



Stichting Rudolphi Producties

Jaarrekening

2018

Inhoud	pagina
1. Inleiding	1-2
2. Balans	3
3. Exploitatierkening	4-5
4. Grondslagen voor waardering en resultaat bepaling	6
5. Toelichting op de balans	7-9
6. Toelichting op de exploitatierkening	10-12
7. Prestatieverantwoording volgens model III	13
8. Speellijst volgens model IV	14-16
9. Overzicht subsidiabele en gerealiseerde prestaties volgens model V	17

1. Inleiding

Financiering

Stichting Rudolphi Producties ontvangt een meerjarige instellingssubsidie van het Fonds PodiumKunsten (FPK) in het kader van de regeling meerjarige activiteitensubsidies 2017-2020.

Voor het jaar 2018 is ontvangen

Basisbedrag	€	75.000
Activiteitensubsidie	€	250.000
Indexatie	€	13.000
Totaal ontvangen subsidie FPK	€	<u>338.000</u>

Resultaat

In het verslagjaar is een negatief exploitatiesaldo ontstaan van	€	-33.189
Begroot was een exploitatieresultaat van	€	-
Verschil resultaat ten opzichte van de begroting	€	<u>-33.189</u>

Het saldo van het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2018

	€	15.272
Bij: Ontvangen subsidies en bijdragen 2018	€	352.000
Bij: Directe en indirecte opbrengsten en rentebaten	€	<u>433.477</u>
	€	<u>785.477</u>
Af: Uitgaven 2018	€	818.666
Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2018	€	<u><u>-17.918</u></u>

1. Inleiding

Verschillen ten opzichte van **FPK Begroting**

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting die tot dit resultaat hebben geleid zijn als volgt:

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
Baten		
<u>Opbrengsten</u>		
Directe opbrengsten	€ 196.738	
Indirecte opbrengsten	€ 7.214	
Bijdragen uit private middelen		€ 32.475
Totaal opbrengsten	<u>€ 171.477</u>	
<u>Bijdragen</u>		
Subsidie FPK		€ 37.000
Overige bijdragen uit publieke middelen		€ 71.000
Totaal bijdragen		<u>€ 108.000</u>
Verschil baten ten opzichte van de begroting	<u>€ 63.477</u>	
Lasten		
Beheerslasten: personeelslasten		€ 5.892
Beheerslasten: materiële lasten		€ 23.543
Activiteitenlasten: personeelslasten	€ 133.565	
Activiteitenlasten: materiële lasten		€ 11.415
Lasten Coproducties		€ 189.381
Verschil lasten ten opzichte van de begroting		<u>€ 96.666</u>
<u>Rente en Bijzondere baten en -lasten</u>		
Verschil rentebaten en -lasten ten opzichte van de begroting		
Verschil bijzondere baten en lasten ten opzichte van de begroting		
Verschil exploitatieresultaat ten opzichte van de begroting		<u>€ 33.189</u>

Het resultaat van 2018 wordt afgezet tegen de oorspronkelijke gemiddelde FPK begroting. Dat verklaart deels de verschillen want het aantal producties verschilt per jaar. De oorspronkelijke begroting is gebaseerd op 3 producties per jaar en in 2018 zijn er 7 geproduceerd, waaronder 2 coproducties en een reprise.

De directe opbrengsten zijn € 196.738,- hoger, wat met name wordt veroorzaakt door twee coproducties in 2018 en één productie die oorspronkelijk voor 2019 gepland stond. Tegenover de extra opbrengsten van de coproducties staan ook extra kosten, met een negatief effect op het resultaat van € 189.381,-. In de begroting zijn de opbrengsten en kosten van de coproducties niet los van elkaar gepresenteerd, maar is alleen het resultaat opgenomen onder de opbrengsten (€ 31.500,-). Het gerealiseerde resultaat in 2018 is € 28.949,-.

De subsidie FPK is lager omdat het gedeelte voor de talentontwikkeling niet is toegekend.

Overige bijdragen uit publieke middelen zijn lager omdat Amsterdam de subsidie aan Theaterzaken Amsterdam (de overkoepelende stichting voor de subsidierelatie met de gemeente Amsterdam) gehalveerd heeft ten opzichte van de oorspronkelijke aanvraag. Door deze lagere subsidie hebben we een verdeling in jaren gemaakt met de aangesloten gezelschappen (Volksoperahuis en YoungGangsters). Rudolphi Producties was in 2018 geen onderdeel van Theaterzaken Amsterdam.

De beheerslasten zijn hoger door het grotere aantal producties.

De activiteitenlasten personeel zijn voordelig omdat er twee solo's zijn gemaakt en een reprise. De materiële lasten zijn nadelig uitgevallen omdat er een productie uit 2019 reeds in 2018 gemaakt is.

Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar het bestuursverslag waarin uitgebreid op de bedrijfsvoering wordt gereflecteerd.

