

28-05-2013

Folgers

**Jaarrekening 2012**  
Stichting EA

**Uitgebracht aan:**

Stichting EA  
Postbus 623  
3500 AP Utrecht

### **3. JAARREKENING**

### 3.1 Balans per 31 december 2012

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	31 december 2012		31 december 2011	
	€	€	€	€
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.526		1.627	
Subsidievorderingen	16.667		10.411	
Overige vorderingen	650		2.979	
Overlopende activa	<u>2.893</u>		<u>640</u>	
		23.736		15.657
<i>Liquide middelen</i>		24.122		30.210
<b>Totaal activazijde</b>		<u><u>47.858</u></u>		<u><u>45.867</u></u>
<b>PASSIVA</b>				
<i>Eigen Vermogen</i>				
Algemene reserve	24.692		21.149	
Bestemmings- en egalisereserves	<u>9.024</u>		<u>15.000</u>	
		33.716		36.149
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	3.103		984	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.230		62	
Overlopende passiva	<u>8.809</u>		<u>8.672</u>	
		14.142		9.718
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>47.858</u></u>		<u><u>45.867</u></u>

## 3.2 Staat van baten en lasten over 2012

	2012	Begroting 2012	2011
	€	€	€
Publieksinkomsten	12.997	22.500	11.429
Overige eigen inkomsten	6.322	3.932	2.185
Subsidiebaten	156.116	165.750	146.506
Baten	175.435	192.182	160.120
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	175.435	192.182	160.120
Huisvestingskosten	15.825	18.100	9.883
Beheerslasten materieel	9.782	10.050	8.225
Activiteitenlasten personeel	92.679	134.642	99.341
Vorbereidingskosten	26.092	16.050	13.402
Uitvoeringskosten	17.218	7.500	8.307
Publiciteitskosten	16.972	5.840	9.668
	178.568	192.182	148.826
<b>Exploitatieresultaat</b>	-3.133	-	11.294
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	700	-	479
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-	-11
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	700	-	468
<b>Resultaat</b>	-2.433	-	11.762
Bestemming resultaat:			
Bestemming Vrede van Utrecht 2013	-15.000	-	15.000
Egalisatiereserve Provincie Utrecht 2012	-854	-	-
Egalisatiereserve Provincie Utrecht 2011	4.528	-	-
Bestemmingsreserve Reprise Lucifer Val 2013	5.350	-	-
Algemene reserve	3.543	-	-3.238
<b>Resultaat</b>	-2.433	-	11.762

### 3.3 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. Het kantooradres is gevestigd Mariendaalstraat 14 te Utrecht.

#### Personeelsleden

Gedurende het jaar 2012 was gemiddeld 1 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2011 was dit 1 werknemer.

#### 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.

### 3.3 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.

### 3.4 Toelichting op de balans

#### ACTIVA

##### Materiële vaste activa

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

	Inventaris €
Aanschafwaarde	4.864
Cumulatieve afschrijvingen	-4.864
Boekwaarde per 1 januari	-
Aanschafwaarde	4.864
Cumulatieve afschrijvingen	-4.864
Boekwaarde per 31 december	-

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

	31-12-2012 €	31-12-2011 €
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	3.526	1.566
Loonheffing	-	61
	<u>3.526</u>	<u>1.627</u>
<b>Subsidievorderingen</b>		
Subsidievordering	<u>16.667</u>	<u>10.411</u>
<i>Subsidievordering</i>		
Nog te ontvangen subsidies 2011; Provincie Utrecht	6.174	6.175
Nog te ontvangen subsidies 2012; Provincie Utrecht	6.175	-
Nog te ontvangen subsidies 2011; Gemeente Utrecht	-	4.236
Nog te ontvangen subsidies 2012; Gemeente Utrecht	4.318	-
Stand per 31 december	<u>16.667</u>	<u>10.411</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Waarborgsommen	650	650
Voorschotten artistiek leider	-	2.329
	<u>650</u>	<u>2.979</u>

