

**Stichting Laaktheater
Ferrandweg 4T
2523 XT DEN HAAG**

Jaarverslag 2018

INHOUD

Blz

BESTUURSVERSLAG

3-6

JAARREKENING

1. Balans per 31 december 2018	8-9
2. Staat van baten en lasten over het boekjaar 2018	10
3. Specificatie besteding per gemeentelijke subsidie	11
4. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling	12
5. Toelichting op de balans per 31 december 2018	13-17
6. Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2018	18-22

OVERIGE GEGEVENS

Bestuursverklaring	24
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	25-26

BESTUURSVERSLAG LAAKTHEATER 2018

Terugblik

Laaktheater programmeert, produceert en ontwikkelt vanuit samenwerking met bewoners en organisaties in Laak en dit is terug te zien in de programmering. Met pluriforme voorstellingen, een zorgvuldig samengesteld cultuureducatieaanbod, aandacht en ruimte voor talentenontwikkeling en nieuwe makers, diverse community art-projecten en festivals reikt Laaktheater tot in de haarvaten van het stadsdeel.

De rol die Laaktheater in dit proces voor zichzelf ziet is die van culturele spil, schakel en aanjager. Het theater biedt artistieke ontmoetingen die zowel bijdragen aan de persoonlijke beleving – ontroering, verwarring, plezier - als aan het proces van de deelnemers, via het samen optrekken, ontwikkelen, uitvoeren en actief deelnemen. Er wordt gewerkt met professionals om te komen tot een passend artistiek inhoudelijk resultaat.

Als bestuur zijn wij zeer content met wat Laaktheater als relatief kleine organisatie ook in 2018 weer heeft weten te bewerkstelligen, door zich open te stellen voor bewonersinitiatieven en door strategische partnerschappen aan te gaan. Steeds duidelijker is het theater een cruciaal onderdeel van het sociale leven in Laak. Bewoners, ondernemers, organisaties en overheden weten ons inmiddels goed te vinden. We zien echter ook dat deze intensieve manier van werken met regelmaat een te grote inzet vergt van de organisatie. Dit heeft onze aandacht. Wij zijn dan ook blij met de extra ondersteuning van het theater, die begin maart 2019 van de grond kwam door het aantrekken van een hoofd bedrijfsvoering en medewerker communicatie.

Al met al kijken wij met tevredenheid terug op een geslaagd 2018.

Governance Code Cultuur

Laaktheater kent de Governance Code Cultuur en past de principes van de code toe. De toepassing van de principes van de code sluiten aan bij de doelstelling, aard en omvang van de organisatie.

Code Culturele Diversiteit

Laaktheater ligt in een cultureel diverse wijk, wat in combinatie met de specifieke werkwijze van Laaktheater - het programmeren samen met bewoners en organisaties uit de wijk - vanzelf leidt tot een cultureel diverse programmering en dito publiek. Met de uitbreiding van het team van Laaktheater in het afgelopen jaar, kon ook een slag worden gemaakt op het gebied van diversiteit in cultuur en leeftijd in verschillende lagen in het team. En ook wijzelf hebben als bestuur deze diversiteit in onze geledingen. Dat de organisatie op de verschillende punten qua code culturele diversiteit goed scoort blijkt ook uit het resultaat van de quick scan op de site van de Code Culturele Diversiteit, namelijk 'goed tot uitstekend'.

Model, samenstelling en beloning

Laaktheater werkt volgens het bestuursmodel, wat past bij de omvang en complexiteit en het budget van de stichting. Het bestuur van Laaktheater bestaat statutair uit minimaal 3 leden. Bestuursleden worden aangesteld voor vier jaar en zijn eenmaal herbenoembaar. Bestuursvergaderingen vinden minimaal 4 keer per jaar plaats, in aanwezigheid van de directie. In 2018 kwam het bestuur vijf keer bijeen: viermaal voor een reguliere bestuursvergadering en eenmaal voor een thematische bijeenkomst m.b.t. het culturele programma en de samenwerkingspartners.

Bij de samenstelling van het bestuur wordt gestreefd naar complementaire deskundigheid, die correspondeert met de rol in het bestuur. Daartoe wordt gewerkt met profielen en kennisgebieden per bestuursfunctie. Daarnaast wordt gestreefd naar een evenwichtige opbouw met aandacht voor diversiteit. De leden van het bestuur genieten geen beloning voor hun werkzaamheden, anders dan een eventuele onkostenvergoeding voor gemaakte kosten in het kader van de bestuursfunctie.

Verantwoordelijkheden en bevoegdheden

Het bestuur beslist over benoeming, beoordeling, bezoldiging en ontslag van de directie. De beloning voor de directie voldoet aan de regels van de 'Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector' (WNT). Daarnaast worden alle voor de organisatie belangrijke beslissingen en strategische documenten (zoals jaarverslagen, jaarrekeningen, (meerjaren)beleidsplannen, inclusief begrotingen, statutenwijzigingen, langlopende personeelscontracten en contracten buiten begroting), met bestuur besproken en waar nodig goedgekeurd en vastgesteld. Tussentijds houdt het bestuur vinger aan de pols als het gaat om de realisatie van de beleidsdoelstellingen, activiteiten, het risicobeheer en de algemene gang van zaken bij Laaktheater. De representatie van het theater behoort eveneens tot de verantwoordelijkheden van het bestuur. In praktijk is de vertegenwoordiging gedelegeerd naar de directie. De externe accountant wordt door het bestuur benoemd. Het bestuur toont haar betrokkenheid door aanwezigheid bij diverse activiteiten van Laaktheater en fungeert naast haar rol als werkgever ook als sparringpartner van de directie. Het bestuur evalueert eens per twee jaar de eigen rol en het eigen functioneren, waarbij bijvoorbeeld gekeken wordt naar de driehoek toezicht - bestuur - uitvoering, de samenwerking binnen het bestuur als team, de bijdragen van de individuele leden en de aard en effectiviteit van het bestuurlijke proces.

Bestuursleden en (neven)functies

In onderstaande tabel zijn van de bestuursleden de zittingstermijn en het rooster van aftreden opgenomen.

