

Stichting Kalpanarts
Jaarrekening 2019

Stichting Kalpanarts
Populierstraat 46, 2565 ML Den Haag

Jaarrekening 2019

INHOUD

Bestuursverklaring	2
Algemene gegevens	3
Balans per 31 december 2019	4
Staat van baten en lasten over 2019	6
Waarderingsgrondslagen	7
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de staat van baten en lasten	10
BIJLAGE 1: Omzetbelasting 2019	12
BIJLAGE 2: Kostenverdeelstaat per project	13

Bestuursverklaring subsidieverantwoording Gemeente Den Haag

Het zittende bestuur van Stichting Kalpana - Arts Reimagined te Den Haag verstrekt deze bestuursverklaring bij de subsidieverantwoording over de periode 01-01-2019 tot en met 31-12-2019 met betrekking tot de volgende gemeentelijke subsidie:

Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur 2017-2020 "Ruimte voor de spelende mens" toegekend met kenmerk ABBA/VL/6611 d.d. 2 januari 2017.

Het bestuur verklaart verantwoordelijk te zijn voor de juistheid en volledigheid van de subsidieverantwoording. Het bestuur verklaart de subsidieverantwoording te hebben opgemaakt conform de van toepassing zijnde wettelijke bepalingen en de subsidieverplichtingen zoals opgenomen in de bovenvermelde subsidiebeschikking.

Het bestuur verklaart dat de in de subsidieverantwoording opgenomen bestede subsidie van de Gemeente Den Haag rechtmatig is besteed, dat wil zeggen voor het doel waarvoor zij blijkens de subsidiebeschikking is verstrekt en overeenkomstig de van toepassing zijnde wettelijke bepalingen en de subsidieverplichtingen zoals opgenomen in de bovenvermelde subsidiebeschikking.

Het bestuur verklaart dat alle ontvangen baten voor de activiteiten of projecten volledig zijn verantwoord in de subsidieverantwoording.

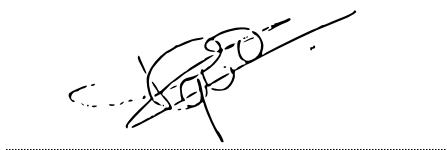
Het bestuur verklaart te hebben voldaan aan de verplichting genoemd in artikel 18, derde lid, van de ASV om de inkomensgrens genoemd in de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector als bezoldigingsmaximum in acht te nemen.

Den Haag, 17 maart 2020

Van Esch, Michael Andrew
VOORZITTER (in bestuur)



Van Os, Maria Gerarda
PENNINGMEESTER (in bestuur)



Stichting Kalpanarts
Populierstraat 46, 2565 ML Den Haag

Algemene gegevens

DOELSTELLING

De stichting (opgericht op 23-11-2015) stelt zich ten doel: Kalpanarts creëert artistiek werk waarbij de traditionele Indiase dansvorm wordt getransformeerd tot een relevante en urgente dansvorm; het bevorderen van de rijkdom en diversiteit van de Nederlandse dans; het professionaliseren van de Indiase dans in een hedendaagse context.

SAMENSTELLING BESTUUR

Voorzitter:	Van Esch, Michael Andrew
Secretaris:	De Hair, Johannes Gerardus
Penningmeester:	Van Os, Maria Gerarda

ALGEMENE GEGEVENS

Statutaire naam:	Stichting Kalpana - Arts Reimagined
Adres:	Populierstraat 46
Postcode en woonplaats:	2565 ML Den Haag
Kamer van Koophandel:	64615197
RSIN:	855744662

RESULTAATBESTEMMING

Over 2019 is een resultaat geboekt van € 25.768. Dit resultaat is als volgt in de jaarrekening verwerkt:

Mutatie Bestemmingsreserve	€	23.679
Mutatie Algemene reserve	€	2.089
	€	<u>25.768</u>

