



Administratie **ASK** Belastingadvies

JAARREKENING 2016

Stichting Opera Theater Amsterdam



Administratie **ASK** Belastingadvies

Aan bestuur en directie van
Stichting Opera Theater Amsterdam

Amsterdam, 8 februari 2017

Geacht bestuur, beste directie,

Ingevolge uw opdracht hebben wij, aan de hand van de door ons gevoerde administratie en de verdere door u verstrekte gegevens, de jaarrekening 2016 van Stichting Opera Theater Amsterdam samengesteld.

Wij vertrouwen erop hiermee aan de opdracht te hebben voldaan. Indien nodig zijn wij graag bereid nadere toelichting te verstrekken.

Administratiekantoor Stichting ASK,

Elsbeth Hulst
directeur

inhoud

voorwoord

de balans

de functionele exploitatierekening

grondslagen van waardering en resultaatbepaling

toelichting op de balans

toelichting op de functionele exploitatierekening

voorwoord

algemeen

Stichting Opera Theater Amsterdam is opgericht op 5 maart 2012. Op 31 juli 2016 is Stichting Opera Theater Amsterdam (verkrijgende rechtspersoon) gefuseerd met Stichting Wolf (verdwijnde rechtspersoon). Het project "De Tegenstanders" is in oktober 2016 met een projectafrekening met de betreffende subsidiegevers en sponsors afgewikkeld.

algemene reserve

De algemene reserve per 31 december 2016 bedraagt € 11.540 positief. Het positieve resultaat 2016 van € 2.944 is toegevoegd aan de algemene reserve. Het eigen vermogen van stichting Wolf van € 1.940 is bij inbreng per 1 augustus 2016 toegevoegd aan de algemene reserve.

bestemmingsreserve

Bij inbreng van Stichting Wolf per 1 augustus 2016 is ook een bestemmingsreserve van € 10.000 ingebracht. Deze bestemmingsreserve is in 2016 vrijgevallen en ten gunste van het resultaat gebracht.

bestuur

Stichting Opera Theater Amsterdam heeft een onbezoldigd bestuur.

de balans per 31 december 2016

<u>ACTIVA</u>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
<u>vlottende activa</u>		
vorderingen	€ 3.600	€ 36.775
liquide middelen	<u>11.267</u>	<u>790</u>
totaal vlottende activa	<u>€ 14.867</u>	<u>€ 37.565</u>
totaal activa	<u>€ 14.867</u>	<u>€ 37.565</u>
<u>PASSIVA</u>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
<u>eigen vermogen</u>		
algemene reserve	€ 11.540	€ 6.656
bestemmingsreserve	<u>0</u>	<u>0</u>
totaal eigen vermogen	<u>€ 11.540</u>	<u>€ 6.656</u>
<u>langlopende schulden</u>	<u>€ 0</u>	<u>€ 22.500</u>
<u>kortlopende schulden</u>	<u>€ 3.327</u>	<u>€ 8.409</u>
totaal passiva	<u>€ 14.867</u>	<u>€ 37.565</u>

de functionele exploitatierekening 2016

<u>BATEN</u>	<u>2016</u>
publieksinkomsten	€ 7.000
sponsoring	€ 3.600
subsidies uit publieke middelen	
subsidie Fonds Cultuurparticipatie	€ 21.000
subsidie Art of Impact	70.250
totaal subsidies uit publieke middelen	€ 91.250
bijdragen uit private middelen	
VSB fonds	21.000
totaal bijdragen uit private middelen	€ 21.000
co-productiebijdrage	€ 27.300
indirecte opbrengsten	€ 10.000
TOTALE BATEN	€ 160.150
<u>LASTEN</u>	
activiteitenkosten	
voorbereiding	€ 73.585
montage en uitvoering	63.053
totaal activiteitenkosten	€ 136.638
publiciteit en marketing	€ 10.105
algemene bedrijfslasten	€ 10.463
TOTALE LASTEN	€ 157.206
RESULTAAT NORMALE BEDRIJFSVOERING	€ 2.944
rentebaten	€ 0
TOTAAL RESULTAAT	€ 2.944

grondslagen van waardering en resultaatbepaling

balans

algemeen

De vorderingen, de schulden, de liquide middelen en de overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarden.

exploitatie rekening

De beheerlasten, de activiteitenlasten, de opbrengsten en de bijdragen worden toegerekend aan de periode waarin deze baten en lasten betrekking hebben.

