

Stichting Kalpanarts
Jaarrekening 2017

Stichting Kalpanarts
Populierstraat 46, 2565 ML Den Haag

Jaarrekening 2017

INHOUD

Bestuursverklaring	2
Algemene gegevens	3
Balans per 31 december 2017	4
Staat van baten en lasten over 2017	6
Waarderingsgrondslagen	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	10
BIJLAGE 1: Omzetbelasting 2017	12
BIJLAGE 2: Kostenverdeelstaat per project	13

Stichting Kalpanarts
Populierstraat 46, 2565 ML Den Haag

Bestuursverklaring

Bestuursverklaring subsidieverantwoording Gemeente Den Haag

Het zittende bestuur van Stichting Kalpana - Arts Reimagined te Den Haag verstrekt deze bestuursverklaring bij de subsidieverantwoording over de periode 01-01-2017 tot en met 31-12-2017 met betrekking tot de volgende gemeentelijke subsidie:

Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur 2017-2020 "Ruimte voor de spelende mens" toegekend met kenmerk ABBA/VL/6611 d.d. 2 januari 2017.

Het bestuur verklaart verantwoordelijk te zijn voor de juistheid en volledigheid van de subsidieverantwoording. Het bestuur verklaart de subsidieverantwoording te hebben opgemaakt conform de van toepassing zijnde wettelijke bepalingen en de subsidieverplichtingen zoals opgenomen in de bovenvermelde subsidiebeschikking.

Het bestuur verklaart dat de in de subsidieverantwoording opgenomen bestede subsidie van de Gemeente Den Haag rechtmatig is besteed, dat wil zeggen voor het doel waarvoor zij blijkens de subsidiebeschikking is verstrekt en overeenkomstig de van toepassing zijnde wettelijke bepalingen en de subsidieverplichtingen zoals opgenomen in de bovenvermelde subsidiebeschikking.

Het bestuur verklaart dat alle ontvangen baten voor de activiteiten of projecten volledig zijn verantwoord in de subsidieverantwoording.


Het bestuur verklaart te hebben voldaan aan de verplichting genoemd in artikel 18, derde lid, van de ASV om de inkomensgrens genoemd in de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector als bezoldigingsmaximum in acht te nemen.

Den Haag, 29 maart 2018

Van Esch, Michael Andrew
VOORZITTER (in bestuur)



De Hair, Johannes Gerardus
SECRETARIS (in bestuur)



Stichting Kalpanarts
Populierstraat 46, 2565 ML Den Haag

Algemene gegevens

DOELSTELLING

De stichting (opgericht op 23-11-2015) stelt zich ten doel: Het creëren van artistieke producten en processen om traditionele structuren te transformeren en relevant te maken aan deze tijd.

SAMENSTELLING BESTUUR

Voorzitter:	Van Esch, Michael Andrew
Secretaris:	De Hair, Johannes Gerardus
Penningmeester:	Van 't Hag, Fulco

ALGEMENE GEGEVENS

Statutaire naam:	Stichting Kalpana - Arts Reimagined
Adres:	Populierstraat 46
Postcode en woonplaats:	2565 ML Den Haag
Kamer van Koophandel:	64615197
RSIN:	855744662

RESULTAATBESTEMMING

Over 2017 is een positief resultaat geboekt van € 29.338. Dit resultaat wordt als volgt bestemd:

Resultaat boekjaar	€	29.338
Naar Bestemmingsreserve (SIMEON)	€	25.247
Naar Algemene reserve	€	4.091
	€	<u>29.338</u>

Stichting Kalpanarts
 Populierstraat 46, 2565 ML Den Haag

Balans per 31 december 2017

ACTIEF		31.12.2017	31.12.2016
		in €	in €
VLOTTENDE ACTIVA			
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>			
Handelsdebiteuren	(1)	11.798	0
Overlopende activa	(2)	25.918	0
Overige vorderingen	(3)	8.512	0
		<u>46.228</u>	<u>0</u>
<u>Liquide middelen</u>			
Saldo liquide middelen	(4)	35.780	33.025
TOTAAL		<u><u>82.008</u></u>	<u><u>33.025</u></u>

Stichting Kalpanarts
Populierstraat 46, 2565 ML Den Haag

Balans per 31 december 2017

PASSIEF		31.12.2017	31.12.2016
		in €	in €
EIGEN VERMOGEN			
<u>Kapitaal</u>			
Algemene reserve	(5)	4.511	420
Bestemmingsreserve	(6)	25.247	0
		<u>29.758</u>	<u>420</u>
VREEMD VERMOGEN			
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>			
Crediteuren	(7)	33.207	0
Belastingen, soc.lasten en pens.	(8)	0	105
Kredietinstellingen		0	0
Overlopende passiva	(9)	19.043	32.500
Overige kortlopende schulden		0	0
		<u>52.250</u>	<u>32.605</u>
TOTAAL		<u><u>82.008</u></u>	<u><u>33.025</u></u>

