

JAARVERSLAG 2017

BIBELOT

© 10 april 2018 - definitief

David van Wijngaarden, directeur Stichting Bibelot

Inhoudsopgave

1. Inleiding	4
2. Directieverslag	5
2.1 Aanbod	5
2.2 Personeel	6
2.3 Acquisitie fondsen en sponsors	6
3. Bestuursverslag	7
4. Jaarrekening	8
4.1 Balans	8
4.2 Staat van baten en lasten	10
4.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4.3.1 De stichting	11
4.3.2 Continuïteitsveronderstelling.....	11
4.3.3 Grondslagen voor waardering.....	11
4.3.4 Grondslagen voor resultaatbepaling	13
4.4 Toelichting op de balans	14
4.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	21
5. Overige gegevens	27
Bijlage 1: Staat van activa.....	30
Bijlage 2: Lijst van evenementen	32

1. Inleiding

Dit jaarverslag dient ter verantwoording van het boekjaar 2017. Stichting Bibelot is niet verplicht het jaarverslag te deponeren bij de Kamer van Koophandel. Wel volgt er uit de ANBI-status een publicatieplicht en willen we transparant zijn. Daarom publiceren we beleidsstukken en verantwoordingsverslagen, zoals het onderhavige, na vaststelling door het bestuur, op een pagina op onze eigen website: <http://www.bibelot.net/anbipublicaties>.

Er is naar gestreefd dit jaarverslag bondig te houden. Daar waar benodigde informatie online beschikbaar is, wordt hiernaar verwezen.

Dit jaarverslag is opgesteld met als doel de ontvangen subsidie van de Gemeente Dordrecht te verantwoorden. Het verslag voldoet aan de in de subsidiebeschikking van de gemeente Dordrecht gestelde voorwaarden. Zowel dit verslag als de controleverklaring zijn opgesteld met inachtneming van de in de Algemene Subsidie Verordening Gemeente Dordrecht 2016 opgenomen eisen en richtlijnen.

Het bestuur van Stichting Bibelot heeft dit jaarverslag vastgesteld in de bestuursvergadering van 10 april 2018.

Ilja Tillema,
plv. voorzitter

Mariëlle Feenstra,
secretaris

Bouke Borger,
penningmeester

2. Directieverslag

2.1 Aanbod

Bibelot realiseerde in 2017 196 activiteiten:

- o 90 in de Power Stage
- o 97 in de Main Stage
- o 6 op locaties (Door, Art & Dining, Trinitatiskapel, Talent Stage)
- o 3 festivals in meerdere ruimten (Big Rivers Indoor, Northcote, Roadtrip)
- o Brandstof was vanaf de opening, op 17 maart 2017, 172 keer geopend

Een lijst van activiteiten is opgenomen in bijlage 2.

- Bij de evenementen in de zalen en op locatie traden 546 bands en dj's op, waarvan 44 uit het buitenland.
- Circa 46.065 personen bezochten de activiteiten in de popzalen en op locatie en circa 10.291 personen bezochten Brandstof. Het totaal aantal bezoekers bedraagt circa 56.356.

Ter vergelijking: in 2016 realiseerde Bibelot 199 activiteiten met 524 bands en dj's en wisten 47.742 bezoekers Bibelot te vinden.

Het aantal bezoekers wordt bepaald door de som van

- het aantal geregistreerde bezoekers in het kassasysteem (39.614 bezoekers) ;
- schatting van aantal bezoekers bij gratis toegankelijke activiteiten (4.224 bezoekers) en van verkopen via externen (2.227 bezoekers).
- schatting van aantal bezoekers van Brandstof, gebaseerd op het aantal transacties.

Het aantal uitverkochte activiteiten bedroeg 20 en bestond naast 9 dansfeesten uit concerten van Memphis Maniacs, Di-Rect, Joanne Shaw Taylor, Abba Gold Europe, Epica, De Dijk, Guus Meeuwis (2x), Martijn Fischer zingt Hazes, Nielson en Rootsriders.

Verhuur van de zalen is sinds 1 januari 2016 in handen van de verhuurder, Stichting Kunstmin. De Power Stage werd in 2017 één keer verhuurd. De Main Stage is niet verhuurd en overige ruimten van Bibelot zijn twee keer verhuurd.

Het programma komt deels tot stand in samenwerking met partners. De samenwerkingsverbanden uit 2016 zijn met succes voortgezet, zoals Big Rivers Indoor en De Aftrap, Northcote, de Popronde, de Velvet Music Night en Reggae Central. In 2017 zijn hier nieuwe samenwerkingsverbanden aan toegevoegd:

- 'Door x Bibelot': in samenwerking geprogrammeerde concertavonden in Door
- 'Churches': een bijzondere productie in de Trinitatiskapel in samenwerking met het Dordechts Museum

2.2 Personeel

Het team van Bibelot bestond in 2017 uit:

David van Wijngaarden	directeur	1,00 fte	
Ofra Beenen	programmeur	0,84 fte	
Hans van Dokkum	programmeur	0,84 fte	
Richard het Lam	coördinator producties	0,42 fte	tot 1 oktober
Louisa Steenbakker	medewerker marketing	1,00 fte	
Laura van der Vet	medewerker communicatie	0,63 fte	tot 1 juni
Roufaida Aboutaleb	medewerker communicatie	0,63 fte	vanaf 1 augustus
Lara Geense	hoofd Brandstof	0,63 fte	
Ingeborg Heijboer	administratief medewerker	0,84 fte	
Elisjeba Wesenhagen	facilitair medewerker horeca	0,42 fte	
Joke Slotboom	schoonmaker	0,71 fte	
Femke Versluis	hoofd horeca	0,79 fte	
Mon Donkers	horecabedrijfsleider	0,18 fte	tot 1 september
Josje Slotboom	horecabedrijfsleider	0,12 fte	tot 1 november

De formatie had een gemiddelde omvang van 8,69 fte. In 2016 was dat 7,38 fte. Bij een aantal medewerkers is de omvang van het dienstverband gedurende het jaar gewijzigd. In bovenstaand overzicht is de meest recente omvang vermeld. De formatie is groter dan vorig jaar omdat er in 2017 een hoofd horeca en een schoonmaker zijn aangesteld. De schoonmaakkosten door externe inhuur, onderdeel van de gebouwexploitatiekosten, zijn hierdoor gedaald.

Bibelot past de [cao Nederlandse Poppodia en –Festivals \(NPF\)](#) toe en is lid van de Werkgeversvereniging (WNPF). De directeur van Bibelot is penningmeester van de WNPF.

Het fiscaal loon van de directeur bedroeg in 2017 64.151 euro. De directeur ontvangt geen toeslagen of bonussen. De nevenfuncties van de directeur zijn onbezoldigd.

Naast de medewerkers die in loondienst zijn, zijn zo'n 100 vrijwilligers voor Bibelot werkzaam en voeren circa 30 zzp'ers met regelmaat opdrachten uit. Van deze zelfstandigen is het merendeel licht- of geluidstechnicus. Daarnaast zijn er circa twintig horecamedewerkers betrokken in een payrollconstructie ([Kolibrie](#)). Ook voor hen geldt dat de cao NPF van toepassing is.

