



Stichting Zomertheater
gevestigd te Amersfoort

Jaarrekening 2015

Inhoudsopgave

| | Pagina |
|--|--------|
| Bestuursverslag | 2 |
| Jaarrekening | |
| Balans per 31 december 2015 | 7 |
| Staat van baten en lasten over 2015 | 9 |
| Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 10 |
| Toelichting op de balans | 12 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten | 17 |
| Overige gegevens | |
| Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming | 22 |
| Voorstel resultaatverwerking | 22 |
| Bijlagen | |
| Nadere toelichting op de staat van baten en lasten over 2015 | 23 |
| Staat van baten en lasten Spoffin over 2015 | 24 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten Spoffin over 2015 | 25 |
| Staat van baten en lasten Amersfoorts Theater Terras over 2015 | 29 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten Amersfoorts Theater Terras over 2015 | 30 |

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

BESTUURSVERSLAG 2015

Doelstelling en activiteiten

De Stichting Zomertheater Amersfoort heeft tot doel om straat- en locatietheater te organiseren en te promoten. De activiteiten die hiervoor worden ontplooid zijn:

- het organiseren van een internationaal festival voor straat- en locatietheater onder de naam Festival Spoffin;
- het organiseren van een serie bijzondere zomeravondvoorstellingen op verrassende locaties onder de noemer Amersfoorts Theater Terras.

Algemene gegevens

Stichting Zomertheater Amersfoort
Postbus 31
3800 AA Amersfoort.
www.zomertheateramersfoort.nl
secretariaat@zomertheateramersfoort.nl

Het inschrijffnummer van Stichting Zomertheater Amersfoort bij de Kamer van Koophandel Gooi- Eem- en Flevoland is 41188749

Bestuur

Op 31 december 2015 bestond het bestuur van Zomertheater Amersfoort uit:

Ruth Gorissen, voorzitter
Claudia Geubel, secretaris
Corné van Bokhoven, penningmeester
Miranda Geise, lid
Prisca Maas, lid
Wim van Rooijen, lid
Ilja de Wolf, lid

De heer Alfred Konijnenbelt is directeur van Zomertheater Amersfoort.

De directeur is verantwoordelijk voor de uitvoering van festival Spoffin. Daarnaast is hij belast met de dagelijkse leiding van Zomertheater Amersfoort.

De werkgroep Theater Terras draagt zorg voor de organisatie van de serie zomeravondvoorstellingen. De werkgroep legt verantwoording af aan het bestuur.

Het bestuur van Zomertheater Amersfoort heeft in 2015 zeven maal vergaderd. Belangrijke agendapunten waren:

- Zesde editie van festival Spoffin;
- Versterking organisatorische en financiële basis van Spoffin;
- Samenwerking met Amersfoortse horeca;
- Fondsenwerving Spoffin.

Zomertheater Amersfoort heeft geen winstoogmerk. Indien in enig jaar een positief resultaat wordt behaald, wordt dat in beginsel gereserveerd om in komende jaren aan voorstellingen uit te geven. Opgemerkt wordt dat vermogensopbouw geen doel van Zomertheater Amersfoort is. Er wordt slechts een kleine reserve aangehouden om (technische) materialen te kunnen vervangen en eventuele tegenvallers te kunnen opvangen.

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

Terugblik 2015

Organisatie

In 2015 is de bestaande structuur van de organisatie niet veranderd. In het voorjaar is Ilya de Wolf toegetreden tot het bestuur. In het najaar van 2015 zijn de voorbereidingen getroffen voor een bestuurswisseling. Ruth Gorissen en Claudia Geubel zijn toegetreden tot het bestuur. Wim van Rooijen, Prisca Maas, Miranda Geise en Corné van Bokhoven treden begin 2016 af. Door deze periode van overlap kunnen zaken goed worden overgedragen. Tevens dragen de aftredende bestuursleden nog de volledige verantwoordelijkheid voor het beleidsjaar 2015.

Programmering

De belangrijkste activiteiten die in het boekjaar 2015 hebben plaatsgevonden, waren het driedaags festival Spoffin en de vijf voorstellingen die Theater Terras in 2014 heeft geprogrammeerd. Een rapportage over de voorstellingen 2015 is opgenomen in het (afzonderlijk aangeboden) inhoudelijk jaarverslag 2015. Van de voorstellingen van Spoffin en Theater Terras is een impressie gemaakt in de vorm van een fotoverslag.