**3.4 Toelichting op de balans**

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Voorschotten regisseur / zakelijke leiding	224	-
Vooruitbetaalde kosten	1.969	165
Nog te ontvangen rente spaarrekening	700	475
	<u>2.893</u>	<u>640</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rekening courant bank betaalrekening	2.246	810
Rekening courant bank spaarrekening	21.876	29.400
	<u>24.122</u>	<u>30.210</u>



### 3.4 Toelichting op de balans

#### PASSIVA

##### EIGEN VERMOGEN

	2012	2011
	€	€
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per 1 januari	21.149	24.387
Bestemming resultaat boekjaar	3.543	-3.238
Stand per 31 december	<u>24.692</u>	<u>21.149</u>
<b>Bestemmings- en egalisatiereserves</b>		
Bestemmingsreserve Vrede van Utrecht 2013*	-	15.000
Egalisatiereserve Provincie Utrecht	3.674	
Bestemmingsreserve Reprise Lucifer Val 2013**	5.350	-
	<u>9.024</u>	<u>15.000</u>

\* Deze bestemmingsreserve had betrekking op de viering van de Vrede van Utrecht welke in 2013 naar verwachting zou plaatsvinden. In het kader van dit evenement zou er een speciale voorstelling worden gerealiseerd. Project gaat niet door. Door de Gemeente Utrecht is toestemming verleend het bedrag toe te voegen aan de algemene reserve.

\*\* Er is een bestemmingsreserve opgenomen voor het project Lucifers Val, dat in reprise gaat in 2013. 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>3.103</u>	<u>984</u>
-------------	--------------	------------

##### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	61	-
Premies pensioen	2.169	62
	<u>2.230</u>	<u>62</u>

##### Overlopende passiva

Reservering vakantiegeld	283	-
Nog te betalen Accountant- en administratiekosten	3.750	5.000
Nog te betalen overige kosten	4.776	649
Nog te betalen kosten artistiek leider	-	3.023
	<u>8.809</u>	<u>8.672</u>

### 3.4 Toelichting op de balans

#### Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

##### Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

###### *Huurverplichtingen*

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Mariendaalstraat 14 te Utrecht. De huurverplichting bedraagt ultimo 2011 € 15.862,32. De huurverplichting liep volgens contract tot en met 31 mei 2008 waarna deze is voortgezet voor onbepaalde tijd. Volgens artikel 3.3 geldt er een opzegtermijn van 6 maanden. Huur is opgezegd per 1 januari 2013.

### 3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2012	Begroting 2012	2011
	€	€	€
<b>Publieksinkomsten</b>			
Eigen inkomsten belast met 19%/21% BTW	5.867	-	1.000
Eigen inkomsten belast met 6% BTW	7.130	-	10.429
	<u>12.997</u>	<u>22.500</u>	<u>11.429</u>
<b>Overige eigen inkomsten</b>			
Uitleen personeel	3.377	-	-
Verhuur Studio	2.400	2.250	935
Verkoop inventaris	531	-	-
Overigen	14	1.682	1.250
	<u>6.322</u>	<u>3.932</u>	<u>2.185</u>
<b>Subsidiebaten</b>			
Gemeente Utrecht structureel	86.366	84.000	84.756
Provincie Utrecht	61.750	61.750	61.750
Gemeente Utrecht BIS (bijdrage Lucifer Val)	5.000	5.000	-
Stichting Melanie (bijdrage Enigma Variaties)	3.000	-	-
Overige subsidies	-	15.000	-
	<u>156.116</u>	<u>165.750</u>	<u>146.506</u>
<b>Lonen en salarissen</b>			
Brutolonen en salarissen	27.102	-	32.802
Vakantietoeslag	283	-	-
	<u>27.385</u>	<u>-</u>	<u>32.802</u>
Verantwoord onder activiteitenlasten personeel	<u>-27.385</u>	<u>-</u>	<u>-32.802</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Gemiddeld aantal werknemers:</i>			
Gedurende het jaar 2012 was gemiddeld 1 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2011 was dit 1 werknemer.			
<b>Sociale lasten</b>			
Sociale lasten uitvoeringsinstanties	4.375	-	5.427
Verantwoord onder activiteitenlasten personeel	<u>-4.375</u>	<u>-</u>	<u>-5.427</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Pensioenlasten</b>			
Pensioenpremie personeel	2.328	-	1.753
Correctie teveel pensioenlasten 2010	-	-	-2.312
Verantwoord onder activiteitenlasten personeel	<u>-2.328</u>	<u>-</u>	<u>559</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