Stichting Kalpanarts
Populierstraat 46, 2565 ML Den Haag

Balans per 31 december 2019 (na resultaatbestemming)

ACTIEF		31.12.2019	31.12.2018
		in €	in €
VLOTTENDE ACTIVA			
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>			
Handelsdebiteuren	(1)	0	6.928
Overlopende activa	(2)	38.470	3.246
Overige vorderingen	(3)	10.220	15.394
		<u>48.690</u>	<u>25.568</u>
 <u>Liquide middelen</u>			
Saldo liquide middelen	(4)	29.757	10.774
TOTAAL		<u><u>78.447</u></u>	<u><u>36.342</u></u>

Stichting Kalpanarts
Populierstraat 46, 2565 ML Den Haag

Balans per 31 december 2019 (na resultaatbestemming)

PASSIEF		31.12.2019	31.12.2018
		in €	in €
EIGEN VERMOGEN			
<u>Kapitaal</u>			
Algemene reserve	(5)	6.600	4.511
Bestemmingsreserve	(6)	<u>37.496</u>	<u>13.817</u>
		44.096	18.328
VREEMD VERMOGEN			
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>			
Crediteuren	(7)	18.701	0
Belastingen, sociale lasten en pensioenen		0	0
Kredietinstellingen		0	0
Overlopende passiva	(8)	15.650	18.014
Overige kortlopende schulden		<u>0</u>	<u>0</u>
		34.351	18.014
TOTAAL		<u><u>78.447</u></u>	<u><u>36.342</u></u>

Staat van baten en lasten over 2019

		Realisatie 2019 in €	Begroting 2019 in €	Realisatie 2018 in €
BATEN				
<u>Directe opbrengsten</u>				
Publieksinkomsten	(9)	23.318	28.810	38.802
Overige directe opbrengsten	(10)	7.460	7.300	13.400
		<u>30.778</u>	<u>36.110</u>	<u>52.202</u>
<u>Indirecte opbrengsten</u>				
Diverse inkomsten		0	0	0
Bijdragen uit private middelen	(11)	15.000	22.795	23.750
		<u>15.000</u>	<u>22.795</u>	<u>23.750</u>
<u>Subsidies</u>				
Subsidies uit publieke middelen	(12)	114.826	91.595	70.445
SOM DER BATEN		<u>160.604</u>	<u>150.500</u>	<u>146.397</u>
LASTEN				
<u>Beheerslasten</u>				
Personele lasten	(13)	16.200	16.200	16.200
Materiële lasten	(14)	88	4.000	1.026
		<u>16.288</u>	<u>20.200</u>	<u>17.226</u>
<u>Activiteitenlasten</u>				
Personele lasten	(15)	83.039	88.000	101.723
Materiële lasten	(16)	35.509	42.300	38.878
		<u>118.548</u>	<u>130.300</u>	<u>140.601</u>
SOM DER LASTEN		<u>134.836</u>	<u>150.500</u>	<u>157.827</u>
Financiële baten en lasten		0	0	0
Buitengewone baten en lasten		0	0	0
RESULTAAT		<u>25.768</u>	<u>0</u>	<u>-11.430</u>

Waarderingsgrondslagen

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Voorzover niet anders vermeld, zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde. De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor het risico van oninbaarheid van de vorderingen is een voorziening getroffen.

Liquide middelen

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

Algemene reserve

Voor zover niet anders vermeld, wordt het resultaat toegevoegd aan de algemene reserve.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve betreft een reservering voor lopende projecten of bijzondere activiteiten.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van maximaal 1 jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de projectkosten en andere lasten over het jaar. De baten zijn verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Toelichting op de balans (in €)

VLOTTENDE ACTIVA

	31.12.2019	31.12.2018
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
1. Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	0	6.928
2. Overlopende activa		
Te ontvangen subsidie	30.000	2.375
Te ontvangen bedragen	0	871
Te factureren omzet	8.470	0
	<u>38.470</u>	<u>3.246</u>