Medewerkers

Zomertheater werkt voor de organisatie van festival Spoffin met een kleine (betaalde) freelance staf die voor de periode van één jaar wordt benoemd. Vanaf enkele maanden voor het festival wordt de staf uitgebreid met productiemedewerkers. Tijdens het festival worden keyposten ingevuld met (betaalde) vrijwilligers. Daarnaast is er gedurende het festival een team van tachtig vrijwilligers actief.

Theater Terras werkt met een vaste, actieve kerngroep van zeven vrijwilligers. Daarnaast zijn er ongeveer vijfentwintig vrijwilligers die, in meer of mindere mate, actief zijn. Afhankelijk van het type voorstelling wordt de organisatie ondersteund door vijf tot tien medewerkers.

De bestuursleden ontvangen geen vergoeding.

Cultureel ondernemerschap

Spoffin

2015 is een financieel uitdagend jaar geworden. Vanwege tegenvallende horeca-inkomsten heeft Spoffin het jubileumjaar 2014 afgesloten met een substantieel verlies. Het Fonds Podiumkunsten heeft aan Spoffin geen subsidie toegekend. Hoewel de economie lijkt aan te trekken, leidt dit er nog niet toe dat bedrijven een bijdrage leveren aan culturele activiteiten in de stad. Het verlies van Spoffin uit eerdere jaren moest worden terugverdiend. Het bestuur heeft er voor gekozen om Spoffin vorm te geven binnen de (financiële) ruimte die er was. De 'opdracht' aan de directie was om ervoor te zorgen dat Spoffin geen schulden zou doorschuiven naar volgende jaren en 2015 af te sluiten op een vermogenspositie van minimaal nul. Dit betekende dat er fundamentele keuzes zijn gemaakt met betrekking tot de omvang van het festival en de intensiteit van het programma. Zo is het festival met één dag ingekort en was het aantal voorstellingen minder dan tijdens eerdere edities van Spoffin.

Als we hierop terugkijken, constateert het bestuur met genoegen dat de directeur en zijn team in de opdracht zijn geslaagd. Het programma was van hoge kwaliteit en bood voldoende pareltjes om de in totaal 40.000 bezoekers te verrassen en te vermaken.

Het PRO-programma heeft goed gedraaid. De reacties van de professionals waren enthousiast, zowel over de programmering, als de verzorging en ondersteuning. De professionals bezoeken Spoffin ter oriëntatie. Ze komen mogelijke voorstellingen voor hun eigen festivals spotten en contracteren. In 2015 is Spoffin TALK, waarin presentator Patrick Nederkoorn in gesprek ging met theatermakers en professionals, gecontinueerd.

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

Nieuw in 2015 waren de schoolvoorstellingen. Een aantal groepen heeft op een middelbare school een voorstelling verzorgd. De voorstelling maakte deel uit van het CKV-programma. Daarnaast beoogden we om Spoffin bekendheid bij jongeren te geven, zodat zij het festival zouden gaan bezoeken. Naar ons oordeel zijn we in die opzet geslaagd. Hoewel we het niet met cijfers kunnen staven, hebben we veel jongeren bij de voorstellingen gezien.

In het licht van de landelijke en lokale ontwikkelingen op gebied van festivals en cultuur is samenwerking met het bedrijfsleven gewenst en noodzakelijk. Daarbij willen we er voor waken dat het culturele gehalte van het festival volledig overeind blijft en de culturele grens niet wordt overschreden. De potentie is er: een goed bereikbaar festival, 40.000 bezoekers en een leuk, verrassend programma.

De vrijwillige bijdrage van bezoekers bij voorstellingen was in totaal € 21.773.

Theater Terras

De werkgroep Theater Terras is in 2015 op de ingeslagen weg voortgegaan. Onze bezoekers zijn tevreden over het aanbod en de gastvrijheid. De werkgroep heeft de mogelijkheden voor een eigen tribune bij de voorstellingen in onderzoek. De bedoeling was om dit project in 2015 op te pakken. De werkgroep heeft dit niet gedaan. Ze koos ervoor om de horecafunctie prioriteit te geven. In voorgaande jaren heeft de organisatie van horeca veel aandacht gevraagd. In 2015 is samengewerkt met Kafé Van Zanten. Van Zanten plaatste een bar in het thema van de voorstelling. Door deze uitvoering konden we bezoekers professionele horeca bieden, terwijl we daar zelf geen omkijken naar hadden. Van Zanten betaalt aan Theater Terras een uitkoopsom voor de horeca-exploitatie.

Uit het feit dat de (vrijwillige) bijdrage na afloop van de voorstellingen is gestegen naar ongeveer drie euro vijftig per bezoeker (was minder dan drie euro) concluderen we dat bezoekers zich steeds meer bewust worden van het feit dat de voorstellingen weliswaar vrij toegankelijk, maar niet gratis zijn. Wellicht doordat we aan het begin van iedere voorstelling de bezoekers verwelkomen en ze subtiel wijzen op de noodzaak van geldelijke ondersteuning. Daarnaast blijven ook unieke combinaties van voorstelling en locatie een belangrijke overweging om geld te geven.

Financiën

Festival Spoffin heeft in 2015 een winst gemaakt van € 31.966. Theater Terras heeft een resultaat behaald van € 4.013 (negatief). Daardoor komt het resultaat van de Stichting Zomertheater Amersfoort in 2015 op € 27.953 positief (2014 € 24.741 negatief).

De Stichting had ultimo 2014 te weinig eigen vermogen om het verlies over 2014 op te vangen, daarom is een kredietfaciliteit aangevraagd (en toegekend). Het krediet is in 2015 volledig afgelost.

Spoffin

Het behaalde resultaat in 2015 was € 31.966. 2015 was voor Spoffin financieel een lastig jaar. Er moest een verliessaldo van € 32.267 worden ingelopen. Hierop is vroegtijdig geacteerd en de programmering is aangepast. Ook in de andere uitgaven is tot het uiterste geschrapt. Het verlies over voorgaande jaren is bijna ingelopen, zodat Spoffin zonder hypotheek uit het verleden de toekomst in kan.

Theater Terras

Het behaalde resultaat in 2015 was € 4.013 negatief. Over de oorzaak van het verschil tussen begroting en realisatie kunnen we het volgende opmerken.

- Vanwege de afgenomen subsidie zouden we meer geld moeten genereren uit publieksinkomsten en sponsoring. Vrienden van Theater Terras hebben in 2015 € 1.730 bijgedragen (€ 720 meer dan begroot). Bezoekers van de reguliere voorstellingen hebben € 5.648 uitgegeven, dat is € 2.093 meer dan begroot.
- De kosten van de (reguliere) programmering (uitkoopsommen, techniek, faciliteiten) bedroegen € 869 meer dan begroot.
- Uit de definitieve afrekening van de jubileumvoorstelling Dwaalvuur (2014) bleek dat we dit evenement met een winst van € 1.371 hebben kunnen afsluiten.
- Theater Terras heeft voor € 4.000 bijgedragen in de kosten voor een voorstelling in de programmering van Spoffin.

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

Doordat Theater Terras conservatief begroot, hebben we een resultaat behaald dat ruim binnen de begroting is gebleven. Het verlies van Theater Terras wordt onttrokken aan zijn deel van de algemene reserve. Theater Terras heeft als beleid dat de reserves deels gebruikt worden om (de kwaliteit van) de voorstellingen te kunnen waarborgen, ook in jaren waar de inkomsten ongewis zijn. Daarnaast moeten eventuele tegenvallers uit de reserve van Theater Terras kunnen worden opvangen.

Samenwerking

Om onze evenementen te kunnen organiseren, werken we samen met diverse partijen en organisaties. Deze samenwerking verloopt over het algemeen goed.

In 2014 hebben we voor Spoffin nadrukkelijk de samenwerking gezocht met de binnenstadhoreca. De weg daarnaartoe was intensief. In 2015 hebben we deze samenwerking constructief maar minder intensief voortgezet.

In 2015 is een start gemaakt met het opzetten van een partnerschap met het bedrijfsleven uit Amersfoort. Dit wordt in 2016 verder uitgebreid.

Vooruitblik 2016

Zomertheater Amersfoort heeft inmiddels de volgende activiteiten voor 2016 gepland:

- Festival Spoffin wordt gehouden in de periode 25 t/m 28 augustus 2016.
- Theater Terras organiseert vier voorstellingen. De eerste is op zaterdag 2 juli 2016, de volgende op 16 juli, 30 juli en 13 augustus.