Een actueel overzicht van medewerkers die in loondienst zijn, is te vinden op onze [website](#).

2.3 Acquisitie fondsen en sponsors

Om te onderzoeken of het vergroten van inkomsten mogelijk is, is samen met Firma Woord en Daad een onderzoek uitgevoerd naar de slagingskans van fondswerving. Uit dit onderzoek is gebleken dat het reguliere aanbod van Bibelot niet in aanmerking komt voor extra fondsen. Zo voldoet Bibelot bijvoorbeeld niet aan de voorwaarden die gelden voor subsidiering uit de SRP-regeling. De kernpodiumregeling van het Fonds Podiumkunsten blijft dus het enige fonds dat het aanbod van Bibelot structureel ondersteunt.

In 2017 is [businessclub 'The Zipps'](#) opgericht. Een eerste kennismakingsbijeenkomst, met zo'n 20 geïnteresseerde ondernemers, vond plaats op de avond van het concert van Spinvis, op 24 november.

3. Bestuursverslag

In de samenstelling van het bestuur van de Stichting Bibelot vonden in 2017 wijzigingen plaats. Op 20 april zijn Lars Brouwer en Bouke Borger benoemd als bestuurslid, de laatstgenoemde in functie van penningmeester. De samenstelling van het bestuur op 31 december 2017 is gepubliceerd op onze website: <https://www.bibelot.net/bestuur31122017>

Het bestuur hanteert de uitgangspunten van de [Code Cultural Governance](#) en evalueert deze code jaarlijks.

De deskundigheidsgebieden van bestuursleden variëren tot kennis en ervaring in de cultuursector tot financiële, juridische en bestuurlijke achtergronden. Er zijn profielen opgesteld voor het bestuur als collectief en voor afzonderlijke leden.

Bestuursleden verrichten hun werk onbezoldigd en ontvangen uitsluitend een vergoeding voor reis- en parkeerkosten.

Op 26 januari 2017 is besloten de statuten te wijzigen. In de statuten is nu aangegeven welke reglementen de stichting hanteert, namelijk een directiereglement, bestuursreglement en huishoudelijk reglement. De adviesraad is verwijderd als statutair orgaan en vervangen door de vrijwilligersraad. De vrijwilligersraad heeft geen formele bevoegdheden en dient als sparringpartner voor de directie.

Het bestuur heeft in 2017 zes keer vergaderd, in aanwezigheid van de directeur. Er is veel aandacht besteed aan het exploitatietekort en aan het overleg met het gemeentebestuur over dit onderwerp. Het bestuur heeft in 2017 ook één keer vergadering zonder aanwezigheid van de directeur.

Het bestuur maakt zich ernstige zorgen over de continuïteit van de stichting en ziet geen mogelijkheden binnen de huidige voorwaarden en omstandigheden een sluitende exploitatie te realiseren. Omdat een negatief resultaat niet langer door eigen vermogen kan worden opgevangen, heeft het bestuur besloten voor 2018 een aanzienlijk hogere exploitatiesubsidie aan de gemeente Dordrecht te vragen.

4. Jaarrekening

4.1 Balans

(na resultaatbestemming)

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
ACTIVA		
(1) Vaste activa		
• Immateriële vaste activa	€ 6.500	€ -
• Materiële vaste activa	€ 108.257	€ 76.720
<i>totaal vaste activa</i>	€ 114.757	€ 76.720
(2) Vlottende activa		
• Voorraden	€ 30.957	€ 27.549
• Vorderingen		
• handelsdebiteuren	€ 4.048	€ 36.992
• belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 45.445	€ 31.264
• overige vorderingen en overlopende activa	€ 58.712	€ 48.740
<i>totaal vorderingen</i>	€ 108.205	€ 116.996
<i>totaal vlottende activa</i>	€ 139.162	€ 144.545
(3) Liquide middelen	€ 88.577	€ 118.960
Balanstotaal	€ 342.496	€ 340.225

PASSIVA		<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
(4)	Eigen vermogen		
	• Algemene reserve	€ 5.147	€ 31.002
	• Egalisatiereserve	€ 12.210	€ 26.096
	• Bestemmingsreserves	€ 43.000	€ 43.000
	<i>totaal eigen vermogen</i>	€ 60.357	€ 100.098
(5)	Langlopende schulden	€ 57.886	€ 71.458
(6)	Kortlopende schulden		
	• Schulden aan leveranciers en handelskredieten	€ 77.887	€ 21.009
	• Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 12.827	€ 12.725
	• Overige schulden en overlopende passiva	€ 133.539	€ 134.935
	<i>totaal kortlopende schulden</i>	€ 224.253	€ 168.669
	Balanstotaal	€ 342.496	€ 340.225

4.2 Staat van baten en lasten

	resultaat 2017	begroting 2017	resultaat 2016
BATEN			
(1) Netto Omzet	€ 1.030.597	€ 1.071.290	€ 807.217
(2) Subsidiebaten	€ 623.647	€ 551.940	€ 564.503
(3) Sponsorbijdragen	€ 13.572	€ -	€ 24.375
(4) Giften en baten uit fondsenwerving	€ 1.346	€ 4.000	€ 2.196
(5) Financiële baten	€ 280	€ -	€ 466
(6) Overige baten	€ 53.994	€ 4.000	€ 113.941
totaal baten	€ 1.723.436	€ 1.631.230	€ 1.512.698
LASTEN			
(7) Kostprijs van de omzet	€ 870.478	€ 739.885	€ 617.095
(8) Personeelskosten	€ 447.979	€ 443.624	€ 405.734
(9) Huisvestings- en inventariskosten	€ 331.736	€ 345.628	€ 338.561
(10) Overige algemene kosten	€ 60.796	€ 72.426	€ 70.995
(11) Afschrijvingen op de vaste activa	€ 45.257	€ 29.000	€ 30.440
(12) Financiële lasten	€ 89	€ -	€ 212
(13) Overige lasten	€ 6.842	€ 667	€ 26.228
totaal lasten	€ 1.763.177	€ 1.631.230	€ 1.489.265
(14) RESULTAAT	€ - 39.741	€ -	€ 23.433
(15) RESULTAATVERDELING			
mutatie bestemmingsreserve			€ 18.000
jubileumfeest			€ 25.000
mutatie bestemmingsreserve website			€ - 19.567
eigen vermogen	€ - 39.741		

4.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

4.3.1 De stichting

- De Stichting Bibelot (geregistreerd onder KvK-nummer 40322757) is opgericht op 7 december 1967 en is statutair gevestigd te Dordrecht (Noordendijk 148).
- De activiteiten van de stichting bestaan uit het aanbieden, ontwikkelen en ondersteunen van hedendaagse podiumkunsten, alsmede al datgene wat met dit doel in de ruimste zin verband houdt. De stichting tracht dit doel te bereiken door middel van de programmering en exploitatie van Poppodium Bibelot.
- Het vermogen van de stichting wordt gevormd door sponsoring en fondsen, subsidies en donaties, ontvangen recettes, opbrengsten uit horeca-exploitatie en alle andere verkrijgingen en baten.
- Vanaf 1992 viel de vereniging, later Stichting Bibelot onder de belastingplicht voor de vennootschapsbelasting, wat betekende dat er jaarlijks aangifte moest worden gedaan. Over de jaren 1992 tot en met 2009 is per saldo geen vennootschapsbelasting betaald. Enerzijds door verrekening van winsten van het ene jaar met verliezen van het andere jaar, anderzijds door de werking van investeringsaftrek die de belastbare bedragen verminderen. In 2011 is de belastingplicht met terugwerkende kracht beëindigd per 1 januari 2005.

