

Amsterdam, 9 augustus 2013

Stichting Circus Treurdier
Bilderdijkstraat 196 I
1053 LE AMSTERAM

JAARREKENING 2012

Geacht Bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij, aan de hand van de door U verstrekte bescheiden en informatie, de boekhouding verzorgd en de jaarrekening opgesteld over het jaar 2012. Bijgaand treft U de balans aan per 31 december 2012 en de exploitatierekening over het jaar 2012, alsmede een toelichting bij de balans en exploitatierekening.

In de verwachting hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan, maar altijd bereid tot het verstrekken van nadere informatie, verblijven wij,

Hoogachtend,

H. Biel

JAARREKENING 2012

Inleiding	2
Grondslagen van waardering	3
Balans per 31 december 2012	4-5
Functionele exploitatierekening 2012	6
Toelichting bij de balans per 31 december 2012	7-8
Toelichting bij de functionele exploitatierekening 2012	9-10

Amsterdam, 9 augustus 2013

Inleiding

Resultaat

In het verslagjaar 2012 is een exploitatieresultaat ontstaan van € 12.918

	€
Het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2012	7.771
Bij: ontvangen subsidies en bijdragen 2012	79.999
	<hr/>
	87.770
Bij: overige algemene inkomsten	121.434
	<hr/>
	209.204
Af: lasten 2012	188.515
Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2012	<hr/> <hr/>
	20.689

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING

Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschafwaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Baten en lasten

Alle baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben, respectievelijk waarin deze zijn ontstaan.

De verantwoording vindt plaats op basis van historische kosten.

Bijzondere baten en lasten

Hieronder worden incidentele, niet tot de normale bedrijfsuitoefening van het jaar behorende baten en lasten verantwoord.

Balans	31 december 2012	31 december 2011
ACTIVA	<u>€</u>	<u>€</u>
VASTE ACTIVA	(0)	-
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	(1) 39.859	9.520
Liquide middelen	(1) <u>49.757</u>	<u>7.289</u>
Totaal vlottende activa	89.616	16.809
Totaal activa	<u><u>89.616</u></u>	<u><u>16.809</u></u>

Balans	31 december 2012	31 december 2011
PASSIVA	<u>€</u>	<u>€</u>
EIGEN VERMOGEN (2)		
Algemene reserve	20.689	7.771
Totaal eigen vermogen	20.689	7.771
LANGLOPENDE SCHULDEN (3)	3.247	2.482
KORTLOPENDE SCHULDEN (4)	65.680	6.556
Totaal passiva	<u><u>89.616</u></u>	<u><u>16.809</u></u>

Functionele exploitatierekening
--

BATEN	2012	2011
	€	€
<u>Opbrengsten</u>		
<u>Directe inkomsten</u>	(5)	
Totaal directe opbrengsten	73.485	-
<u>Indirecte inkomsten</u>	(6)	
Totaal opbrengsten	121.434	-
<u>Bijdragen</u>	(7)	
Subsidies	79.999	-
Totaal bijdragen	79.999	-
Som der baten	201.433	-
LASTEN		
Beheerslasten : Personeelslasten	(7)	-
Beheerslasten : Materiële lasten	(8)	-
Totaal beheerslasten	34.563	-
Activiteitenlasten : Materiële lasten	(9)	-
Totaal activiteitenlasten	153.952	-
Som der lasten	188.515	-
Exploitatiesaldo	12.918	-
Resultaatbestemming		
Algemene reserve	12.918	-
	12.918	-

Toelichting bij de balans per 31 december 2012

ACTIVA	€
<u>1. Materiële vaste activa</u>	
Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:	
	<i>Kantoor- inventaris</i>
Cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari 2012	-
Investeringen 2012	-
Desinvesteringen 2012	-
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2012	- =
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2012	-
Afschrijvingen 2012	-
Desinvesteringen 2012	-
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december 2012	- =
Boekwaarde per 31 december 2012	- =
Boekwaarde per 31 december 2011	- =
Totale boekwaarde materiële vaste activa per 31 december 2011	-
Totale boekwaarde materiële vaste activa per 31 december 2012	-

Toelichting bij de balans per 31 december	2012	2011
	€	€
<u>1. Vorderingen</u>		
<u>Debiteuren</u>		
Saldo conform subadministratie debiteuren	4.696	9.520
<u>Te ontvangen subsidie</u>	15.500	
	15.500	-
<u>Overige vorderingen</u>		
Terug te ontvangen omzetbelasting	7.051	-
Borgsommen	835	-
	7.886	-
<u>Overlopende activa</u>		
Overige vorderingen	-	-
Te ontvangen baten	11.777	-
	11.777	-
Totale vorderingen	39.859	9.520
<u>1. Liquide middelen</u>		
De aanwezige gelden per 31 december bestaan uit:		
Rabobank 149155581	49.757	7.289
	49.757	7.289

