

Jaarrekening 2019
van de Stichting ISM & Heit te Utrecht

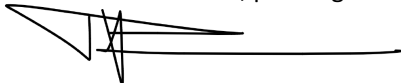
Inhoudsopgave	bladzijde
Balans per 31 december 2019	2
Toelichting op de balans per 31 december 2019	3
Functionele exploitatierekening over het jaar 2019	6
Winstbestemming 2019	6
Specificatie functionele exploitatierekening 2019	7
Samenstellingsverklaring	11

Balans per 31 december 2019 van de Stichting ISM & Heit te Utrecht

alle getallen in €

Activa	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen:		
Debiteuren	3.586	8.128
Overige vorderingen	3.598	-
Liquide middelen	4.762	38.148
Totale vlottende activa	<u>11.946</u>	<u>46.276</u>
Totale Activa	<u>11.946</u>	<u>46.276</u>
Passiva		
<u>Eigen Vermogen</u>		
Algemene reserve	-1.773	-2.676
Bestemmingsreserve	-	-
Totale eigen vermogen	<u>-1.773</u>	<u>-2.676</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Leveranciers	9.219	18.256
Belastingen/sociale verzekeringen	-	1.346
Overige schulden	4.500	29.350
Totale kortlopende schulden	<u>13.719</u>	<u>48.952</u>
Totale passiva	<u>11.946</u>	<u>46.276</u>

R.H.A.W. Vlemmix, penningmeester



Utrecht, 28 januari 2020

Toelichting op de balans per 31 december 2019

In de balans is de resultaatneming en resultaatbestemming 2019 verwerkt.

ALGEMEEN

Statutaire doelstellingen

1. De stichting heeft ten doel het produceren en presenteren van culturele projecten van, door en/of met
2. De stichting beoogt niet het maken van winst.

Jaarrekeningregime

Deze jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de richtlijnen voor de jaarverslaggeving. In het bijzonder op basis van richtlijn C1 inzake kleine organisaties zonder winststreven.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De activa en passiva worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs, verminderd met afschrijvingen welke zijn bepaald op basis van de levensduur per individueel actief.

Onderhanden activiteiten

De activiteiten waaraan voor het einde van het boekjaar reeds bedragen zijn uitgegeven, maar waarvan de eerste uitvoering in het volgend jaar zal plaatsvinden, zijn gewaardeerd tegen de werkelijke kosten.

Liquide middelen

Het gehele saldo van de liquide middelen is per direct opeisbaar.

Overige activa en passiva

De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald op basis van historische kosten. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Subsidies

Subsidies worden als opbrengsten verantwoord voor zover deze in het verslagjaar zijn toegekend.

Toelichting op de balans, vervolg

Baten

Onder baten wordt verstaan de opbrengst uit levering van goederen en diensten aan derden onder aftrek van kortingen en dergelijke en over de omzet geheven belastingen.

Activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren	3.586	8.128
	<u>3.586</u>	<u>8.128</u>

Voor het treffen van een voorziening per ultimo 2019 bestaat geen aanleiding.

Overige vorderingen

Te vorderen omzetbelasting	3.598	-
	<u>3.598</u>	<u>-</u>

Liquide middelen

Rabo bank xxx773	4.762	38.148
	<u>4.762</u>	<u>38.148</u>

De hierboven genoemde saldi zijn direct opeisbaar.

Passiva

Algemene reserve

Saldo 1 januari	-2.676	747
Resultaat boekjaar gedoteerd aan de algemene reserve, de wijze van berekenen wordt toegelicht bij de winstverdeling.	903	-3.423
	<u>-1.773</u>	<u>-2.676</u>

Leveranciers

Crediteuren	9.219	18.256
	<u>9.219</u>	<u>18.256</u>

Belastingen/sociale verzekeringen

Omzetbelasting	-	1.346
	<u>-</u>	<u>1.346</u>

Overige schulden

Vooruit ontvangen subsidies	-	25.600
Nog te betalen administratie-, accountantskosten	1.500	750
Overige kortlopende schulden	3.000	3.000
	<u>4.500</u>	<u>29.350</u>

Toelichting op de balans, vervolg

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.