de toelichting op de balans per 31 december 2016

<u>ACTIVA</u>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
<u>vorderingen</u>		
omzetbelasting	€ 0	€ 11.525
nog te ontvangen subsidies 2015	0	25.250
vooruit betaalde bedragen	3.600	0
totaal vorderingen	<u>€ 3.600</u>	<u>€ 36.775</u>
 <u>liquide middelen</u>		
Triodos bank 141	€ 11.000	€ 790
ING 992	267	0
Triodos Bank	<u>€ 11.267</u>	<u>€ 790</u>
 <u>PASSIVA</u>		
<u>algemene reserve</u>		
algemene reserve per 1 januari	€ 6.656	€ 6.656
eigen vermogen St. Wolf bij inbreng per 1.8.16	1.940	
resultaat boekjaar	2.944	0
totaal algemene reserve	<u>€ 11.540</u>	<u>€ 6.656</u>
 <u>bestemmingsreserve</u>		
bestemmingsreserve per 1.1.2016	€ 0	€ 0
bestemmingsreserve St. Wolf bij inbreng per 1.8.16	10.000	0
vrijval bestemmingsreserve ten gunste van het resultaat	-10.000	0
totaal bestemmingsreserve	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
 <u>langlopende schulden</u>		
leningen	<u>€ 0</u>	<u>€ 22.500</u>
 <u>kortlopende schulden</u>		
crediteuren	€ 0	€ 8.409
nog te betalen kosten	3.000	0
te betalen BTW	327	0
totaal kortlopende schulden	<u>€ 3.327</u>	<u>€ 8.409</u>

de toelichting op de functionele exploitatierekening 2016

<u>BATEN</u>	<u>2016</u>
<u>publieksinkomsten</u>	
uitkoopsommen binnenland	€ 6.000
overige publieksinkomsten	<u>1.000</u>
totaal publieksinkomsten	<u>€ 7.000</u>
<u>sponsoring</u>	
sponsor Veteraneninstituut	€ 2.600
sponsor Metaaltechniek BV	<u>1.000</u>
totaal sponsoring	<u>€ 3.600</u>
<u>subsidies uit publieke middelen</u>	
subsidie Fonds Cultuurparticipatie	€ 21.000
subsidie Art of Impact	<u>70.250</u>
totaal subsidies uit publieke middelen	<u>€ 91.250</u>
<u>bijdragen uit private middelen</u>	
VSB fonds	<u>€ 21.000</u>
totaal bijdragen uit private middelen	<u>€ 21.000</u>
<u>co-productie bijdrage</u>	
Bijdrage in natura De Meervaart	<u>€ 27.300</u>
<u>indirecte opbrengsten</u>	
vrijval bestemmingsreserve	<u>€ 10.000</u>

de toelichting op de functionele exploitatierekening 2016

<u>LASTEN</u>	<u>2016</u>
<u>activiteitenkosten: voorbereiding</u>	
<i>personele lasten voorbereiding</i>	
artistieke leiding	€ 2.000
zakelijke leiding	3.500
tolk	91
marketing	5.000
projectbegeleider	4.500
co-regie en muzikale leiding	9.000
regie	12.000
bewegingsadvies	3.150
productiemedewerkers	10.000
bewerking	2.701
lichtontwerper	4.000
decorontwerper	4.000
<i>totaal personele lasten voorbereiding</i>	<u>€ 59.942</u>
<i>materiële lasten voorbereiding</i>	
catering	€ 2.359
reiskosten artiesten en techniek voorbereiding	6.284
studio	4.000
vleugel	1.000
<i>totaal materiële lasten voorbereiding</i>	<u>€ 13.643</u>
totaal activiteitenkosten: voorbereiding	<u>€ 73.585</u>

de toelichting op de functionele exploitatierekening 2016

<u>LASTEN, vervolg</u>	<u>2016</u>
<u>activiteitenkosten: montage en uitvoering</u>	
<i>personele lasten montage en uitvoering</i>	
uitvoerenden	€ 11.502
techniek	7.500
<i>totaal personele lasten montage en uitvoering</i>	€ 19.002
<i>materiële lasten montage en uitvoering</i>	
catering	€ 2.750
reiskosten	410
transportkosten	971
licht en techniek	24.596
materiaalkosten decor	10.175
materiaalkosten kostuums	2.605
overige montage en uitvoeringskosten	2.544
<i>totaal materiële lasten montage en uitvoering</i>	€ 44.051
totaal activiteitenkosten: montage en uitvoering	€ 63.053
<u>publiciteit en marketing</u>	
promotiefilm	€ 2.000
overige marketing en publiciteit	8.105
totaal publiciteit en marketing	€ 10.105
<u>algemene bedrijfslasten</u>	
bureaunkosten	€ 2.813 *1
assurantie	175
abonnementen en contributies	170
representatie	190
vergader- en bestuurskosten	458
administratiekosten	5.063 *2
rente en bankkosten	173
overige algemene bedrijfslasten	1.421
totaal algemene bedrijfslasten	€ 10.463

*1 = bureaunkosten in projectafrekening "De Tegenstanders" € 2.809

*2 = administratiekosten in projectafrekening "De Tegenstanders" € 3.045