Voorzitter	Mw. Rabiaâ Benlahbib	Februari 2014	2 x 4 jaar	Februari 2022 2 ^e termijn
Secretaris	Mw. Regien van der Sijp	Augustus 2017	2 x 4 jaar	Augustus 2021 1 ^e termijn
Penningmeester	Dhr. Marcel van de Haar	Oktober 2011	2 x 4 jaar	Oktober 2019 2 ^e termijn
	Mw. Alexandra Oostdijk	September 2013	2 x 4 jaar	Tot 1 oktober 2018
	Mw. Jessica Kikken-Mc Michael	Augustus 2017	2 x 4 jaar	Augustus 2021 1 ^e termijn

**Alexandra Oostdijk legde in de loop van 2018, na 5 jaar in het bestuur van Laaktheater, haar bestuurslidmaatschap neer om zich op andere zaken te richten. Wij danken haar hartelijk voor haar betrokkenheid en inbreng.*

De functie en nevenactiviteiten van de bestuursleden (per 31 december 2018) zijn als volgt:

- Rabiaâ Benlahbib, voorzitter

Creative Court (directeur)

Stroom Den Haag (bestuurslid)

- Marcel van de Haar, penningmeester

Centric Financial Professionals (financial professional)

Bewoners Activiteiten Platform Laakhavens (bestuurslid)

Vereniging van Eigenaren Loevesteijn (bestuurslid)

- Regien van der Sijp, secretaris – miv 14 augustus 2017

WDx4 (adviseur)

- Jessica Kikken-Mc Michael, lid – miv 14 augustus 2017

Stichting Nederlands onderwijs in het Buitenland (senior bestuurlijk adviseur)

Ontwikkelingen 2018

In lijn met bovenstaande ontwikkelingen groeide de organisatie in 2018 van 6,98 naar 8,26 fte. Als gevolg van deze groei heeft de directeur de organisatie iets anders kunnen inrichten. Zo vallen hospitality en communicatie nu onder één afdeling, publiekszaken, waarin het werven, goed ontvangen en met tevreden gevoel laten vertrekken van onze bezoekers, samenkomt. Het aantrekken van extra medewerkers op het gebied van hospitality en administratie was mede mogelijk door de gemeentelijke STIP-regeling. Daarnaast hebben we veel profijt gehad van het traject van wijktrainees. Helaas is dit traject nu voor stadsdeel Laak geëindigd. We prijzen ons gelukkig dat door de diverse regelingen, de huidige omvang van de organisatie mede mogelijk is gemaakt.

Financiële gang van zaken 2018

Voor projecten die het financiële jaar overschrijden is een bestemmingsfonds aangehouden. Voor deze reserveringen is geen gebruik gemaakt van geld waarvoor gemeentelijke toestemming nodig is. Voor de bestemmingsreservering voor 'licht, geluid en kassa' en voor 'continuïteit activiteiten, personeel en materieel' is toestemming aangevraagd en ontvangen.

De eigen inkomsten van 2018 bedragen 30% van de totale inkomsten. De eigen inkomsten bestaan uit: 50% voorstellingsinkomsten en culturele opdrachten, 24% indirecte inkomsten (verhuur, detachering, activiteiten en workshops), 6% baromzet en 20% projectsubsidies van private fondsen. Verder bestaan de totale inkomsten uit 4% projectsubsidies van publieke fondsen en 67% subsidies van overheden. Al met al kunnen we terugkijken op een mooi jaar waarin de organisatie erin geslaagd is om cultuur nog verder in de haarvaten van het stadsdeel door te laten dringen. We zijn tevreden met de inkomsten die Laaktheater heeft weten te genereren en met het positieve resultaat op de balans.

Financiële beleid 2018

In 2018 is gewerkt vanuit een sluitende begroting die niet overschreden is. Voor 2019 is eveneens een sluitende begroting opgesteld.

De begroting voor 2019 ziet er als volgt uit:

Subtotaal opbrengsten & bijdragen	209.300
Subtotaal subsidies	<u>583.866</u>
SOM DER BATEN	793.166

Subtotaal beheerlasten	354.318
Subtotaal activiteitenlasten	<u>438.848</u>
SOM DER LASTEN	793.166

Beleggingsbeleid

Laaktheater belegt geen gelden om het vermogensrisico tot een minimum beperken.

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen van Laaktheater zal conform haar doelstelling worden aangewend.

Den Haag, 12 april 2019

JAARREKENING

Stichting Laaktheater te Den Haag

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2018 (na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
MATERIELE VASTE ACTIVA				
Verbouwing en onderhoud	1.073		1.485	
Inventaris en apparatuur	<u>16.046</u>		<u>23.268</u>	
		17.119		24.753
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraad	<u>1.355</u>		<u>1.688</u>	
		1.355		1.688
Vorderingen				
Debiteuren	17.561		3.836	
Belastingen	9.355		9.537	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>139.018</u>		<u>109.720</u>	
		165.934		123.093
Liquide middelen		<u>97.735</u>		<u>130.101</u>
		<u>282.143</u>		<u>279.635</u>

PASSIVA

	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
<u>Vrij besteedbaar eigen vermogen</u>				
Algemene reserve		67.772		66.156
Bestemmingsreserves		25.264		0
<u>Vastgelegd vermogen</u>				
Bestemmingsfondsen		51.623		49.484
VOORZIENINGEN				
Voorziening gebruikersonderhoud		42.090		42.225
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Crediteuren / Betalingen onderweg	30.088		62.852	
Belastingen en premies	7.218		12.721	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>58.088</u>		<u>46.197</u>	
		<u>95.394</u>		<u>121.770</u>
		<u>282.143</u>		<u>279.635</u>

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2018

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
BATEN			
A. SUBTOTAAL OPBRENGSTEN			
<i>Directe opbrengsten</i>			
A.1 Publieksinkomsten	135.815	87.901	84.305
A.2 Sponsorinkomsten	0	0	0
A.3 Overige directe opbrengsten	0	0	0
<i>Indirecte opbrengsten</i>			
A.4 Diverse inkomsten	59.572	35.000	47.253
A.5 Bijdragen uit private middelen	48.882	102.866	67.500
Subtotaal opbrengsten	244.269	225.767	199.058
B. SUBTOTAAL SUBSIDIES			
B.1.1 Meerjarige subsidie ministerie OCW	0	0	0
B.2 Meerjarige subsidie provincie	0	0	0
B.3.1 Meerjarige subsidie Gemeente Den Haag	417.006	406.972	406.940
B.3.2 Overige subsidies Gemeente Den Haag	134.719	106.967	75.810
B.4 Overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen	29.150	45.200	49.000
Subtotaal subsidies	580.874	559.139	531.750
SOM DER BATEN A+B	825.144	784.906	730.808
LASTEN			
C. SUBTOTAAL BEHEERLASTEN			
C.1 Beheerlasten personeel	197.921	204.499	222.392
C.2 Beheerlasten materieel	162.720	167.273	150.959
Subtotaal beheerlasten	360.640	371.772	373.351
D. SUBTOTAAL ACTIVITEITENLASTEN			
D.1 Activiteitenlasten personeel	268.717	211.727	232.246
D.2 Activiteitenlasten materieel	166.040	201.407	130.869
Subtotaal activiteitenlasten	434.757	413.134	363.115
SOM DER LASTEN C+D	795.397	784.906	736.466
SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	29.747	0	-5.658
Saldo rentebaten en -lasten	728	0	754
SALDO EXPLOITATIERESULTAAT	29.019	0	-6.412