Staat van baten en lasten over 2017

		Realisatie 2017 in €	Begroting 2017 in €
BATEN			
<u>Directe opbrengsten</u>			
Publieksinkomsten	(10)	26.731	51.000
Sponsorinkomsten		0	0
Overige directe opbrengsten	(11)	7.000	18.950
		<u>33.731</u>	<u>69.950</u>
<u>Indirecte opbrengsten</u>			
Diverse inkomsten		0	0
Bijdragen uit private middelen	(12)	25.000	29.000
		<u>25.000</u>	<u>29.000</u>
<u>Subsidies</u>			
Subsidies uit publieke middelen	(13)	93.850	85.000
SOM DER BATEN		<u>152.581</u>	<u>183.950</u>
LASTEN			
<u>Beheerslasten</u>			
Personele lasten	(14)	16.200	16.200
Materiële lasten	(15)	3.837	8.750
		<u>20.037</u>	<u>24.950</u>
<u>Activiteitenlasten</u>			
Personele lasten	(16)	73.837	109.200
Materiële lasten	(17)	29.369	49.800
		<u>103.206</u>	<u>159.000</u>
SOM DER LASTEN		<u>123.243</u>	<u>183.950</u>
Financiële baten en lasten		0	0
Buitengewone baten en lasten		0	0
RESULTAAT		<u>29.338</u>	<u>0</u>

Waarderingsgrondslagen

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Voorzover niet anders vermeld, zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde. De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor het risico van oninbaarheid van de vorderingen is een voorziening getroffen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming.

Algemene reserve

Voor zover niet anders vermeld, wordt het resultaat toegevoegd aan de algemene reserve.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve betreft een reservering voor lopende projecten of bijzondere activiteiten.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van maximaal 1 jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de projectkosten en andere lasten over het jaar. De baten zijn verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Toelichting op de balans (in €)

VLOTTENDE ACTIVA

31.12.2017 31.12.2016

Vorderingen en overlopende activa

1. Handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren 11.798 0

2. Overlopende activa

Te ontvangen subsidie 25.000 0

Te ontvangen bedragen 918 0

25.918 0

De post Te ontvangen subsidie bestaat uit:

Fonds 21 € 12.500

Prins Bernhard Cultuurfonds € 12.500

€ 25.000

3. Overige vorderingen

Omzetbelasting 8.512 0

Liquide middelen

4. Saldo liquide middelen

Triodos betaalrekening 13.780 33.025

Triodos spaarrekening 22.000 0

35.780 33.025

EIGEN VERMOGEN

31.12.2017 31.12.2016

Kapitaal

5. Algemene reserve

Saldo begin boekjaar 420 0

Resultaatbestemming 4.091 420

Saldo einde boekjaar 4.511 420

6. Bestemmingsreserve

Saldo begin boekjaar 0 0

Resultaatbestemming 25.247 0

Saldo einde boekjaar 25.247 0

De bestemmingsreserve betreft nog te besteden subsidiegelden voor het project SIMEON.

Stichting Kalpanarts
Populierstraat 46, 2565 ML Den Haag

Toelichting op de balans (in €)

VREEMD VERMOGEN

	31.12.2017	31.12.2016
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
7. Crediteuren		
Crediteuren	33.207	0
8. Belastingen, sociale lasten en pensioenen		
Omzetbelasting	0	105
9. Overlopende passiva		
Te betalen projectkosten	1.314	0
Te betalen algemene kosten	17.729	0
Vooruitontvangen subsidies	0	32.500
	<u>19.043</u>	<u>32.500</u>

De post Te betalen algemene kosten bestaat uit:

Administratiekosten 2017	€	1.500
Zakelijke leiding 2e deel	€	7.200
Bankkosten 4e kw17	€	29
Artistieke leiding 2e deel	€	9.000
	€	<u>17.729</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten (in €)