Op de langere termijn willen we een reserve (vrij besteedbaar vermogen) opbouwen die voldoende van omvang is om te kunnen dienen als buffer voor onvoorziene gebeurtenissen en/of verplichtingen. Een reserve is ook noodzakelijk om in de liquiditeitsbehoefte te kunnen voorzien. Een deel van de inkomsten komt pas na het festival binnen. Om artiesten, leveranciers en personeel tijdig te kunnen betalen, moet Zomertheater Amersfoort de activiteiten kunnen voorfinancieren.

In 2016 zal duidelijk worden hoe de toekomst van de stichting er uit ziet. Zomertheater Amersfoort bereidt drie belangrijke meerjarige subsidieaanvragen voor:

- Gemeente Amersfoort (2017-2020, Theater Terras en Spoffin);
- Provincie Utrecht (2017-2020, alleen Spoffin);
- Fonds Podiumkunsten (2017-2018, alleen Spoffin).

Zowel Theater Terras als Spoffin ontwikkelen artistiek hoogstaande en vooruitstrevende plannen om hun activiteiten in de nabije toekomst te versterken. Zo zijn de eerste stappen gezet om te komen tot vernieuwende vormen van samenwerking of coproductie met het lokale en regionale bedrijfsleven. In overleg met de EBU zoeken we naar internationale bedrijven in de regio die we bijvoorbeeld voor een 'thema' programmering kunnen interesseren (bijvoorbeeld wanneer de focus op een bepaalde internationale regio ligt).

Het bestuur wil actief inzetten op landelijke en internationale positionering en profilering van Spoffin. Hiermee hopen we op termijn ook internationale bezoekersstromen te genereren. Dat laatste maakt weer nieuwe vormen van subsidie mogelijk.

We hebben er alle vertrouwen in dat deze plannen op een warme ontvangst kunnen rekenen en dat ze de basis zullen vormen voor een nieuwe periode van culturele bloei in Amersfoort.

Continuïteit

Het bestuur verwacht dat Zomertheater Amersfoort haar activiteiten ook na 2016 zal continueren.



Jaarrekening

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

Balans per 31 december 2015

| | | 31 december 2015 | 31 december 2014 |
|---|---|----------------------|----------------------|
| | | € | € |
| Activa | | | |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | |
| Vorderingen | | | |
| Handelsdebiteuren | 1 | 2.829 | 4.000 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 2 | <u>15.008</u> | <u>26.196</u> |
| | | 17.837 | 30.196 |
| Liquide middelen | 3 | 917 | 1.243 |
| Totaal activazijde | | <u><u>18.754</u></u> | <u><u>31.439</u></u> |

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

| | | <u>31 december 2015</u> | <u>31 december 2014</u> |
|---|---|-------------------------|-------------------------|
| | | € | € |
| Passiva | | | |
| Stichtingsvermogen | 4 | | |
| Overige reserves | | 13.349 | 10.137 |
| Resultaat boekjaar | | <u>-</u> | <u>-24.741</u> |
| | | 13.349 | -14.604 |
| Langlopende schulden | | | |
| Schulden aan kredietinstellingen | 5 | - | 20.000 |
| Kortlopende schulden | | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 6 | 1.401 | 14.294 |
| Overige schulden en overlopende passiva | 7 | <u>4.004</u> | <u>11.749</u> |
| | | 5.405 | 26.043 |
| Totaal passivazijde | | <u><u>18.754</u></u> | <u><u>31.439</u></u> |

