.114	666	1.546
	2018	1.546	1.113	1.081	1.578

De geaccumuleerde aanschaffingswaarden en afschrijvingen van bovenvermelde materiële vaste activa zijn als volgt:

	Aanschafwaarden		Afschrijvingen	Boekwaarde
	Jaar	31-12		
Inventaris / inrichting				
Kantoorinventaris	2017	15.840	14.294	1.546
	2018	16.953	15.375	1.578

De afschrijvingen van de materiële vaste activa worden berekend over de aanschaffingswaarden en zijn gebaseerd op de navolgende percentages:

Inventaris/inrichting : 33%

#### Vlottende Activa

##### **Vorderingen 161.311 (v.j. 1.036.076)**

##### Overige vorderingen

Volgens onderstaande specificatie	<u>31-12-18</u>	<u>31-12-17</u>
Btw	13.903	10.215
Waarborgsom	340	340
Prins Bernhard Cultuur Fonds	30.000	8.283
Dioraphte	35.000	0
Fonds 21	12.500	0
Ammodo	5.000	0
Overigen	369	2.089
	<b>97.112</b>	<b>20.927</b>

##### Overlopende activa

Volgens onderstaande specificatie.	<u>31-12-18</u>	<u>31-12-17</u>
Productiekosten	2.342	2.348
Productiekosten Tenso-project 2014-2018	0	961.141
Nog te factureren	2.592	14.067
Kantoorkosten (huur)	3.103	0
	<b>8.037</b>	<b>977.556</b>

##### **Liquide middelen 146.599 (v.j. 118.994)**

Betreft het totaal van de kasmiddelen en de direct opeisbare saldi bij bankinstellingen.

## STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2018

### 1.5 Toelichting op de balans en de functionele exploitatierekening

#### **Eigen vermogen 143.164 (v.j. 142.375)**

##### Algemene reserve

Het verloop van de reserve is als volgt:	<u>31-12-18</u>	<u>31-12-17</u>
Stand 1 januari	142.375	123.715
Voordelig exploitatieresultaat boekjaar	789	18.660
Stand 31 december	<b>143.164</b>	<b>142.375</b>

#### **Kortlopende schulden 166.324 (v.j. 1.014.241)**

##### Subsidieverstreker Fonds Podiumkunsten

Dit betreft het subsidie van het Fonds Podiumkunsten.

Nog te besteden subsidie	<u>31-12-18</u>	<u>31-12-17</u>
Stand 1 januari	0	166.200
Ontvangen voorschotten (Time and the Bell)	30.000	0
	<b>30.000</b>	<b>166.200</b>
Verantwoord zie blz 9	0	166.200
Stand 31 december	<b>30.000</b>	<b>0</b>

##### EU subsidie Europees Tenso-project 2014-2018

Vanaf 1 januari 2014 tot 30 juni 2018 (4,5 jaar) ontvangt Cappella Amsterdam financiële bijdragen van €1.164.300 beschikbaar gesteld door Culture programma van de Europese Unie voor het Tensoproject. Aan het project werken 13 partners uit 10 Europese landen. De eindafrekening heeft in het jaar 2018 plaatsgevonden en is verantwoord in de jaarrekening 2018 van Cappella Amsterdam. Zie bladzijde 3 (*6 baten en lasten Tenso-project*). Voor verder toelichting zie het bestuursverslag.

##### Belasting en premies sv

Dit betreft de verschuldigde loonheffing en premies sv.

##### Overlopende passiva

Volgens onderstaande specificatie.	<u>31-12-18</u>	<u>31-12-17</u>
Productiekosten	17.493	6.960
Accountantskosten	3.500	3.000
Kantoorkosten	7.400	0
Interest Tenso-project 2014-2018	0	2.590
Overigen	29.600	15.000
	<b>57.993</b>	<b>27.550</b>

#### **Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen**

Door het Amsterdams Fonds voor de Kunst is voor periode 2019-2020 jaarlijks een bedrag van € 75.000- toegekend dat jaarlijks nominaal wordt aangepast

De fondsen Gieskes-Srijbis en Ammodo steunen Cappella Amsterdam meerjarig (in 2019 en 2020 elk jaar resp. €140.000 €50.0000).

Het huurcontract voor onbepaalde tijd van kantoorruimte Piet Heinkade 5 in Amsterdam: € 11.688,- per jaar (prijspeil 2018).

Naast de gebruikelijke (meerjarige) contracten met o.a. dirigenten, solisten, producenten en zaalexploitanten heeft de stichting geen verplichtingen.



## STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2018

### 1.5 Toelichting op de balans en de functionele exploitatierekening

#### **Algemeen exploitatierekening**

De stichting wordt door de het Amsterdams Fonds voor de Kunst gesubsidieerd op basis van een meerjarig instellingssubsidie gedurende de jaren 2017-2020.

#### **Begrotingen opgenomen in de functionele exploitatierekening blz 3**

In de tweede kolom is de werkbegroting opgenomen die door het bestuur is goedgekeurd op 22 januari 2018. Deze begroting was zeer voorzichtig gesteld i.v.m. de onzekerheid van veel fondsen.