BATEN	Realisatie 2017 in €	Begroting 2017 in €
<u>Directe opbrengsten</u>		
10. Publieksinkomsten		
Voorstellingen Den Haag	11.202	7.500
Voorstellingen rest van Nederland	15.529	37.500
Voorstellingen buitenland	0	6.000
	<u>26.731</u>	<u>51.000</u>
11. Overige directe opbrengsten		
Bijdrage co-productent	0	2.500
Gekapitaliseerde kosten co-producent	7.000	16.450
	<u>7.000</u>	<u>18.950</u>
<u>Indirecte opbrengsten</u>		
12. Bijdragen uit private middelen		
Bedrijven	0	5.000
Private fondsen	25.000	24.000
	<u>25.000</u>	<u>29.000</u>
Onder de post Private fondsen is opgenomen:		
Fonds 21	€ 12.500	
Prins Bernhard Cultuurfonds	€ 12.500	
	<u>€ 25.000</u>	
<u>Subsidies</u>		
13. Subsidies uit publieke middelen		
Meerjarige subsidie Cultuurfondsen	32.500	25.000
Meerjarige subsidie gemeente Den Haag	61.350	60.000
	<u>93.850</u>	<u>85.000</u>
De post Meerjarige subsidie gemeente Den Haag is als volgt samengesteld:		
Beschikking 2017	€ 60.000	
Indexatie 2017	€ 1.350	
	<u>€ 61.350</u>	

Toelichting op de staat van baten en lasten (in €)

LASTEN	Realisatie 2017 in €	Begroting 2017 in €
<u>Beheerslasten</u>		
14. Personele lasten		
Directie zakelijk leider	7.200	7.200
Directie artistiek leider, choreograaf	9.000	9.000
	<hr/>	<hr/>
	16.200	16.200
15. Materiële lasten		
Organisatiekosten	3.837	8.750
<u>Activiteitenlasten</u>		
16. Personele lasten		
Artistieke leiding	9.000	11.000
Zakelijk leider, verkoop, hoofd productie	9.200	9.200
Productiemedewerker	1.000	4.250
PR & Marketing-medewerker	2.000	5.500
Uitvoerende kunstenaars (inclusief ontwerpers)	52.637	79.250
	<hr/>	<hr/>
	73.837	109.200
17. Materiële lasten		
Zaalhuur (voor repetities en uitvoeringen)	6.270	5.400
Reis- en transportkosten	4.882	6.500
Publiciteitskosten	4.555	9.500
Overige materiële lasten	13.662	28.400
	<hr/>	<hr/>
	29.369	49.800

BIJLAGE 1: Omzetbelasting

Omzetbelasting 2017	Btw (%)	Omzet in €	Btw in €
<u>Verschuldigde btw</u>			
Omzet HOOG	21,00%	9.317	1.957
Omzet LAAG	6,00%	17.100	1.026
Omzet 0% (of verlegd)	0,00%	314	
Omzet VRIJGESTELD	0,00%	0	
		26.731	2.983
			Btw in €
		Correctie (%)	
<u>Voorbelasting</u>			
Voorbelasting volgens administratie			11.357
Correctie wegens vrijgestelde omzet		0,00%	0
			11.357
			Btw in €
<u>Samenvatting</u>			
Verschuldigde btw			2.983
Voorbelasting			-11.357
Saldo te ontvangen			-8.374
			Btw in €
<u>Recapitulatie</u>			
Saldo Omzetbelasting 2017			-8.374
Aangifte 1e kwartaal 2017			-138
Aangifte 2e kwartaal 2017			2.695
Aangifte 3e kwartaal 2017			2.684
Aangifte 4e kwartaal 2017			3.350
Nog aan te geven (suppletie)			217 te betalen

BIJLAGE 2: Projectoverzicht

	ALGEMEEN	SIMEON	REBELS	FRIDA	SATYA	SOLOS	TOTAAL
	(in €)	(in €)	(in €)	(in €)	(in €)	(in €)	(in €)
BATEN							
Publieksinkomsten	0	21.289	6.091	2.900	2.802	650	33.731
Bijdragen	0	25.000	0	0	0	0	25.000
Subsidie Gem. Den Haag (*)	20.037	35.111	6.202	0	0	0	61.350
Overige subsidies	0	32.500	0	0	0	0	32.500
TOTAAL BATEN	20.037	113.900	12.293	2.900	2.802	650	152.581
LASTEN							
Beheerslasten	20.037	0	0	0	0	0	20.037
<i>Activiteitenlasten:</i>							
Vorbereiding	0	56.193	0	270	0	0	56.463
Uitvoering	0	26.598	314	2.171	0	0	29.083
Publiciteit	0	5.577	978	0	0	0	6.556
Overige activiteitenlasten	0	104	11.000	0	0	0	11.104
	0	88.472	12.293	2.441	0	0	103.206
TOTAAL LASTEN	20.037	88.472	12.293	2.441	0	0	123.243
RESULTAAT	0	25.427	0	459	2.802	650	29.338