Van het exploitatieresultaat ad € 29.019,- wordt een bedrag van € 1.616,- gedoteerd aan de algemene reserves.
 Een bedrag van € 25.264,- wordt gemuteerd in de bestemmingsreserves en €2.139,- wordt gemuteerd in de bestemmingsfondsen. Voor een nadere splitsing van genoemde bedragen verwijzen we naar de toelichting op de balans per 31 december 2018.

GEMEENTESUBSIDIES LAAKTHEATER 2018

Specificatie projecten volgens uniforme richtlijnen OCW

Project	PROGRAMMERING						CULTUUREDUCATIE		[WIJK] PROJECTEN & ACTIVITEITEN				
	200	210	215	360	361	362	240	300	250	350	370	430	441
	Woensdag middag (eigen keuze prog. jeugd)	Pluriform Programmeren	Eigen keuze prog. Volwassen	Krokus Kabaal	2 Turven Hoog	Betovering	Schoolvoorstel lingen	Jong Beginnen	Kerstmusical	Oogst	Laaktheater nieuwe stijl	Community art projecten (van/met anderen)	Rajae - 1#
	Gem DH ABBA/VL/11004, ABBA/VL/13634	Gem DH ABBA/VL/11004	Gem DH ABBA/VL/11004	Gem DH ABBA/VL/11004, ABBA/VL/13634	Gem DH ABBA/VL/11004, ABBA/VL/13634, Fnds1818 180055	Gem DH ABBA/VL/11004, ABBA/VL/13634		Gem DH Jongleren 2018.01.17, 2018.03.28, 2018.12.251	Gem DH ABBA/VL/11004, ABBA/VL/13634, St. Boshuyzen, Fds1818 181205, Madurosam kinderfonds				
BATEN:	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Directe opbrengsten:													
Publieksinkomsten	5.688	12.047	50	2.225	3.019	4.273	45.456	0	1.807	0	0	334	0
Sponsorinkomsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige inkomsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Indirecte opbrengsten:													
Diverse inkomsten	0	2.552	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	2.552	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale opbrengsten	5.688	14.599	50	2.225	3.019	4.273	45.456	0	1.807	0	0	334	0
Subsidies:													
Meerjarige subsidie ministerie OCW of cultuurfondsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Meerjarige subsidie provincie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsidie gemeente Den Haag i/v Meerjaren-beleidsplan Kunst en Cultuur	4.000	10.000	5.500	500	1.000	1.750	0	0	2.000	0	0	0	0
Overige subsidies Gemeente Den Haag	5.000	0	0	500	900	500	0	21.083	5.000	0	0	0	0
Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige bijdragen uit private middelen:	9.000	10.000	5.500	1.000	1.900	2.250	0	21.083	7.000	0	0	0	0
Waarvan particulieren incl vriendenverenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Waarvan bedrijven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Waarvan private fondsen	0	0	0	0	10.000	0	0	0	10.500	0	0	0	0
Waarvan goede doelenloterijen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	10.000	0	0	0	10.500	0	0	0	0
Totale subsidies en bijdragen	9.000	10.000	5.500	1.000	11.900	2.250	0	21.083	17.500	0	0	0	0
TOTALE BATEN	14.688	24.599	5.550	3.225	14.919	6.523	45.456	21.083	19.307	0	0	334	0
LASTEN:													
Beheer:													
Beheerlasten personeel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beheerlasten materieel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale beheerlasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Activiteiten:													
Activiteitenlasten personeel	0	1.010	424	0	0	0	0	0	11.390	0	0	0	300
Activiteitenlasten materieel	10.482	19.550	6.000	2.586	14.300	4.174	35.032	1.072	5.445	0	0	0	0
Totale activiteitenlasten	10.482	20.560	6.424	2.586	14.300	4.174	35.032	1.072	16.835	0	0	0	300
TOTALE LASTEN	10.482	20.560	6.424	2.586	14.300	4.174	35.032	1.072	16.835	0	0	0	300
RESULTAAT													
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	4.206	4.038	-874	639	619	2.349	10.424	20.011	2.472	0	0	334	-300
Saldo rentebaten en -lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Toevoeging/ onttrekking reserves en fondsen uit 2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.360	1.462	0	1.868
Toevoeging/ onttrekking reserves en fondsen naar 2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.360	1.462	0	1.568
SALDO/ EXPLOITATIERESULTAAT	4.206	4.038	-874	639	619	2.349	10.424	20.011	2.472	0	0	334	0
KOSTEN PER PROGRAMMALIJN	58.525						36.103		117.685				
apart personeel ingehuurd per programmalijn	1.434						0		55.018				
TOTAAL apart personeel ingehuurd voor programmalijnen												56.452	
kosten per programmalijn zonder personeelskosten	57.092						36.103		62.667				

