

# Jaarrekening 2015

Stichting DEGASTEN

Aan bestuur en directie van  
Stichting DEGASTEN

Amsterdam, 23 maart 2016

Betreft: jaarrekening 2015

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 2015 van Stichting DEGASTEN 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,  
Count@,

Edgar Witteveen

Bakhuizen van den Brinkhof 57  
1065 BB Amsterdam  
[edgar@counted.nl](mailto:edgar@counted.nl)  
06-48358036  
K.v.K. Amsterdam 58977600  
BTW-nummer 1594.72.393.B.01

*inhoud*

---

de balans

de exploitatierekening

grondslagen van waardering en resultaatbepaling

toelichting op de balans

toelichting op de exploitatierekening

*de balans*

---

<u>ACTIVA</u>	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
vlottende activa		
vorderingen	€ 55.569	€ 38.144
liquide middelen	<u>24.867</u>	<u>33.244</u>
totaal vlottende activa	<u>€ 80.436</u>	<u>€ 71.388</u>

---

<u>TOTALE ACTIVA</u>	<u>€ 80.436</u>	<u>€ 71.388</u>
----------------------	-----------------	-----------------

---



**de exploitatierekening**

<u>BATEN</u>	<u>2015</u>	<u>2015 begroting</u>	<u>2014</u>
<u>directe opbrengsten</u>			
publieksinkomsten	€ 51.453	€ 48.290	€ 47.365
	€ 51.453	€ 48.290	€ 47.365
<u>bijdragen</u>			
subsidie gemeente Amsterdam	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000
subsidie stadsdeel West	9.984	10.000	17.717
subsidies uit publieke middelen	119.275	122.570	79.418
bijdragen uit private middelen	9.000	24.000	9.500
	€ 178.259	€ 196.570	€ 146.635
<b>TOTALE BATEN</b>	<b>€ 229.712</b>	<b>€ 244.860</b>	<b>€ 194.000</b>
<u>LASTEN</u>			
<u>beheerlasten</u>			
personeelskosten	€ 23.554	€ 28.600	€ 28.562
materiële lasten	18.943	17.900	10.588
	€ 42.497	€ 46.500	€ 39.150
<u>activiteitenlasten</u>			
personeelskosten	€ 160.178	€ 163.660	€ 123.846
materiële lasten	30.547	34.700	27.295
	€ 190.725	€ 198.360	€ 151.140
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b>€ 233.222</b>	<b>€ 244.860</b>	<b>€ 190.291</b>
SALDO uit gewone bedrijfsvoering	€ -3.510	€ 0	€ 3.710
bankrente en -kosten	€ 177	€ 0	€ 95
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b>€ -3.686</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 3.614</b>

#### **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING**

Alle activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij hieronder anders is vermeld.

##### Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, voorzover noodzakelijk wordt een voorziening voor oninbaarheid opgenomen.

#### **GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING**

Rekening houdend met de grondslagen van waardering wordt het resultaat als volgt bepaald:

- De omzet betreft de over de verslagperiode gefactureerde bedragen (exclusief btw) aan derden.
- Afschrijvingen vinden plaats conform voorstaande waarderingsgrondslagen.
- Kosten zijn gewaardeerd tegen historische prijzen.





**toelichting op de exploitatierekening**

<u>BATEN</u>	<u>2015</u>	<u>2015 begroting</u>	<u>2014</u>
<u>publieksinkomsten</u>			
recettes en partages eigen producties	€ 5.669	€ 8.000	€ 6.321
uitkoopsommen eigen producties	9.766	10.000	9.949
uitkoopsommen coproducties	500	6.000	674
opbrengsten cursisten	5.269	8.400	8.571
opbrengsten workshops	30.249	15.890	21.849
	<u>€ 51.453</u>	<u>€ 48.290</u>	<u>€ 47.365</u>
<u>subsidie gemeente Amsterdam DMO</u>			
	<u>€ 40.000</u>	<u>€ 40.000</u>	<u>€ 40.000</u>
<u>subsidie stadsdeel West</u>			
theaterlessen aan Marcanti Vollege	€ 2.984	€ 3.000	€ 3.416
theaterlessen aan IMC Weekendschool	2.000	2.000	2.301
locatievoorstelling in stadsdeel Bos en Lommer	5.000	5.000	7.000
theatervoorstelling i.s.m. Podium Mozaïek			5.000
	<u>€ 9.984</u>	<u>€ 10.000</u>	<u>€ 17.717</u>
<u>subsidies uit publieke middelen</u>			
Subsidie Amsterdams Fonds voor de Kunst			
- productievoorstelling	€ 16.310	€ 16.310	€ 16.100
- plusregeling talentontwikkeling 2014	-3.615		
- plusregeling talentontwikkeling	50.000	50.000	50.000
Fonds Podiumkunsten	14.200	14.200	
Fonds 21	24.560	24.560	
stadsdeel Oost	17.820	17.500	9.718
stadsdeel Noord			3.600
	<u>€ 119.275</u>	<u>€ 122.570</u>	<u>€ 79.418</u>
<u>bijdragen uit private middelen</u>			
In den Vreemde Fonds	€ 2.000	€ 2.000	€
Stichting Zabawas	7.000	7.000	
Lira Fonds		5.000	
Anne Frank Stichting		10.000	
Rabobank Amsterdam			8.000
overige private bijdragen			1.500
	<u>€ 9.000</u>	<u>€ 24.000</u>	<u>€ 9.500</u>

