

# Stichting Barokensemble Eik en Linde



## Jaarverslag 2015-2016

Opgesteld door

**Sven Rotteveel Mansveld**

Zakelijk leider

Met gegevens verstrekt door

**Jan Paul Tavenier**

Boekhouding

Bestuur

Suzanne Bakker

Raads Welvaadt

Wiesje Miedema

Voorzitter

Penningmeester

Secretaris

### Inhoud

1. Voorwoord	1
2. Jaarverslag	2
3. Balans (per 31-7-2014 en per 31-7-2015)	4
4.1 Baten en Lasten 2013-2014 (jaarrekening)	5
4.2 Baten en Lasten 2014-2015 (jaarrekening)	6
5. Toelichting algemeen	7
6. Voorraden	8
7. Eigen vermogen	8
8. Bestemming saldo boekjaar	

## **1. VOORWOORD en SAMENVATTING**

Beste vrienden, mecenasen en belangstellenden,

Hierbij treft u het jaarverslag van Stichting Barokensemble Eik en Linde aan. Dit jaarverslag gaat over het seizoen 2015 – 2016.

We hebben een jaar achter de rug met grote artistieke successen, waaronder 13 voorstellingen in samenwerking met 'Barokopera Amsterdam' (BOA) van 'de Don Giovanni anno 1815', twee kleine, maar fijne eigen projecten, zes begeleidingen (waaronder vier passies) en twee samenwerkingsprojecten met een Matthaëus en een Johannes passie.

## **2. JAARVERSLAG**

De boekhouding van onze stichting loopt per seizoen, omdat er op het moment van de 'normale' jaarwisseling vaak nog één of meer projecten niet financieel afgerond zijn. Seizoen 2015-2016 lijkt qua bedrijfsvoering erg op het vorige seizoen. Er is in grote lijnen sprake van twee soorten projecten: eigen projecten en begeleidingen (overige projecten).

### **2.1 EIGEN PROJECT(EN)**

De eigen (kleine) projecten: Bach in de Bavo en Kaapse Violen laten een bescheiden verlies zien, die geheel binnen de verwachtingen vielen.

### **2.2 BEGELEIDINGSPROJECTEN**

Deze brachten dit jaar maar liefst bijna € 8.800 op.

### **2.3 SAMENWERKINGSPROJECTEN**

#### **2.3.1 Barokopera Amsterdam**

Het operaproject vindt u niet terug in het financiële verslag omdat alle betalingen via BOA zijn gelopen. Dit project is voor E&L budgetneutraal verlopen.

#### **2.3.2 Nederlandse Bach Academie – Matthaëus Passies in Leeuwarden, Zandvoort, Amsterdam en Monnickendam**

Het samenwerkingsproject met de Nederlandse Bach Academie (NBA) had niet helemaal een financiële afloop als gepland. Rekening houdend met een verlies van misschien enkele duizenden euro's (in deze meerjarige samenwerking moet geïnvesteerd worden), kwam het uiteindelijke verlies uit op meer dan 18.000 €. Over de oorzaken van de dramatische lage aantal bezoekersaantallen is veel gespeculeerd (bv te hoge toegangsprijs, de locatie in Amsterdam). De niet geheel duidelijke afspraken met de NBA waren hier ook debet aan. Dit heeft ons o.a. voor de toekomst geleerd de afspraken duidelijker schriftelijk vast te leggen.

#### **2.3.3 Vespercantorij Nieuwendam – twee uitvoeringen Johannes Passie in Amsterdam Noord**

Zij het minder dramatisch, is ook hier een tekort gezien. Ook hier bleef het verwachte publiek thuis, bovendien kende het Amsterdams Fonds voor de Kunst helaas geen subsidie toe.

## **2.4 Kosten, opbrengsten en reserve CD's**

Dit seizoen is er geen eigen cd geproduceerd. Door weinig eigen concerten (waar altijd de meeste cd-s worden verkocht) is de verkoop ook achtergebleven ten opzichte van de afgelopen jaren. De cd-producent krijgt € 3 per verkochte of geschonken (voor PR-doeleinden bv) cd. Omdat de samenwerking met hem beëindigd is, is een afkoopsom voor de restvoorraad van de cd-s overeengekomen. Dit bedrag is terug te vinden in kosten cd-s.