													140/150/ 620	100/110/120/ 130/600/610	
442	443	444	470	480	500	510	530	540	550	560	570	580	Activiteiten personeel & materieel	Exploitatie/ Trend/ Programma	Totaal
Rajae - 2#	Rajae - Marocco	Rajae - USA	100% Molenwijk	Ino Kruysen	Senioren theater	Waarom moeilijk doen (vth Politiek & Laak)	Laakfestival	Urban Skillz	Feest aan Zee - badhokjes	Feest aan Zee - Stranden	Mesopotamie	Pand - licht, geluid & kassa			
Gem DH ABBA/VL/10823			Fds1818 181022, Cultuurschak el GVJK-174	VSB 20163140	Gem DH ABBA/VL/11004, ABBA/VL/13634, Fds1818 181117, Cultuurschakel 2018.5139	Gem DH ABBA/VL/11004		Gem DH ABBA/VL/11004, Jeugd vak project 170094, Pr Bernharfdfs 40019654	Th. De Vaillant 2018.06.118	Gem DH ABBA/VL/13634, Stg Dakota 560- 80110	Gem DH ABBA/VL/11004, ABBA/VL/16819, Cultuurschakel 2018.GVJK-172	Gem DG ABBA/VL/19423		Gem DH ABBA/VL/11004	
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
42	0	0	0	2.050	457	238	42.500	751		75		0	0	14.804	135.815
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	0	0	0	2.050	457	238	42.500	751	0	75	0	0	0	14.804	135.815
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31.898	25.122	59.572
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31.898	25.122	59.572
42	0	0	0	2.050	457	238	42.500	751	0	75	0	0	31.898	39.926	195.387
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	2.000	4.000	1.000			750	0	62.200	322.306	417.006	
10.000	0	0	0	0	4.000					4.000	800	8.000	74.936	0	134.719
0	0	15.700	1.000	0	6.000			4.950			1.500	0	0	0	29.150
10.000	0	15.700	1.000	0	12.000	4.000	0	1.000	4.950	4.000	3.050	8.000	137.136	322.306	580.874
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	4.000	-5.200	5.000			8.500		16.000		82	0	0	48.882
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	4.000	-5.200	5.000	0	0	8.500	0	16.000	0	82	0	0	48.882
10.000	0	15.700	5.000	-5.200	17.000	4.000	0	9.500	4.950	20.000	3.050	8.082	137.136	322.306	629.756
10.042	0	15.700	5.000	-3.150	17.457	4.238	42.500	10.251	4.950	20.075	3.050	8.082	169.034	362.232	825.144
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	197.921	197.921
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162.720	162.720
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360.641	360.641
600	0	0	2.650	7.269	5.550	5.797	9.850	2.000	1.500	7.963	150	0	212.265	0	268.717
7.696	1.383	0	8.411	1.151	2.189	1.626	18.359	8.355	1.580	4.149	2.323	0	1.801	8.377	166.040
8.296	1.383	0	11.061	8.420	7.739	7.423	28.209	10.355	3.080	12.111	2.473	0	214.066	8.377	434.756
8.296	1.383	0	11.061	8.420	7.739	7.423	28.209	10.355	3.080	12.111	2.473	0	214.066	369.018	795.397
1.747	-1.383	15.700	-6.061	-11.570	9.718	-3.185	14.291	-104	1.870	7.964	577	8.082	-45.032	-6.786	29.747
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-728	-728
12.401	4.561	0	0	17.236	0	7.596	0	0	0	0	0	0	0	0	49.484
14.148	3.178	15.700	0	0	5.338	4.411	8.230	0	1.870	7.964	577	8.082	0	0	76.888
-1	-0	0	-6.061	5.666	4.380	0	6.061	-104	-0	0	0	0	-45.032	-7.513	1.615
totaal uit projecten ingezet in kosten Laaktheater zelf personeel/materieel													54.160,59		

4. GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijn voor de jaarverslaggeving RJ 640 "Organisaties zonder winststreven", rekening houdend met de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017.

MATERIELE VASTE ACTIVA

De materiele vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van de afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschafwaarde waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. De afschrijvingspercentages zijn voor de verbouwkosten en onderhoud 10% en voor het overige 20%.

De afschrijvingen zijn bepaald op grond van schattingen van de levensduur van de verschillende activa.

VOORRAAD

De voorraden worden gewaardeerd tegen historische kostprijs eventueel onder aftrek van een voorziening.

VORDERINGEN

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van voorzieningen wegens vermoedelijke oninbaarheid.

OVERIGE ACTIVA EN PASSIVA

Waardering vindt plaats tegen nominale waarde.

EIGEN VERMOGEN

Er wordt onderscheid gemaakt tussen vrij besteedbaar en bestemd vermogen. Het bestemd vermogen bestaat enerzijds uit bestemmingsfondsen en anderzijds uit bestemmingsreserves. Bestemmingsfondsen worden gekenmerkt, doordat de bestedingsbeperking wordt bepaald door de verstrekker van de gelden.

Bij bestemmingsreserves wordt de bestedingsbeperking opgelegd door het bestuur van de stichting.

VOORZIENINGEN

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De dotatie is conform de subsidiebeschikking. Gedurende het boekjaar vinden onttrekkingen plaats in lijn met het meerjaren onderhoudsplan (MOP).

RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

SUBSIDIES

Subsidies worden verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben. Na de verslagperiode vastgestelde aanvullingen en restituties op deze subsidies worden verantwoord in het jaar waarin de betreffende subsidie wordt afgerekend. Overschotten op lopende projecten worden gedoteerd aan een bestemmingfonds.

RENTEBATEN EN RENTELASTEN

Dit betreft de op de verslagperiode betrekking hebbende van derden ontvangen respectievelijk aan derden betaalde rente.

			2018	2017
			€	€
ACTIVA				
MATERIELE VASTE ACTIVA				
	Verbouw- ing Onder- houd	Inventaris Appara- tuur		
Stand 1 januari				
Aanschafwaarde	108.799	130.416	239.215	239.215
Cumulatieve afschrijvingen	107.314	107.148	214.462	204.379
Boekwaarde	1.485	23.268	24.753	34.836
Mutaties				
Investerings	0	2.211	2.211	0
Afschrijvingen	412	9.433	9.845	10.083
Saldo	-412	-7.222	-7.634	-10.083
Stand per 31 december				
Aanschafwaarde	108.799	132.627	241.426	239.215
Cumulatieve afschrijvingen	107.726	116.581	224.307	214.462
Boekwaarde	1.073	16.046	17.119	24.753
Voor inventaris en apparatuur wordt een afschrijvingspercentage gebruikt van 20% per jaar.				
Voor verbouwing en onderhoud wordt een afschrijvingspercentage gebruikt van 10% per jaar.				
VLOTTENDE ACTIVA				
VOORRAAD				
Emballage			76	86
Voorraad bar per 31 december			1.279	1.602
			1.355	1.688
VORDERINGEN				
Debiteuren				
Debiteuren per 31 december			18.254	4.962
af: voorziening dubieuze debiteuren			-693	-1.127
Saldo per 31 december			17.561	3.836

Stichting Laaktheater te Den Haag

	2018	2017
	€	€
Belastingen		
BTW november/december 2018	3.467	0
BTW december 2017	0	5.637
Suppletie 2016	2.341	2.341
Suppletie 2017	1.559	1.559
Suppletie 2018	1.988	0
	<u>9.355</u>	<u>9.537</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Gemeente Den Haag:

- Subs Leefbaarheid ABBA/6149 (7-11-2017)	0	2.000
- Loonkosten subsidie 1655 december	0	1.317
- Subs Gem DH ABBA/VL/9242 (9-6-2017)	0	1.980
- Subs Gem DH ABBA/VL/13634 (15-05-2018)	1.990	0
Gravin v Bylandt stg	1.000	1.000
Stg Janivo ref 2017471 Best of both wor;	0	4.000
VSB fonds 20173140	0	8.000
Stg. Boshuizen C14-3220	10.000	10.000
Stg Boschuyzen Kerstmus De Nanny Laaks	0	4.000
Pr Bernhard Cultuurfds 40001449	3.500	3.500
Pr Bernhard Cultuurfds 40014177/LIS/ROR	8.000	8.000
Pr Bernhard Cultuurfds 40018425/LIS/ROR	7.500	7.500
Pr Bernhard Cultuurfds 40019654 Urban Skills	5.000	0
Pr Bernhard Cultuurfds 40019570 Licht en geluid	20.000	0
CultuurSchakel 2018.5020	4.000	4.000
CultuurSchakel 2018.5139 Seniorentraject	6.000	0
CultuurSchakel 2018GVJK-174 100% Molenwijk	1.000	0
CultuurSchakel 2018GVJK-172 Mesopotamië	1.500	0
Fonds 1818 141106 Laaktheater nieuwe stijl	15.000	15.000
Fds 1818 project 161215	2.000	2.000
Fds 1818 171543 Kerstmusical 2018	1.000	1.000
Fds 1818 project 161446	3.000	3.000
Fds 1818 project 180055 2 turven hoog	10.000	0
Fds 1818 project 180264 Licht en geluid	15.000	0
Fds 1818 project 181022 100% Molenwijk	4.000	0
Fds 1818 project 181117 Seniorentraject	5.000	0
Fds 1818 project 181205 Kerstmusical	5.000	0
Waarborgsommen	100	100
Te ontvangen rente	0	142
Nog te ontvangen opbrengsten Allerlei/voorstellingen	0	9.689
Vooruitbetaalde/te ontvangen verzekeringen	0	5.794
Te verrekenen/te ontvangen pensioenpremies	925	968
Vraagposten (tijdelijk)	470	0
Vooruitbetaalde kosten	8.033	16.730
Saldo per 31 december	<u>139.018</u>	<u>109.720</u>

Liquide middelen

ING betaalrekening	37.657	10.165
ING betaalrekening (7854157)	1.000	410
ING spaarrekening	55.000	110.000
Kruisposten	2.967	5.362
Kas	1.111	4.164
Totaal liquide middelen	<u>97.735</u>	<u>130.101</u>

De bovenstaande liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking.

Stichting Laaktheater te Den Haag

	2018	2017
	€	€
PASSIVA		
Vrij besteedbaar vermogen		
<u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari	66.156	65.921
Resultaat over het boekjaar	1.616	235
Stand per 31 december	67.772	66.156
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Stand bestemmingsreserve "Licht, geluid en kassa"	8.082	0
Stand bestemmingsreserve "Doorlopende projecten"	0	0
Stand bestemmingsreserve "Continuïteit activiteiten (personeel & materieel)"	17.182	0
Stand per 31 december	25.264	0
Toelichting van de Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve "Vervanging Licht, geluid en kassa"		
Stand 1 januari	0	0
Af: Verbruik reserve	0	0
Bij: Toevoeging reserve	8.082	0
Stand 31 december	8.082	0
Bestemmingsreserve "Doorlopende projecten"		
Stand 1 januari	0	2.120
Af: Verbruik reserve	0	-2.120
Bij: Toevoeging reserve	0	0
Stand 31 december	0	0
Bestemmingsreserve Continuïteit activiteiten (personeel & materieel)		
Stand 1 januari	0	0
Af: Verbruik reserve	0	0
Bij: Toevoeging reserve	17.182	0
Stand 31 december	17.182	0
Vastgelegd vermogen		
Bestemmingsfondsen		
Stand per 1 januari	49.484	54.011
Aanwending fondsen primo boekjaar	-49.484	-54.011
Toevoeging bestemmingsfondsen ultimo boekjaar	51.623	49.484
Stand per 31 december	51.623	49.484

LAAKTHEATER - PROJECTOVERSCHOTTEN 2018

dd 190325

PROJECT	kosten plaats	Saldo 1 januari 2018 bestemmings reserve	Saldo 1 januari 2018 bestemmings fondsen	Aanwending	Aanwending van/naar ander project	Kosten per project
Woensdagmiddag	200	0	0			10.482
Pluriform Programmeren	210	0	0			20.560
Eigen keuze volwassenen	215	0	0			6.424
Schoolvoorstellingen	240	0	0			35.032
Kerstmusical	250	0	0			16.835
Jong Beginnen	300	0	0			1.072
Oogst	350	0	4.360			
Krokus Kabaal	360	0	0			2.586
2 Turven Hoog	361	0	0			14.300
Betovering	362	0	0			4.174
Laaktheater nieuwe stijl	370	0	1.462			
Community art projecten (vh Tandem)	430	0	0			
Rajae 1#	441	0	1.868	300		
Rajae #2	442	0	12.401	8.296		
Rajae - Marocco	443	0	4.561	1.383		
Rajae - USA	444	0	0			
100% Molenwijk	470	0	0			11.061
Ino Kruysen	480	0	17.236	8.420		
Seniorentheater	500	0	0			7.739
Waarom moeilijk doen (vh Politiek & Laak)	510	0	7.596	7.423		
Laakfestival	530	0	0			28.209
Urban Skillz	540	0	0			10.355
Feest aan Zee - badhokjes	550	0	0			3.081
Feest aan Zee - stranden	560	0	0			12.111
Mesopotamië	570	0	0			2.473
Pand - licht, geluid, kassa	580	0	0			
		0	49.484	25.822	0	186.492

totaal reserveringen/fondsen 2017 **49.484**

KP beheer/activiteiten (oa verhuur & inkomsten detacheren) zit hier niet bij

resultaat
resultaat hoger vanwege deel personeelskosten bij LKFestival
reserves erbij
reserves eruit
reserves eruit
RESULTAAT



