

Amsterdam, 21 april 2020

In Goed Gezelschap van Laura

Visseringstraat 53
1051 MG Amsterdam

Jaarverslag 2019

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 2019. Bijgaand treft u de balans aan per 31 december 2019 en de exploitatierekening over het jaar 2019, 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,

C.J. de Ruiter
Buro Zaken

**In Goed Gezelschap van Laura
Visseringstraat 53
1051 MG Amsterdam**

JAARREKENING 2019

pagina

Inhoudsopgave

1. Inleiding	2 - 3
2. Balans per 31 december 2019	4 - 5
3. Functionele exploitatierekening 2019	6 - 7
4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8 - 9
5. Toelichting op de balans 2019	10 - 13
6. Toelichting op de functionele exploitatierekening 2019	14 - 16

Amsterdam, 21 april 2020

1. Inleiding

Doel

Het zonder winstoogmerk ontwikkelen, maken en vertonen van publieksgerichte producties op het gebied van onder meer theater, film, video en televisie en mengvormen daarvan; alsmede het exploiteren van repetitie- en voorstellingsruimten; een en ander in de ruimste zin genomen.

Bestuur

Het bestuur van Stichting In Goed Gezelschap van Laura wordt gevormd door:

Jaap Koster	Voorzitter
Sebastian Coli Bazzini	Penningmeester , Secretaris
Laura Minderhoud	lid

2. Balans (na resultaatverdeling)	31 december 2019		31 december 2018	
ACTIVA	€	€	€	€
Materiële Vaste Activa	(1)	880	1.077	
Totaal Vaste Activa		880	1.077	
Vorderingen	(3)	41.711	100.105	
Liquide Middelen	(4)	20.236	40.681	
Totaal Vlottende Activa		61.947	140.786	
Totaal activa		<u>62.827</u>	<u>141.863</u>	

2. Balans (na resultaatverdeling)	31 december 2019		31 december 2018	
PASSIVA	€	€	€	€
Algemene reserve		24.316		68.948
Totaal eigen vermogen	(5)		24.316	68.948
Schulden aan leveranciers		26.599		11.096
Belastingen en sociale verzekeringen		1.775		1.825
Schulden inzake pensioenen		3		5.346
Overige schulden		10.135		54.648
Kortlopende schulden	(6)		38.512	72.915
Totaal passiva			<u>62.827</u>	<u>141.863</u>

3. Functionele exploitatierekening

BATEN	2019	2018
	€	€
1a. Publieksinkomsten Binnenland		
- Recette	2.626	34.362
- Uitkoop	91.672	51.706
- Partage	-	4.593
- Overige publieksinkomsten binnenland	16.203	12.560
1b. Publieksinkomsten Buitenland	22.500	30.214
1 Publieksinkomsten totaal	133.001	133.437
3a. Vergoedingen coproductanten	18.131	-
3b. Overige	10.817	-
3 Overige inkomsten	28.947	-
4 Totaal directe opbrengsten (som 1 t/m 3)	161.948	133.436
Private fondsen	11.200	28.800
6 Overige bijdragen uit private middelen	11.200	28.800
7 Totaal eigen inkomsten	173.148	162.236
8a subsidie voor gerealiseerde en subsidiabele prestaties	-	50.000
8 Subsidie Fonds Podiumkunsten	-	50.000
10 Subsidie Gemeente	-	22.500
13 Totaal publieke subsidies en bijdragen	-	72.500
14 Totale baten	173.148	234.736
INKOMSTENQUOTES FPK		
Berekende Eigen Inkomstenquote	100,00%	69,11%
Berekende Andere Inkomstenquote	100,00%	78,70%

3. Functionele exploitatierekening

LASTEN	2019	2018
	€	€
1 Beheerslasten personeel	13.231	27.184
2 Beheerslasten materieel	13.659	13.428
3 Totaal beheerslasten	<u>26.890</u>	<u>40.612</u>
Activiteitenlasten personeel Voorbereiding	101.756	101.666
Activiteitenlasten personeel Uitvoering	27.845	38.469
4. Activiteitenlasten personeel	<u>129.601</u>	<u>140.135</u>
Activiteitenlasten materieel voorbereiding	7.182	19.459
Activiteitenlasten materieel uitvoering	36.107	41.217
Marketing	18.000	27.347
5. Activiteitenlasten materieel	<u>61.289</u>	<u>88.024</u>
6. Totaal activiteitenlasten	190.890	228.158
Totale lasten	<u><u>217.780</u></u>	<u><u>268.771</u></u>
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	44.632-	34.035-
Rentebaten en inkomsten uit beleggingen	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-
Saldo rentebaten/-lasten	<u>-</u>	<u>-</u>
Exploitatie resultaat	<u><u>44.632-</u></u>	<u><u>34.035-</u></u>
Resultaatbestemming		
Algemene reserve	44.632-	34.035-
Te bestemmen resultaat	<u><u>44.632-</u></u>	<u><u>34.035-</u></u>

4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met bepalingen uit RJ640.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans en functionele exploitatierekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschafwaarde onder aftrek van de afschrijvingen. Afschrijving vindt plaats naar tijdsgelang.