4.3.2 Continuïteitsveronderstelling

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting.

4.3.3 Grondslagen voor waardering

- Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de grondslagen van de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" gevolgd.
- Als vergelijkende cijfers zijn de cijfers van de begroting 2017 alsmede de cijfers van vorig boekjaar opgenomen. De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van voorgaand boekjaar. De opbouw van de begroting van 2017 is aangepast om het inzicht te verbeteren. De omvang van de begroting is niet gewijzigd.
- Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.
- Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de onderneming zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.
- Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.
- Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

- De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.
- De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de stichting.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur zich oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa betreffend de huisstijl en website van Bibelot. Deze activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa betreffen horeca-, licht- en geluidsapparatuur, kantoor- en kassainrichting, en de inrichting en verbouwingskosten van Brandstof. Deze activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Subsidies of sponsoring op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgingsprijs. Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt geen voorziening gevormd.

Voorraden

Voorraden handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa 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

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Eigen vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve is het gedeelte van het eigen vermogen waarover de stichting zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kan beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Egalisatiereserve en bestemmingsreserves

Egalisatiereserves en bestemmingsreserves zijn het gedeelte van het eigen vermogen waarover de stichting niet zonder belemmering kan beschikken, hiervoor is vanuit wettelijke, statutaire of bestuursbepalingen een beperking op gelegd inzake de besteding.

Langlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

4.3.4 Grondslagen voor resultaatbepaling

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kostprijs van de omzet

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen en de kostprijs van de ingekochte diensten ten behoeve van de geleverde goederen.

Overige pensioentoezeggingen

De overige pensioentoezeggingen zijn ondergebracht bij een verzekeraar. De pensioenregeling is van dien aard dat de stichting geen risico's verbonden aan de pensioenregeling draagt. In de jaarrekening worden slechts de verschuldigde premies als last in de staat van baten en lasten opgenomen. Voor zover verschuldigde premies nog niet zijn voldaan, worden zij als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en –verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

4.4 Toelichting op de balans

(1) **Vaste activa**

- Immateriële vaste activa

verloopstaat

	Huisstijl en website	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2017		
Aanschafwaarde	€ -	€ -
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	€ -	€ -
	€ -	€ -
Mutaties		
Investeringen	€ 6.500	€ 6.500
Desinvesteringen	€ -	€ -
Afschrijvingen desinvesteringen	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ -	€ -
	€ 6.500	€ 6.500
Boekwaarde per 31 december 2017		
Aanschafwaarde	€ 6.500	€ 6.500
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	€ -	€ -
	€ 6.500	€ 6.500
Afschrijvingspercentages		
Huisstijl en website 20%		

- Materiële vaste activa

verloopstaat

	Inventaris	Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2017			
Aanschafwaarde	€ 211.138	€ 17.660	€ 228.798
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	€ 152.078	€ -	€ 152.078
	€ 59.060	€ 17.660	€ 76.720
Mutaties			
Investeringen	€ 94.454	€ -17.660	€ 76.794
Desinvesteringen	€ -1.855	€ -	€ -1.855
Afschrijvingen desinvesteringen	€ 1.855	€ -	€ 1.855
Afschrijvingen	€ 45.257	€ -	€ 45.257
	€ 49.197	€ -17.660	€ 31.537
Boekwaarde per 31 december 2017			
Aanschafwaarde	€ 303.737	€ -	€ 303.737
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	€ 195.480	€ -	€ 195.480
	€ 108.257	€ -	€ 108.257

Afschrijvingspercentages

Inventaris varieert van 10% tot 20%

Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering 0%

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
(2) Vlottende activa		
• <u>Voorraden</u>		
• voorraad handelsgoederen	€ 25.310	€ 23.136
• emballage	€ 5.647	€ 4.413
<i>totaal voorraden</i>	€ 30.957	€ 27.549
Een voorziening voor incourantheid wordt niet noodzakelijk geacht		
• <u>Vorderingen</u>		
• <u>handelsdebiteuren</u>		
handelsdebiteuren	€ 4.148	€ 37.521
voorziening dubieuze debiteuren	€ -100	€ - 529
<i>totaal handelsdebiteuren</i>	€ 4.048	€ 36.992
• <u>belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
omzetbelasting 2017	€ 45.445	€ -
omzetbelasting 2016	€ -	€ 31.264
<i>totaal belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	€ 45.445	€ 31.264
• <u>overige vorderingen en overlopende activa</u>		
vooruitbetaalde kosten	€ 6.646	€ 12.981
overige vorderingen	€ 52.066	€ 35.759
<i>totaal overige vorderingen en overlopende activa</i>	€ 58.712	€ 48.740
<i>totaal vorderingen</i>	€ 108.205	€ 116.996
<i>totaal vlottende activa</i>	€ 139.162	€ 144.545

	31-12-2017	31-12-2016
(3) Liquide middelen		
• kasgelden	€ 46.338	€ 22.177
• ING Bank 1720459	€ 4.148	€ 31.275
• Rabobank 363514864	€ 19.743	€ 940
• Rabobank 3287631101	€ 15.345	€ 60.065
• Rabobank 115625429	€ 2.909	€ 2.909
• kruispost kassa	€ 94	€ 1.594
<i>totaal liquide middelen</i>	€ 88.577	€ 118.960

De per 31 december 2017 aanwezige liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
(4) Eigen vermogen		
• <u>Algemene reserve</u>		
Beginstand	€ 31.002	€ 50.569
Resultaat tbv algemene reserve	€ - 25.855	€ - 19.567
<i>eindstand algemene reserve</i>	€ 5.147	€ 31.002
• <u>Egalisatiereserve</u>		
Beginstand	€ 26.096	€ 26.096
Mutatie	€ -13.886	€ -
<i>eindstand egalisatiereserve</i>	€ 12.210	€ 26.096
De egalisatiereserve is in het verleden opgenomen vanwege eisen van de gemeente Dordrecht. Er is 35% (aandeel subsidie in totale opbrengst) van het resultaat ten laste van de egalisatiereserve gebracht		
• <u>Bestemmingsreserves</u>		
• <u>Jubileumfeest</u>		
Beginstand	€ 18.000	€ -
Onttrekking	€ -	€ -
Resultaattoevoeging	€ -	€ 18.000
<i>eindstand bestemmingsreserve scholing</i>	€ 18.000	€ 18.000
• <u>Website</u>		
Beginstand	€ 25.000	€ -
Onttrekking	€ -	€ -
Resultaattoevoeging	€ -	€ 25.000
<i>eindstand bestemmingsreserve website</i>	€ 25.000	€ 25.000
<i>eindstand bestemmingsreserves</i>	€ 43.000	€ 43.000
<i>totaal eigen vermogen</i>	€ 60.357	€ 100.098

In 2017 bestaat Bibelot 50 jaar. Er zijn in het kader van dit jubileum extra activiteiten georganiseerd. De kosten hiervoor zijn verwacht in 2018.

