

Stichting Podium Victorie
Alkmaar

Verkorte jaarrekening 2018



Inhoudsopgave

Rapport

- A. Algemeen
- B. Financieel verslag
 - 1. Grondslagen van financiële verslaggeving
 - 2. Balans per 31 december 2018
 - 3. Staat van Baten en Lasten van het boekjaar 2018

A. Algemeen

Samenstelling raad van toezicht

De raad van toezicht heeft de volgende samenstelling;

Dhr. H.C.A. Kolen, voorzitter
Mw. M.J.P. van Lent, vice-voorzitter
Dhr. C.J. Gerwe, lid

Financiering

De stichting wordt mede gefinancierd ingevolge de Kaderverordening Subsidieverstrekking Gemeente Alkmaar.

B. Financieel verslag

1. GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Richtlijnen voor de verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met RJ640 "Organisaties zonder winststreven".

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële Vaste Activa

Waardering vindt plaats tegen de aanschaffingsprijs, minus eventueel ontvangen subsidie, verminderd met lineaire afschrijvingen, welke gebaseerd zijn op de geschatte levensduur en berekend over de aanschaffingsprijs.

De afschrijvingpercentages zijn per jaar:

Verbouwingen	: 10
Inventaris	: 20

In het jaar van aanschaf wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Voorraden

De voorraad goederen en materialen wordt gewaardeerd tegen de laatst bekende werkelijke inkooprijzen.

Vorderingen

Waardering vindt plaats tegen de nominale waarde onder aftrek van een individueel bepaalde voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De financiële resultaten betreffende reguliere werkzaamheden en projecten, welke zijn gesubsidieerd door de gemeente Alkmaar, komen ten goede c.q. ten laste van deze reserve.

De reserve is gevormd conform de algemene subsidieverordening van de gemeente Alkmaar.

Bestemmingsreserve

Het bestuur heeft ten behoeve van toekomstige herhuisvesting een bestemmingsreserve gevormd.

De Raad van Toezicht heeft dit goedgekeurd.

Het bestuur heeft ten behoeve van toekomstige vervangingsinvesteringen een bestemmingsreserve gevormd.

De Raad van Toezicht heeft dit 3 april 2019 goedgekeurd.

Pensioenen

De stichting heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde-bijdrageregeling: de verplichtingen van de onderneming gaan niet verder dan het betalen van een jaarlijkse bijdrage aan PFZW. De in de toekomst te betalen bijdragen zullen mede afhankelijk zijn van de ontwikkelingen van de arbeidsvoorwaarden in de sector en van de rendementen die het pensioenfonds behaalt op de belegde bijdragen.

De stichting treft geen voorziening voor eventuele toekomstige verhogingen van de bijdragen.

Voorziening onderhoud

De voorziening onderhoud betreft te verwachten toekomstige uitgaven aan onderhoud, gebaseerd op een onderhoudsplan. De kosten worden in voorafgaande jaren van onderhoud zo gelijkmatig mogelijk verdeeld tot aan de datum van de uitgaven.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van langer dan één jaar.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd op de nominale waarde.

Overige Activa en Passiva

Waardering vindt plaats tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengst in het boekjaar enerzijds en de kosten op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs daarvan anderzijds.

Resultaten worden slechts verantwoord, voor zover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

Opbrengsten

Dit is de opbrengst uit ontvangen subsidies, horeca omzet en entreegelden, fondsen, sponsoring en opbrengsten van overige activiteiten.

Enmalige

Inkopen

De op de buffetopbrengsten direct drukkende kosten zijn gebaseerd op de historische kostprijs.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiële vaste activa.

Financiële baten en lasten

Dit betreft de op de verslagperiode betrekking hebbende ontvangen en te ontvangen respectievelijk betaalde en te betalen rente.

ALGEMEEN

Personeel

Ultimo boekjaar waren er 20 personen zijnde 12,83 fte (2017; 14 personen = 9,92 fte) in dienst bij Stichting Podium Victorie.

Aard van de activiteiten

De stichting heeft ten doel:

- Het realiseren en instandhouden van een gedifferentieerde en laagdrempelige infrastructuur voor popmuziek en popcultuur.
- Het integreren van popmuziek en popcultuur in het culturele leven en uitgaansleven in Alkmaar en de regio Noord-Holland Noord.
- Het ontwikkelen en begeleiden van talent op het gebied van popcultuur, zowel bij de actieve of passieve deelname aan cultuuruitingen als bij alle popcultuur ondersteunende diensten en werkzaamheden.
- Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Inschrijving handelsregister

De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Alkmaar onder nummer 37143113.

Bezoldiging bestuurder en toezichhouders

Stichting Victorie houdt zich bij de bezoldiging van directeur en leden Raad van Toezicht aan de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

2. BALANS NA RESULTAATBESTEMMING

	31 dec. 2018		31 dec. 2017	
	€	€	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>				
Verbouwing en inrichting Pettemerstraat	171.442		192.706	
Inventaris	75.550		43.634	
		246.992		236.340
<u>Viottende activa</u>				
<u>Voorraden</u>				
Voorraad goederen		32.242		38.929
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren	497		8.447	
Belastingen en sociale premies	16.297		16.901	
Overige vorderingen	83.478		97.455	
Vooruitbetaalde kosten	68.552		23.876	
		168.824		146.679
<u>Liquide middelen</u>		724.049		438.628
		<u>1.172.107</u>		<u>860.576</u>

	31 dec. 2018		31 dec. 2017	
	€	€	€	€
<u>Passiva</u>				
<u>Eigen vermogen</u>		390.851		230.638
<u>Voorziening onderhoud</u>		21.329		-
<u>Langlopende schulden</u>		250.000		250.000
<u>Vooruitontvangen bedragen</u>		3.765		4.189
<u>Kortlopende schulden</u>				
Crediteuren	197.260		137.012	
Belastingen en sociale premies	595		12.085	
Overige schulden	308.307		226.652	
		506.162		375.749
		<u>1.172.107</u>		<u>860.576</u>

3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN VAN HET BOEKJAAR 2018

	Begroting 2018		Realisatie 2018		Realisatie 2017	
	€	€	€	€	€	€
Subsidies		1.017.405		1.042.156		840.728
Opbrengst activiteiten		1.683.532		2.258.719		1.172.967
OPBRENGSTEN		2.700.937		3.300.875		2.013.695
INKOPEN		263.558		311.623		186.366
Personeelskosten	750.701		701.025		637.763	
Huisvestingskosten	552.596		596.939		116.353	
Afschrijvingskosten	43.770		44.875		28.453	
Kantoorkosten	25.837		29.872		19.652	
Activiteitenkosten	1.087.503		1.375.970		757.027	
Algemene kosten	58.211		63.068		146.339	
OVERIGE KOSTEN		2.518.618		2.811.749		1.705.587
		81.239-		177.503		121.742
Rente lasten		14.750		17.290		8.352
Rente baten				-		-
				17.290		8.352
		95.989-		160.213		113.390
RESULTAAT	Exploitatie- tekort	95.989-	Exploitatie- overschot	160.213	Exploitatie- overschot	113.390
Voorstel resultaat bestemming:						
Toevoeging eigen vermogen				60.740		136.604
Onttrekking/toevoeging bestemmingsreserve herhuisvesting				8.527-		23.214-
Onttrekking/toevoeging bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen				108.000		-
Resultaat boekjaar				160.213		113.390