## 3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2012	Begroting 2012	2011
	€	€	€
<b>Overige personeelskosten</b>			
Onkostenvergoedingen	314	-	688
Overige personeelskosten	220	-	-27
	534	-	661
Verantwoord onder activiteitenlasten personeel	-534	-	-661
	-	-	-
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur onroerend goed	15.875	17.000	15.605
Afrekening servicekosten 2011 (2008 t/m 2010)	-1.926	-	-6.563
Schoonmaakkosten	899	1.100	829
Overige huisvestingskosten	977	-	12
	15.825	18.100	9.883
<b>Beheerslasten materieel</b>			
Administratie- en accountantskosten	3.649	3.500	3.828
Telecommunicatie	1.302	1.500	886
Kosten automatisering	1.131	750	540
Kantoorbenodigdheden	1.063	-	174
Zakelijke verzekeringen	570	1.300	538
Bankkosten	165	-	164
Portikosten	275	-	173
Vakliteratuur	117	-	588
Contributies en abonnementen	24	-	202
Drukwerk	165	-	54
Overige kantoorkosten	1.321	3.000	1.078
	9.782	10.050	8.225
<b>Activiteitenlasten personeel</b>			
Algemene projectmedewerkers	21.285	47.049	42.960
Zakelijke leiding	25.035	21.320	16.700
Technisch personeel	11.187	10.600	750
Vrijwilligersvergoedingen	550	500	600
Overige activiteitenlasten personeel	-	2.500	-
	58.057	81.969	61.010
Doorberekende personeelskosten	34.622	52.673	38.331
	92.679	134.642	99.341

## 3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2012	Begroting 2012	2011
	€	€	€
<b>Vorbereidingskosten</b>			
Techniek	16.204	5.000	115
Reis- en verblijfkosten productiefase	3.777	3.000	2.560
Décor, requisieten en kostuums	1.390	3.750	4.307
Research	1.908	1.500	-
Transport, opslag	871	800	-
Huur repetitieruimte / zaalhuur	300	1.000	2.000
Overige productiekosten	1.642	1.000	4.420
	<u>26.092</u>	<u>16.050</u>	<u>13.402</u>
<b>Uitvoeringskosten</b>			
Zaalhuur	8.266	-	-
Verblijfkosten	3.506	2.500	2.340
Transport, opslag	2.206	1.000	2.305
Reiskosten	1.091	1.500	1.375
Auteursrechten	-	1.000	375
Overige uitvoeringskosten	2.149	1.500	1.912
	<u>17.218</u>	<u>7.500</u>	<u>8.307</u>
<b>Publiciteitskosten</b>			
Drukwerk, publiciteitsmateriaal en distributie	6.085	5.000	2.078
Reclame- en advertentiekosten	4.842	-	1.583
Foto en videokosten	4.621	-	4.634
Representatie, giften	708	-	294
Website	-	840	180
Werving , publiciteit	-	-	187
Overige publiciteitskosten	716	-	712
	<u>16.972</u>	<u>5.840</u>	<u>9.668</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>			
Rentebate rekening courant banken	700	-	476
Overige rentebaten	-	-	3
	<u>700</u>	<u>-</u>	<u>479</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
Rentelast fiscus	-	-	11