

2019

Jaarrekening Stichting Paradiso Melkweg Productiehuis

Inhoudsopgave		Pagina
A	Balans	2
B	Exploitatierkening	3
C	Toelichting algemeen	5
D	Grondslagen voor de bepaling van het resultaat	6
E	Toelichting op de subsidies	7
F	Toelichting op afwijkingen tussen begroting en gerealiseerde resultaten	8
G	Toelichting op de balans	9
H	Toelichting op de exploitatierkening	11
I	Prestatieoverzicht	14
J	Ondertekening	15

A Balans

	31 december 2019	31 december 2018
1 Activa		
1.1 I Immateriële vaste activa	0	0
1.2 II Materiële vaste activa	0	0
1.3 III Financiële vaste activa	0	0
1.4 Totale Vaste Activa	0	0
1.5 I Voorraden	0	0
1.6 II Vorderingen	54.781	44.337
1.7 III Effecten	0	0
1.8 IV Liquide middelen	33.485	4.698
1.9 Totale Vlottende Activa	88.266	49.035
1.10 Totale Activa	88.266	49.035
2 Passiva		
2.1 I Algemene reserve	16.766	5.386
2.2 II Bestemmingsreserves	0	0
2.2 III Bestemmingsfonds	1.516	0
2.3 IV Overige bestemmingsfondsen	0	0
2.4 Totaal Eigen vermogen	18.282	5.386
2.5 Totale Voorzieningen	0	0
2.6 Totale Langlopende schulden	0	0
2.7 Totale Kortlopende schulden	69.985	43.649
2.8 Totale Passiva	88.267	49.035

B Exploitatierkening

		Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
3	Baten			
	Directe opbrengsten			
3.0	Publieksinkomsten buitenland totaal	716	0	3.150
3.1	Publieksinkomsten binnenland totaal	28.627	30.650	90.776
	Waarvan			
	Recette	810	1.650	0
	Uitkoop	27.818	29.000	78.971
	Partage	0	0	11.805
3.2	Sponsorinkomsten	0	1.500	0
3.3	Overige inkomsten	9.261	5.150	14.758
	Waarvan			
	Vergoedingen coproductenten	8.211	0	0
	Overig	1.050	5.150	14.758
3.4	Indirecte opbrengsten	0	0	0
3.5	Totale Opbrengsten	38.604	37.300	108.684
3.6	Structurele subsidie AFK	105.146	105.146	102.282
3.7	Subsidies/bijdr. uit publieke middelen	57.505	95.400	68.951
3.8	Subsidies/bijdr. uit private middelen	25.746	98.000	19.253
	Waarvan			
	Particuliere & vriendenverenigingen	0	0	0
	Bedrijven	0	0	0
	Private Fondsen	25.746	98.000	19.253
	Goede doelenloterijen	0	0	0
3.9	Totale Subsidies/Bijdragen	188.397	298.546	190.486
3.10	Totale Baten	<u>227.001</u>	<u>335.846</u>	<u>299.170</u>

B Exploitatierkening (vervolg)

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
4 Lasten			
4.1 1. Beheerlasten personeel	17.132	18.211	17.665
4.2 2. Beheerlasten materieel	16.720	18.070	18.391
4.3 Totale beheerlasten	33.852	36.281	36.056
4.4 3. Activiteitenlasten personeel	144.148	206.215	172.661
4.5 4. Activiteitenlasten materieel	36.106	60.850	89.970
4.6 Totale Activiteitenlasten	180.254	267.065	262.631
4.7 Totale Lasten	214.106	303.346	298.688
5 Saldo uit gewone bedrijfsvoering	12.896	0	482
5.1 Saldo rentebaten/-lasten	0	0	0
5.2 Saldo buitengewone baten & lasten	0	0	0
6 Exploitatieresultaat	12.896	0	482
<u>Verwerking van de bestemming van het resultaat:</u>			
Mutatie algemene reserve	11.380	0	482
Mutatie bestemmingsreserves	0	0	0
Mutatie bestemmingsfonds	1.516	0	0
Mutatie Overige bestemmingsfondsen	0	0	0
Totaal	12.896	0	482

Vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening is het voorstel omtrent de bestemming van het resultaat reeds in de jaarrekening verwerkt.