De website zal in 2018 worden vernieuwd. Ontwerp en functionaliteiten worden volledig herzien. Hiervoor zijn eenmalig extra middelen noodzakelijk. In 2017 zijn enkele kosten geactiveerd. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

	31-12-2017	31-12-2016
(5) Langlopende schulden		
• <u>Sponsoring ABInBev tbv Gamko koelingen</u>		
Beginstand	€ -	€ 8.500
Vrijval tgv resultaat	€ -	€ -2.833
Terugbetaald aan ABInBev	€ -	€ -5.667
<i>restschuld sponsoring ABInBev tbv Gamko koelingen</i>	€ -	€ -
• <u>Sponsoring ABInBev tbv Brandstof</u>		
Beginstand	€ 32.500	€ -
Ontvangen per 1 mei 2016	€ -	€ 37.500
Vrijval tgv resultaat	€ -7.500	€ -5.000
<i>restschuld sponsoring ABInBev tbv Brandstof</i>	€ 25.000	€ 32.500
In 2016 is een overeenkomst afgesloten voor een bedrag van € 37.500. Dit bedrag mag vrijvallen over de periode van 1-5-2016 tot en met 30-4-2021 in maandelijkse termijnen van € 625.		
• <u>Lening Radder tbv Gamko koelingen</u>		
Beginstand	€ -	€ 23.000
Vrijval tgv resultaat	€ -	€ -13.000
Opgenomen in nieuwe overeenkomst	€ -	€ -10.000
<i>restschuld sponsoring Radder tbv Gamko koelingen</i>	€ -	€ -
• <u>Lening Radder tbv Brandstof</u>		
Beginstand	€ 38.958	€ -
Ontvangen per 1 juni 2016	€ -	€ 42.500
Vrijval tgv resultaat	€ -6.072	€ -3.542
<i>restschuld sponsoring Radder tbv Brandstof</i>	€ 32.886	€ 38.958
<i>totaal langlopende schulden</i>	€ 57.886	€ 71.458

In 2016 is een overeenkomst afgesloten van sponsoring met Radder voor een bedrag van € 42.500. Deze overeenkomst loopt van 1-6-2016 tot en met 30-5-2023 en mag in maandelijkse termijnen van € 506 vrijvallen.

Van voorgaande overeenkomst heeft € 2.530 van de verplichting een looptijd langer dan 5 jaar.

Als zekerheid voor de overeenkomst met Radder is gesteld de verpanding van de voorraad en het bedrijfsinventaris

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
(6) Kortlopende schulden		
• <u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>	€ 77.887	€ 21.009
• <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
• loonbelasting december 2017	€ 9.305	
• loonbelasting 2016	€ -	€ 9.241
• loonbelasting 2014/2015	€ 1.975	€ 1.974
• pensioenen	€ 1.547	€ 1.510
<i>totaal belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	€ 12.827	€ 12.725
• <u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
• reservering vakantiegeld	€ 16.801	€ 15.732
• reservering vakantiedagen	€ 6.533	€ 2.918
• vooruitontvangen bedragen	€ 59.596	€ 57.672
• vooruitontvangen omzet horeca	€ 24.700	€ 23.000
• terug te betalen ticketgelden	€ 677	
• nog te betalen kosten	€ 25.232	€ 35.613
<i>totaal overige schulden en overlopende passiva</i>	€ 133.539	€ 134.935
<i>totaal kortlopende schulden</i>	€ 224.253	€ 168.669

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Stichting Bibelot huurt het pand op de locatie Noordendijk 148 te Dordrecht. De huurovereenkomst is aangegaan voor de periode van 1 januari 2016 tot en met 31 december 2027. De aanvangshuurprijs op jaarbasis bedraagt € 71.809 en wordt jaarlijks geïndexeerd.

4.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>resultaat 2017</u>	<u>begroting 2017</u>	<u>resultaat 2016</u>
(1) Netto Omzet			
• Recettes			
• recettes eigen kaartverkoop	€ 538.744	€ 488.490	€ 404.872
• recettes TicketMaster e.a.	€ 1.008	€ -	€ 1.857
<i>totaal recettes</i>	€ 539.752	€ 488.490	€ 406.729
• Horeca			
• omzet horeca	€ 469.302	€ 504.000	€ 374.311
• opbrengst Brandstof		€ 38.800	
• omzet vrijwilligers	€ 3.618		€ 2.073
• omzet garderobe	€ 16.926	€ 15.000	€ 22.299
• omzet automaten	€ 286		€ 741
• omzet merchandise	€ 99		€ 18
• omzet overige	€ 14		
<i>totaal horeca</i>	€ 490.245	€ 557.800	€ 399.442
• Verhuur	€ 600	€ 25.000	€ 1.046
<i>totaal netto omzet</i>	€ 1.030.597	€ 1.071.290	€ 807.217
	<u>resultaat 2017</u>	<u>begroting 2017</u>	<u>resultaat 2016</u>
(2) Subsidiebaten			
• Subsidie gemeente Dordrecht	€ 602.190	€ 542.190	€ 555.524
• Fonds Podiumkunsten	€ 19.707	€ 9.000	€ 8.229
• Overige subsidies	€ 1.750	€ 750	€ 750
<i>totaal subsidiebaten</i>	€ 623.647	€ 551.940	€ 564.503

De Subsidie gemeente Dordrecht wordt jaarlijks verstrekt door de gemeente Dordrecht. Definitieve vaststelling van de subsidie volgt na verantwoording. De subsidie voor 2016 is definitief vastgesteld. De subsidie wordt verstrekt omdat de activiteiten van Bibelot bijdragen aan de doelstellingen van de gemeente Dordrecht op het gebied van podiumkunsten en aan het versterken van de aantrekkelijkheid van de stad. De subsidie kan naar rato lager worden vastgesteld als gestelde resultaten niet worden behaald. Voor 2017 zijn deze: 1) minimaal 58.800 bezoekers, 2) minimaal 190 evenementen, 3) streven naar verhoging van eigen inkomsten in verhouding tot subsidie-inkomsten, 4) ontwikkeling van een doelgroepgericht programma-aanbod en analyse van publieksgroepen om de marketing daar op af te stemmen, 5) uitbreiden van partners binnen en buiten het Energiehuis, 6) betrekken van lokale organisaties en inwoners bij viering van 50-jarig jubileum en 7) netwerkuitbreiding t.b.v. bijzonder (inter-)nationaal aanbod en uitbreiding en continuering van het programma.

De subsidie van het Fonds Podiumkunsten wordt verstrekt in het kader van de kernpodiumregeling. De subsidie wordt verstrekt voor activiteiten die voldoen aan bepaalde voorwaarden en dekt een gedeelte van het verlies op deze activiteiten. Deze subsidie wordt per maand verstrekt.

