

Stichting Appelhof Producties

Jaarrekening 2020

## 1. Inleiding

---

### Doel

het ondersteunen en bevorderen van theatervoorstellingen alsmede het verrichten van alle verdere handelingen en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.  
De stichting beoogt hiermee niet het behalen van winst.

### Bestuur

Bestuur van de Stichting Appelhof Producties wordt gevormd door:

<u>Functie</u>	<u>Naam</u>
Voorzitter:	Judith van den Berg
Penningmeester:	Thomas Roye
Secretaris:	Michiel Bakker
lid:	René Geerlings

### Resultaat

Het saldo van het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2020	€	281
Bij: Ontvangen subsidies en bijdragen	€ 123.635	
Bij: Directe en indirecte opbrengsten en rentebaten	€ 3.080	
		<u>€ 126.715</u>
	€	126.996
Af: Uitgaven 2020	€	88.274
Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2020	€	38.722
Het vermogen is op 31 december 2020 als volgt samengesteld:		
Algemene Reserve	€	38.722

## Inhoud

---

<u>Inleiding</u>	BLZ. 3-5
<u>Balans per 31 december 2020</u>	BLZ. 6-7
<u>Functionele exploitatierekening 2020</u>	BLZ. 8
<u>Toelichting op de balans per 31 december 2020</u>	BLZ. 9
<u>Toelichting bij de functionele exploitatierekening</u>	BLZ. 10-11

## **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

### **Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ640 organisaties zonder winststreven uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

### **Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

#### Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans en functionele jaarrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

#### Materiële vaste activa

---

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Materiële vaste activa aangeschaft gedurende het boekjaar worden naar tijdsgelang afgeschreven.

#### Vorderingen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

#### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en depositio's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

## **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

#### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar.

De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn.

#### Opbrengsten en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voorzover de daarmee samenhangende bestedingen zijn verricht.

#### Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lonen, salarissen en sociale lasten en pensioenen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief.

#### Rentebaten en -lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

**Balans**

---

<b>ACTIVA</b>	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
<b><u>Materiele vaste activa</u></b>		
materiële vaste activa	€ -	€ -
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
Vorderingen	€ 35.957	€ -
Liquide middelen	€ 34.523	€ 281
<b><u>Totaal activa</u></b>	<u>€ 70.480</u>	<u>€ 281</u>

<b>Balans</b>	<u>31-dec-20</u>	<u>31-dec-19</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
algemene reserve	€ 38.722	€ 281
<i>totaal eigen vermogen</i>	<u>€ 38.722</u>	<u>€ 281</u>
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>	€ 31.758	€ -
<b><u>Totaal Passiva</u></b>	<u>€ 70.480</u>	<u>€ 281</u>

**Functionele exploitatierekening**

<b>BATEN</b>	2020	2019
<b><u>Directe Opbrengsten</u></b>		
Publieksinkomsten	€ 3.080	€ -
Fondsen / subsidies	€ 123.635	€ 1.000
<i><u>totaal directe opbrengsten</u></i>	<u>€ 126.715</u>	<u>€ 1.000</u>
<b><u>Indirecte inkomsten</u></b>		
overige indirecte inkomsten	€ -	€ -
<b><u>Som der Baten</u></b>	<u>€ 126.715</u>	<u>€ 1.000</u>
<b>LASTEN</b>		
Beheerlasten: Personeelslasten	€ 4.600	€ -
Beheerlasten: Materiele lasten	€ 5.335	€ 719
<i><u>totaal beheerslasten</u></i>	<u>€ 9.935</u>	<u>€ 719</u>
Activiteitenlasten: Personeelslasten	€ 50.736	€ -
Activiteitenlasten: Materiele lasten	€ 78.339	€ -
<i><u>totaal activiteitenlasten</u></i>	<u>€ 78.339</u>	<u>€ -</u>
<b><u>Som der lasten</u></b>	<u>€ 88.274</u>	<u>€ 719</u>
<b>Exploitatiesaldo</b>	<u>€ 38.441</u>	<u>€ 281</u>