**toelichting op de exploitatierekening**

<u>LASTEN</u>	<u>2015</u>	<u>2015 begroting</u>	<u>2014</u>
<u>beheerlasten: personeelskosten</u>			
salariskosten zakelijk leider	€ 21.900	€ 21.600	€ 26.600
fondsenwerving	500	3.500	525
vergoeding woon-werkverkeer	916	1.500	557
overige personeelskosten	<u>238</u>	<u>2.000</u>	<u>880</u>
totaal beheerlasten: personeelskosten	<u>€ 23.554</u>	<u>€ 28.600</u>	<u>€ 28.562</u>
<u>beheerlasten: materiële lasten</u>			
huur kantoor Podium Mozaïek	€ 2.300	€ 3.000	€ 1.854
huur kantoor Latherusstraat A'dam Noord	875	1.300	342
kantoorbenodigdheden/porti	227	300	227
telecom (providers internet/mobiel)		300	236
reis- en verblijfskosten personeel	951	4.200	821
voorstellingsbezoeken		500	95
vergader/representatiekosten	58	500	443
administratiekosten (software)	200	500	473
boekhouding	3.443	3.500	3.445
accountants- en advieskosten	3.000	3.000	
vakliteratuur/documentatie	14		
bijdragen/contributies	8	300	49
niet aftrekbare btw	7.493		2.118
overige organisatiekosten	<u>377</u>	<u>500</u>	<u>487</u>
totaal beheerlasten: materiële lasten	<u>€ 18.943</u>	<u>€ 17.900</u>	<u>€ 10.588</u>
<u>activiteitenlasten: personeelskosten</u>			
honoraria hoofddocent/regisseur Elike Roovers	€ 21.900	€ 21.600	€ 26.650
honorarium artistiek team/educatie Rutger Esajas	26.691	24.000	28.722
honorarium projectleider Christine Upson	23.898	18.000	
honoraria gastdocenten	7.973	9.660	13.610
honoraria regie/docenten/muzikale leiding projecten	1.200	10.000	
honoraria scholen/cursussen docenten	14.908	14.800	16.286
honoraria schrijvers en tekstbewerking	3.350	7.500	1.600
honoraria dramaturgie	3.500	3.500	3.400
honoraria ontwerpers	9.700	8.000	4.975
honoraria productieleiding	7.200	4.000	11.165
honoraria productie-assistent	4.125	11.000	3.100
honoraria technici uitvoering producties en projecten	13.970	13.600	4.600
honoraria publiciteitsmedewerker	11.082	11.000	3.000
vrijwilligerskosten	<u>10.681</u>	<u>7.000</u>	<u>6.738</u>
totaal activiteitenlasten: personeelskosten	<u>€ 160.178</u>	<u>€ 163.660</u>	<u>€ 123.846</u>

***toelichting op de exploitatierekening***

---

activiteitenlasten: materiële lasten

*voorbereiding*

decor en rekvisieten	€	5.025	€	3.000	€	2.528
kostuums		4.592				1.504
sejour repetities		1.000		1.000		
huur repetitieruimtes		3.000		3.500		2.475
auditiedag(en)		2.577		2.000		3.926
<i>totaal voorbereiding</i>	€	<u>16.193</u>	€	<u>9.500</u>	€	<u>10.433</u>