	<u>resultaat 2017</u>	<u>begroting 2017</u>	<u>resultaat 2016</u>
(3) Sponsorbijdragen			
• Vrijval leningen	€ 13.572	€ -	€ 24.375
<i>totaal sponsorbijdragen</i>	<u>€ 13.572</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 24.375</u>
(4) Giften en baten uit fondsenwerving			
• Donaties	€ 1.346	€ 4.000	€ 2.196
<i>totaal giften en fondsen</i>	<u>€ 1.346</u>	<u>€ 4.000</u>	<u>€ 2.196</u>
(5) Financiële baten			
• Rentebaten	€ 280	€ -	€ 466
<i>totaal financiële baten</i>	<u>€ 280</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 466</u>
(6) Overige baten			
• Doorbelaste kosten			
• doorbelaste programmakosten	€ 48.785	€ -	€ 77.870
• bijdragen marketingcampagnes	€ -434	€ 4.000	€ 100
<i>totaal doorbelaste kosten</i>	<u>€ 48.351</u>	<u>€ 4.000</u>	<u>€ 77.970</u>
• Bijzondere baten	€ 5.643	€ -	€ 6.313
• Vrijval voorzieningen	€ -	€ -	€ 29.658
<i>totaal overige baten</i>	<u>€ 53.994</u>	<u>€ 4.000</u>	<u>€ 113.941</u>

	<u>resultaat 2017</u>	<u>begroting 2017</u>	<u>resultaat 2016</u>
(7) Kostprijs van de omzet			
• Programmakosten			
• gages artiesten	€ 336.182	€ 320.000	€ 290.394
• security	€ 57.888	€ 65.000	€ 64.977
• technici en stagemanagers	€ 72.609	€ 70.000	€ 65.583
• auteursrechten	€ 22.262	€ 15.000	€ 17.704
• overige programmakosten	€ 129.785	€ 56.300	€ 55.298
<i>totaal programmakosten</i>	€ 618.726	€ 526.300	€ 493.956
• Horecakosten			
• inkoop horeca	€ 140.218	€ 153.385	€ 89.318
• inhuur horecamedewerkers	€ 68.411	€ 20.800	€ 7.153
• garderobekosten	€ 8.071	€ 750	€ -
• inkoop automaten	€ -	€ -	€ 528
• breuk	€ 944	€ -	€ 604
• overige horecakosten	€ 14.837	€ 13.150	€ 8.403
<i>totaal horecakosten</i>	€ 232.481	€ 188.085	€ 106.006
• Ticketingkosten	€ 19.271	€ 25.500	€ 17.133
<i>totaal kostprijs van de omzet</i>	€ 870.478	€ 739.885	€ 617.095

	<u>resultaat 2017</u>	<u>begroting 2017</u>	<u>resultaat 2016</u>
(8) Personeelskosten			
• Loonkosten			
• lonen	€ 329.992	€ 373.003	€ 294.379
• doorbelasting loonkosten	€ -206	€ -	€ -8.138
• mutatie vakantiedagen	€ 3.208	€ -	€ 2.473
• sociale lasten	€ 42.952	€ -	€ 42.812
<i>totaal loonkosten</i>	€ 375.946	€ 373.003	€ 331.526
• Pensioenpremies			
• pensioenpremies	€ 20.201	€ 21.000	€ 18.481
• werknemersbijdragen	€ -9.238	€ -10.000	€ -7.565
<i>totaal pensioenpremies</i>	€ 10.963	€ 11.000	€ 10.916
• Overige personeelskosten			
• overige personeelskosten	€ 9.979	€ 17.315	€ 23.595
<i>totaal overige personeelskosten</i>	€ 9.979	€ 17.315	€ 23.595
• Inhuur	€ 22.917	€ 15.656	€ 15.097
• Vrijwilligers	€ 28.174	€ 26.650	€ 24.600
<i>totaal personeelskosten</i>	€ 447.979	€ 443.624	€ 405.734

	<u>resultaat 2017</u>	<u>begroting 2017</u>	<u>resultaat 2016</u>
(9) Huisvestings- en inventariskosten			
• Huur	€ 71.881	€ 240.000	€ 71.809
• GWE	€ 53.000	€ -	€ 52.449
• Servicekosten			
• shared services gebouw	€ 41.484	€ -	€ 41.340
• schoonmaak algemene ruimten	€ 10.936	€ -	€ 10.836
• receptie	€ 11.111	€ -	€ 11.100
<i>totaal servicekosten</i>	€ 63.531	€ -	€ 63.276
• Schoonmaak	€ 25.305	€ 45.000	€ 44.547
• ICT	€ 62.954	€ -	€ 62.058
• Beheerskosten inventaris horeca	€ 17.877	€ 14.500	€ 15.329
• Beheerskosten inventaris podiumtechniek	€ 34.285	€ 42.128	€ 22.487
• Bruikleenkosten inventaris	€ -	€ -	€ -
• Overige huisvestingslasten	€ 2.903	€ 4.000	€ 6.606
<i>totaal huisvestings- en inventariskosten</i>	€ 331.736	€ 345.628	€ 338.561
	<u>resultaat 2017</u>	<u>begroting 2017</u>	<u>resultaat 2016</u>
(10) Overige algemene kosten			
• Marketing en promotiekosten	€ 28.950	€ 38.026	€ 35.299
• Kantoor en organisatie	€ 31.846	€ 34.400	€ 35.696
<i>totaal overige algemene kosten</i>	€ 60.796	€ 72.426	€ 70.995
	<u>resultaat 2017</u>	<u>begroting 2017</u>	<u>resultaat 2016</u>
(11) Afschrijvingen op de vaste activa			
• Afschrijvingen vaste activa	€ 45.257	€ 29.000	€ 30.440
<i>totaal afschrijvingen</i>	€ 45.257	€ 29.000	€ 30.440

	<u>resultaat 2017</u>	<u>begroting 2017</u>	<u>resultaat 2016</u>
(12) Financiële lasten			
• Rentelasten	€ 89	€ -	€ 212
<i>totaal overige algemene kosten</i>	€ 89	€ -	€ 212
	<u>resultaat 2017</u>	<u>begroting 2017</u>	<u>resultaat 2016</u>
(13) Overige lasten			
• Betalings-, reken- en kasverschillen	€ -1.056	€ 667	€ -1.103
• Nagekomen kosten	€ 292		€ 2.023
• Bijzondere lasten	€ 7.506	€ -	€ 24.779
• Dotatie dubieuze debiteuren	€ 100		€ 529
• Dotatie voorziening vervanging inventaris			
<i>totaal overige lasten</i>	€ 6.842	€ 667	€ 26.228
	<u>resultaat 2017</u>	<u>begroting 2017</u>	<u>resultaat 2016</u>
(14) Resultaat			
• Totale baten	€ 1.723.436	€ 1.633.230	€ 1.512.698
• Totale lasten	€ -1.763.177	€ -1.633.230	€ -1.489.265
<i>resultaat</i>	€ -39.741	€ -	€ 23.433
	<u>resultaat 2017</u>	<u>begroting 2017</u>	<u>resultaat 2016</u>
(15) Resultaatbestemming			
• mutatie bestemmingsreserve jubileumfeest			€ 18.000
• mutatie bestemmingsreserve website			€ 25.000
• eigen vermogen	€ -39.741	€ -	€ -19.567

5. Overige gegevens

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Bibelot

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening voor het jaar 2017 van Stichting Bibelot te Dordrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Bibelot per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de staat van baten en lasten over 2017; 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 Bibelot 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).