De post Te ontvangen subsidie bestaat uit:

Fonds 21	€	15.000
AFK	€	15.000
	€	<u>30.000</u>

3. Overige vorderingen

Omzetbelasting	10.220	15.394
----------------	--------	--------

De post Omzetbelasting is als volgt samengesteld:

In te dienen suppletie-aangifte 2017	€	-216
In te dienen suppletie-aangifte 2018	€	424
Aangifte 4e kwartaal 2019	€	9.638
In te dienen suppletie-aangifte 2019	€	374
	€	<u>10.220</u>

Liquide middelen

4. Saldo liquide middelen

Triodos betaalrekening	15.157	3.274
Triodos spaarrekening	14.600	7.500
	<u>29.757</u>	<u>10.774</u>

Toelichting op de balans (in €)

EIGEN VERMOGEN

	31.12.2019	31.12.2018
<u>Kapitaal</u>		
5. Algemene reserve		
Saldo begin boekjaar	4.511	4.511
Resultaatbestemming *	2.089	0
Saldo einde boekjaar	<u>6.600</u>	<u>4.511</u>
6. Bestemmingsreserve		
Saldo begin boekjaar	13.817	25.247
Resultaatbestemming *	23.679	-11.430
Saldo einde boekjaar	<u>37.496</u>	<u>13.817</u>

*) Zie pagina 3 van deze jaarrekening

Verloopoverzicht Bestemmingsreserve

Saldo begin boekjaar	13.817
Af: Resultaat project Super Human	-13.818
Bij: Resultaat project Hitting True North	37.496
Saldo einde boekjaar	<u>37.496</u>

VREEMD VERMOGEN

	31.12.2019	31.12.2018
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
7. Crediteuren		
Crediteuren	18.701	0
8. Overlopende passiva		
Te betalen projectkosten	14.150	314
Te betalen algemene kosten	1.500	17.700
	<u>15.650</u>	<u>18.014</u>

De post Te betalen algemene kosten bestaat uit:

Administratiekosten	1.500
---------------------	-------

Toelichting op de staat van baten en lasten (in €)

BATEN

	Realisatie 2019 in €	Begroting 2019 in €	Realisatie 2018 in €
<u>Directe opbrengsten</u>			
9. Publieksinkomsten			
Voorstellingen Den Haag	8.749	4.000	12.175
Voorstellingen rest van Nederland	14.569	24.810	13.323
Voorstellingen buitenland	0	0	13.304
	<u>23.318</u>	<u>28.810</u>	<u>38.802</u>
10. Overige directe opbrengsten			
Gekapitaliseerde kosten co-producent	7.460	7.300	13.400
<u>Indirecte opbrengsten</u>			
11. Bijdragen uit private middelen			
Private fondsen	15.000	22.795	23.750
Onder de post Private fondsen is opgenomen:			
Fonds 21/ Subsidie	15.000		
<u>Subsidies</u>			
12. Subsidies uit publieke middelen			
Subsidie FPK	35.000	30.000	7.500
Subsidie AFK	15.750	0	0
Meerjarige subsidie gemeente Den Haag	64.076	61.595	62.945
	<u>114.826</u>	<u>91.595</u>	<u>70.445</u>

In de post Subsidie AFK is een vrijval opgenomen van een gereserveerde terugbetaling van een subsidie uit 2017 van € 750,-.

