

Stichting Theaterfestival Delft  
te Delft

**Rapport over het boekjaar 2017/2018**

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **FINANCIEEL RAPPORT**

Resultaat	2
Financiële positie	3

### **FINANCIEEL VERSLAG**

Bestuursverslag over 2017/2018	5
<b>FINANCIEEL VERSLAG 2017/2018</b>	
Balans per 30 september 2018	7
Staat van baten en lasten over 2017/2018	8
Toelichting algemeen en grondslagen	9
Toelichting op de balans per 30 september 2018	11
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2017/2018	13

### **OVERIGE GEGEVENS**

## **FINANCIEEL RAPPORT**

## RESULTAAT

### Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2017/2018 bedraagt € 1.346 tegenover negatief € 1.884 over 2016/2017. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2017/2018	Realisatie 2016/2017
	€	€
<b>Baten</b>	173.695	97.051
<b>Werving baten</b>		
Programma kosten	94.807	57.451
<b>Lasten</b>		
Personeelslasten	8.946	7.185
Overige bedrijfslasten	68.362	34.143
<b>Som der lasten</b>	77.308	41.328
<b>Resultaat</b>	1.580	-1.728
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Rentelasten en soortgelijke lasten	-234	-156
<b>Saldo</b>	1.346	-1.884

## FINANCIËLE POSITIE

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 30 september 2018 met de overeenkomstige cijfers per 30 september 2017:

	30-9-2018		30-9-2017	
	€	€	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>				
Kapitaal		-1.367		-2.713
		<u>          </u>		<u>          </u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	14.846		19.546	
Liquide middelen	<u>5.817</u>		<u>128</u>	
		20.663		19.674
Af: kortlopende schulden		22.030		22.387
		<u>          </u>		<u>          </u>
Werkkapitaal		<u>-1.367</u>		<u>-2.713</u>

## **FINANCIEEL VERSLAG**

## **BESTUURSVERSLAG OVER 2017/2018**

Ingevolge artikel 396 lid 7 Titel 9 Boek 2 BW is afgezien van het opstellen van een bestuursverslag over 2017/2018.

**FINANCIEEL VERSLAG 2017/2018**



**BALANS PER 30 SEPTEMBER 2018**  
(na winstbestemming)

		30 september 2018		30 september 2017	
		€	€	€	€
<b>Actief</b>					
<b>Vlottende activa</b>					
Vorderingen	(1)	14.846		19.546	
Liquide middelen	(2)	5.817		128	
			20.663		19.674
			<u>20.663</u>		<u>19.674</u>
			<u>20.663</u>		<u>19.674</u>
<b>Passief</b>					
<b>Reserves en fondsen</b>					
Continuïteitsreserve	(3)		-1.367		-2.713
<b>Kortlopende schulden</b>	(4)		22.030		22.387
			<u>20.663</u>		<u>19.674</u>
			<u>20.663</u>		<u>19.674</u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017/2018**

	Realisatie 2017/2018	Realisatie 2016/2017
	€	€
<b>Baten</b>		
Netto-omzet	(5) 16.847	16.340
Baten van particulieren	(6) 44.067	14.155
Subsidiebatn	(7) 112.781	66.556
<b>Som der baten</b>	<u>173.695</u>	<u>97.051</u>
<b>Lasten</b>		
<b>Festival lasten</b>		
Programma kosten	(8) 94.807	57.451
<b>Kosten van beheer en administratie</b>		
Personeelslasten	(9) 8.946	7.185
Overige bedrijfslasten	(10) 68.362	34.143
	<u>77.308</u>	<u>41.328</u>
<b>Som der kosten</b>	<u>172.115</u>	<u>98.779</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten	(11) -234	-156
<b>Saldo</b>	<u><u>1.346</u></u>	<u><u>-1.884</u></u>

## **TOELICHTING ALGEMEEN EN GRONDSLAGEN**

### **ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de in Titel 9 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek opgenomen voorschriften. Alle in de jaarrekening vermelde bedragen luiden in euro's. Het regime voor de verslaggeving voor kleine rechtspersonen is toegepast.