Amsterdam,

Sven Rotteveel Mansveld, Zakelijk leider

### 3.1 BALANS 31.07.2015

#### Debet

Liquide middelen	3.638,87
Voorraad CD's	4.000,00
Te verrekenen BTW	2.947,28
Debiteuren	<u>4.030,00</u>

Totaal **14.616,15**

#### Credit

Reserve 1-8-2014	6.129,41
Winst 14/15	2.671,67
Voorraad CD's	4.000,00
Crediteuren	<u>1.815,07</u>

**14.616,15**

#### Liquide Middelen

Banksaldo	3.302,51
Kas	<u>336,36</u>
	3.638,87

#### Debiteuren

St. Apassionata	530,00
St. Amst. Fonds vd Kunst	<u>3.500,00</u>

4.030,00

#### Crediteuren

Oratorium Ver. Bolsward	1.000,00
T. van der Spek	829,19
Roel Stern	6,00
Fanagalo	<u>-20,12</u>

1.815,07

### 3.1. BALANS 31.07.2016

Debet		Credit	
Liquide middelen	692,44	Reserve 1-8-2015	8.801,08
Voorraad CD's	4.000,00	Crediteuren^	2.800,00
Te verrekenen BTW debet	4.572,63	Lening	5.000,00
Vooruitbetaald 16-17	546,93	Voorraad CD's	4.000,00
Vordering	100,00	te verrekenen BTW credit	3.091,24
Correctie BTW vorige jaren*	2.177,00		
Verlies 15-16	11.602,54		
afronding bel. Dienst	0,78		
<b>Totaal</b>	<b>23.692,32</b>		<b>23.692,32</b>
<b>Liquide Middelen</b>			
Banksaldo	578,58		
Kas	113,86		

\* Op de openingsbalans van seizoen 15-16 staat een bedrag van 2947,28 euro te verrekenen btw. Dit is zou betekenen dat de stichting dat bedrag nog zou moeten ontvangen van de belastingdienst. Dit is onjuist, in 2016 is 1539 aan btw terugontvangen (correct) waarvan de helft toe te rekenen is aan 14-15 en de helft aan 15-16. De werkelijk te verrekenen btw was dus 769,50, de helft van 1539. Het verschil moet, evenals het verlies 15-16, nog afgeboekt worden op de algemene reserve.

^ crediteuren:

Henk Verhoef 1000,00

Sven Rotteveel Mansveld 1800,00

## 4.1 Baten en Lasten 2015-2016

	Kosten	Baten	Saldo
	€	€	€
01 Bach in de Bavo	1.774,19	1.500,00	-274,19
08 Weihnachts oratorium Vlaardingen	3.858,26	4.990,00	1.131,74
09 Kaapse Violen	6.596,21	5.734,32	-861,89
11 Matthaëus Passie Nederlandse Ba	21.377,12	3.237,02	-18.140,10
12 Johannes Passie Amsterdam Noord	8.096,45	6.413,82	-1.682,63
13 Johannes Passie Heerenveen	4.076,76	4.886,00	809,24
14 Matthaëus Passie IJmuiden	1.836,68	3.844,00	2.007,32
16 Johannes Passie Hippolytushoef	4.187,07	6.266,98	2.079,91
17 Matthaëus Passie Bolsward	3.627,74	6.001,00	2.373,26
18 Vivaldi in Harderwijk	7.934,22	8.950,00	1.015,78
Kosten voorbereiding opera najaar 2016	70,00		-70,00
Algemene kosten <sup>1</sup> / algemene giften <sup>2</sup>	3.125,25	3.618,00	492,65
CD's	592,00	108,27	-483,73
<b>Totaal</b>	<b>67.151,95</b>	<b>55.549,41</b>	<b>-11.602,64</b>

### Algemene kosten:

Bankkosten	124,07
PR-medewerkers	1400,00
Overige PR-kosten	162,50
Aanschaf bladmuziek	319,36
Kantoorartikelen	177,87
afboeking verschil oude factuur	16,80
Website	126,00
Administratiekosten	400,00
Comm. Kosten gemeente	
Amsterdam	70,00
Lessenaarverlichting	326,00
Kamer van koophandel	2,65

**TOTAAL** **3,125,25**

## 4.2 Baten en Lasten 2014-2015

	Opbrengsten	Kosten	Saldo
	€	€	€
01 Ach dass ich Wassers gnug hätte	17.726,99	24.641,14	-6.914,15
04 Harderwijk Hohe Messe	1.572,00	763,50	808,50
06 Heerenveen Messiah	2.076,00	1.218,00	858,00
07 Baarn Graupner	5.195,00	5.527,14	-332,14
08 Bolsward Weihnachts Oratorium	2.064,00	1.170,30	893,70
11 Dirksland Weihnachts Oratorium	6.090,00	5.240,51	849,49
12 Cantate Hippolytushoef	2.943,40	2.614,60	328,80
14 Texel	2.500,00	1.109,62	1.390,38
15 MP Ijmuiden	2.883,00	1.566,13	1316,87
16 MP Bolsward	5.646,00	2.754,60	2.891,40
17 MP Amsterdam	15.179,81	12.680,85	2.498,96
18 Baarn 4 mei	6.260,00	6.082,22	177,78
Kosten voorbereiding opera najaar 2016		115,00	-115,00
Algemene kosten <sup>1</sup> / algemene giften	2.935,35	3.589,81	-654,46
CD's	517,89	1.844,35	-1.326,46
<b>Totaal</b>	<b>73.589,44</b>	<b>70.917,77</b>	<b>2.671,6</b>