*uitvoering*

techniek uitvoering	€	692	€	4.300	€	3.821
transportkosten uitvoering		2.426		2.000		1.815
reis- en verblijfskosten uitvoering		5.459		6.000		5.600
sejours uitvoering						20
zaalhuur		297		2.000		1.733
kosten opening/sluiting		920		1.500		428
overige uitvoeringskosten		490		3.800		939
<i>totaal uitvoering</i>	€	<u>10.285</u>	€	<u>19.600</u>	€	<u>14.358</u>

*specifieke publiciteitskosten*

publiciteitsmateriaal	€	1.893	€	1.000	€	571
ontwerp en beheer website		42		1.000		750
fotografie		1.275		600		84
videoregistraties		250		1.000		650
verspreiding/ mailing		610		1.000		450
jaarverslag/rapportage		0		1.000		
<i>totaal specifieke publiciteitskosten</i>		<u>4.069</u>		<u>5.600</u>		<u>2.505</u>

**totaal activiteitenlasten: materiële lasten**

	€	<u><u>30.547</u></u>	€	<u><u>34.700</u></u>	€	<u><u>27.295</u></u>
--	---	----------------------	---	----------------------	---	----------------------

# DEGASTEN

Amsterdam, 23 maart 2016

Financiële toelichting op begroting en afrekening DEGASTEN 2015

## **Voorstelling 'Fair Play':**

In opdracht van de Anne Frank Stichting maakt DEGASTEN de scholenvoorstelling 'Fair Play'. In overleg met de opdrachtgever is besloten om deze voorstelling een half jaar uit te stellen, waardoor het verplaatst is naar het voorjaar van 2016. Reden is dat het artistiek en productieteam van DEGASTEN in februari en maart 2016 de tijd heeft om deze voorstelling te maken en uit te zetten op scholen.

Daardoor zullen de inkomsten van dit project ook verschuiven naar het voorjaar van 2016:

- De Anne Frank Stichting financiert in het voorjaar van 2016 € 10.000 voor dit project.
- Het Lira Fonds financiert het honorarium (€ 5.000) van schrijfster Anouk Saleming voor het schrijven van 'Fair Play'. Uitbetaling vindt plaats na de afrekening van het project, in juni 2016.

Ook de uitgaven voor dit project, die voor in 2015 op € 9.000 waren begroot, zullen dus doorschuiven naar 2016.

**De uitgaven aan honoraria voor productie, docenten etc voor locatievoorstelling** waren begroot op € 4.500, (totaal uitgegeven € 4.125) en bestaat uit de kosten voor één externe producent. De rest van de taken werden opgepakt door het kernteam van DEGASTEN (Elike, Rutger, Farnoosh en Christine).

**De uitgaven aan honoraria regie, productie, technici voor Oostblok Open** waren begroot op € 4.700, maar werden geheel opgepakt door het techniek- en productieteam van de productiegroepvoorstelling 'Life ain't a picnic', omdat DEGASTEN deze voorstelling heeft gespeeld op het Oostblok Open festival. De kosten voor deze honoraria vallen dus onder de posten 'honoraria ontwerpers (decor/kostuum, licht/geluid) voorstellingen' en bij 'honoraria productieleiding bij voorstellingen'. Ten tijde van het opmaken van de begroting wilde DEGASTEN eerst een andere voorstelling spelen bij oostblok Open, waardoor deze posten waren gescheiden.

**Honorarium voor fondschrijver** Ellen Blom was begroot op € 3.500, waarvan Ellen slechts € 500 heeft gefactureerd in 2015. De rest factureert zij in 2016, omdat zij twee subsidie aanvragen (FPK en FCP) pas heeft afgerond in januari 2016.

**Honoraria technici uitvoering producties en projecten** waren begroot op € 4.600, maar bedroegen bij de afrekening € 13.970. Dit komt omdat de extra honoraria voor de productiegroepvoorstelling 'Life ain't a picnic' voor het kernteam zijn opgenomen bij deze post. Het gaat om de volgende honoraria:

Regie en extra lessen aan de productiegroep: Elike Roovers.

Co-regie en extra lessen aan productiegroep: Rutger Esajas.

Projectleiding en verkoop van voorstelling: Farnoosh Farnia.

Naast de vaste maandelijkse honoraria van het kernteam, hebben zij dus een extra honorarium ontvangen voor hun extra uren voor 'Life ain't a picnic'.

**De bijdragen van de deelnemers** nemen wij niet mee in de ontvangsten, omdat we deze dan per seizoen moeten opsplitsen. Daarnaast hebben we te maken met jongeren die op afbetaling betalen en hier soms een heel seizoen over doen, of soms betalen met het doen van tegenprestaties (zoals lesgeven op scholen voor ons als peer educator).