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

Staat van baten en lasten over 2015

| | werkelijk | | begroting | | werkelijk | |
|---|-----------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|-----------------------|
| | 2015 | | 2015 | | 2014 | |
| | € | € | € | € | € | € |
| Baten | 10 | 275.231 | | 260.277 | | 299.151 |
| Lasten | | | | | | |
| Beheerlasten: personeel | 11 | 61.129 | | 53.760 | | 50.677 |
| Beheerlasten: materieel | 12 | 18.795 | | 15.890 | | 28.802 |
| Activiteitenlasten: personeel | 13 | 68.726 | | 64.066 | | 85.635 |
| Activiteitenlasten: materieel | 14 | 99.601 | | 101.856 | | 159.443 |
| Som der exploitatielasten | | <u>248.251</u> | | <u>235.572</u> | | <u>324.557</u> |
| Bedrijfsresultaat | | 26.980 | | 24.705 | | -25.406 |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 16 | - | | - | | 665 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | 17 | <u>-196</u> | | <u>-</u> | | <u>-</u> |
| Financiële baten en lasten | | <u>-196</u> | | <u>-</u> | | <u>665</u> |
| Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | | 26.784 | | 24.705 | | -24.741 |
| Buitengewone baten | 18 | <u>1.169</u> | | <u>-</u> | | <u>-</u> |
| Buitengewone baten | | 1.169 | | - | | - |
| Resultaat | | <u><u>27.953</u></u> | | <u><u>24.705</u></u> | | <u><u>-24.741</u></u> |

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Vergelijkende cijfers

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

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels.

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Langlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Dit houdt in dat in de balans met overlopende posten rekening wordt gehouden.

Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

Overige kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Som der financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

Belastingen

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Met een belasting naar de winst hoeft daarom geen rekening gehouden te worden.

Buitengewone baten en lasten

Als buitengewone baten en lasten worden aangemerkt de baten en lasten die niet uit de gewone bedrijfsuitoefening voortvloeien.

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

Toelichting op de balans

Vlottende activa

Vorderingen

| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 1 Handelsdebiteuren | | |
| Handelsdebiteuren | 2.829 | 348 |
| Nog te factureren | - | <u>3.652</u> |
| | <u>2.829</u> | <u>4.000</u> |
| | | |
| 2 Overige vorderingen en overlopende activa | | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 3.331 | 872 |
| Overige vorderingen | <u>11.677</u> | <u>25.324</u> |
| | <u>15.008</u> | <u>26.196</u> |
| | | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | <u>3.331</u> | <u>872</u> |
| | | |
| Omzetbelasting | | |
| Aangifte 4e kwartaal boekjaar | 3.331 | 7.008 |
| Suppletie boekjaar | - | <u>-6.136</u> |
| Totaal | <u>3.331</u> | <u>872</u> |
| | | |
| Overige vorderingen | | |
| Nog te ontvangen bijdragen | 7.550 | 22.000 |
| Vooruitbetaalde kosten | 2.660 | 2.272 |
| Waarborgsom | 350 | 350 |
| Overige vorderingen | <u>1.117</u> | <u>702</u> |
| | <u>11.677</u> | <u>25.324</u> |

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|-----------------------------------|---------------------|----------------------|
| | € | € |
| Nog te ontvangen bijdragen | | |
| Bijdrage Spoffin 2014 PBC | - | 10.000 |
| Fentener van Vlissingen Fonds | - | 4.000 |
| K.F. Hein Fonds | 5.000 | 5.000 |
| Bijdrage Dwaalvuur PBC | - | 1.500 |
| Garantiebijdrage Dwaalvuur | - | 1.500 |
| Stichting Norma Fonds | 2.000 | - |
| Bijdragen Vrienden | <u>550</u> | - |
| Totaal | <u><u>7.550</u></u> | <u><u>22.000</u></u> |

3 Liquide middelen

| | | |
|----------|-------------------|---------------------|
| ING | 334 | 1.041 |
| Kas | 100 | 200 |
| Rabobank | <u>483</u> | <u>2</u> |
| | <u><u>917</u></u> | <u><u>1.243</u></u> |

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

4 Stichtingsvermogen

| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Stichtingsvermogen | | |
| Overige reserves | 13.349 | 10.137 |
| Totaal | <u>13.349</u> | <u>10.137</u> |
| Overige reserves | | |
| Bestemmingsreserve Spoffin | -301 | -5.358 |
| Bestemmingsreserve Amersfoorts Theater Terras | 13.650 | 15.495 |
| Totaal | <u>13.349</u> | <u>10.137</u> |
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| | € | € |
| Bestemmingsreserve Spoffin | | |
| Stand per 1 januari 2015 | -5.358 | 309 |
| Af: aandeel in het resultaat vorig boekjaar | -26.909 | -5.667 |
| Bij: aandeel in het resultaat huidig boekjaar | 31.966 | - |
| Totaal | <u>-301</u> | <u>-5.358</u> |
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| | € | € |
| Bestemmingsreserve Amersfoorts Theater Terras | | |
| Stand per 1 januari 2015 | 15.495 | 9.856 |
| Bij: aandeel in het resultaat vorig boekjaar | 2.168 | 5.639 |
| Af: aandeel in het resultaat huidig boekjaar | -4.013 | - |
| Totaal | <u>13.650</u> | <u>15.495</u> |

In dit boekjaar zijn zowel de verwerking van het resultaat van het vorige boekjaar (2014) als die van het huidige boekjaar (2015) opgenomen. Deze laatste conform het voorstel van de directie, dat echter nog goedgekeurd moet worden door het bestuur.

