

**Stichting EA
Het bestuur
Postbus 623
3500 AP UTRECHT**

Jaarrekening 2013

**Stichting EA
Het bestuur
Postbus 623
3500 AP UTRECHT**

Jaarrekening 2013

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Rapport van de administrateur	
1.1 Opdrachtbevestiging	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2013	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2013	6
2.3 Toelichting op de jaarrekening	7
2.4 Toelichting op de balans	9
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	12
3. Bijlagen	
3.1 Jaaropstelling omzetbelasting	16

1. RAPPORT VAN DE ADMINISTRATEUR

Stichting EA
Het bestuur
Postbus 623
3500 AP UTRECHT

Utrecht, 30-4-2014

Betreft: jaarrekening 2013

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2013 van uw stichting.

De balans per 31 december 2013, de staat van baten en lasten over 2013 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2013 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2013 van Stichting EA te samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de onderneming verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 (organisaties zonder winststreven).

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Folgerts Financiële Diensten

AJ Folgerts
Administrateur

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2013

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
VLOTTENDE ACTIVA				
<i>Vorderingen</i>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	140		3.526	
Subsidievorderingen	-		16.667	
Overige vorderingen	650		650	
Overlopende activa	<u>2.388</u>		<u>2.893</u>	
		3.178		23.736
<i>Liquide middelen</i>		36.422		24.122
Totaal activazijde		<u><u>39.600</u></u>		<u><u>47.858</u></u>
PASSIVA	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
<i>Eigen Vermogen</i>				
Algemene reserve	15.921		24.692	
Bestemmings- en egalisereserves	<u>6.409</u>		<u>9.024</u>	
		22.330		33.716
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Handelscrediteuren	775		3.103	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		2.230	
Subsidieverplichtingen	14.250		-	
Overlopende passiva	<u>2.245</u>		<u>8.809</u>	
		17.270		14.142
Totaal passivazijde		<u><u>39.600</u></u>		<u><u>47.858</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2013

	2013	Begroting 2013	2012
	€	€	€
Publieksinkomsten	-	-	12.997
Overige eigen inkomsten	-	-	6.322
Subsidiebaten	-	-	156.116
Giften en baten uit fondsenwerving	750	-	-
Baten	750	-	175.435
Bruto exploitatieresultaat	750	-	175.435
Huisvestingskosten	1.403	-	15.825
Beheerslasten materieel	3.517	-	9.782
Activiteitenlasten personeel	3.554	-	92.679
Vorbereidingskosten	5.152	-	26.092
Uitvoeringskosten	-	-	17.218
Publiciteitskosten	86	-	16.972
	13.712	-	178.568
Exploitatieresultaat	-12.962	-	-3.133
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	142	-	700
Som der financiële baten en lasten	142	-	700
Bijzondere baten	1.434	-	-
Som der bijzondere baten en lasten	1.434	-	-
Resultaat	-11.386	-	-2.433
Bestemming resultaat:			
Bestemming Vrede van Utrecht 2013	-	-	-15.000
Egalisatiereserve Provincie Utrecht 2012	-	-	-854
Egalisatiereserve Provincie Utrecht 2011	-	-	4.528
Bestemmingsreserve Reprise Lucifer Val 2013	-2.615	-	5.350
Algemene reserve	-8.771	-	8.893
Resultaat	-11.386	-	-2.433

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting EA, statutair gevestigd te , bestaan voornamelijk uit:

- Het produceren en vertonen van theatervoorstellingen, verfilmingen, installaties en kunstprojecten, waarbij de stichting een internationale uitvoeringspraktijk nastreeft waarin interculturele competentie en interdisciplinariteit vanzelfsprekend is. Alsmede voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woord.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de staat van baten en lasten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

De algemene reserve is vrij besteedbaar d.w.z. dat de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen daarover kunnen beschikken voor het doel waarvoor de organisatie is opgericht.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal 2012</u>
	€	€
Aanschafwaarde	4.864	4.864
Cumulatieve afschrijvingen	-4.864	-4.864
Boekwaarde per 1 januari	<u>-</u>	<u>-</u>
Aanschafwaarde	4.864	4.864
Cumulatieve afschrijvingen	-4.864	-4.864
Boekwaarde per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>140</u>	<u>3.526</u>
Subsidievorderingen		
Subsidievordering	<u>-</u>	<u>16.667</u>
<i>Subsidievordering</i>		
Nog te ontvangen subsidies 2011; Provincie Utrecht	-	6.174
Nog te ontvangen subsidies 2012; Provincie Utrecht	-	6.175
Nog te ontvangen subsidies 2012; Gemeente Utrecht	-	4.318
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>16.667</u>
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	<u>650</u>	<u>650</u>

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten / nog te ontvangen bedragen	2.196	1.969
Nog te ontvangen zakelijke leiding (te veel gedeclareerd)	192	224
Nog te ontvangen rente spaarrekening	-	700
	<u>2.388</u>	<u>2.893</u>
Liquide middelen		
Rekening courant bank betaalrekening	18.596	2.246
Rekening courant bank spaarrekening	17.826	21.876
	<u>36.422</u>	<u>24.122</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2013	2012
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	24.692	21.149
Bestemming resultaat boekjaar	-8.771	3.543
Stand per 31 december	<u>15.921</u>	<u>24.692</u>
Bestemmings- en egalisatiereserves		
Egalisatiereserve Provincie Utrecht	3.674	3.674
Bestemmingsreserve Reprise Lucifer Val 2015*	2.735	5.350
	<u>6.409</u>	<u>9.024</u>