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

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het directieverslag.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met RJ-Richtlijn 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 de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. In dit kader is de commissie verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de commissie 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 van de stichting 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 de commissie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- 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 het bestuur 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.

Oud-Beijerland, 10 april 2018
Troost Accountantskantoor VOF

M.R. Ruivenkamp AA

Bijlage 1: Staat van activa

AFSCHRIJVINGEN

2017

jaar	mond	omschrijving	aanschaf	levens duur	begin boekwaarde	afschrijving 2017	eind boekwaarde
------	------	--------------	----------	----------------	---------------------	----------------------	--------------------

Inventaris horeca

2009	3	Scherm narrowcasting	€ 326	5	€ -	€ -	€ -
2012	10	Gamko koelinstallatie	€ 99.678	5	€ 24.919	€ 19.936	€ 4.983
2012	11	Drankenleidingen	€ 4.117	5	€ 1.029	€ 823	€ 206
2013	1	Leidingwerk horeca	€ 2.040	5	€ 408	€ 408	€ -
2013	4	Luchtcompressor kelderbier	€ 2.580	5	€ 645	€ 516	€ 129
2014	12	Muntautomaat	€ 3.365	5	€ 1.963	€ 673	€ 1.290
2015	4	Vloer Brandstof	€ 11.651	5	€ 7.573	€ 2.330	€ 5.243
2015	12	Akoestische panelen Brandstof	€ 1.898	5	€ 1.487	€ 380	€ 1.107
2016	6	Statafels 15x	€ 1.363	5	€ 1.204	€ 273	€ 931
2016	8	Vloer artiestenfoyer	€ 4.066	5	€ 3.727	€ 813	€ 2.914
2016	10	Tafel artiestenfoyer	€ 924	5	€ 877	€ 185	€ 692
2017	10	Muntautomaat PIN	€ 5.599	5	€ -	€ 280	€ 5.319
2017	12	Muntautomaat PIN	€ 5.900	5	€ -	€ 98	€ 5.802

Inventaris podiumtechniek

2008	9	ALP Hoogwerker PHCHI 650	€ 10.225	5	€ -	€ -	€ -
2009	6	Soundcraft FOH MH3	€ 31.940	5	€ -	€ -	€ -
2010	10	Eiki 5000 DLPP beamers	€ 3.600	5	€ -	€ -	€ -
2013	4	Filterkasten	€ 389	5	€ 97	€ 78	€ 19
2014	9	Licht poplounge	€ 314	5	€ 167	€ 63	€ 104
2015	11	Hazers (3x)	€ 4.407	5	€ 3.379	€ 881	€ 2.498
2016	4	Beamers 2x	€ 700	5	€ 595	€ 140	€ 455
2017	8	Smokejet Magic FX 2x	€ 1.318	5	€ -	€ 110	€ 1.208

Inventaris kantoor

2009	9	Signum Bureaustoelen	€ 1.079	5	€ -	€ -	€ -
2009	10	Werkplekken	€ 2.074	5	€ -	€ -	€ -
2012	8	Glasvezel Energiehuis	€ 3.760	10	€ 2.350	€ 376	€ 1.974
2013	2	Kantoorinrichting	€ 3.175	5	€ 688	€ 635	€ 53
2016	6	HP Probook laptop's 6x	€ 4.241	5	€ 3.746	€ 848	€ 2.898

Kassa en veiligheid

2013	3	Moneytronic geldweegmachine	€	1.375	5	€	321	€	275	€	46
2013	3	Witgoed backstage/pantry	€	1.176	5	€	274	€	235	€	39
2013	3	Inrichting kleedkamers	€	2.030	5	€	474	€	406	€	68
2013	3	Pinapparatuur	€	1.892	5	€	441	€	378	€	63
2013	4	Hockers/meubelen kleedkamers	€	1.212	5	€	303	€	242	€	61
2013	8	Cardprinter vrijwilligerspassen	€	1.299	5	€	411	€	260	€	151
2015	5	Alarm garderobe	€	585	5	€	390	€	117	€	273
2016	6	Camera's backstage	€	1.800	5	€	1.590	€	360	€	1.230
2017	10	Ticketscanners Stager	€	2.488	5	€	-	€	124	€	2.364

Verbouwing Poplounge

2016	10	Interieurontwerp (deel 1/2)	€	9.360	5	€	9.360	€	1.560	€	7.800
2016	11	Verbouwing Pullen (deel 1/3)	€	5.800	5	€	5.800	€	967	€	4.833
2016	12	Brandstof identiteitskosten *	€	2.502	5	€	2.502	€	421	€	2.081
2017	3	Interieurontwerp (deel 2/2)	€	2.880	5	€	-	€	480	€	2.400
2017	3	Meubels	€	7.005	5	€	-	€	1.167	€	5.838
2017	3	Tostibar	€	1.206	5	€	-	€	201	€	1.005
2017	3	Verbouwing Pullen (deel 2/3)	€	24.713	5	€	-	€	4.119	€	20.594
2017	3	Interieur Punt	€	10.425	5	€	-	€	1.738	€	8.687
2017	3	Aanpassing bar	€	1.981	5	€	-	€	330	€	1.651
2017	3	Lichtplan en verlichting	€	1.306	5	€	-	€	218	€	1.088
2017	3	Aanpassing electra en bmc	€	797	5	€	-	€	133	€	664
2017	3	Gordijnen	€	1.505	5	€	-	€	251	€	1.254
2017	3	Kassa	€	5.673	5	€	-	€	946	€	4.727
2017	3	Kluis + geldlade	€	627	5	€	-	€	105	€	522
2017	4	Verbouwing Pullen (deel 3/3)	€	1.080	5	€	-	€	162	€	918
2017	5	PINterminal	€	946	5	€	-	€	126	€	820
2017	9	Banken terras	€	745	5	€	-	€	50	€	695
2017	9	Tafels terras	€	600	5	€	-	€	40	€	560

			€	303.737		€	76.720	€	45.257	€	108.257
--	--	--	---	---------	--	---	--------	---	--------	---	---------

* afschrijving vanaf ingebruikname, maart 2017

Immateriele vaste activa

2017	10	Ontwerp huisstijl en website 1/4	€	1.560	5	€	-	€	-	€	1.560
2017	11	Ontwerp huisstijl en website 2/4	€	1.560	5	€	-	€	-	€	1.560
2017	11	Ontwerp huisstijl en website 3/4	€	3.380	5	€	-	€	-	€	3.380