Continuïteit

De grondslagen zijn op continuïteitsbasis opgenomen.

Het bestuur ziet de toekomst met vertrouwen tegemoet en derhalve is de jaarrekening opgesteld op basis van going concern.

**Functionele exploitatierekening 1 januari 2019 tot en met 31 december 2019
van de Stichting ISM & Heit te Utrecht**

alle getallen in €

	<u>Resultaat 2019</u>	<u>Begroot 2019</u>	<u>Verschillen</u>	<u>Resultaat 2018</u>
<u>Baten</u>				
Directe opbrengsten	127.557	126.917	640	92.554
Indirecte opbrengsten	-	-	-	-
Bijdragen	33.476	34.505	-1.029	-
<u>Totale baten</u>	<u>161.033</u>	<u>161.422</u>	<u>-389</u>	<u>92.554</u>

<u>Lasten</u>				
<u>Beheerlasten</u>				
Personeelskosten	4.614	7.614	-3.000	8.700
Materiële lasten	3.192	2.430	762	4.166
<u>Totale beheerlasten</u>	<u>7.806</u>	<u>10.044</u>	<u>-2.238</u>	<u>12.866</u>

<u>Activiteitenlasten</u>				
Personeelslasten	97.186	97.100	86	63.653
Materiële lasten	55.138	55.616	-478	19.458
<u>Totale activiteitenlasten</u>	<u>152.324</u>	<u>152.716</u>	<u>-392</u>	<u>83.111</u>

<u>Saldo gewone bedrijfsuitoefening</u>	<u>903</u>	<u>1.338-</u>	<u>2.241</u>	<u>3.423-</u>
--	------------	---------------	--------------	---------------

<u>Exploitatiesaldo</u>	<u>903</u>	<u>-1.338</u>	<u>2.241</u>	<u>-3.423</u>
--------------------------------	------------	---------------	--------------	---------------

<u>Winstbestemming</u>	<u>Resultaat 2019</u>	<u>Resultaat 2018</u>
Exploitatiesaldo	903	-3.423
Toevoeging Algemene reserve	903	-3.423

Specificatie functionele exploitatierekening 2019

Baten

	<u>Resultaat 2019</u>	<u>Begroot 2019</u>	<u>Verschillen</u>	<u>Resultaat 2018</u>
--	-----------------------	---------------------	--------------------	-----------------------

Directe opbrengsten

Publieksinkomsten

Coproductie bijdrages	-	-	-	7.500
Uitkoop	127.557	126.917	640	85.054
Diverse opbrengsten	-	-	-	0
	<u>127.557</u>	<u>126.917</u>	<u>640</u>	<u>92.554</u>

Sponsorinkomsten

	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Totaal directe opbrengsten

	<u>127.557</u>	<u>126.917</u>	<u>640</u>	<u>92.554</u>
--	----------------	----------------	------------	---------------

Indirecte opbrengsten

Overige bijdragen private middelen

Totaal indirecte opbrengsten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
------------------------------	----------	----------	----------	----------

Specificatie functionele exploitatierekening 2019

	<u>Resultaat 2019</u>	<u>Begroot 2019</u>	<u>Verschillen</u>	<u>Resultaat 2018</u>
Bijdragen				
Overige subsidies (publieke middelen)	33.476	34.505	-1.029	-
	<u>33.476</u>	<u>34.505</u>	<u>-1.029</u>	<u>-</u>
Lasten				
<u>Beheerlasten: Personeelslasten</u>				
Vast personeel :				
Zakelijke leiding free lance	4.614	7.614	3.000-	6.450
Internationaal producent freelance	-	-	-	2.250
	<u>4.614</u>	<u>7.614</u>	<u>-3.000</u>	<u>8.700</u>
Totaal beheer pers.lasten	<u>4.614</u>	<u>7.614</u>	<u>-3.000</u>	<u>8.700</u>