* Er is een bestemmingsreserve opgenomen voor het project Lucifers Val, dat in reprise gaat in 2015. Het bestuur reserveert een bedrag om de voorstelling naar het Engels te vertalen, opdat deze ook gespeeld kan worden in het buitenland.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>775</u>	<u>3.103</u>
-------------	------------	--------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	-	61
Premies pensioen	-	2.169
	<u>-</u>	<u>2.230</u>

Subsidieverplichtingen

Gemeente Utrecht Reprise Lucifer Val 2014/2015	<u>14.250</u>	<u>-</u>
--	---------------	----------

Overlopende passiva

Reservering vakantiegeld	-	283
Nog te betalen Accountant- en administratiekosten	600	3.750
Nog te betalen overige kosten	32	4.776
Declaratie zakelijk & artistiek leider	1.613	-
	<u>2.245</u>	<u>8.809</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2013	Begroting 2013	2012
	€	€	€
Publieksinkomsten			
Eigen inkomsten belast met 19%/21% BTW	-	-	5.867
Eigen inkomsten belast met 6% BTW	-	-	7.130
	-	-	12.997
Overige eigen inkomsten			
Uitleen personeel	-	-	3.377
Verhuur Studio	-	-	2.400
Verkoop inventaris	-	-	531
Overigen	-	-	14
	-	-	6.322
Subsidiebatens			
Gemeente Utrecht structureel	-	-	86.366
Provincie Utrecht	-	-	61.750
Gemeente Utrecht BIS (bijdrage Lucifer Val)	-	-	5.000
Stichting Melanie (bijdrage Enigma Variaties)	-	-	3.000
	-	-	156.116
Giftens en baten uit fondsenwerving			
Bijdrage reis Rusland	750	-	-
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	151	-	27.102
Vakantietoeslag	-283	-	283
	-132	-	27.385
Verantwoord onder activiteitenlasten personeel	132	-	-27.385
	-	-	-
Sociale lastens			
Sociale lastens uitvoeringsinstanties	-	-	4.375
Verantwoord onder activiteitenlastens personeel	-	-	-4.375
	-	-	-
Pensioenlastens			
Pensioenpremie personeel	-	-	2.328
Verantwoord onder activiteitenlastens personeel	-	-	-2.328
	-	-	-

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2013	Begroting 2013	2012
	€	€	€
Overige personeelskosten			
Onkostenvergoedingen	-	-	314
Overige personeelskosten	450	-	220
	450	-	534
Verantwoord onder activiteitenlasten personeel	-450	-	-534
	-	-	-
Huisvestingskosten			
Huur onroerend goed	265	-	15.875
Afrekening servicekosten 2011 (2008 t/m 2010)	2.490	-	-1.926
Gas, water en electra	-1.722	-	-
Schoonmaakkosten	-	-	899
Overige huisvestingskosten	370	-	977
	1.403	-	15.825
Beheerslasten materieel			
Administratie- en accountantskosten	2.159	-	3.649
Kosten automatisering	473	-	1.131
Telecommunicatie	249	-	1.302
Bankkosten	190	-	165
Zakelijke verzekeringen	182	-	570
Kantoorbenodigdheden	-	-	1.063
Drukwerk	-	-	165
Portiekosten	-	-	275
Contributies en abonnementen	-	-	24
Vakliteratuur	-	-	117
Overige kantoorkosten	264	-	1.321
	3.517	-	9.782
Activiteitenlasten personeel			
Algemene projectmedewerkers	3.054	-	21.285
Zakelijke leiding	500	-	25.035
Technisch personeel	-	-	11.187
Vrijwilligersvergoedingen	-	-	550
	3.554	-	58.057
Doorberekenende personeelskosten	-	-	34.622
	3.554	-	92.679

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2013	Begroting 2013	2012
	€	€	€
Vorbereidingskosten			
Techniek	-	-	16.204
Reis- en verblijfkosten productiefase	-	-	3.777
Décor, requisieten en kostuums	-	-	1.390
Research	-	-	1.908
Transport, opslag	-	-	871
Huur repetitieruimte / zaalhuur	-	-	300
Overige productiekosten	5.152	-	1.642
	<u>5.152</u>	<u>-</u>	<u>26.092</u>
Uitvoeringskosten			
Zaalhuur	-	-	8.266
Verblijfkosten	-	-	3.506
Transport, opslag	-	-	2.206
Reiskosten	-	-	1.091
Overige uitvoeringskosten	-	-	2.149
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>17.218</u>
Publiciteitskosten			
Reclame- en advertentiekosten	69	-	4.842
Representatie, giften	17	-	708
Drukwerk, publiciteitsmateriaal en distributie	-	-	6.085
Foto en videokosten	-	-	4.621
Overige publiciteitskosten	-	-	716
	<u>86</u>	<u>-</u>	<u>16.972</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rentebate rekening courant banken	184	-	700
Overige rentebaten	-42	-	-
	<u>142</u>	<u>-</u>	<u>700</u>
Bijzondere baten en lasten			
Bijzondere baten			
Vrijval reservering pensioenpremies 2011/2012	<u>1.434</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

3. BIJLAGEN

3.1 Jaaropstelling omzetbelasting

		€	€
Boekjaar: 2013			
BTW nummer: 8112.15.787.B.01			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog (19%)	1a	157	30
Verschuldigde omzetbelasting			<u>30</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>2.849</u>	<u>2.849</u>
Te ontvangen omzetbelasting	5g		<u>-2.819</u>
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
2e kwartaal		-1.842	
3e kwartaal		-837	
4e kwartaal		<u>-140</u>	
			<u>-2.819</u>
Suppletie omzetbelasting 2013			<u><u>-</u></u>
			<u>31-12-2013</u>
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			<u><u>-140</u></u>