			€	6.500		€	-	€	-	€	6.500
--	--	--	---	-------	--	---	---	---	---	---	-------

* afschrijving vanaf ingebruikname, begin 2018

Bijlage 2: Lijst van evenementen

Datum	Titel evenement	Locatie
zondag 1 januari 2017	GlitterBal Masqué	Main Stage
vrijdag 6 januari 2017	A Tribute To David Bowie: Ground Control	Main Stage
zaterdag 7 januari 2017	9-Please!	Power Stage
zaterdag 7 januari 2017	LIT Night	Main Stage
vrijdag 13 januari 2017	Oplaadpop	Power Stage
vrijdag 13 januari 2017	The Stand up club	Main Stage
vrijdag 20 januari 2017	The Etta James Experience	Power Stage
zaterdag 21 januari 2017	Thats on you	Main Stage
donderdag 26 januari 2017	Memphis Maniacs repetitie dag	Main Stage
vrijdag 27 januari 2017	FRIS	Power Stage
vrijdag 27 januari 2017	Memphis Maniacs	Main Stage
zaterdag 28 januari 2017	Mark Foggo (UK)	Power Stage
zaterdag 28 januari 2017	Planet Raw: The Next Dimension	Main Stage
vrijdag 3 februari 2017	Reservoir Dogs Band	Power Stage
zaterdag 4 februari 2017	Velvet Music Night: Manngold (BE)	Power Stage
zaterdag 4 februari 2017	Vunzige Deuntjes	Main Stage
vrijdag 10 februari 2017	Jebroer	Power Stage
vrijdag 10 februari 2017	Delain	Main Stage
zaterdag 11 februari 2017	Mercy John	Power Stage
zaterdag 11 februari 2017	40UP	Main Stage
vrijdag 17 februari 2017	Sweet and Sexy	Main Stage
zaterdag 18 februari 2017	Super Zer00s - Gigi Dagostino Special	Power Stage
zaterdag 18 februari 2017	Toontje Lager	Main Stage
vrijdag 24 februari 2017	Rob Klerkx and The Secret	Power Stage
zaterdag 25 februari 2017	Northcote	Talent + Power
donderdag 2 maart 2017	Diggy Dex	Power Stage
vrijdag 3 maart 2017	Reggae Central: Mark Wonder (JM)	Power Stage
zaterdag 4 maart 2017	HRTZ	Power Stage
zaterdag 4 maart 2017	Woest & Wild	Main Stage
vrijdag 10 maart 2017	Mark Bogert cd release	Power Stage
zaterdag 11 maart 2017	Big Rivers Indoor	Power + Main
zaterdag 11 maart 2017	80s Classics	Main Stage
donderdag 16 maart 2017	Hierophant (IT)	Talent Stage
vrijdag 17 maart 2017	Shary An	Power Stage
vrijdag 17 maart 2017	LIT Night presents Sevn Alias	Main Stage
zaterdag 18 maart 2017	9-Please!	Power Stage
zaterdag 18 maart 2017	Bettie Serveert	Power Stage
donderdag 23 maart 2017	Di-Rect	Main Stage
vrijdag 24 maart 2017	Bertus Borgers and The Young Retros	Power Stage
zaterdag 25 maart 2017	Superstijl	Main Stage
vrijdag 31 maart 2017	FRIS	Power Stage
zaterdag 1 april 2017	Moss	Power Stage
zaterdag 1 april 2017	40UP	Main Stage
donderdag 6 april 2017	Schoolfeest Insula onderbouw	Main Stage
vrijdag 7 april 2017	Stavast	Power Stage
vrijdag 7 april 2017	Schoolfeest Johan de Witt (besloten)	Main Stage
zaterdag 8 april 2017	Metal Disco	Power Stage
zaterdag 8 april 2017	Feuerengel (DE)	Main Stage
vrijdag 14 april 2017	Indian Askin	Power Stage
vrijdag 14 april 2017	Alternative Anthems	Power Stage
vrijdag 14 april 2017	70s Classics	Main Stage
vrijdag 14 april 2017	A Tribute To Supertramp: Supertrap	Main Stage
zaterdag 15 april 2017	Black-Out Festival	Power Stage
zaterdag 15 april 2017	80's Wave Night	Power Stage

zaterdag 15 april 2017	Vunzige Deuntjes	Main Stage
zondag 16 april 2017	Sweet and Sexy	Main Stage
vrijdag 21 april 2017	Marlou: Album presentation	Power Stage
vrijdag 21 april 2017	Tribute2BobMarley by Rootsriders	Main Stage
zaterdag 22 april 2017	Super Zer00s - Jennifer Lopez Special	Power Stage
zaterdag 22 april 2017	Planet Raw invites Raw Style United	Main Stage
zondag 23 april 2017	H2O (US)	Power Stage
woensdag 26 april 2017	Pine Box Boys (US)	Power Stage
donderdag 27 april 2017	Official Dancetour Afterparty	Main Stage
vrijdag 28 april 2017	Yung Internet Dixiland tour	Power Stage
vrijdag 28 april 2017	A Tribute to Prince: Sometimes it snows in April	Main Stage
zaterdag 29 april 2017	3 jaar Via Cultura special	Power Stage
zaterdag 29 april 2017	Wipneus & Pim - Jubileumtour	Main Stage
dinsdag 2 mei 2017	Sevdaliza repetitie	Main Stage
woensdag 3 mei 2017	Andy Frasco (US)	Power Stage
woensdag 3 mei 2017	Sevdaliza repetitie	Main Stage
donderdag 4 mei 2017	Sevdaliza repetitie	Main Stage
vrijdag 5 mei 2017	Oplaadpop presents: op5MEIpop	Power Stage
zaterdag 6 mei 2017	Joanne Shaw Taylor (UK)	Power Stage
zaterdag 6 mei 2017	Paul Elstak - Freestyle Madness	Main Stage
vrijdag 12 mei 2017	Broken Teeth (UK)	Power Stage
vrijdag 12 mei 2017	A Night Out With A Singer Songwriter	Main Stage
zaterdag 13 mei 2017	9-Please! (Nirvana Special)	Power Stage
zaterdag 13 mei 2017	Midnite Akae Beka (US)	Main Stage
vrijdag 19 mei 2017	Fleddy Melculy (B)	Power Stage
vrijdag 19 mei 2017	The Stand up Club	Main Stage
zaterdag 20 mei 2017	Bandboost 2017	Power Stage
zaterdag 20 mei 2017	70s Classics	Main Stage
zaterdag 20 mei 2017	ABBA Gold Europe (UK)	Main Stage
woensdag 24 mei 2017	Oefendag Quincy Wilson	Main Stage
vrijdag 26 mei 2017	Antillectual	Talent Stage
vrijdag 26 mei 2017	Lepeltje Lepeltje Afterparty	Power Stage
vrijdag 26 mei 2017	LIT Night	Main Stage
zaterdag 27 mei 2017	King of the World	Power Stage
zaterdag 27 mei 2017	Vunzige Deuntjes	Main Stage
vrijdag 2 juni 2017	Dilana Smith	Power Stage
vrijdag 2 juni 2017	Da Vinci College Schoolfeest	Main Stage
zaterdag 3 juni 2017	Shantel & Bucovina Club Orkestar	Main Stage
vrijdag 9 juni 2017	FRIS	Power Stage
vrijdag 9 juni 2017	A Tribute to The Dire Straits: BOOM, Like That!	Main Stage
zaterdag 10 juni 2017	Superstijl	Main Stage
zondag 11 juni 2017	Epica	Main Stage
donderdag 15 juni 2017	Schoolfeest Insula Onderbouw	Main Stage
vrijdag 16 juni 2017	Reggae Central / Anthony John plus Dreadless	Power Stage
vrijdag 16 juni 2017	Elements presents Quincy Wilson Birthday Bash	Main Stage
zaterdag 17 juni 2017	Julian Sas Band	Power Stage
zaterdag 17 juni 2017	Factor 40	Main Stage
donderdag 22 juni 2017	Jan Akkerman 70 & Friends	Power Stage
vrijdag 23 juni 2017	This is Jackson - MJ Liveshow & Band	Main Stage
zaterdag 24 juni 2017	HRTZ	Power Stage
zaterdag 24 juni 2017	Vunzige Deuntjes	Main Stage
woensdag 28 juni 2017	Terror (US)	Main Stage
donderdag 29 juni 2017	Schoolfeest Johan de Witt (besloten)	Main Stage
vrijdag 30 juni 2017	Schoolfeest Dalton & Insula (besloten)	Main Stage
zaterdag 1 juli 2017	MegamuziekQuiz	Main Stage
zaterdag 1 juli 2017	80s Classics	Main Stage
vrijdag 7 juli 2017	Big Rivers: De Aftrap	Main Stage
zaterdag 8 juli 2017	Sweet and Sexy	Main Stage
donderdag 13 juli 2017	repetitie OMG	Power Stage
zaterdag 19 augustus 2017	Dany Lademacher's Wild Romance	Power Stage
zaterdag 26 augustus 2017	Invitation to the sound of Earth & Fire and Jerney	Main Stage