Eigen inkomstenpercentage	2017	2018	2019	2020	Gemiddeld 2017-2020
Structurele subsidie	100.870	102.282	105.146	0	102.766
Eigen inkomsten	116.264	127.937	64.350	0	102.850
Totale baten	282.213	299.170	227.001	0	269.461
Eigen inkomsten percentage	41,20	42,76	28,35	0,00	37,44 %

C Toelichting algemeen

Aard der activiteiten

De Stichting stelt zich ten doel het bevorderen van gezamenlijke activiteiten op het gebied van kunst en cultuur en voorts alles wat daarmee in de meest uitgebreide zin des woords verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. De Stichting is op 19 november 2003 voor onbepaalde tijd opgericht en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder nummer 34198501. Op 19 november 2019 heeft een statutenwijziging plaats gevonden bij van Schut en Os notarissen te Amsterdam. Bij deze wijziging is het bestuursmodel aangepast naar de huidige vorm bestaande uit een directeur/bestuurder, Raad van Toezicht en Raad van Naamgevers (Paradiso en Melkweg). De stichting is statutair gevestigd te Amsterdam en kantoorhoudend te Weteringschans 6-8, 1017 SG Amsterdam.

Valuta

Alle vermelde bedragen in de jaarrekening zijn in hele euro's.

Boekjaar

Volgens artikel 15 van de statuten van de Stichting is het boekjaar gelijk aan het kalenderjaar.

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is gebaseerd op historische kostprijs conform de richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "organisaties zonder winststreven". Voor zover niet anders aangegeven, zijn de activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde.

Beginbalans

Als uitgangspunt van de administratie is genomen de jaarrekening 2019 met daarin de balans per 31 december 2019.

Jaarrekening

De jaarrekening 2019 is op 24 maart 2020 door de Raad van Toezicht goedgekeurd.

Begroting

De werkelijke cijfers zijn vergeleken met de ingediende herziene begroting voor het Amsterdams Fonds voor de Kunst van 30 november 2018 inzake het Kunstenplan 2017 tot en met 2020. Op de begroting is geen accountantscontrole toegepast.

Toelichting Balans

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorziening wegens het risico van het niet realiseren van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen van de stichting is ultimo 2019 positief. Er is een structurele subsidie van Het Amsterdams Fonds (AFK) voor de Kunst toegekend ad € 400.000,- voor de periode van 2017 tot en met 2020. Met een nominale aanpassing van het AFK van 2,8% in 2019 komt de structurele subsidie in dit jaar uit op € 105.146,08. Door deze toekenning is de Raad van Toezicht van mening dat de continuïteit gewaarborgd is.

Kortlopende schulden

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

D Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Begroting

De werkelijke cijfers zijn vergeleken met de herziene begroting van 30 november 2018 verstuurd aan het AFK. Op de begroting zelf is geen accountantscontrole toegepast.

Omzet/baten

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde project-opbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Subsidies worden als baten verantwoord in de exploitatierekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Lasten

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

Activiteitenlasten

De activiteitenlasten worden opgenomen voor de direct daaraan bestede kosten, alsmede de salariskosten van eigen personeel op basis van hun geschatte tijdsbesteding aan activiteiten.

Personeelskosten

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Wet normering topinkomens (WNT)

De dagelijkse leiding van de stichting wordt gevoerd door een bestuur, bestaande uit één directeur/bestuurder. De bezoldiging van dit bestuurslig ligt in 2019 onder de WNT norm.

De leden van de Raad van Toezicht en de Raad van Naamgevers zijn onbezoldigd.

Naast het bestuur en de Raad van Toezicht zijn er geen overige functionarissen die in het boekjaar een bezoldiging boven het toepasselijke WNT- maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in het boekjaar geen ontslaguitkeringen aan functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

E Toelichting subsidies

Toelichting structurele subsidies

Amsterdams Fonds voor de Kunst

Aan Stichting Paradiso Melkweg Productiehuis is door het Amsterdams Fonds voor de Kunst op 1-8-2016 een structurele subsidie voor de periode 2017 tot en met 2020 toegekend met referentie: 2016.0172.T.001. De gemeenteraad heeft besloten tot een nominale aanpassing van de subsidie van het AFK voor 2019 van 2,8%. Dat betekent voor PMP een bedrag van € 105.146,08 in 2019. Het toegekende subsidiebedrag voor de periode 2017-2020 is cumulatief aangepast en bedraagt €413.444,34

Toelichting incidentele subsidies

Amsterdams Fonds voor de Kunst

Project: Someone - ORBIT (live)

Er is door het AFK een subsidie definitief toegekend ad € 11.400 in de brief van 19 juli 2018 ten name van Tessa Rose Jackson (Someone) met referentie 2018.0504.T.1. De subsidie is voor een bedrag van €10.121 ingeboekt in 2019. Het restant ad. €1.279 wordt ingeboekt en uitgegeven in 2018. Het project is afgerond en afgerekend in 2019.

