
SLAGWERK DEN HAAG

Financiële verslaggeving 2012

** Balans per 31 december 2012*

** Functionele exploitatierekening - boekjaar 2012*

** Toelichting op de balans en de functionele
exploitatierekening*

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER:*(na bestemming resultaat)*

ACTIVA	<u>2012</u> €	<u>2011</u> €
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
1.1 Inventaris en inrichting	550	1
1.2 Andere bedrijfsmiddelen	6.613	1
	<u>7.163</u>	<u>2</u>
Vlottende activa		
1.3 Voorraden	1.849	2.679
Vorderingen		
1.4 Debiteuren	12.625	6.466
1.5 Belastingen en premies sociale verzekeringen	12.539	6.963
1.6 Overige vorderingen	8.549	4.429
1.7 Overlopende activa	8.726	20.001
	<u>42.439</u>	<u>37.859</u>
1.8 Liquide middelen	2.789	48.057
Totaal	<u><u>54.240</u></u>	<u><u>88.597</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
1.9 Algemene reserve	2.947	13.034
Kortlopende schulden		
1.10 Crediteuren	6.135	1.085
1.11 Belastingen en premies sociale verzekeringen	14.502	1.955
1.12 Overlopende passiva	30.656	72.523
	<u>51.293</u>	<u>75.563</u>
Totaal	<u><u>54.240</u></u>	<u><u>88.597</u></u>

1.2 FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING

	huidig boekjaar	begroting	vorig boekjaar
	€	€	€
BATEN			
1.1 Directe opbrengsten			
1.1.1 Publicksinkomsten	92.699	102.450	91.866
1.1.2 Overige directe opbrengsten	751	500	1.695
1.2 Indirecte opbrengsten	6.783	2.000	1.800
Totale opbrengsten	<u>100.233</u>	<u>104.950</u>	<u>95.361</u>
2.1 Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	163.970	167.000	166.938
2.2 Overige subsidies/bijdragen			
2.2.1 Projectsubsidies uit publieke middelen	85.000	128.000	13.350
2.2.2 Projectsubsidies uit private middelen	6.338	0	7.000
Totale Subsidies/Bijdragen	<u>255.308</u>	<u>295.000</u>	<u>187.288</u>
TOTALE BATEN	<u>355.541</u>	<u>399.950</u>	<u>282.649</u>
LASTEN			
3.1 Beheerlasten personeel	28.704	30.750	40.474
3.2 Beheerlasten materieel	19.793	19.050	20.711
Totaal Beheerlasten	<u>48.497</u>	<u>49.800</u>	<u>61.185</u>
4.1 Activiteitenlasten personeel	191.398	184.500	126.232
4.2 Activiteitenlasten materieel	126.124	157.950	75.844
Totaal Activiteitenlasten	<u>317.522</u>	<u>342.450</u>	<u>202.076</u>
TOTALE LASTEN	<u>366.019</u>	<u>392.250</u>	<u>263.261</u>
SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	-10.478	7.700	19.388
Saldo rentebaten/-lasten	391	100	162
EXPLOITATIERESULTAAT	<u>-10.087</u>	<u>7.800</u>	<u>19.550</u>

1.3 Toelichting op de jaarrekening

(bedragen in euro's)

Algemeen

1.3.1 Aard der activiteiten

De stichting heeft ten doel het ontwikkelen en in stand houden van de positie van het slagwerk in het nationale en internationale muziekleven. De stichting tracht dit doel te bereiken door het geven van concerten, het geven van compositieopdrachten, het opbouwen van een collectie slagwerkinstrumenten en -bladmuziek, het verrichten van onderzoek op het gebied van het slagwerk en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

1.3.2 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

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

Vaste activa

Materiële vaste activa

De aanschaffingen worden geactiveerd en gewaardeerd op aanschaffingswaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen op basis van economische levensduur.

Vlottende activa

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de 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

De liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

1.3.3 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De in de exploitatierekening opgenomen baten zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt.

De kosten betreffende op het jaar betrekking hebbende kosten en afschrijvingen.

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde op basis van verwachte economische levensduur.

1.3.4 Toelichting op de balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

	<i>1.1</i>	Inventaris <u>en inrichting</u>	<i>1.2</i>	Andere <u>bedrijfsmiddelen</u>
Stand per 1 januari 2012				
Aanschafwaarde		2.394		6.455
Cumulatieve afschrijving		-2.393		-6.454
Boekwaarde		<u>1</u>		<u>1</u>
Mutaties in boekjaar				
Investerings		549		6.612
Desinvesterings		0		0
Afschrijvingen		0		0
Saldo		<u>549</u>		<u>6.612</u>
Stand per 31 december 2012				
Aanschafwaarde		2.943		13.067
Cumulatieve afschrijving		-2.393		-6.454
Boekwaarde		<u>550</u>		<u>6.613</u>
<i>Afschrijvingspercentages op jaarbasis</i>				20%

Vlottende activa

1.5 Belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Omzetbelasting	12.539	6.963

1.6 Overige vorderingen

Fonds Podiumkunsten	5.000	880
Borg/garantiestelling	3.549	3.549
	<u>8.549</u>	<u>4.429</u>

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
1.7 Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	7.726	15.747
Overigen	<u>1.000</u>	<u>4.254</u>
	<u><u>8.726</u></u>	<u><u>20.001</u></u>

1.8 Liquide middelen

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

Eigen vermogen**1.9 Algemene reserve**

Het verloop van het kapitaal is als volgt:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Stand per 1 januari	13.034	-6.516
Mutatie ingevolge bestemming resultaat	-10.087	19.550
Bij: van bestemmingfonds	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
Stand per 31 december	<u><u>2.947</u></u>	<u><u>13.034</u></u>

Kortlopende schulden**1.11 Belastingen en premies sociale verzekeringen**

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Loonheffing	1.827	-
Pensioenpremie	12.675	1.955
	<u> </u>	<u> </u>
	<u><u>14.502</u></u>	<u><u>1.955</u></u>
	<u> </u>	<u> </u>
	<u><u>31-12-2012</u></u>	<u><u>31-12-2011</u></u>

1.12 Overlopende passiva

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Vooruitontvangen/gefactureerde bedragen	400	51.370
Beheerlasten personeel	16.583	14.967
Productiekosten	9.111	2.122
Accountants- en administratiekosten	4.300	3.800
Huisvestingskosten	201	101
Kantoorkosten	61	163
	<u>30.656</u>	<u>72.523</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Verplichtingen

Naast de gebruikelijke contracten met o.a. musici, producenten en zaalexploitanten heeft de stichting verplichtingen inzake een huurcontract voor het kantoor.

Dit huurcontract is aangegaan voor onbepaalde tijd en heeft een opzegtermijn van 2 maanden.

De jaarlijkse huur bedraagt EUR 2.535.

In Den Haag wordt een repetitie/opslagruimte gehuurd vanaf 1 september 2010.

Het huurcontract is aangegaan voor 5 jaar. De jaarlijkse huur bedraagt EUR 18.500.

Rechten

De stichting wordt op basis van een vierjarige periode, de zogenaamde kunstenplanperiode, gesubsidieerd door het Fonds Podiumkunsten. Door het fonds is voor 2009 tot en met 2012 een subsidie van € 662.318 (aangepast op beschikking d.d. 12 oktober 2012, loonpeil 2012) beschikbaar gesteld.

1.3.5 TOELICHTING OP DE FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING

(bedragen in euro's)

Resultaat 2012

Over 2012 bedragen de netto exploitatielasten € 366.019, de eigen inkomsten € 106.962 en de ontvangen subsidie en bijdragen € 248.970.

Het nadelig saldo bedraagt € 10.087.

De structurele meerjarige subsidie van het Fonds Podiumkunsten bedroeg in 2012 € 163.970.

Verschillen ten opzichte van de begroting

begroot saldo	7.800
werkelijk voordelig saldo	-10.087
meer ontvangen dan begroot	<u>-17.887</u>

Een globale specificatie tussen het resultaat en de begroting luidt:

	<u>rekening</u>	<u>begroting</u>	<u>verschil</u>
- directe opbrengsten	93.450	102.950	-9.500
- indirecte opbrengsten	6.783	2.000	4.783
- subsidies/bijdragen	255.308	295.000	-39.692
- beheerlasten personeel	-28.704	-30.750	2.046
- beheerlasten materieel	-19.793	-19.050	-743
- activiteitenlasten personeel	-191.398	-184.500	-6.898
- activiteitenlasten materieel	-126.124	-157.950	31.826
- financiële baten en lasten	391	100	291
	<u>-10.087</u>	<u>7.800</u>	<u>-17.887</u>

Toelichting

Het gerealiseerde resultaat valt lager uit dan begroot.

Dit wordt veroorzaakt door enerzijds minder toezeggingen van fondsen en anderzijds door het feit dat er aanzienlijk meer voorstellingen zijn uitgevoerd dan begroot (86 gerealiseerde voorstellingen ten opzichte van 38 begroot).

Desondanks is het toch gelukt de tegenvallende bijdragen op te vangen door aanzienlijk minder uit te geven aan de activiteitenlasten materieel ten opzichte van hetgeen begroot is (ruim € 31.000).

Als gevolg van bezuinigingen in de sector staan de programmabudgetten onder druk, hetgeen heeft geresulteerd in minder directe opbrengsten (lager uitkoopsommen dan begroot, € 9.500).

De beheerslasten zijn conform de verwachting gerealiseerd.