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 5 Schulden aan kredietinstellingen | | |
| Utrechtse Cultuurlening | - | 20.000 |
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| | € | € |
| Utrechtse Cultuurlening | | |
| Stand per 1 januari | | |
| Hoofdsom | 20.000 | - |
| Saldo per 1 januari | <u>20.000</u> | <u>-</u> |
| Mutaties | | |
| Opname | - | 20.000 |
| Aflossing | <u>-20.000</u> | <u>-</u> |
| Saldo mutaties | <u>-20.000</u> | <u>20.000</u> |
| Stand per 31 december | | |
| Hoofdsom | 20.000 | 20.000 |
| Cumulatieve aflossing | <u>-20.000</u> | <u>-</u> |
| Saldo per 31 december | <u>-</u> | <u>20.000</u> |

Kortlopende schulden

| | <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| 6 Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | |
| Crediteuren | <u>1.401</u> | <u>14.294</u> |



Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

7 Overige schulden en overlopende passiva

Nog te ontvangen facturen
Afrondingen

| <u>31-12-2015</u> | <u>31-12-2014</u> |
|-------------------|-------------------|
| € | € |
| 4.005 | 11.750 |
| <u>-1</u> | <u>-1</u> |
| <u>4.004</u> | <u>11.749</u> |

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

Toelichting op de staat van baten en lasten

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| 8 Baten | | |
| Subsidies | 150.000 | 163.000 |
| Donaties fondsen | 46.500 | 36.500 |
| Sponsoring | 45.529 | 61.619 |
| Inkomsten bar en merchandising | 2.206 | 18.047 |
| Kaartverkoop | 1.701 | 10.150 |
| Overige inkomsten | <u>30.107</u> | <u>18.297</u> |
| | <u><u>276.043</u></u> | <u><u>307.613</u></u> |
| 9 Inkoopwaarde van de omzet | | |
| Inkoopwaarde omzet | <u><u>812</u></u> | <u><u>8.462</u></u> |
| Inkoopwaarde omzet | | |
| Inkoop bar en merchandising | <u><u>812</u></u> | <u><u>8.462</u></u> |
| 10 Beheerlasten: personeel | | |
| Directie en artistieke leiding | 58.790 | 49.060 |
| Stage- en vrijwilligersvergoedingen | 1.525 | 450 |
| Overige personeelskosten (staf) | <u>814</u> | <u>1.167</u> |
| | <u><u>61.129</u></u> | <u><u>50.677</u></u> |
| 11 Beheerlasten: materieel | | |
| Huisvestingskosten | 6.288 | 6.431 |
| Kantoorkosten | 2.504 | 8.412 |
| Algemene kosten | <u>10.003</u> | <u>13.959</u> |
| | <u><u>18.795</u></u> | <u><u>28.802</u></u> |
| Huisvestingskosten | | |
| Huur kantoor | 5.448 | 5.512 |
| Huur opslag | <u>840</u> | <u>919</u> |
| | <u><u>6.288</u></u> | <u><u>6.431</u></u> |