Project: DIEDE

Er is door het AFK een subsidie definitief toegekend ad €9.500,- ten name van Diede Claesen in de brief van 4 september 2017 met referentie 2017.0505.T.001. Het project is afgerond en afgerekend in 2019.

Project: Yallah! Yallah! (innovatieregeling)

Er is door AFK een subsidie definitief toegekend ad €37.500,- ten name van Paradiso Melkweg Productiehuis (innovatieregeling) in de brief van 1 april 2019 met referentie 2019.0065.T.1. Deze subsidie komt ten goede aan project Yallah! Yallah!. De subsidie is voor een bedrag van € 24.464 ingeboekt in 2019. Het restant van € 13.036 wordt besteed in 2020.

Fonds Podiumkunsten

Project: Someone - ORBIT (live)

Er is door Fonds Podiumkunsten via het snelloket een reissubsidie definitief toegekend ten name van Paradiso Melkweg Productiehuis voor de presentatie in Bilbao van het project ORBIT van Someone. De beschikking van het bedrag van € 2.294,- is terug te vinden in de brief van 24 oktober 2019 met referentie 163322159/hon/22-10-2019. Het project is afgerond en afgerekend in 2019.

Project: Onyx & Ivory (Nieuwe Makersregeling)

Er is door Fonds Podiumkunsten een subsidie definitief toegekend a €115.000,- aan DOX te Utrecht ten behoeve van de ontwikkeling van kunstenaarsduo Onyx & Ivory via de Nieuwe Makersregeling. De toekenning is terug te vinden in de brief van 7 mei 2019 met als referentienummer 160389760. PMP treedt op als co-producent en beheert de financiën voor één van de twee producties binnen de nieuwe makersregeling. Het bedrag van de Nieuwe Makersregeling dat in beheer van PMP komt is maximaal €32.095 conform vastgelegd binnen het co-productiecontract tussen DOX en PMP, getekend op 14 januari 2020. Dit bedrag wordt in 2020 ingeboekt en uitgegeven.

Fonds Cultuurparticipatie

Project: LIONSTORM

Er is door FCP een subsidie definitief toegekend ad €25.000,- ten name van DOX Utrecht, via de urban regeling ten behoeve van het ontwikkeltraject van Lionstorm. De toekenning is terug te vinden in de brief van 25 juni 2019 met referentie 12429277. Dit project wordt gecoproduceerd met DOX te Utrecht. DOX heeft opgetreden als penvoerder in de aanvraag en heeft het gehonoreerde bedrag overgemaakt aan PMP. PMP beheert de begroting. De subsidie is voor een bedrag van € 8.036 ingeboekt in 2019. Het restant van € 16.964,- wordt besteed in 2020.

Prins Bernhard Cultuurfonds

Project: Female Revolution

Er is door Prins Bernhard Cultuurfonds een subsidie definitief toegekend ad € 44.000 in de brieven van 4 juli 2017 en 19 oktober 2017 met referentie 40016547/ELO/NIO. De subsidie is voor € 23.246 ingeboekt in 2019 voor 'Made in China' van DIEDE en 'Fruits of Labour' en 'Like a Tree' van Cata.Pirata. Er is in 2017 al een bedrag ingeboekt van €5.132 en in 2018 een bedrag van € 5.253. Het restant ad €10.369,- wordt ingeboekt en uitgegeven in 2020 aan het project van Chagall.

VSB Fonds

Project: Yallah! Yallah!

Er is door VSB Fonds een subsidie definitief toegekend af €40.000,- in de brief van 1 juli 2020 met referentie 20190753 ten name van Paradiso Melkweg Productiehuis. De subsidie wordt ingeboekt en uitgegeven in 2020.

Fentener van Vlissingen Fonds

Project: Someone - ORBIT (live)

Er is door het Fentener van Vlissingen Fonds een subsidie definitief toegekend ad € 1.000 in de brief van 15 oktober 2018 met referentie Mu.20-ORBIT (live) ten name van Tessa Rose Jackson (Someone). Het project is afgerond en afgerekend in 2019.

Elise Mathilde

Project: Yallah! Yallah!