De begroting in de derde kolom "begroting AFK" is de aangepaste ingediende aanvraag (30 november 2017) bij het Amsterdams Fonds voor de Kunst.

#### **Opbrengsten 675.897 (begroting 578.133)**

De geaccordeerde begroting ging voorzichtigheidshalve uit van minder fondsinkomsten dan gerealiseerd. Met hogere fondsinkomsten zijn meer programma's en daarmee meer publieksinkomsten gerealiseerd. De overige inkomsten zijn grotendeels cd opname inkomsten die niet waren begroot.

#### **Subsidies en bijdragen 405.196 (begroting 362.500)**

Ook hier geldt dat bij begin van het jaar de fondsenwerving op veel vlakken nog onzeker was. Gedurende het jaar zijn goede resultaten geboekt bij het verwerven van meer steun van fondsen.

## STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2018

### 1.5 Toelichting op de balans en de functionele exploitatierekening

#### Lasten

##### **Beheer 139.024 (begroting 141.335)**

De beheerlasten zijn conform de begroting.

##### **Activiteiten 941.280 (begroting 796.593)**

Met vergroting van het aantal programma's zijn de kosten van het totaal aan programma's toegenomen.

##### **Bijzondere baten en lasten Tenso Project 2014-2018**

Voor de periode 01-01-2014 t/m 30-06-2018 is van de EU voor het TENSO-project een maximale subsidie van 1.164.300 ontvangen. Tussentijdse afrekeningen zijn opgemaakt in 2015, 2017 en in 2018 de totale projectafrekening. Het gehele project is in 2018 afgerekend en verantwoord.

##### **Exploitatieresultaat 789 (v.j. 18.660)**

Het exploitatieresultaat is als volgt bestemd:

Toegevoegd aan de algemene reserve

**2018**                      **2017**

789	18.660
-----	--------

## STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2018

### 2.1 Prestatie gegevens 2018

	Boekjaar 2018	Begroting AFK 2018	Boekjaar 2017
<b>1a) Producties/programma's</b>			
Nieuwe productie	4	4	8
<i>Nieuwe co-productie</i>	15	12	7
Reprise productie	0	1	1
Reprise co-productie	1	0	2
<b>Totaal aantal producties</b>	<b>20</b>	<b>17</b>	<b>18</b>
<b>1b) Producties/programma's</b>			
Bij nieuwe productie	4.103		7.728
Bij reprises productie	0		722
Bij nieuwe co-productie	41.353		10.832
Bij reprise co-productie	1.283		8.542
<b>Totaalbezoekers per categorie productie</b>	<b>46.739</b>	<b>29.950</b>	<b>27.824</b>
<b>2a) Verdeling voorstellingen/concerten over circuits</b>			
Circuit Klein (tot 400)	13		7
Circuit Middel			
Circuit Groot (400+)	67		49
<b>Totalen</b>	<b>80</b>	<b>62</b>	<b>56</b>
<b>2b) Verdeling bezoekers over circuits</b>			
Circuit Klein (tot 400)	2.830		1.092
Circuit Middel			
Circuit Groot (400+)	43.909		26.732
<b>Totalen</b>	<b>46.739</b>	<b>29.950</b>	<b>27.824</b>
<b>3a) Regionale spreiding van voorstellingen/concerten</b>			
Noord	1		3
Oost	5		6
Midden	0		0
West	5		3
Zuid	7		5
Amsterdam	21		16
Rotterdam	3		6
Den Haag	3		1
Utrecht	20		6
Buitenland	15		10
<b>Totaal</b>	<b>80</b>	<b>62</b>	<b>56</b>
Waarvan in de standplaats	21		16
Waarvan schoolvoorstellingen	0	0	0
<b>3b) Regionale spreiding van bezoekers</b>			
Noord	69		642
Oost	1.265		1.794
Midden	0		0
West	1.804		1.277
Zuid	2.259		731
Amsterdam	13.301		12.166
Rotterdam	2.382		2.823
Den Haag	882		624
Utrecht	11.728		2.536
Buitenland (o.a. 8 concerten in Spanje)	13.049		5.231
<b>Totaal</b>	<b>46.739</b>	<b>29.950</b>	<b>27.824</b>
Waarvan in de standplaats	13.301		
Waarvan schoolvoorstellingen	0		0
<b>4) Aanvullende gegevens bezoekers</b>			
Reguliere voorstellingen	46.739		27.824
Schoolvoorstellingen	0		0
<b>Totaal bezoekers</b>	<b>46.739</b>	<b>29.950</b>	<b>27.824</b>
Waarvan betalend (reguliere voorstellingen)	43.362		24.757
Waarvan niet-betalend (reguliere voorstellingen)	3.377		3.067
<b>5) Overige gegevens activiteiten</b>			
Educatieve Activiteiten	3		
Ballet- en Operabegeleidingen			
Inleidingen	4		
Anders/Overige			
<b>Totalen</b>	<b>7</b>		

## **STICHTING CAPPELLA AMSTERDAM 2018**

### 2.2 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum.