

# Jaarrekening 2018

Stichting Skorpetind



Aan bestuur en directie van  
Stichting Skorpetind

Amsterdam, 25 juni 2019

Betreft: **jaarrekening 2018**

Geacht bestuur, beste directie

Ingevolge uw opdracht heb ik, aan de hand van de door mij gevoerde administratie en de door u verstrekte gegevens, de jaarrekening 2018 van Stichting Skorpetind samengesteld.

Ik vertrouw erop hiermee aan de opdracht te hebben voldaan. Indien nodig ben ik graag bereid nadere toelichting(en) te verstrekken.

Met vriendelijke groet,

Edgar M. Witteveen, BBA, MA  
Count@ VOF

**Jaarrekening 2018**

1. De balans per 31 december 2018
2. De exploitatierekening
3. Prestatieoverzicht
4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling
5. Toelichting op de balans
6. Toelichting op de exploitatierekening





## 2. De exploitatierekening

---

<b>BATEN</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>directe opbrengsten</b>		
publieksinkomsten	€ 7.599	€ 0
<b>bijdragen</b>		
subsidie Gemeente Utrecht	€ 7.000	€ 0
overige subsidies en bijdragen	37.476	0
	€ 44.476	€ 0
<b>TOTALE BATEN</b>	<b>€ 52.075</b>	<b>€ 0</b>
<b>LASTEN</b>		
<b>beheerlasten</b>		
personeelskosten	€ 7.095	€ 0
materiële lasten	1.800	0
	€ 8.895	€ 0
<b>activiteitenlasten</b>		
personeelskosten	€ 35.651	€ 0
materiële lasten	7.483	0
	€ 43.134	€ 0
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b>€ 52.029</b>	<b>€ 0</b>
SALDO uit gewone bedrijfsvoering	€ 46	€ 0
bankrente en -kosten	€ 46	€ 0
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>		
onttrekking aan de algemene reserve	€ 0	€ 0
exploitatie resultaat na resultaatbestemming	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>

### ***3. Prestatieoverzicht***

---

#### **PRESTATIEOVERZICHT NIEUWE MAKERS HHU**

**voorstelling: My Heart Into My Mouth/ Espen Hjort**

<b>omschrijving</b>	<b><u>aantal uitvoeringen</u></b>	<b><u>aantal bezoekers</u></b>
Het Huis Utrecht (premiere locatie) (18 t/m 21 september 2018)	4	161
De Toneelschuur (11 oktober 2018)	1	32
Theater Ins Blau (15 oktober 2018)	1	39
Theater Frascati (19 en 20 oktober 2018)	2	78
Het Nationale Toneel (30 oktober 2018)	1	32
Theater aan de Rijn (5 november 2018)	1	40
Theater de NWE Vorst (14 december 2018)	1	70
Theater Kikker (15 december 2018)	1	53
<b>totaal aantal 2018</b>	<b><u>12</u></b>	<b><u>505</u></b>

#### **4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

---

##### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN DE ACTIVA EN PASSIVA**

###### *Algemeen*

Voor zover niet anders is vermeld zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

###### *Vergelijking met voorgaand jaar*

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

###### *Vaste activa*

Materiële vaste activa:

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

###### *Vlottende activa*

Vorderingen:

De vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

##### **GRONDSLAGEN VERPLICHTINGEN**

Verplichtingen worden gewaardeerd op nominale waarde.

##### **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT**

###### *Algemeen*

- Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten en subsidies enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar.
- Opbrengsten zijn verantwoord in het jaar waarin de prestaties zijn geleverd, dan wel de diensten zijn verricht.
- Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra ze zijn voorzien.

###### *Baten en lasten*

- Onder baten wordt verstaan de aan de bespelers en bezoekers in rekening gebrachte bedragen voor geleverde diensten.
- Onder publieksinkomsten wordt verstaan de bruto recettes en aanvullende inkomsten inzake voorstellingen aan het boekjaar toe te rekenen.
- De lasten betreffen de op het jaar betrekking hebbende kosten.



## 5. Toelichting op de balans

---

<b>ACTIVA</b>	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
<b>debiteuren</b>		
debiteurensaldilijst per 31-12	€ 1.400	€ 0
totaal debiteuren	<u>€ 1.400</u>	<u>€ 0</u>
<b>nog te ontvangen bedragen</b>		
nog te ontvangen subsidie St Melanie	€ 4.000	€ 0
totaal vooruitbetaalde kosten	<u>€ 4.000</u>	<u>€ 0</u>
<b>vooruitbetaalde kosten</b>		
vooruitbetaalde productiekosten	€ 431	€ 0
totaal vooruitbetaalde kosten	<u>€ 431</u>	<u>€ 0</u>
<b>vorderingen belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
belastingdienst, btw 4e kwartaal boekjaar	€ 215	€ 0
totaal vorderingen belastingen en premies soc. verz.	<u>€ 215</u>	<u>€ 0</u>
<b>liquide middelen</b>		
NL19TRIO0379316838	€ 2.305	€ 0
totaal liquide middelen	<u>€ 2.305</u>	<u>€ 0</u>
<i>De liquide middelen zijn vrij opneembaar.</i>		
<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>
<b>algemene reserve</b>		
algemene reserve begin boekjaar	€ 0	€ 0
mutatie resultaat boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
algemene reserve einde boekjaar	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
<b>overige schulden en overlopende passiva</b>		
vooruitontvangen subsidies	€ 8.326	€ 0
nog te betalen kosten	<u>26</u>	<u>0</u>
totaal overige schulden en overlopende passiva	<u>€ 8.352</u>	<u>€ 0</u>
<b>Niet uit de balans blijvende verplichtingen</b>		
Via coproducent Het Huis Utrecht is nog voor € 59.369 aan toegekende subsidie FPK Nieuwe Makersregeling beschikbaar.		

## ***6. Toelichting op de exploitatierekening***

---

<b>BATEN</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>publieksinkomsten</b>		
recettes en uitkoopsommen eigen producties	€ 7.599	€ 0
totaal publieksinkomsten	<u>€ 7.599</u>	<u>€ 0</u>
<b>totaal inkomsten</b>	<b><u>€ 7.599</u></b>	<b><u>€ 0</u></b>
<b>subsidies en bijdragen</b>		
Gemeente Utrecht, 'My Heart Into My Mouth'	€ 7.000	€ 0
totaal subsidies en bijdragen	<u>€ 7.000</u>	<u>€ 0</u>
<b>overige subsidies en bijdragen</b>		
KF Heinfonds 'My Heart Into My Mouth	€ 3.000	€ 0
stichting Melanie 'My Heart Into My Mouth	4.000	0
Fentener van Vlissingenfonds 'My Heart Into My Mouth	4.000	0
subsidie FPK Nieuwe Makersregeling via coproducent Het Huis Utrecht	<u>26.476</u>	<u>0</u>
totaal overige subsidies en bijdragen	<u>€ 37.476</u>	<u>€ 0</u>
<b>totaal subsidies en bijdragen</b>	<b><u>€ 44.476</u></b>	<b><u>€ 0</u></b>

<b>LASTEN</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>beheerlasten: personeelskosten</b>		
honorarium zakelijk leider	€ 4.000	€ 0
honorarium begeleiding coproductie	2.500	0
reis- en verblijfskosten	595	0
	<u>€ 7.095</u>	<u>€ 0</u>
totaal beheerlasten: personeelskosten	<u>€ 7.095</u>	<u>€ 0</u>
<b>beheerlasten: materiële lasten</b>		
boekhouding en kantoorkosten	€ 1.761	€ 0
verzekeringen	39	0
	<u>€ 1.800</u>	<u>€ 0</u>
totaal beheerslasten: materiële lasten	<u>€ 1.800</u>	<u>€ 0</u>
<b>totaal beheerslasten</b>	<b><u>€ 8.895</u></b>	<b><u>€ 0</u></b>
<b>activiteitenlasten: personeelskosten</b>		
honorarium regisseur voorbereiding	€ 3.200	€ 0
honoraria acteurs	14.060	0
honorarium regisseur productie	5.700	0
honorarium productieleader	2.280	0
honorarium scenograaf	4.880	0
honorarium geluidsontwerp	2.000	0
honoraria techniek	3.531	0
	<u>€ 35.651</u>	<u>€ 0</u>
totaal activiteitenlasten: personeelskosten	<u>€ 35.651</u>	<u>€ 0</u>
<b>activiteitenlasten: materiële lasten</b>		
<i>voorbereidingskosten</i>		
decor, kostuums	€ 3.645	€ 0
	<u>€ 3.645</u>	<u>€ 0</u>
<i>totaal voorbereidingskosten</i>	<u>€ 3.645</u>	<u>€ 0</u>
<i>uitvoeringskosten</i>		
techniek uitvoering	€ 3.653	€ 0
reis- en verblijfskosten uitvoering productie	184	0
	<u>€ 3.838</u>	<u>€ 0</u>
<i>totaal uitvoeringskosten</i>	<u>€ 3.838</u>	<u>€ 0</u>
<b>totaal activiteitenlasten: materiële lasten</b>	<b><u>€ 7.483</u></b>	<b><u>€ 0</u></b>
<b>totaal activiteitenlasten</b>	<b><u>€ 43.134</u></b>	<b><u>€ 0</u></b>