Er is door het Elise Mathilde Fonds een subsidie definitief toegekend af €2.000,- met een bericht op de portal op 22 november 2019 ten name van Paradiso Melkweg Productiehuis. De subsidie wordt ingeboekt en uitgegeven in 2020.

Sena Muziekproductiefonds

Project: LIONSTORM

Er is door het Sena Muziekproductiefonds een subsidie definitief toegekend ad € 1.500 in de brief van 26 juli 2019 met referentie MPF 2019-51 ten name van Sterresoet van Schooten (LIONSTORM) Dit volledige bedrag is ingeboekt en uitgegeven in 2019.

F Toelichting op afwijking begroting en gerealiseerde resultaten

Werkelijke bedragen die meer dan 5% afwijken van de begroting worden toegelicht.

3 BATEN

3.0 Buitenland

De producties van PMP hebben meerdere malen in het buitenland gespeeld. Deels was dit op showcasefestivals die geen gage betalen, dit is dus niet terug te zien. De fee voor de shows waarvoor wel gefactureerd kon worden is terug te zien in deze post.

3.1 Binnenland

De inkomsten binnenland zijn lager dan begroot omdat er in 2019 meer muziekshows dan theatershows zijn geweest, en muziekpodia gemiddeld een lagere fee betalen. Daarnaast zijn er een aantal kleinere projecten gedaan gericht op talentontwikkeling, waarbij de publieksinkomsten gemiddeld lager zijn.

3.2 Sponsorinkomsten

Er zijn geen sponsorinkomsten.

3.3 Overige inkomsten

De overige inkomsten zijn hoger dan begroot omdat PMP in 2019 een aantal coproducties heeft gedaan waar de coproducent een coproductiebijdrage garandeerde.

3.7 Overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen

De overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen zijn lager dan begroot omdat van zowel de productie van de FCP subsidie als van de FPK Nieuwe Makersregeling het zwaartepunt in 2020 ligt. Daarnaast wordt een deel van de gehonoreerde AFK innovatieregeling in 2020 uitgegeven in plaats van in 2019.

3.8 Overige subsidies en bijdragen uit private middelen

Er zijn in 2019 twee projecten uitgevoerd met de gehonoreerde subsidie van het Prins Bernhard Cultuurfonds in plaats van drie. Het derde en laatste project wordt uitgevoerd in 2020. De gehonoreerde subsidie van het VSB Fonds tbv Yallah! Yallah! wordt volledig in 2020 besteed in plaats van in 2019.

4 LASTEN

4.1 Beheerlasten personeel

De beheerlasten personeel zijn iets lager dan begroot omdat op de doorberekende kosten van Paradiso voor het voeren van de administratie een korting zit.

4.2 Beheerlasten materieel

De beheerlasten materieel zijn lager dan begroot omdat Paradiso korting geeft op de huisvesting in plaats van een aparte bijdrage doet aan de stichtingen die via R&D aan Paradiso gelieerd zijn.

4.4 Activiteitenlasten personeel

De activiteitenlasten personeel zijn lager dan begroot omdat er in 2019 geen grote theaterproducties zijn geproduceerd met hoge personeelslasten. In 2019 heeft PMP meerdere talentontwikkelingstrajecten gedaan waarbij de personeelslasten lager waren. Daarnaast is de traditionele (theater) werkwijze van repeteren - tour - reprise in mindere mate van toepassing bij de huidige producties.

4.5 Activiteitenlasten materieel

De activiteitenlasten zijn lager dan begroot omdat de voorstellingenkosten minder hoog waren dan verwacht. Theaterproducties zijn over het algemeen kostbaarder dan muziekproducties, dat is hier terug te zien.