	Kaagman	
zaterdag 26 augustus 2017	70's Classics	Power Stage
vrijdag 1 september 2017	First Blood (US)	Power Stage
vrijdag 1 september 2017	Jared Grant	Main Stage
zaterdag 2 september 2017	Into The Dark Lands	Power Stage
woensdag 6 september 2017	Ultraverse (Polly Anna) repetitie	Power Stage
vrijdag 8 september 2017	Roadtrip + Afterparty	Brandstof
zaterdag 9 september 2017	HRTZ	Power Stage
zaterdag 9 september 2017	Rebel Society	Main Stage
vrijdag 15 september 2017	Fleetwood Mac by Rumours Project	Main Stage
vrijdag 15 september 2017	FRIS	Power Stage
zaterdag 16 september 2017	9-Please! Chris Cornell Honour	Power Stage
zaterdag 16 september 2017	Latin Lovers	Main Stage
woensdag 20 september 2017	Cultuursafari	Main Stage
donderdag 21 september 2017	Cultuursafari	Power Stage
donderdag 21 september 2017	De Dijk	Main Stage
vrijdag 22 september 2017	The Stand Up Club	Main Stage
vrijdag 22 september 2017	Sef	Power Stage
vrijdag 22 september 2017	Cultuursafari	Main Stage
zaterdag 23 september 2017	Rats On Rafts + De Kift	Power Stage
vrijdag 29 september 2017	Hallo Venray	Power Stage
zaterdag 30 september 2017	The Youman presenteert: Red Snapper (UK)	Power Stage
zaterdag 30 september 2017	40UP	Main Stage
vrijdag 6 oktober 2017	Jonna Fraser	Power Stage
zaterdag 7 oktober 2017	Help Sint Maarten	Power Stage
zaterdag 7 oktober 2017	Vunzige Deuntjes x ChildsPlay	Main Stage
zondag 8 oktober 2017	Popronde	Art & Dining
vrijdag 13 oktober 2017	Forever Amy (UK) - (Featuring Amy's original band)	Main Stage
vrijdag 13 oktober 2017	Schicht	Power Stage
zaterdag 14 oktober 2017	The Playground x Elements	Main Stage
zaterdag 14 oktober 2017	Super Zer00's	Power Stage
vrijdag 20 oktober 2017	The Doors in Concert	Main Stage
vrijdag 20 oktober 2017	Hausmagger	Power Stage
zaterdag 21 oktober 2017	Nachtschade	Door
zaterdag 21 oktober 2017	Reggae Central: Culture ft Kenyatta Hill	Main Stage
zondag 22 oktober 2017	Laurence Jones (UK)	Power Stage
vrijdag 27 oktober 2017	Brainpower and Re:Freshed Orchestra	Main Stage
vrijdag 27 oktober 2017	Keep It Cash (UK)	Power Stage
zaterdag 28 oktober 2017	Halloween	Main Stage
zaterdag 28 oktober 2017	Stapelplaat	Power Stage
donderdag 2 november 2017	King King (UK)	Power Stage
vrijdag 3 november 2017	The Brew (UK)	Power Stage
vrijdag 3 november 2017	Martijn Fischer zingt Hazes	Main Stage
zaterdag 4 november 2017	Tangarine	Power Stage
zaterdag 4 november 2017	80's Classics	Main Stage
zondag 5 november 2017	Six String Sessions	Power Stage
donderdag 9 november 2017	Popa Chubby (US)	Main Stage
vrijdag 10 november 2017	Jeangu Macrooy	Power Stage
vrijdag 10 november 2017	FRIS	Main Stage
zaterdag 11 november 2017	Curfew	Power Stage
zaterdag 11 november 2017	Paniek in Dordt!	Main Stage
vrijdag 17 november 2017	Marley meets... by Rootsriders	Power Stage
zaterdag 18 november 2017	Sue The Night	Power Stage
zaterdag 18 november 2017	Guus Meeuwis & The Monkey Sandwich Band	Main Stage
zondag 19 november 2017	Guus Meeuwis & The Monkey Sandwich Band	Main Stage
dinsdag 21 november 2017	Xandria (DE)	Power Stage
vrijdag 24 november 2017	Spinvis	Main Stage
zaterdag 25 november 2017	40UP	Main Stage
zaterdag 25 november 2017	Stapelplaat	Power Stage
maandag 27 november 2017	25 years of Rage Against The Machine	Power Stage
vrijdag 1 december 2017	The Skadillacs (BE)	Power Stage

vrijdag 1 december 2017	OMG Doe(t) Maar!	Main Stage
zaterdag 2 december 2017	Navarone	Power Stage
zaterdag 2 december 2017	Vunzige Deuntjes	Main Stage
donderdag 7 december 2017	Janne Schra	Power Stage
donderdag 7 december 2017	Jubileumfeest vrijwilligers met Liptease	Main Stage
vrijdag 8 december 2017	Het Grote Vraag Je Favoriete Plaat Aan Concert	Main Stage
zaterdag 9 december 2017	Jett Rebel	Main Stage
zaterdag 9 december 2017	Churches	Trinitatuskapel
vrijdag 15 december 2017	Kris Berry	Power Stage
vrijdag 15 december 2017	Megamuziekquiz	Main Stage
vrijdag 15 december 2017	80's Classics	Main Stage
zaterdag 16 december 2017	Tim Vantol	Power Stage
zaterdag 16 december 2017	Anemone + The Hazzah	Door
donderdag 21 december 2017	Schoolfeest Insula - onderbouw	Main Stage
donderdag 21 december 2017	Schoolfeest Stedelijk Dalton vakcollege	Power Stage
vrijdag 22 december 2017	New Cool Collective	Power Stage
vrijdag 22 december 2017	Sevn Alias	Main Stage
zaterdag 23 december 2017	Nielson	Main Stage
zaterdag 23 december 2017	HRTZ	Power Stage
vrijdag 29 december 2017	Knight Area	Power Stage
zaterdag 30 december 2017	Top 2000 Event	Main Stage