Fondsen publiek	Fondsen privaat	Overige inkomsten	TOTAAL	Toevoegen bestemmings reserve projecten (eigen keuze)	Toevoegen bestemmings fonds projecten (gelabeld - DH of derden)	<i>bedrag dat ingezet is in kosten Laaktheater zelf - personeel/m aterieel</i>
9.000		5.688	4.206			4.206
10.000		14.599	4.038			4.038
5.500		50	-874			-874
		45.456	10.424			10.424
7.000	10.500	1.807	2.472			2.472
		21.083	20.011			20.011
			4.360		4.360	0
1.000		2.225	639			639
1.900	10.000	3.019	619			619
2.250		4.273	2.349			2.349
			1.462		1.462	0
		334	334			334
			1.568		1.568	0
10.000		42	14.148		14.148	0
			3.178		3.178	0
15.700			15.700		15.700	0
1.000	4.000	0	-6.061		0	-6.061
	-5.200	2.050	5.666			5.666
12.000	5.000	457	9.718		5.338	4.380
4.000		238	4.411	4.411		0
		42.500	14.291	8.230		6.061
1.000	8.500	751	-104			-104
4.950			1.870		1.870	-0
4.000	16.000	75	7.964	3.964	4.000	0
3.050			577	577		0
8.000	82		8.082	8.082	0	0
100.350	48.882	144.646	131.048	25.264	51.623	54.161

moet nog afgerond - in 2019 afhandelen

naar reservering/fondsen 2019 valt binnen verlies/winst 2018

29.019
49.484
-51.623
-25.264
1.615

Stichting Laaktheater te Den Haag

	2018	2017
	€	€
VOORZIENINGEN		
Voorziening gebruikersonderhoud		
Stand 1 januari	42.225	38.542
Bij: Subsidieverlening gebruikersonderhoud 2018 (OCW/ABBA/VL/6514)	16.288	15.875
	58.513	54.417
Af: Onderhoud	-16.423	-12.192
Stand 31 december	42.090	42.225

Deze voorziening is gevormd in het kader van het meerjaren onderhoudsplan met als doel kosten voor gebruikersonderhoud te egaliseren. De uitgevoerde werkzaamheden over 2018 zijn conform het MOP uitgevoerd.

KORTLOPENDE SCHULDEN**Crediteuren**

Diverse crediteuren/betalingen onderweg	30.088	62.852
---	--------	--------

Belastingen en premies

Loonheffingen	7.218	12.721
	7.218	12.721

Overige schulden en overlopende passiva

Raming adm-/accountantskosten	7.500	7.500
Nog te betalen kosten/vooruitontvangen	1.970	3.867
Vooruitontvangen fondsen -Podiumkunst Rajae	0	15.700
Vooruitontvangen Subs. Invest licht/geluid/kassa	34.918	0
Vooruitontvangen donaties tbv zelf te kiezen activiteiten voor jeugd	715	715
Nog te betalen loon/loonkosten	1.057	5.575
Vakantiegeldverplichting	11.928	12.840
	58.088	46.197

Niet in balans opgenomen verplichtingen

Door de stichting is een meerjarige financiële verplichting aangegaan voor de huur van het theater voor en bedrag van € 48.339,- (prijsspeil 2018), deze wordt volledig gesubsidieerd door de gemeente Den Haag. Per saldo is de verplichting daardoor nihil.

6. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2018

		Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
		€	€	€
BATEN				
A. SUBTOTAAL OPBRENGSTEN				
<i>Directe opbrengsten</i>				
A.1 Publieksinkomsten				
83000	Recettes	27.593	41.351	24.248
83025	Opbrengsten Allerlei 0%	400	0	400
83100	Ooievaarspas/Cultuurkaart	1.275	0	-1.169
83150	Voorstellingen	45.456	0	30.564
83400	Contributies	1.807	0	580
	Diverse activiteiten:	0	24.050	0
83020	Opbrengsten Allerlei 21%	42.780	0	4.400
83030	Opbrengsten verkoop voorstellingen eigen proj.	2.100	0	319
83260	Div. workshops en projecten	0	0	4.950
83300	Baromzet	14.404	22.500	20.012
		<u>135.815</u>	<u>87.901</u>	<u>84.305</u>
A.2 Sponsorinkomsten		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
A.3 Overige directe opbrengsten		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Indirecte opbrengsten</i>				
A.4 Diverse inkomsten				
83200	Verhuur	25.109	35.000	33.691
83230	Opbrengsten Allerlei 21% indirecte ink.	31.898	0	2.448
89000	Diverse Baten	2.566	0	12.212
83270	Diverse kortingen	0	0	-1.098
		<u>59.572</u>	<u>35.000</u>	<u>47.253</u>
A.5 Bijdragen uit private middelen				
	Private fondsen ed:	0	102.866	0
80110	Fds 1818 project 161215 - jong beginnen	0	0	10.000
80110	Fds 1818 project 161446 - wijde wereld	0	0	15.000
80110	Stg Janivo ref 2017471 - wijde wereld	0	0	4.000
80110	Gravin v Bylandt stg - wijde wereld	0	0	1.000
80110	Levi Lassen 20170221 - wijde wereld	0	0	5.000
80110	Pr Bernhard Cultuurfds 40014177/LIS/ROR - wijde wereld	0	0	8.000
80110	VSB fonds 20173140 - wijde wereld	-5.200	0	8.000
80110	Fonds 1818 171543 - Kerstmusical 2018	0	0	5.000
80110	Stg Boschuyzen AV20180342 - Kerstmusical 2018	0	0	4.000
80110	Pr Bernh Cultuurfds40018425/LIS/ROR	0	0	7.500
80110	Jeugd vak loket 170094 Urban Sky	3.500	0	0
80110	Fds 1818 project 180055 2 turven hoog	10.000	0	0
80110	Fds 1818 project 181117 Seniorentraject	5.000	0	0
80110	Fds 1818 project 181205 Kerstmusical	5.000	0	0
80110	St. Dakota project kust en stranden	16.000	0	0
80110	St. Boshuyzen Laaks jeugdtheater	4.000	0	
80110	Madorudam kinderfonds	1500	0	
80110	Afschrijving fonds geluid/techniek	82	0	
80110	Fds 1818 project 181022 100% Molenwijk	4.000	0	
80110	Pr Bernhard Cultuurfds 40019654 Urban Skills	5.000	0	
80900	Schenkingen	0	0	0
		<u>48.882</u>	<u>102.866</u>	<u>67.500</u>
		<u>244.269</u>	<u>225.767</u>	<u>199.058</u>

		Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
		€	€	€
B. SUBTOTAAL SUBSIDIES				
	B.1.1 Meerjarige subsidie ministerie OCW	0	0	0
	B.1.2 Meerjarige subsidie Cultuurfondsen	0	0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	B.2 Meerjarige subsidie provincie	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	B.3.1 Meerjarige subsidie Gemeente Den Haag			
80000	Exploitatiesubs. gem Den Haag ABBA/11004 (12-1-2018)	343.449	343.449	335.891
80010	Huursubsidie ABBA/11004 (12-1-2018)	47.648	47.648	47.616
80050	Subsidie gebrk.onderhd. ABBA/11004 (12-1-2018)	15.875	15.875	15.526
80345	Trend 2018 ABBA/ (8-10-2018)	10.034	0	7.907
		<u>417.006</u>	<u>406.972</u>	<u>406.940</u>
	B.3.2 Overige subsidies Gemeente Den Haag			
80050	Subsidie Extra incidentele midd. ABBA/11004 (12-1-2018)	33.333	33.333	33.333
80100	Leefbr. en Bewonerspart. ABBA/VL/13634 (15-05-2018)	19.900	19.900	1.400
80101	Leefbr. en Bewonerspart. ABBA/VL/16819 (12-10-2018)	800	0	0
80087	Leefbr. en Bewonerspart. ABBA/VL/9242 (9-6-2018)	0	0	19.800
80088	Leefbr. en Bewonerspart. ABBA/VL/9267 (4-7-2018)	0	0	3.000
80377	Subsidie STIPtraject (2 personen)	41.603	53.734	18.277
80200	Subsidie gem Den Haag ABBA/VL/10823 (30-7-2018)	10.000	0	0
80300	JongLeren Den Haag (interne verrekening subsidie)	21.083	0	0
80300	Subsidie gem Den Haag ABBA/VL/19423 (28-12-2018)	8.000	0	0
		<u>134.719</u>	<u>106.967</u>	<u>75.810</u>
	B.4 Overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen			
80302	Fonds podiumkunsten 156074950	15.700	45.200	45.000
80300	Cultuurschakel 2018.174 +172 +5139	8.500	0	0
80300	Theater de Vaillant 2018.06.118 (interne verrekening subsidie)	4.950	0	0
80120	CultuurSchakel 2018.5020	0	0	4.000
		<u>29.150</u>	<u>45.200</u>	<u>49.000</u>
		<u>580.874</u>	<u>559.139</u>	<u>531.750</u>
	SOM DER BATEN A+B	<u>825.144</u>	<u>784.906</u>	<u>730.808</u>

Toelichting

			Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
			€	€	€
LASTEN					
C. SUTOTAAL BEHEERLASTEN					
C.1 Beheerlasten personeel					
40100	Salarissen	Overhead	152.025	191.999	163.080
40140	Ingehuurd personeel		31.955	0	0
40105	Uitkering ziekteverzuim		-17.706	0	0
40200	Personeelskosten (niet in loondienst)		0	0	28.645
40300	Reiskosten		5.379	5.000	6.244
40160	Verzuimverzekering		7.711	5.000	8.716
40165	Pensioenverzekering		15.521	0	12.291
40400	Overige personeelskosten		2.161	2.500	3.417
40700	Maaltijdvergoeding eigen personeel		875		
Totaal beheerlasten personeel			197.921	204.499	222.392

Toelichting bezoldigingen topfunctionarissen conform WNT

Het bezoldigingsmaximum in 2018 geldend voor de stichting is € 189.000 op basis van 1,0 FTE. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor de duur) van het dienstverband, op basis van de arbeidsvoorwaarden die gelden binnen de stichting. De bezoldiging van de directeur- mevrouw R. Middendorp valt binnen de norm zoals gesteld in de WNT.

bedragen x € 1	H.J.M. Middendorp
Functie(s)	DIRECTEUR
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,8
Gewezen topfunctionaris?	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 ma	n.v.t.
Beloning	47.796
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-
Totaal bezoldiging	47.796
Toepasselijk WNT-maximum	151.200

C.2 Beheerlasten materieel					
41100	Huur		48.339	47.648	47.616
41150	Techniek kosten		1.314	2.000	1.772
41250	Dotatie voorziening onderhoud		16.288	15.875	15.875
41400	Schoonmaakkosten		0	0	0
41300	Energiekosten (incl teruggaaf energiebel. 2018/2017)		10.926	12.500	8.578
41350	Gem. en waterschapsbelasting		1.500	0	1.568
41500	Zakelijke lasten		2.040	4.000	2.582
41550	Lidmaatschappen/congresdagen		2.834	4.000	2.990
41600	Afschrijvingen verbouwingen/ onderhoud		412	2.000	412
41700	Beveiliging		0	0	0
41800	Klein inventaris		1.491	1.000	1.811
41900	Telefoon- en internetkosten		4.222	4.500	4.256
40950	Arbo-uitgaven		1.640	1.000	945
45100	Afschrijving inventaris		9.433	10.000	9.671
46100	Kleine kantoraankopen		1.580	1.750	1.741
47000	Representatiekosten		243	250	178
47200	Bestuurskosten		490	2.500	792
47300	Communicatie		10.050	14.000	11.043
48000	Accountantskosten		4.800	5.500	4.800
48020	Advieskosten		0	0	0
48050	Administratiekosten		15.238	12.500	14.306
48100	Porti		472	1.000	1.259
48200	Verzekeringen		1.937	1.750	1.544
48300	Overige algemene kosten		3.336	3.000	1.403
48400	Vaste kosten printer/internet/planning/kassa		17.470	16.000	13.241
48450	Cursussen en korte opleidingen		6.867	4.500	5.964
48500	Bijzondere baten en lasten		233	0	128
49990	Kosten voorziening dubieuze debiteuren		-434	0	-3.515
Totaal beheerlasten materieel			162.720	167.273	150.959
TOTAAL BEHEERLASTEN			360.640	371.772	373.351

		Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
		€	€	€
D. SUBTOTAAL ACTIVITEITENLASTEN				
D.1 Activiteitenlasten personeel				
40100	Salarissen	175.490	203.227	112.745
40140	Ingehuurd personeel	20.000	0	19.785
40300	Reiskosten	2.621	2.000	1.561
40160	Verzuimverzekering	0	4.000	2.792
40165	Pensioenverzekering	9.542	0	7.397
40200	Personeelskosten (niet in loondienst)	3.445	0	6.650
40400	Overige personeelskosten	1.167	2.500	516
	<i>Projectkosten diversen personeel</i>			
	Programmering	1.434		1.597
	(Wijk)projecten & activiteiten	55.018	0	74.254
	Cultuureducatie	0	0	4.950
Totaal activiteitenlasten personeel		268.717	211.727	232.246
D.2 Activiteitenlasten materieel				
42100	Publiciteit/communicatie algemeen	0	0	0
42250	Vrijwilligers algemeen	1.447	4.000	2.687
42300	Kaartverkoop betaalsysteem	353	0	438
	<i>Projectkosten diversen materieel</i>			
42400	Programmering	57.092	56.850	38.270
42500	(Wijk)projecten & activiteiten	62.667	110.557	36.658
	Cultuureducatie	36.103	20.000	41.170
42800	Catering en kosten tbv verhuur	0	0	1.975
43000	Inkopen Bar	8.377	10.000	9.672
Totaal activiteitenlasten materieel		166.040	201.407	130.869
TOTALE ACTIVITEITENLASTEN		434.757	413.134	363.115
SOM DER LASTEN C+D		795.397	784.906	736.466
SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		29.747	0	-5.658
	Rentebaten bank	-36	0	-142
	Rente- bankkosten	764	0	896
	Toevoeging/onttrekking reserves en fondsen	27.403	0	-6.647
	Toevoeging/onttrekking eigen vermogen	0	0	0
EXPLOITATIERESULTAAT		1.616	0	235

Stichting Laaktheater te Den Haag

Toelichting

De realisatie van de programmaposten 'programmering, (wijk)projecten & activiteiten en Cultuureducatie' zijn opgetelde posten.

Deze zijn terug te vinden in het overzicht gemeentelijke subsidies en hierboven verdeeld over 'activiteiten personeel' en 'activiteiten materieel'.

Bij de begroting staan de nog onbekende bedragen voor personeel en materieel nog samen bij activiteiten materieel

Toelichting personeel:

In 2018 is het personeelsbestand onderverdeeld in de volgende formatie:

<i>BEHEER</i>	Fte	
Directie	0,80	
Fondswerving	0,10	
Communicatie algemeen	0,60	
Horeca, verhuur & beheer	0,50	
Technicus	0,20	
Administratie	0,60	
Huishoudelijke dienst	0,50	
<i>ACTIVITEITEN</i>		
Wijkcultuur	0,51	
Community Art	0,20	
Cultuureducatie/Jeugdprog.	0,70	
Horeca, verhuur & beheer	0,33	
Technicus	0,47	
Medew. Wijkcultuur	0,42	
Medew. horeca, verhuur & be	1,80	STIP
Wijktrainee via gemeente	0,53	
	<u>8,26</u>	

Den Haag, 12 april 2019

Namens het bestuur:

R. Benlahbib
Voorzitter

C.M. van de Haar
Penningmeester

OVERIGE GEGEVENS

Bestuursverklaring subsidieverantwoording Den Haag 2018

Het bestuur van Stichting Laaktheater te Den Haag verstrekt deze bestuursverklaring bij de subsidieverantwoording over de periode 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018 met betrekking tot de gemeentelijke subsidie toegekend betreffende

ASV exploitatiesubsidies

ABBA/VL/11004 – d.d. 12/01/18

- Exploitatiesubsidie
- Huursubsidie
- Onderhoud
- Aanvullende subsidie
 - Trend met kenmerk ABBA/11004-T – d.d. 08/10/2018;

ABBA/VL/13634 – d.d. 15/05/2018

- Jaaractiviteiten en programmering

ASV waarderingssubsidies

Leefbaarheid en bewonersparticipatie ABBA/VL/10823 – d.d. 27/12/2017 1^e beschikking – akkoord uitstel 30/07/18;

Leefbaarheid en bewonersparticipatie ABBA/VL/16819 – d.d. 12/10/2018;

Leefbaarheid en bewonersparticipatie ABBA/VL/19423 – d.d. 28/12/2018.

Het bestuur erkent de verantwoordelijkheid voor de juistheid van de subsidieverantwoording overeenkomstig de ASV en de subsidieverplichtingen zoals opgenomen in de genoemde subsidiebeschikkingen met kenmerk

ABBA/VL/11004, ABBA/11004-T (trend), ABBA/13634, ABBA/VL/10823, ABBA/VL/16819, ABBA/VL19423.

Het bestuur verklaart de subsidieverantwoording conform deze vereisten te hebben opgemaakt.

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 in overeenstemming met de begroting en de ASV. Het bestuur verklaart dat alle ontvangen baten voor de activiteiten/het project volledig zijn verantwoord in de subsidieverantwoording.

Het bestuur verklaart stellig en zonder enig voorbehoud te hebben voldaan aan de verplichting genoemd in artikel 18, lid 3 van ASV om de inkomensgrens genoemd in de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector als bezoldigingsmaximum in acht te nemen.

Den Haag, 10 april 2019

Mw. R. Benlahbib
Voorzitter

Dhr. C.M. van de Haar

Mw. R.N.M. van der Sijp
Secretaris

Mw. J.V.M. Kikken - Mc Michael
Lid

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Laaktheater

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting Laaktheater te Den Haag gecontroleerd. Naar ons oordeel geeft de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Laaktheater op 31 december 2018 en van het resultaat over de periode 2018 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving RJ 640 "Organisaties zonder winststreven".

Tevens zijn naar ons oordeel de verantwoorde subsidies van de gemeente Den Haag in de jaarrekening 2018 in alle van materieel belang zijnde aspecten opgenomen in overeenstemming met de van toepassing zijnde subsidievoorwaarden. Dit betreft in ieder geval de bepalingen van de Algemene Subsidieverordening Den Haag 2014, van de (eventueel) van toepassing zijnde subsidieregeling, van de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017 en de subsidievoorwaarden zoals opgenomen in de subsidieverlening.

Voorts zijn wij van oordeel dat de jaarrekening in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoet aan de WNT eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het controleprotocol WNT 2018.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Laaktheater zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Voorts is onze controle uitgevoerd met inachtneming van de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017. Door toepassing van dit protocol is door ons in het bijzonder onderzocht dat voor alle relevante, verantwoorde subsidiestromen den relevante subsidievoorwaarden zijn nageleefd.

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarrapport andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van RJ 640 “Organisaties zonder winststreven” vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in RJ 640 “Organisaties zonder winststreven” en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RJ 640 “Organisaties zonder winststreven”.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met RJ 640 “Organisaties zonder winststreven” en de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.
Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten.
Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en

- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

ZOETERMEER, 25 april 2019

Astrium Accountants B.V.

Was getekend,

M.G.M. Vink RA