LASTEN

	Realisatie 2019 in €	Begroting 2019 in €	Realisatie 2018 in €
<u>Beheerslasten</u>			
13. Personele lasten			
Directie zakelijk leider	7.200	7.200	7.200
Directie artistiek leider	9.000	9.000	9.000
	<u>16.200</u>	<u>16.200</u>	<u>16.200</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten (in €)

LASTEN

	Realisatie 2019 in €	Begroting 2019 in €	Realisatie 2018 in €
<u>Beheerslasten</u>			
14. Materiële lasten			
Organisatiekosten	88	4.000	1.026
<u>Activiteitenlasten</u>			
15. Personele lasten			
Choreograaf	9.000	9.000	9.000
Zakelijk leider, verkoop, hoofd productie	7.200	7.200	7.200
Productiemedewerker	5.985	5.000	4.700
Artistiek advies/dramaturg	1.500	1.500	0
PR & Marketing-medewerker	4.000	4.000	2.350
Uitvoerende kunstenaars (inclusief ontwerpers)	55.354	54.550	78.473
Overig	0	6.750	0
	<u>83.039</u>	<u>88.000</u>	<u>101.723</u>
16. Materiële lasten			
Zaalhuur (voor repetities en uitvoeringen)	2.260	7.800	3.295
Reis- en transportkosten	6.853	14.000	18.935
Financiële zaken	1.290	3.500	0
Publiciteitskosten	6.776	7.300	6.224
Overige materiële lasten	18.330	9.700	10.424
	<u>35.509</u>	<u>42.300</u>	<u>38.878</u>

BIJLAGE 1: Omzetbelasting

Omzetbelasting 2019	Btw (%)	Omzet in €	Btw in €
<u>Verschuldigde btw</u>			
Omzet HOOG	21,00%	941	198
Omzet LAAG	9,00%	13.393	1.205
Omzet 0% (of verlegd)	0,00%	0	
Omzet VRIJGESTELD	0,00%	0	
		14.334	1.403
		Correctie (%)	Btw in €
<u>Voorbelasting</u>			
Voorbelasting volgens administratie			21.546
Correctie wegens vrijgestelde omzet	0,00%		0
			21.546
			Btw in €
<u>Samenvatting</u>			
Verschuldigde btw			1.404
Voorbelasting			-21.545
Saldo Omzetbelasting 2018			-20.141
 Recapitulatie			
			Btw in €
Saldo Omzetbelasting 2018			-20.141
Aangifte 1e kwartaal 2018			4.339
Aangifte 2e kwartaal 2018			2.246
Aangifte 3e kwartaal 2018			3.544
Aangifte 4e kwartaal 2018			9.638
Nog aan te geven (suppletie)			374 te ontvangen

BIJLAGE 2: Projectoverzicht

	ALGEMEEN	HITTING TRUE NORTH	SUPER HUMAN *	UNHEARD	WANDER LUST	DUETTEN	EXTRA OPDRACHTEN	TOTAAL
	(in €)	(in €)	(in €)	(in €)	(in €)	(in €)	(in €)	(in €)
BATEN								
Publieksinkomsten	273	10.924	10.779	1.185	3.000	2.369	2.271	30.799
Subsidie Gem. Den Haag	56.529	0	7.546	0	0	0	0	64.076
Overige subsidies	750	65.000	0	0	0	0	0	65.750
TOTAAL BATEN	57.552	75.924	18.325	1.185	3.000	2.369	2.271	160.625
LASTEN								
Beheerslasten	17.598	0	0	0	0	0	0	17.598
<i>Activiteitenlasten:</i>								
Voorbereiding	16.550	29.052	3.333	0	0	0	0	48.934
Uitvoering	0	29.080	21.334	563	2.022	2.157	1.839	56.996
Publiciteit	0	1.614	5.011	0	150	0	0	6.776
Overige activiteitenlasten	0	2.085	2.464	0	0	0	3	4.553
	16.550	61.831	32.143	563	2.172	2.157	1.842	117.258
TOTAAL LASTEN	34.148	61.831	32.143	563	2.172	2.157	1.842	134.857
RESULTAAT	23.403	14.093	-13.818	622	828	212	428	25.768

(*) Het verlies van het project Super Human wordt gedekt door het overschot op dit project uit 2018, zoals opgenomen in de Bestemmingsreserve.
 Het verloopoverzicht van deze Bestemmingsreserve is weergegeven op pagina 9.