De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

Toelichting bij de balans per 31 december	2012	2011
	€	€
<u>2. Eigen vermogen</u>		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	7.771	-
Af / bij : resultaatbestemming	12.918	7.771
Saldo per 31 december	20.689	7.771
<u>3. Langlopende schulden</u>		
<u>Schuld aan geldlener:</u>		
C&O lening	1.447	2.482
overige leningen	1.800	-
	3.247	2.482
<u>4. Kortlopende schulden</u>		
<u>Schulden aan leveranciers</u>		
Saldo conform subadministratie crediteuren	14.109	6.556
<u>Overige schulden</u>		
Te betalen kosten	13.021	-
Vooruitontvangen baten	8.550	-
Vooruitontvangen subsidies	30.000	-
	51.571	-
Totaal kortlopende schulden	65.680	6.556

Toelichting bij de functionele exploitatierekening

BATEN	2012	2011
	€	€
<u>5. Directe inkomsten</u>		
<u>Publieksinkomsten</u>		
Uitkoopsommen	29.695	-
Recettes	43.692	-
Overige publieksinkomsten	98	-
Totaal publieksinkomsten	73.485	-
<u>6. Indirecte inkomsten</u>		
<u>Diversen</u>		
Donaties	18.154	
Overige inkomsten	29.795	-
Totaal indirecte inkomsten	47.949	-
<u>7. Bijdragen</u>		
<u>Subsidies</u>		
Gemeente	4.999	
Amsterdams Fonds Voor de Kunst	30.000	
PBCF	5.000	
Fonds voor de Podiumkunsten	22.000	-
SNS Reaal	18.000	-
Overige subsidies	-	-
Totaal bijdragen	79.999	-

Toelichting bij de functionele exploitatierekening

LASTEN	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>7. Beheerslasten : Personeelslasten</u>	€	€
Honoraria zakelijke leiding	10.675	-
	<u>10.675</u>	<u>-</u>
Totaal beheerslasten : Personeelslasten	<u>10.675</u>	<u>-</u>
<u>8. Beheerslasten : Materiële lasten</u>		
<u>Huisvesting</u>		
Huur	6.178	-
Schoonmaak	180	-
Overige huisvestingskosten	1.227	-
	<u>7.585</u>	<u>-</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoor materiaal en -apparatuur	263	-
Kopieermateriaal	289	-
Porti	352	-
Telefoon	1.052	-
Verzekeringen	110	-
Abonnementen en lidmaatschappen	24	-
Administratiekosten	3.000	-
Accountantskosten	1.000	-
Vergader- en bestuurskosten	823	-
Reis- en verblijfkosten	2.771	-
Representatie	644	-
Bankkosten	315	-
Overige algemene bedrijfskosten	5.660	-
	<u>16.303</u>	<u>-</u>
Totaal beheerslasten : Materiele lasten	<u>23.888</u>	<u>-</u>

Toelichting bij de functionele exploitatierekening

LASTEN	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>11. Activiteitenlasten : Personeelslasten</u>	€	€
<u>Honoraria</u>		
Honoraria decorontwerp	5.700	
Honoraria kostuumontwerp	1.075	
Honoraria lichtontwerp	1.300	
Honoraria uitvoering	34.414	
Honoraria artistieke leiding	8.039	
Honoraria techniek	6.518	
Honoraria productie	5.785	
Honoraria publiciteit	5.160	
Honoraria grafisch ontwerper	1.700	
Honoraria overig	23.018	
	<u>92.709</u>	
<u>Overige personeelskosten</u>		
Vrijwilligersvergoeding	3.509	-
Overige personeelskosten	300	-
	<u>3.809</u>	-
Totaal activiteitenlasten : Personeelslasten	<u>96.518</u>	-

Toelichting bij de functionele exploitatierekening

9. Activiteitenlasten : Materiële lastenVorbereidingskosten

Huur repetitieruimte	1.391	
Decors	6.194	
Kostuums	2.136	-
Rekwisieten	1.085	-
Geluid	306	
Licht	2.070	-
Reiskosten	408	-
Sejours	7.187	-
Verzekeringen	512	-
Overige voorbereidingskosten	6.748	-
	<u>28.037</u>	<u>-</u>

Uitvoeringskosten

Kostuums	28	-
Rekwisieten	77	-
Geluid	7.000	-
Reiskosten	2.113	-
Verblijfskosten	4.117	
Sejours	3.724	-
Transport/vervoer decor	189	-
Overige uitvoeringskosten	2.229	-
	<u>19.477</u>	<u>-</u>



Toelichting bij de functionele exploitatierekening

LASTEN	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>Specifieke publiciteit</u>		
Affiches & folders	1.275	-
Overig drukwerk	2.600	-
Promofilm	300	
Website	250	
Overige specifieke publiciteitskosten	5.495	-
	<u>9.920</u>	<u>-</u>
Totaal activiteitenlasten : Materiële lasten	<u>57.434</u>	<u>-</u>