7

### <sup>1</sup> Algemene kosten:

Website	96
KostenKVK	23
Kosten Boekhouding	250
Kantoorartikelen	138
Bank- en belastingkosten	222
Aanschaf lessenaarverlichting	750
Aanschaf bladmuziek	863
Abonnement Adresdata	160
PR	601
Oprijplaten bus	74
Video opname	<u>413</u>
	<b>3.590</b>

## **5. TOELICHTING ALGEMEEN**

### **Grondslagen van waardering**

#### **Algemeen**

Indien niet anders vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. Het financiële overzicht is opgesteld op factuurbasis.

#### **Vorraden**

De voorraden zijn gewaardeerd tegen inkoopprijs, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

#### **Vorderingen**

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

De vorderingen hebben een resterende looptijd van, naar verwachting, niet langer dan een jaar.

#### **Leningen**

De leningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarden. Per einde van het boekjaar worden de leningen opgehoogd met de, al dan niet, verschuldigde rente.

### **Grondslagen van resultaatbepaling**

Opbrengsten worden verantwoord op het moment van het verrichten van de activiteiten. Giften en donaties worden verantwoord op het moment van ontvangst.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarop deze betrekking hebben en voorzienbaar zijn.

De rentebaten en -lasten worden opgenomen voor zover deze betrekking hebben op het boekjaar.

## 6. Voorraden

CD's	4.000	4.000
Saldo	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>

### Toelichting

De CD's betreffen de eigen geproduceerde CD's. Deze zijn per ultimo boekjaar op waarde geschat op basis van een inventarisatie.

	<u>31.07.2016</u>	<u>31.07.2015</u>
	€	€

## 7. Eigen vermogen

<b>Algemene reserve</b>	(5)		
Stand begin boekjaar		8.801,08	6.129,41
Resultaat boekjaar		<u>(11.602,54)</u>	<u>2.671,67</u>
Algemene reserve exclusief CD-voorraad		<u>(2.801,46)</u>	8.801,08
Correctie BTW vorige jaren*		<u>(2177,00)</u>	
Waarde en opbouw voorraad CD		<u>4.000,00</u>	<u>4.000,00</u>
Algemene reserve inclusief CD-voorraad		<u>(978,46)</u>	12.801,0
8			

\* Op de openingsbalans van seizoen 15-16 staat een bedrag van 2947,28 euro te verrekenen btw. Dit is zou betekenen dat de stichting dat bedrag nog zou moeten ontvangen van de belastingdienst. Dit is onjuist, in 2016 is 1539 aan btw terugontvangen (correct) waarvan de helft toe te rekenen is aan 14-15 en de helft aan 15-16. De werkelijk te verrekenen btw was dus 769,50, de helft van 1539. Het verschil moet, evenals het verlies 15-16, nog afgeboekt worden op de algemene reserve.

## 8. Liquiditeit

We sluiten dus af met een negatief saldo van 978,46 af. Er zit echter ook nog € 4.000 kapitaal in cd-s, daarnaast komt er in januari 2017 nog ruim € 1500 aan BTW terug van de belastingdienst, zodat we momenteel een liquiditeitsprobleem van € 6.300,66 hebben. Wij hebben Florrie van der Kamp bereid gevonden voor een periode van maximaal 1 jaar tegen een rente van 4% € 5.000 te lenen aan de stichting. Henk Verhoef en schrijver dezes hebben zich bereid verklaard om hun vorderingen op de stichting (€ 1.800) op te schorten tot in het najaar, zodat er een armslag van ca € 1.500 is om noodzakelijke betalingen te doen.



## 9. Dekking verlies boekjaar

Omtrent de resultaatbestemming zijn in de statuten geen bepalingen opgenomen, zodat met inachtneming van de wettelijke bepalingen inzake de resultaatbestemming van verenigingen en stichtingen, het bestuur besluit het verlies over het boekjaar aan de algemene reserves te onttrekken:

Onttrekking aan reserve

**11.602,54**