G Toelichting op de balans

	31 december 2019	31 december 2018
1 Activa		
1.1 I Immateriële vaste activa	0	0
1.2 II Materiële vaste activa	0	0
1.3 III Financiële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
1.4 Totale Vaste Activa	0	0
Vlottende activa		
1.5 I Voorraden	0	0
Vorderingen		
Debiteuren		
1.6.1 Debiteuren	18.975	12.974
1.6.2 af: voorziening dubieuze debiteuren	<u>0</u>	<u>0</u>
1.6.3	18.975	12.974
1.6.4 Diverse vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa		
1.6.5 Waarborgsommen	460	460
1.6.6 RC Nineties	0	16.800
1.6.7 Subsidie AFK incidenteel	5.254	5.179
1.6.8 Subsidie Bernhard Fonds	25.115	1.869
1.6.9 Subsidie Fentener van Vlissingen	1.000	0
1.6.9 Overige vorderingen	<u>450</u>	<u>0</u>
1.6.13	32.279	24.308
Belastingen en Premies		
1.6.14 Loonbelasting	0	0
1.6.15 Omzetbelasting	<u>3.528</u>	<u>7.055</u>
1.6.16	3.528	7.055
1.6 II Totale vorderingen	54.781	44.337
1.7 III Effecten	0	0
IV Liquide middelen		
1.8.1 Rekening courant Rabobank	<u>33.485</u>	<u>4.698</u>
1.8	33.485	4.698
1.9 Totale vlottend activa	88.266	49.035
1.10 Totale Activa	<u>88.266</u>	<u>49.035</u>

G Toelichting op de balans (vervolg)

	31 december 2019	31 december 2018
2 Passiva		
I Algemene reserve		
2.1.1 Mutatie algemene reserve voorgaande jaren	5.386	4.904
2.1.2 Resultaatbestemming	12.896	482
2.1 I Algemene reserve	18.282	5.386
II Bestemmingsfonds		
Projecten		
2.2.1 Begin boekjaar	0	0
2.2.2 Resultaatbestemming	0	0
2.2 II Saldo einde boekjaar	0	0
III Overige (bestemmings-)reserve		
Bestemmingsreserve		
Projecten		
2.3.1 Begin boekjaar	0	0
2.3.2 Resultaatbestemming	0	0
2.3.3 Saldo einde boekjaar	0	0
2.3 IV Totaal bestemmingsfonds / bestemmingsreserve	0	0
2.7.1 Crediteuren	3.825	11.761
Overige schulden en overlopende passiva		
2.7.2 Vooruit ontvangen subsidie FCP	16.964	0
2.7.3 Vooruit ontvangen subsidie VSB	40.000	0
Vooruit ontvangen subsidie Sinem Kavus	2.500	0
Vooruit ontvangen subsidie Sena	1.500	0
2.7.4 Loonheffing nog te betalen	2.203	1.250
2.7.5 Reservering vakantiegeld / loon	2.993	2.022
2.7.6 Overige nog te betalen kosten	0	2.978
2.7.7 RC Paradiso	0	25.638
	66.160	31.888
2.7 Totale Kortlopende schulden	69.985	43.649
2.8 Totale Passiva	88.266	49.035

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Door de stichting is een financiële verplichting aangegaan met stichting Paradiso R&D.

Er is een DVO overeenkomst van kracht met een opzeggingstermijn van 3 maanden

met betrekking tot de huur van de bedrijfsruimte en bureaunkosten de verplichting is voor 2019 € 13.200-.

H Toelichting op de exploitatierekening		Herziene		
	Werkelijk	Begroting	Werkelijk	
3 Baten	2019	2019	2018	
3.0 Publieksinkomsten Buitenland	716	0	3.150	
3.1 Publieksinkomsten Binnenland				
3.1.1 Recette	810	1.650	0	
3.1.2 Uitkoop	27.818	29.000	78.971	
3.1.3 Partage	0	0	11.805	
	28.627	30.650	90.776	
3.2 Sponsorinkomsten				
3.2.1 Sponsor	0	1.500	0	
	0	1.500	0	
3.3 Overige inkomsten				
3.3.1 Bijdrage van coproductanten	8.211	0	0	
3.3.2 Merchandising	0	750	0	
3.3.3 Overige bijdragen	1.050	4.400	7.476	
3.3.4 Auteursrechten	0	0	7.282	
	9.261	5.150	14.758	
3.4 Totale indirecte opbrengsten	0	0	0	
3.5 Totale Opbrengsten	38.604	37.300	108.684	
3.6 Subsidie AFK	105.146	105.146	102.282	
3.7 Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen				
3.7.1 FPK	2.294	24.400	48.172	
3.7.2 FCP Urban regeling	8.036	25.000	0	
3.7.3 Overige	0	11.000	0	
3.7.4 AFK	47.175	35.000	20.779	
	57.505	95.400	68.951	
3.8 Overige subsidies/bijdragen uit private middelen				
3.8.1 Particulieren/vrienden	0	0	0	
3.8.2 Waarvan bedrijven	0	0	0	
Waarvan private fondsen				
3.8.3 Prins Bernhard Cultuurfonds (+NH)	23.246	33.000	6.753	
3.8.4 Fonds 21	0	0	12.500	
3.8.5 Sena	1.500	0	0	
3.8.6 Fentener van Vlissingen Fonds	1.000	0	0	
3.8.7 BNG Fonds	0	0	0	
3.8.8 VSB Fonds	0	32.500	0	
	25.746	65.500	19.253	
3.8.9 Waarvan goede doelenloterijen	0	0	0	
3.9 Totale subsidies/bijdragen	188.397	266.046	190.486	
3.10 Totale Baten	227.001	303.346	299.170	