**Toelichting balans**

<b>ACTIVA</b>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>VORDERINGEN</u>		
<b><u>Te ontvangen subsidie</u></b>		
te ontvangen subsidies	€ 25.031	€ -
<b><u>Overige Vorderingen</u></b>		
Omzetbelasting	€ 9.426	€ -
Betaalde voorschotten	€ -	€ -
Overige vorderingen	€ -	€ -
Debiteuren	€ 1.500	€ -
<u>totaal vorderingen</u>	<u>€ 10.926</u>	<u>€ -</u>
<u>totaal vorderingen</u>	<u>€ 10.926</u>	<u>€ -</u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
<u>de aanwezige gelden per 31 december bestaan uit</u>		
Bank: rekening courant	€ 34.523	€ 281
	<u>€ 34.523</u>	<u>€ 281</u>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>€ 70.480</b>	<b>€ 281</b>
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<b><u>Algemene reserve</u></b>		
Saldo per 1 januari	€ 281	€ -
Bij/ af: resultaatbestemming	€ 38.441	€ 281
Saldo per 31 december	<u>€ 38.722</u>	<u>€ 281</u>
<b><u>Overige schulden</u></b>		
te betalen kosten	€ 15	€ -
Vooruit ontvangen subsidies	€ 26.000	€ -
Crediteuren	€ 5.744	€ -
<u>totaal kortlopende schulden</u>	<u>€ 31.758</u>	<u>€ -</u>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>€ 70.480</b>	<b>€ 281</b>



**Toelichting functionele exploitatierekening**

---

<b>BATEN</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b><u>Eigen inkomsten</u></b>		
Uitkoopsommen / garanties	€ 2.980	€ -
Auteursrechten	€ 100	€ -
Recettes / partage regelingen	€ -	€ -
	<u>€ 3.080</u>	<u>€ -</u>
Lira Fonds	€ 4.600	€ -
Stichting Zabawas	€ 5.000	€ -
PBC Fonds	€ 12.500	€ -
Fonds 21	€ 15.000	€ -
Uitvlieg Nieuwe makers regeling	€ 86.535	€ 1.000
	<u>€ 123.635</u>	<u>€ -</u>
<b><u>Totaal baten</u></b>	€ 126.715	€ 1.000

**Toelichting functionele exploitatierekening**

<b>LASTEN</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b><u>Beheerslasten: Personeel</u></b>		
zakelijke Directie	€ 4.600	€ -
	€ 4.600	€ -
<b><u>OVERIGE PERSONEELSKOSTEN</u></b>		
Studiekosten	€ -	€ -
Reiskosten	€ -	€ -
Honoraria planning	€ -	€ -
	€ -	€ -
<i><u>totaal personeelskosten</u></i>	<u>€ 4.600</u>	<u>€ -</u>
<b><u>Beheerslasten: Materiele lasten</u></b>		
<u>Huisvesting</u>		
huur en Onderhoud	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Kantoorkosten</u>		
Porti / kantoorkosten	€ -	€ -
Telefoon en internet	€ -	€ -
Verzekeringen	€ 330	€ -
Fondsenwerving	€ -	€ -
Administratiekosten	€ 8	€ 8
Representatiekosten	€ 118	€ -
Bankkosten	€ 129	€ 64
Reiskosten	€ -	€ 210
Website / publiciteitskosten	€ 4.750	€ 437
Overige kosten	€ -	€ -
	€ 5.335	€ 719
<i><u>totaal materiele kosten</u></i>	<u>€ 5.335</u>	<u>€ 719</u>

**Activiteitenlasten: Personeelslasten****Toelichting functionele exploitatierekening**

2020

2019

**Activiteitenlasten: Personeelslasten**Overig personeel

Honoraria artistiek personeel	€	43.136	€	-
Honoraria techniek	€	3.600	€	-
Honoraria vormgeving	€	-	€	-
Vrijwilligers vergoedingen / kassa	€	-	€	-
Honoraria publiciteit	€	4.000	€	-
Honoraria Film / video	€	-	€	-
Honoraria Ontwerpers	€	-	€	-
	€	50.736	€	-

**Activiteitenlasten: Materiële lasten**Vorbereidingskosten

Decors, rekwisieten, techniek	€	4.884	€	-
Kostuums / Grime	€	2.026	€	-
Overige voorbereidingskosten	€	-	€	-
	€	6.910	€	-

**Overige activiteitenlasten**Uitvoeringskosten

Zaalhuur	€	4.270	€	-
Verkoop voorstellingen	€	2.700	€	-
Decor/ Rekwisieten	€	-	€	-
Technisch materiaal / geluid	€	3.399	€	-
Reiskosten	€	-	€	-
randprogramma	€	377	€	-
Verblijfskosten / sejours	€	1.293	€	-
Transportkosten	€	4.384	€	-
Overige uitvoeringskosten	€	246	€	-
		€ 16.669	€	-

Specifieke publiciteit

Affiches en folders en drukwek	€	3.472	€	-
Foto's	€	-	€	-
Premierekosten	€	552	€	-
	€	4.024	€	-

Totaal activiteitenlasten

€	78.339	€	-
---	--------	---	---

TOTAAL BATEN

€	126.715	€	1.000
---	---------	---	-------

TOTAAL LASTEN

€	88.274	€	719
---	--------	---	-----

TOTAAL

€	<b>38.441</b>	€	<b>281</b>
---	---------------	---	------------