### **Vestigingsadres**

Stichting Theaterfestival Delft (geregistreerd onder KvK-nummer 41146179) is feitelijk gevestigd op Smetanapad 3 te Delft.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Algemeen**

Tenzij anders vermeld worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover noodzakelijk wordt bij de waardering van vlottende activa rekening gehouden met een voorziening voor dubieuze posten.

### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

De kosten worden bepaald op historische basis.

### **Programma kosten**

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen lasten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

### **Bestedingen doelstellingen**

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

## **Financiële baten en lasten**

Rentebaten en -lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 30 SEPTEMBER 2018**

**Vlottende activa**

	30-9-2018	30-9-2017
	€	€
<b>Vorderingen (1)</b>		
Debiteuren	13.252	16.071
Belastingen en premies sociale verzekeringen	617	-
Overige vorderingen en overlopende activa	977	3.475
	<u>14.846</u>	<u>19.546</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>617</u>	<u>-</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Te ontvangen subsidie	<u>-</u>	<u>550</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te factureren omzet	<u>977</u>	<u>2.925</u>
<b>Liquide middelen (2)</b>		
Rabobank	5.741	52
Kas	76	76
	<u>5.817</u>	<u>128</u>
<b>Reserves en fondsen (3)</b>		
Continuïteitsreserve	<u>-1.367</u>	<u>-2.713</u>
<b>Continuïteitsreserve</b>		
Saldo per 1 oktober	-2.713	-829
Resultaatbestemming	1.346	-1.884
Saldo per 30 september	<u>-1.367</u>	<u>-2.713</u>

	30-9-2018	30-9-2017
	€	€
<b>Kortlopende schulden</b> (4)		
Crediteuren	15.180	20.330
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	908
Overlopende passiva	6.850	1.149
	<u>22.030</u>	<u>22.387</u>
	<u><u>22.030</u></u>	<u><u>22.387</u></u>
 <b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	15.180	20.330
	<u>15.180</u>	<u>20.330</u>
	<u><u>15.180</u></u>	<u><u>20.330</u></u>
 <b>Overlopende passiva</b>		
Accountantskosten	600	600
Vooruitontvangen bedragen	6.250	549
	<u>6.850</u>	<u>1.149</u>
	<u><u>6.850</u></u>	<u><u>1.149</u></u>

**TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2017/2018**

	Realisatie 2017/2018	Realisatie 2016/2017
	€	€
<b>Netto-omzet</b> (5)		
Baromzet	1.995	906
Overige baten	14.852	15.434
	<u>16.847</u>	<u>16.340</u>
<b>Baten van particulieren</b> (6)		
Donaties en giften	44.067	14.155
	<u>44.067</u>	<u>14.155</u>
<b>Subsidiebaten</b> (7)		
Overige subsidies	112.781	66.556
	<u>112.781</u>	<u>66.556</u>
<b>Festival lasten</b>		
<b>Programma kosten</b> (8)		
Programmering binnenland	50.381	35.771
Inkopen aankleding	1.495	3.404
Techniekkosten	4.592	3.625
Catering/horeca	35.910	14.072
Kosten beveiliging/portofoons	2.294	2.156
Overige festivalkosten	135	-1.577
	<u>94.807</u>	<u>57.451</u>
<b>Personeelslasten</b> (9)		
Overige personeelslasten	8.946	7.185
	<u>8.946</u>	<u>7.185</u>
<b>Overige personeelslasten</b>		
Reis- en verblijflasten	8.946	7.185
	<u>8.946</u>	<u>7.185</u>
<b>Overige bedrijfslasten</b> (10)		
Kantoorlasten	4.548	3.222
Verkooplasten	50.257	25.192
Algemene lasten	13.557	5.729
	<u>68.362</u>	<u>34.143</u>

	Realisatie 2017/2018	Realisatie 2016/2017
	€	€
<b>Kantoorlasten</b>		
Kantoorbenodigdheden	4.118	2.792
Verzekering	430	430
	<u>4.548</u>	<u>3.222</u>
<b>Verkooplasten</b>		
Publiciteit	<u>50.257</u>	<u>25.192</u>
<b>Algemene lasten</b>		
Overige algemene lasten	<u>13.557</u>	<u>5.729</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke lasten (11)</b>		
Rente bankier	<u>234</u>	<u>156</u>



## **OVERIGE GEGEVENS**

## OVERIGE GEGEVENS

.....