H Toelichting op de exploitatierekening (vervolg)

		Werkelijk 2019	Herziene Begroting 2019	Werkelijk 2018
4 Lasten				
4.1 Beheerlasten personeel				
4.1.1 Directie/artistische leiding		13.132	12.711	12.665
4.1.2 Administratief personeel		3.500	5.000	5.000
4.1.3 Management advies		500	500	0
		<u>17.132</u>	<u>18.211</u>	<u>17.665</u>
	Er zijn per ultimo 2019 twee personeelsleden in dienst, voor 1,8 fte. Verder werkt de stichting met freelancers, stagiaires en inhuur personeel.			
4.2 Beheerlasten materieel				
	Huisvesting:			
4.2.1 Huur / energie / overige huisvesting		6.947	9.600	11.360
		<u>6.947</u>	<u>9.600</u>	<u>11.360</u>
	Kantoorkosten:			
4.2.2 Bureau en organisatie		6.371	5.320	5.274
4.2.3 Accountant		0	0	0
		<u>6.371</u>	<u>5.320</u>	<u>5.274</u>
4.2.4 Algemene publiciteit		3.402	3.150	1.757
	Totale Beheerlasten materieel	<u>16.720</u>	<u>18.070</u>	<u>18.391</u>
4.3 Totale beheerlasten		<u>33.852</u>	<u>36.281</u>	<u>36.056</u>

H Toelichting op de exploitatierekening (vervolg)

	Werkelijk 2019	Herziene Begroting 2019	Werkelijk 2018
4.4 3. Activiteitenlasten personeel			
4.4.1 Directie artistieke leiding	42.360	47.242	14.201
4.4.2 Producent	26.934	24.823	51.436
4.4.3 Artiesten en projectmedewerkers	64.904	123.450	100.064
4.4.4 Publiciteitsmedewerker	7.950	9.500	4.185
4.4.5 Overig personeel	2.000	1.200	2.775
	144.148	206.215	172.661
4.5 4. Activiteitenlasten materieel			
4.5.1 Publiciteit projecten	10.729	9.060	6.367
4.5.2 Voorstellingskosten	25.377	51.790	83.603
	36.106	60.850	89.970
4.6 Totale activiteitenlasten	180.254	267.065	262.631
4.7 Totale Lasten	214.106	303.346	298.688
5 Saldo uit gewone bedrijfsvoering	12.896	0	482
5.1 Saldo rentebaten/-lasten	0	0	0
5.2 Saldo buitengewone baten & lasten	0	0	0
6 Exploitatieresultaat	12.896	0	482
De directie stelt voor om het resultaat als volgt te bestemmen:			
Mutatie algemene reserve	11.380	0	482
Mutatie bestemmingsfonds	1.516	0	0
Mutatie bestemmingreserve	0	0	0
Totaal	12.896	0	482

Vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening is het voorstel omtrent de bestemming van het resultaat reeds in de jaarrekening verwerkt. Er is besloten een algemene reserve aan te houden van minimaal € 15.000 om te allen tijden aan de verplichtingen te kunnen voldoen, zoals eventueel te betalen transitiekosten. De mutatie aan het bestemmingsfonds AFK van het positieve resultaat in 2019 wordt berekend aan de hand van een percentage van de structurele subsidie van het AFK gedeeld door de totale baten. In 2019 is dat € 105.146/ € 227.001*100= 46,3%. De drempel die wordt gehanteerd voor het algemene reserve is € 15.000. Dit betekent dat het algemene reserve van 2018 a € 5.386 wordt aangevuld met € 9.614, tot een totaalbedrag van € 15.000. Van de overige € 3.282 positief resultaat in 2019 komt 46,3% ten goed aan het bestemmingsfonds, dit is € 1.519. De overige 53,7% van dit bedrag gaat naar het algemene reserve. Het algemene reserve komt daarmee op een totaal van € 16.766.