Vorderingen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling (vervolg)

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de toegekende bijdragen, en de kosten en andere lasten over het jaar.

De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn.

Opbrengsten en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten. Subsidies worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voorzover de hiermee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers. Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte economische levensduur van het actief.

Rentebaten en –lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

5. Toelichting bij de balans per 31 december 2019
--

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

Deze activa worden in 5 en 10 jaar afgeschreven.

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
	Inventaris	Totaal
Cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari 2019	1.363	1.363
Investerings 2019	-	-
Desinvesteringen 2019	-	-
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2019	1.363	1.363
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari 2019	286	286
Afschrijvingen 2019	197	197
Boekwaarde per 31 december 2019	880	880
Boekwaarde per 31 december 2018	1.077	1.077

5. Toelichting bij de balans per 31 december 2019 (vervolg)	2019	2018
--	-------------	-------------

3. VorderingenDebiteuren

Saldo conform subadministratie debiteuren

	17.027	4.805
--	--------	-------

Te ontvangen subsidie

Amsterdams fonds voor de Kunsten

	2.500	28.750
--	-------	--------

PBCF

	10.000	10.000
--	--------	--------

Fonds 21

	5.000	20.000
--	-------	--------

Stichting Cultuurfonds

	-	10.000
--	---	--------

	17.500	68.750
--	--------	--------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Terug te ontvangen omzetbelasting

	7.184	10.174
--	-------	--------

	7.184	10.174
--	-------	--------

Overige vorderingen

Nog te factureren omzet

	-	14.194
--	---	--------

Werkvoorschotten

	-	2.182
--	---	-------

	-	16.376
--	---	--------

Totaal vorderingen

	24.211	100.105
--	--------	---------

4. Liquide middelen

De aanwezige gelden per 31 december bestaan uit:

Rekening courant

	10.004	2.122
--	--------	-------

Zakelijke spaarrekening

	227	38.559
--	-----	--------

Kas

	10.005	-
--	--------	---

	20.236	40.681
--	--------	--------

5. Toelichting bij de balans per 31 december 2019 (vervolg)	2019	2018
PASSIVA	€	€
5. Eigen vermogen		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	68.948	102.983
Resultaatbestemming	44.632-	34.035-
Saldo per 31 december	<u>24.316</u>	<u>68.948</u>
	<u>24.316</u>	<u>68.948</u>
Saldo eigen vermogen per 31 december	<u>24.316</u>	<u>68.948</u>
6. Kortlopende schulden		
<u>Schulden aan leveranciers</u>		
Saldo conform subadministratie crediteuren	<u>26.599</u>	<u>11.096</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffingen	1.775	1.825
	<u>1.775</u>	<u>1.825</u>
<u>Schulden inzake pensioenen</u>		
Pensioenpremie	3	5.346
	<u>3</u>	<u>5.346</u>
<u>Overige schulden</u>		
Te betalen kosten	6.237	21.468
Te betalen auteursrechten	-	6.796
Te betalen ziekteverzuim (Laura van Dolron)	-	12.729
Te betalen administratie- en accountantskosten	1.000	-
Reservering vakantiegeld	2.898	2.455
Vooruitontvangen subsidiebedragen EAOAV	-	11.200
	<u>10.135</u>	<u>54.648</u>
Totaal kortlopende schulden	<u>38.512</u>	<u>72.915</u>

6. Toelichting bij de functionele exploitatierekening
--

	2019	2018
BATEN	€	€
1a. Publieksinkomsten Binnenland	110.501	98.628
- <i>Recette</i>	2.626	34.362
- <i>Uitkoop</i>	91.672	51.706
- <i>Partage</i>	-	4.593
- <i>Overige publieksinkomsten binnenland</i>	16.203	12.560
1b. Publieksinkomsten Buitenland	22.500	30.214
1 Publieksinkomsten totaal	133.001	133.436
3a. Vergoedingen coproductanten	18.131	
3b. Overige	10.817	-
3 Overige inkomsten	28.947	-
Private fondsen	11.200	28.800
6 Overige bijdragen uit private middelen	11.200	28.800
7 Totaal eigen inkomsten	173.148	162.236
<i>8a subsidie voor gerealiseerde en subsidiabele prestaties</i>	-	50.000
8 Subsidie Fonds Podiumkunsten	-	50.000
10 Subsidie Gemeente	-	22.500
13 Totaal publieke subsidies en bijdragen	-	72.500
14 Totale baten	173.148	234.736

