

A large, light grey graphic of an open hand with fingers spread, positioned on the left side of the page, extending from the bottom towards the top.

# Jaarrekening 2019

***Stichting Skorpetind***



Aan bestuur en directie van  
Stichting Skorpetind

Amsterdam, 22 april 2020

Betreft: **jaarrekening 2019**

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 2019 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 2019**

1. De balans per 31 december 2019
2. De exploitatierekening
3. Prestatieoverzicht
4. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling
5. Toelichting op de balans
6. Toelichting op de exploitatierekening

## 1. De balans per 31 december 2019

---

<b>ACTIVA</b>	<b><u>31-12-2019</u></b>	<b><u>31-12-2018</u></b>
<b>vlottende activa</b>		
<b>vorderingen</b>		
debiteuren	€ 0	€ 1.400
nog te ontvangen bedragen	0	4.000
voortuitbetaalde kosten	659	431
belastingen en premie sociale verzekeringen	<u>130</u>	<u>215</u>
totaal vorderingen	<u>€ 789</u>	<u>€ 6.047</u>
<b>liquide middelen</b>		
totaal liquide middelen	<u>€ 21.164</u>	<u>€ 2.305</u>
<hr/> <b>TOTALE ACTIVA</b> <hr/>	<hr/> <b>€ 21.953</b> <hr/>	<hr/> <b>€ 8.352</b> <hr/>

---

**PASSIVA****31-12-2019****31-12-2018****eigen vermogen**

algemene reserve

€ 0€ 0**kortlopende schulden**

overige schulden en overlopende passiva

€ 21.953€ 8.352

totaal kortlopende schulden

€ 21.953€ 8.352

---

**TOTALE PASSIVA**

---

€ 21.953€ 8.352

## 2. De exploitatierekening

---

<b>BATEN</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>directe opbrengsten</b>		
publieksinkomsten	€ 1.100	€ 7.599
	€ 1.100	€ 7.599
<b>bijdragen</b>		
subsidie Gemeente Utrecht	€ 7.000	€ 7.000
overige subsidies en bijdragen	31.777	37.476
	€ 38.777	€ 44.476
<b>TOTALE BATEN</b>	<b>€ 39.877</b>	<b>€ 52.075</b>
<b>LASTEN</b>		
<b>beheerlasten</b>		
personeelskosten	€ 15.538	€ 7.095
materiële lasten	2.581	1.800
	€ 18.119	€ 8.895
<b>activiteitenlasten</b>		
personeelskosten	€ 19.130	€ 35.651
materiële lasten	2.499	7.483
	€ 21.629	€ 43.134
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b>€ 39.748</b>	<b>€ 52.029</b>
SALDO uit gewone bedrijfsvoering	€ 130	€ 46
bankrente en -kosten	€ 130	€ 46
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>		
toevoeging aan de algemene reserve	€ 0	€ 0
exploitatie resultaat na resultaatbestemming	€ 0	€ 0

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

---

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

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

<b>omschrijving</b>	<b>aantal uitvoeringen</b>	<b>aantal bezoekers</b>
Theater Rotterdam (9 februari 2019)	<u>1</u>	<u>55</u>
<b>totaal aantal 2019</b>	<b><u>1</u></b>	<b><u>55</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><u>31-12-2019</u></b>	<b><u>31-12-2018</u></b>
<b>debiteuren</b>		
debiteurensaldilijst per 31-12	€ 0	€ 1.400
totaal debiteuren	<u>€ 0</u>	<u>€ 1.400</u>
<b>nog te ontvangen bedragen</b>		
nog te ontvangen subsidie St Melanie	€ 0	€ 4.000
totaal nog te ontvangen bedragen	<u>€ 0</u>	<u>€ 4.000</u>
<b>vooruitbetaalde kosten</b>		
vooruitbetaalde productiekosten	€ 659	€ 431
totaal vooruitbetaalde kosten	<u>€ 659</u>	<u>€ 431</u>
<b>vorderingen belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
belastingdienst, btw 4e kwartaal boekjaar	€ 130	€ 215
totaal vorderingen belastingen en premies soc. verz.	<u>€ 130</u>	<u>€ 215</u>
<b>liquide middelen</b>		
NL19TRIO0379316838	€ 21.164	€ 2.305
totaal liquide middelen	<u>€ 21.164</u>	<u>€ 2.305</u>
<i>De liquide middelen zijn vrij opneembaar.</i>		
<b>PASSIVA</b>	<b><u>31-12-2019</u></b>	<b><u>31-12-2018</u></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	€ 19.890	€ 8.326
nog te betalen kosten	<u>2.063</u>	<u>26</u>
totaal overige schulden en overlopende passiva	<u>€ 21.953</u>	<u>€ 8.352</u>