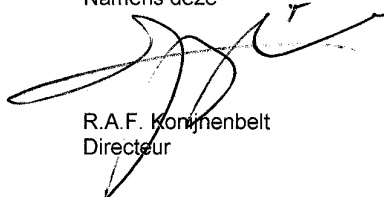
Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|---------------|----------------|
| | € | € |
| Kantoorkosten | | |
| Portokosten | 620 | 796 |
| ICT (kantoor) | 608 | 2.215 |
| Verzekeringen (inventaris) | 479 | 274 |
| Communicatie (kantoor) | 409 | 1.499 |
| Kantoorbenodigdheden | 345 | 2.458 |
| Website | - | 950 |
| Overige kantoorkosten | <u>43</u> | <u>220</u> |
| | <u>2.504</u> | <u>8.412</u> |
| Algemene kosten | | |
| Administratie- en accountantskosten | 7.266 | 9.070 |
| Reis- en verblijfkosten staf | 1.341 | 1.453 |
| Bankkosten | 449 | 326 |
| Abonnementen en contributies | 199 | 218 |
| Representatiekosten | 100 | 65 |
| Verzekeringen algemeen | - | 450 |
| Advieskosten | - | 2.500 |
| Overige algemene kosten | <u>648</u> | <u>-123</u> |
| | <u>10.003</u> | <u>13.959</u> |
| 12 Activiteitenlasten: personeel | | |
| Uitkoop artiesten | 37.206 | 50.768 |
| Lonen en honorarium productiestaf | 22.995 | 33.265 |
| Reis- en verblijfkosten productiestaf | 3.727 | 944 |
| Catering staf en vrijwilligers | 3.105 | - |
| Overige personeelskosten (progr.) | <u>1.693</u> | <u>658</u> |
| | <u>68.726</u> | <u>85.635</u> |
| 13 Activiteitenlasten: materieel | | |
| Marketing | 28.851 | 32.003 |
| Reis- en verblijfkosten | 27.324 | 40.921 |
| Kosten techniek | 17.360 | 20.625 |
| Aankleding terrein | 10.065 | 19.046 |
| Catering | 5.278 | 16.839 |
| Veiligheid en crowdmanagement | 4.640 | 7.074 |
| Overige voorzieningen | 1.983 | 6.973 |
| Communicatie | 20 | 2.130 |
| Kosten huisvesting en locaties | - | 12.328 |
| Overige voorstellingskosten | <u>4.080</u> | <u>1.504</u> |
| | <u>99.601</u> | <u>159.443</u> |

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|--------------|-------------|
| | € | € |
| 14 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten | | |
| Ontvangen bankrente | <u>-</u> | <u>665</u> |
| 15 Rentelasten en soortgelijke kosten | | |
| Rente en bankkosten | <u>196</u> | <u>-</u> |
| 16 Buitengewone baten en lasten | | |
| Incidentele baten | <u>1.169</u> | <u>-</u> |

Ondertekening van de jaarrekening
Amersfoort, 25 januari 2016
Stichting Zomertheater Amersfoort
Namens deze



R.A.F. Konijnenbelt
Directeur

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Zomertheater Amersfoort

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Zomertheater Amersfoort te Amersfoort gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met Richtlijn C1 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Onderbouwing van het oordeel met beperking

Door de Gemeente Amersfoort is ten behoeve van de verstrekte subsidie ad € 130.000 onder meer als voorwaarde gesteld dat het meerdaagse festival tenminste 30.000 tot 35.000 bezoekers moet hebben gehad. Wij hebben geen geschikte controle-informatie kunnen verkrijgen om vast te kunnen stellen dat aan deze voorwaarde is voldaan. Als gevolg daarvan hebben wij niet kunnen vaststellen of er eventuele correctie noodzakelijk is met betrekking tot het hiervoor genoemd bedrag.



Oordeel met beperking betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening, uitgezonderd het mogelijke effect van hetgeen beschreven in de paragraaf 'onderbouwing van het oordeel met beperking' een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Zomertheater Amersfoort per 31 december 2015 en van de baten en lasten over 2015 in overeenstemming met Richtlijn C1 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Tevens vermelden wij dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Rotterdam, 5 februari 2016

Was getekend

R. de Regt RA

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'R. de Regt', written over the printed name.

Stichting Zomertheater te Amersfoort
Jaarrekening 2015

Overige gegevens

Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming

Er zijn geen specifieke statutaire bepalingen ten aanzien van de bestemming van het resultaat.

Voorstel resultaatverwerking

De directie stelt voor van het resultaat ad € 27.953 een bedrag ad € 31.966 toe te voegen aan de bestemmingsreserve Spoffin en een bedrag ad € 4.013 te onttrekken aan de bestemmingsreserve Amersfoorts Theater Terras.

Dit voorstel dient nog te worden goedgekeurd door het bestuur, maar vooruitlopend hierop is de voorgestelde resultaatverdeling reeds verwerkt in de jaarrekening 2015.