6. Toelichting bij de functionele exploitatierekening (vervolg)
--

LASTEN	2019	2018
3. <u>Beheerlasten : Personeelslasten</u>	€	€
<u>Zakelijke directie</u>		
Honoraria zakelijke leiding	17.839	27.184
	13.231	27.184
Totaal beheerslasten: Personeelslasten	13.231	27.184
 4 <u>Beheerlasten : Materiële lasten</u>		
<u>Huisvesting</u>		
Huur opslag	217	835
	217	835
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoomateriaal	269	17
Bureaunkosten	3.850	3.500
Porti	15	34
Telefoon	800	900
Verzekeringen	439	556
Abonnementen	42	-
Administratiekosten	5.486	4.969
Accountantskosten	1.500	1.250
Vergader- / bestuurskosten	172	171
Reis- en verblijfkosten	89	-
Representatie	9	-
Bankkosten	184	194
Kosten internet	-	52
Overige algemene bedrijfskosten	314	230
	13.169	11.874
<u>Algemene publiciteitskosten</u>		
Affiches en folders	-	479
Mailingen	7	-
Website	70	-
	77	479

6. Toelichting bij de functionele exploitatierekening (vervolg)
--

LASTEN	2019	2018
	€	€
<u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijving kantoorinventaris	197	241
	197	241
	13.659	13.428
3. Totaal beheerslasten:	26.890	40.612
4. <u>Activiteitenlasten: Personeelslasten</u>		
<u>Artistieke directie</u>		
Bruto salarissen directie	43.540	43.540
Vakantiegeld	3.451	3.451
Loonheffingen en sociale fondsen	8.853	8.138
Pensioenpremies	4.955	5.026
	60.799	60.155
<u>Overig artistiek personeel</u>		
Honoraria kostuum- decorontwerp	6.387	-
Honoraria schrijvers/auteurs	652	-
	7.039	-
<u>Uitvoerend personeel</u>		
Bruto salarissen	-	4.776
Vakantiegeld	-	276
Pensioen	-	447
Honoraria dramaturgie	2.234	4.362
Honoraria acteurs	16.000	9.715
Honoraria musici	18.354	17.500
Honoraria productie	1.570	10.006
Honoraria toneelbeeld	-	8.426
Honoraria compositie	4.612	136
Honoraria lichtontwerp	-	4.810
Honoraria overig	-	280
	42.770	60.735
<u>Technisch personeel</u>		
Bruto salarissen	10.887	2.657
Loonheffingen en sociale fondsen	-	607
Pensioenpremies	2.442	-
Honoraria techniek	2.643	14.759
	15.972	18.023

6. Toelichting bij de functionele exploitatierekening (vervolg)
--

LASTEN	2019	2018
	€	€
<u>Overig personeel</u>		
Honoraria overig	3.020	779
	3.020	779
<u>Overige personeelskosten</u>		
Overige personeelskosten	-	443
	-	443
4. Totaal activiteitenlasten: Personeelslasten	129.601	140.135
5. <u>Activiteitenlasten: Materiële lasten</u>	€	€
<u>Voorbereidingskosten</u>		
Huur repetitieruimte	-	1.300
Verzekering	-	277
Decors	962	2.873
Kostuums	-	62
Rekwisieten	-	54
Muziek/film/band	-	100
Geluid	-	1.675
Sejours	944	2.820
Reiskosten	3.717	5.803
Verblijfkosten	606	1.208
Transport / vervoer decors	833	843
Overige voorbereidingskosten	120	2.446
	7.182	19.459
	7.182	19.459

6. Toelichting bij de functionele exploitatierekening (vervolg)
--

LASTEN	2019	2018
	€	€
<u>Uitvoeringskosten</u>		
Theaterkosten	425	3.199
Impresario	13.025	12.134
Auteursrechten	6.004	4.715
Grime	196	77
premierkosten	56	1.010
Kostuums	511	434
Decors	187	1.257
Muziek/film/band	147	74
Geluid	75	22
Reiskosten	4.225	6.023
Verblijfkosten / sejours	4.676	6.588
Transport / vervoer decors	5.470	1.125
Techniekkosten	510	27
Overige uitvoeringskosten	599	4.532
	36.107	41.217
 <u>Specifieke publiciteit</u>		
Affiches en folders	3.097	2.562
Vormgeving/Foto's	1.820	2.296
Advertenties	286	-
Reclame	51	2.355
Porti	681	-
Videoregistratie	2.313	1.047
Honoraria publiciteit	8.712	17.637
Overige specifieke publiciteitskosten	1.040	1.449
	18.000	27.347
 5. Totaal activiteitenlasten: Materiële lasten	61.289	88.024