

**Stichting KTA Producties
gevestigd te S-HERTOGENBOSCH
Rapport inzake de
Jaarrekening 2018**

Inhoudsopgave

	Pagina
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2018	2
Staat van baten en lasten over 2018	4
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	10

JAARREKENING

Balans per 31 december 2018*(na voorstel resultaatverdeling)*

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
<i>Materiële vaste activa</i>					
Inventarissen	1		803		935
Vlottende activa					
<i>Vorderingen</i>					
Vorderingen op handelsdebiteuren	2	-		2.302	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3	5.096		610	
Overige vorderingen en overlopende activa	4	25		-	
			5.121		2.912
<i>Liquide middelen</i>					
Kas		-		450	
ING		3.277		13.534	
			3.277		13.984
Totaal activazijde			<u>9.201</u>		<u>17.831</u>

Stichting KTA Producties te S-HERTOGENBOSCH

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen					
Stichtingskapitaal	5		-4.737		-3.558
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	6	5.179		2.871	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	7		-	429	
Overige schulden en overlopende passiva	8	8.759		18.089	
			13.938		21.389
Totaal passivazijde			9.201		17.831

Staat van baten en lasten over 2018

		2018		2017	
		€	€	€	€
Baten	9				
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			18.711		17.000
Giften en baten uit fondsenwerving			-		9.650
			18.711		26.650
Netto-omzet	10	76.936		115.616	
Inkoopwaarde van de omzet	11	-70.517		-116.268	
			6.419		-652
Brutowinst			6.419		-652
			25.130		25.998
Lasten					
Lonen en salarissen	12	5.195		7.153	
Afschrijvingen materiële vaste activa	13	132		132	
Huisvestingskosten	14	13.162		5.917	
Exploitatie- en machinekosten	15	945		582	
Verkoopkosten	16	3.754		10.762	
Kantoorkosten	17	1.827		566	
Algemene kosten	18	1.303		3.180	
			26.318		28.292
Totaal van som der kosten			26.318		28.292
Totaal van bedrijfsresultaat			-1.188		-2.294
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	19		9		39
			-1.179		-2.255
Totaal van netto resultaat			-1.179		-2.255

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting KTA Producties is feitelijk en statutair gevestigd op Havensingel 25, 5211TX te S-HERTOGENBOSCH en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 17165059.

ALGEMENE TOELICHTING

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting KTA Producties bestaan voornamelijk uit: presentatiemogelijkheden bieden aan (aankomende) professionele theatermakers middels openbare Open Podium-avonden.

Informatieverschaffing over continuïteit

Het eigen vermogen van Stichting KTA Producties bedraagt per 31 december 2018 negatief. Wij verwachten dat de kasstroom over de komende boekjaren zich positief zal ontwikkelen. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

GRONDSLAGEN

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vlottende activa

Vlottende activa worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het 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.

Omzetverantwoording

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

Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1 Materiële vaste activa

	<u>Inventarissen</u>
	€
Stand per 1 januari 2018	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	6.746
Cumulatieve afschrijvingen	-5.811
	<u>935</u>
Boekwaarde per 1 januari 2018	<u><u>935</u></u>
Mutaties	
Afschrijvingen	-132
	<u>-132</u>
Saldo mutaties	<u><u>-132</u></u>
Stand per 31 december 2018	
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	6.746
Cumulatieve afschrijvingen	-5.943
	<u>803</u>
Boekwaarde per 31 december 2018	<u><u>803</u></u>

VLOTTENDE ACTIVA**Vorderingen**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
2 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	848	3.150
Voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	-848	-848
	<u>-</u>	<u>2.302</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>2.302</u></u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	4.485	-
Vennootschapsbelasting	611	610
	<u>5.096</u>	<u>610</u>
	<u><u>5.096</u></u>	<u><u>610</u></u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
4 Overige vorderingen en overlopende activa		
Nettolonen	25	-
	<u>25</u>	<u>-</u>
	<u><u>25</u></u>	<u><u>-</u></u>