### **Niet uit de balans blijkende rechten en plichten**

Via coproducent Het Huis Utrecht is nog voor € 28.202 aan toegekende subsidie FPK Nieuwe Makersregeling beschikbaar.

## 6. Toelichting op de exploitatierekening

---

<b>BATEN</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>publieksinkomsten</b>		
recettes en uitkoopsommen eigen producties	€ 1.100	€ 7.599
totaal publieksinkomsten	€ 1.100	€ 7.599
<b>totaal inkomsten</b>	<b>€ 1.100</b>	<b>€ 7.599</b>
<b>subsidie Gemeente Utrecht</b>		
Gemeente Utrecht	€ 7.000	€ 7.000
totaal subsidie Gemeente Utrecht	€ 7.000	€ 7.000
<b>overige subsidies en bijdragen</b>		
KF Heinfonds	€ 0	€ 3.000
stichting Melanie	0	4.000
Fentener van Vlissingenfonds	0	4.000
subsidie FPK Nieuwe Makersregeling via coproducent Het Huis Utrecht	31.777	26.476
totaal overige subsidies en bijdragen	€ 31.777	€ 37.476
<b>totaal subsidies en bijdragen</b>	<b>€ 38.777</b>	<b>€ 44.476</b>

<b>LASTEN</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>beheerlasten: personeelskosten</b>		
honorarium zakelijk leider	€ 9.000	€ 4.000
honorarium begeleiding coproductie	6.000	2.500
reis- en verblijfskosten	538	595
	<u>€ 15.538</u>	<u>€ 7.095</u>
<b>beheerlasten: materiële lasten</b>		
boekhouding en kantoorkosten	€ 1.980	€ 1.761
verzekeringen	601	39
	<u>€ 2.581</u>	<u>€ 1.800</u>
<b>totaal beheerslasten</b>	<b><u>€ 18.119</u></b>	<b><u>€ 8.895</u></b>
<b>activiteitenlasten: personeelskosten</b>		
honorarium regisseur voorbereiding	€ 18.380	€ 3.200
honoraria acteurs	0	14.060
honorarium regisseur productie	0	5.700
honorarium productieleider	0	2.280
honorarium scenograaf	0	4.880
honorarium geluidsontwerp	0	2.000
honoraria techniek	750	3.531
	<u>€ 19.130</u>	<u>€ 35.651</u>
<b>activiteitenlasten: materiële lasten</b>		
<i>voorbereidingskosten</i>		
decor, kostuums	€ 705	€ 3.645
research	1.050	0
	<u>€ 1.755</u>	<u>€ 3.645</u>
<i>uitvoeringskosten</i>		
techniek uitvoering	€ 0	€ 3.653
reis- en verblijfskosten uitvoering productie	0	184
	<u>€ 0</u>	<u>€ 3.838</u>
<i>specifieke publiciteitskosten</i>		
fotografie	€ 744	€ 0
	<u>€ 744</u>	<u>€ 0</u>
<b>totaal activiteitenlasten: materiële lasten</b>	<b><u>€ 2.499</u></b>	<b><u>€ 7.483</u></b>
<b>totaal activiteitenlasten</b>	<b><u>€ 21.629</u></b>	<b><u>€ 43.134</u></b>