2. Balans	2018	2017
ACTIVA		
<u>Vlottende activa</u>		
Onderhanden werk	€ 4.783	€ 5.029
Vorderingen	€ 140.617	€ 178.681
Liquide Middelen	€ 68.460	€ 24.444
Totaal vlottende activa	€ 213.860	€ 208.153
TOTAAL ACTIVA	€ 213.860	€ 208.153
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Reserves	€ -17.918	€ 15.272
Totaal eigen vermogen	€ -17.918	€ 15.272
Langlopende Schulden	€ 81.250	€ 81.250
Kortlopende Schulden	€ 150.528	€ 111.632
TOTAAL PASSIVA	€ 213.860	€ 208.153

3. Exploitatierkening	2018	FPK Begroting	2017
BATEN			
1a. Publieksinkomsten binnenland			
- Recette	€ 38.090	€ 35.000	€ 53.723
- Uitkoop	€ 58.700	€ 72.500	€ 61.935
- Partage	€ 74.578	€ 55.000	€ 106.794
1 Publieksinkomsten Totaal	€ 171.367	€ 162.500	€ 222.452
3a. Baten coproducties	€ 218.330	€ 31.500	€ 100.000
3b. Overige Inkomsten	€ 14.041	€ 13.000	€ 22.633
3. Overige Directe Inkomsten	€ 232.371	€ 44.500	€ 122.633
4 Totaal Directe Opbrengsten (som 1 t/m 3)	€ 403.738	€ 207.000	€ 345.084
5 Indirecte Opbrengsten	€ 7.214	€ -	€ 3.827
6a Bijdragen particulieren incl. vrienden	€ 25	€ -	€ 25
6c Bijdragen van private fondsen	€ 22.500	€ 55.000	€ 31.400
6 Overige bijdragen uit private middelen	€ 22.525	€ 55.000	€ 31.425
7 Totaal Eigen Inkomsten	€ 433.477	€ 262.000	€ 380.336
8 Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	€ 338.000	€ 375.000	€ 329.875
10 Meerjarige subsidie gemeente	€ -	€ 85.000	€ 50.875
12 Overige bijdragen uit publieke middelen	€ 14.000	€ -	€ 20.000
13 Totaal Publieke Subsidies en Bijdragen	€ 352.000	€ 460.000	€ 400.750
14 Totale baten	€ 785.477	€ 722.000	€ 781.086
INKOMSTENQUOTES			
Berekende Eigen Inkomensquote	55,2%	36,3%	48,7%
Berekende Andere Inkomensquote	58,6%	48,1%	58,4%

3. Exploitatierkening	2018	FPK Begroting	2017
LASTEN			
1 Beheerslasten personeel	€ 75.892	€ 70.000	€ 58.975
2 Beheerslasten materieel	€ 52.685	€ 29.142	€ 55.091
3 Totale beheerslasten	<u>€ 128.576</u>	<u>€ 99.142</u>	<u>€ 114.066</u>
Activiteitenlasten personeel voorbereiding	€ 122.241	€ 246.650	€ 273.172
Activiteitenlasten personeel uitvoering	€ 165.769	€ 174.925	€ 209.390
4 Activiteitenlasten personeel	<u>€ 288.010</u>	<u>€ 421.575</u>	<u>€ 482.562</u>
Activiteitenlasten materieel voorbereiding	€ 34.538	€ 61.950	€ 57.115
Activiteitenlasten materieel uitvoering	€ 135.965	€ 89.887	€ 127.180
Marketing	€ 42.195	€ 31.946	€ 33.069
Educatieve activiteiten	€ -	€ 17.500	€ -
5 Activiteitenlasten materieel	<u>€ 212.698</u>	<u>€ 201.283</u>	<u>€ 217.364</u>
6 Lasten Coproducties	€ 189.381	€ -	€ -
7 Totale activiteitenlasten	<u>€ 690.090</u>	<u>€ 622.858</u>	<u>€ 699.926</u>
8 Totale Lasten	<u>€ 818.666</u>	<u>€ 722.000</u>	<u>€ 813.992</u>
9 Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€ -33.189	€ -	€ -32.906
12 Exploitatieresultaat	<u>€ -33.189</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -32.906</u>

Personele Bezetting (beheer + activiteiten)

Fte. Vast in dienst	0	0	0
Fte. Tijdelijk in dienst	1,18	2,59	1,87
Fte. Inhuur	<u>4,50</u>	<u>6,04</u>	<u>6,20</u>
Totaal Fte. personele bezetting	5,68	8,63	8,07
Aantal vrijwilligers	0	10	0
Fte. vrijwilligers			

4. Grondslagen voor waardering en resultaat bepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen uit RJ 640, voor zover deze niet afwijken van de aanwijzingen in het Handboek Verantwoording Meerjarige Activiteitsubsidie 2017-2020 van het Fonds Podiumkunsten (FPK). De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn

Continuïteitsveronderstelling

Het resultaat van 2018 is dusdanig negatief dat het saldo van het eigen vermogen ultimo 2018 negatief is. Dit komt doordat in 2018 activiteiten zijn uitgevoerd die in 2019 begroot waren en waarvoor in 2019 een deel van de exploitatiesubsidie is gereserveerd. Hierdoor is de verwachting dat ultimo 2019 het eigen vermogen weer een positief saldo heeft. Derhalve is ten aanzien van de grondslagen voor waardering van de activa en passiva en de resultaatbepaling uitgegaan van de veronderstelling van continuïteit.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Onderhanden werk

Dit betreffen materiële en immateriële voorbereidingskosten verminderd met de vooruit ontvangen inkomsten voor producties die in het volgend jaar worden uitgevoerd.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten en subsidies enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische Opbrengsten zijn verantwoord in het jaar waarin de prestaties zijn geleverd, danwel de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.