PASSIVA**5 Stichtingskapitaal**

Het resultaat over het boekjaar is ten laste gebracht van het stichtingskapitaal.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
6 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	5.179	2.871
	<u>5.179</u>	<u>2.871</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
7 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	429
	<u>-</u>	<u>429</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
8 Overige schulden en overlopende passiva		
Rekening-courant directie	415	415
Overige rekening-courant	8.344	4.674
Vooruitontvangen subsidie	-	13.000
	<u>8.759</u>	<u>18.089</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Rekening-courant directie		
Rekening-courant directie	415	415
	<u>415</u>	<u>415</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige rekening-courant		
Rekening-courant Stichting Koningstheaterakademie	8.344	4.674
	<u>8.344</u>	<u>4.674</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
9 BATEN		
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	18.711	17.000
Giften en baten uit fondsenwerving	-	9.650
	<u>18.711</u>	<u>26.650</u>
	<u>18.711</u>	<u>26.650</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN EN -SUBSIDIES		
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>18.711</u>	<u>17.000</u>
	<u>18.711</u>	<u>17.000</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
10 NETTO-OMZET		
Omzet optredens	<u>76.936</u>	<u>115.616</u>
	<u>76.936</u>	<u>115.616</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
11 INKOOPWAARDE VAN DE OMZET		
Inkoopwaarde omzet	<u>70.517</u>	<u>116.268</u>
	<u>70.517</u>	<u>116.268</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Inkoopwaarde omzet		
Onderwijskundige diensten	33	33.000
Inkoop artiesten en techniek	44.512	79.452
Inkoop projecten	23.582	3.816
Inkoop locaties	2.390	-
	<u>70.517</u>	<u>116.268</u>
	<u>70.517</u>	<u>116.268</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€

12 LONEN EN SALARISSEN

Gages	<u>5.195</u>	<u>7.153</u>
-------	--------------	--------------

Gemiddeld aantal werknemers

2018

<u>Aantal</u>

Gemiddeld aantal werknemers

-

2017

<u>Aantal</u>

Gemiddeld aantal werknemers

-

<u>2018</u>	<u>2017</u>
€	€

13 AFSCHRIJVINGEN MATERIËLE VASTE ACTIVA

Inventarissen	<u>132</u>	<u>132</u>
---------------	------------	------------

<u>2018</u>	<u>2017</u>
€	€

14 HUISVESTINGSKOSTEN

Onderhoud gebouwen	1.041	262
Schoonmaakkosten	8.109	3.705
Gas, water en elektra	3.379	1.299
Vaste lasten	633	-
Overige huisvestingskosten	-	651
	<u>13.162</u>	<u>5.917</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
15 EXPLOITATIE- EN MACHINEKOSTEN		
Reparatie en onderhoud inventaris	-	439
Huur inventaris	-	96
Kleine aanschaf inventaris	945	47
	<u>945</u>	<u>582</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
16 VERKOOPKOSTEN		
Reclame- en advertentiekosten	48	4.706
Representatiekosten	2.570	4.773
Reis- en verblijfkosten	597	1.180
Overige verkoopkosten	400	-
Websitekosten	139	103
	<u>3.754</u>	<u>10.762</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
17 KANTOORKOSTEN		
Kantoorbenodigdheden	269	229
Porti	-	11
Telefoon- en faxkosten	240	129
Drukwerk	1.310	-53
Vakliteratuur	-	49
Boekhouding	8	8
Kosten automatisering	-	193
	<u>1.827</u>	<u>566</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
18 ALGEMENE KOSTEN		
Kasverschillen	100	-
Betalingsverschillen	-	11
Advieskosten	968	-
Bankkosten	216	218
Overige algemene kosten	19	2.951
	<u>1.303</u>	<u>3.180</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
19 ANDERE RENTEBATEN EN SOORTGELIJKE OPBRENGSTEN		
Ontvangen bankrente	<u>9</u>	<u>39</u>

S-HERTOGENBOSCH, 22 oktober 2019

N.Th.I. Prevoo
Voorzitter

D.J.W. Dijkstra
Penningmeester

De heer D.J.W. Dijkstra heeft de jaarrekening niet ondertekend. Hij is gedurende 2017 en 2018 nagenoeg onbereikbaar geweest voor de directie en het bestuur. In 2019 zal er in zijn plaats een andere bestuurder aangezocht worden.