Specificatie functionele exploitatierekening 2019

	<u>Resultaat 2019</u>	<u>Begroot 2019</u>	<u>Verschillen</u>	<u>Resultaat 2018</u>
<u>Beheerlasten: Materiële lasten</u>				
<u>Huisvesting:</u>				
Huur opslag	1.560	1.560	-	2.414
	<u>1.560</u>	<u>1.560</u>	<u>-</u>	<u>2.414</u>
<u>Kantoorkosten:</u>				
Porto/verzendkosten	-	-	-	18
Diverse kantoorkosten	119	120	-1	51
Verzekeringen	726	726	-	694
Woon-werkverkeer	-	-	-	-
Representatiekosten algemeen	24	24	-	134
Administratiekosten, accountant	750	-	750	855
Overige kosten	13	-	13	-
	<u>1.632</u>	<u>870</u>	<u>762</u>	<u>1.752</u>
<u>Totaal beheer materiële lasten</u>	<u>3.192</u>	<u>2.430</u>	<u>762</u>	<u>4.166</u>

Activiteitenlasten: PersoneelslastenHonoraria:

Choreograaf, theatermaker	11.550	11.550	-	8.500
Productieteam	28.522	28.967	-445	10.849
Artistiek team	40.492	39.963	529	2.892
Creatief team	-	-	-	270
Technisch team	16.044	16.044	-	25.008
Performers	325	325	-	15.534
Overig	253	251	2	600
	<u>97.186</u>	<u>97.100</u>	<u>86</u>	<u>63.653</u>

Totaal act.personeelslasten**97.186** **97.100** **86** **63.653**Activiteitenlasten: Materiële LastenVoorbereiding

Verblijfkosten	330	330	-	-
Catering	43	43	-	-
Overig	9.668	9.668	-	-
Totaal voorbereiding	<u>10.041</u>	<u>10.041</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Specificatie functionele exploitatierekening 2019

	Resultaat 2019	Begroot 2019	Verschillen	Resultaat 2018
<u>Activiteitenlasten: Materiële Lasten</u>				
<u>Uitvoeringskosten:</u>				
Productiekosten	24.234	24.623	-389	7.820
Transport	20.343	20.263	80	8.467
Reiskosten	-	169	-169	3.171
Totaal uitvoering	<u>44.577</u>	<u>45.055</u>	<u>-478</u>	<u>19.458</u>
<u>Marketing:</u>				
E-marketing/website	520	520	-	-
Totaal Marketing	<u>520</u>	<u>520</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal materiële lasten	<u>55.138</u>	<u>55.616</u>	<u>-478</u>	<u>19.458</u>

Samenstellingsverklaring

Stichting Ism & Heit
t.a.v het bestuur
Boorstraat 107
3513SE Utrecht

Rotterdam, 28 januari 2020

Ons kenmerk: 2019-heit-43528-6179

Geachte bestuur,

In opdracht van het bestuur hebben wij de jaarrekening 2019 van de Stichting ISM & Heit samengesteld.

De jaarrekening is samengesteld aan de hand van de beschikbaar gestelde administratieve bescheiden en overige gegevens van de stichting.

Bij de verwerking van de administratie heeft er geen controle plaatsgevonden op de volledigheid, juistheid en tijdigheid van de opbrengsten en kosten en wij stellen ons derhalve niet verantwoordelijk voor de volledigheid, juistheid en tijdigheid van deze cijfers.

Op grond van de in artikel 2:396 BW jo. artikel 2:398 BW gestelde criteria is de stichting niet verplicht om aan een deskundige opdracht te verlenen tot onderzoek van de jaarrekening. Ten aanzien van deze jaarrekening is dan ook geen controleverklaring afgegeven.

mr. drs. P. Zacouris
Emuraal advies B.V.



Postbus 675
3000 AR Rotterdam
The Netherlands
Pannekoekstraat 106
Rotterdam



Emuraal Advies B.V.

T: +31 (0)10 2134501
E: info@emuraal.nl

Kvk nr. 24264779