

**STICHTING THEATER
AAN DE HOBBERMASTRAAT
DEN HAAG**

Rapport inzake jaarstukken 2017

**Stichting Theater aan de Hobbemastraat
Den Haag**

Jaarrekening 2017

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Bestuursverslag	
1.1 Algemeen	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2017	5
2.2 Exploitatierkening over 2017	7
2.3 Exploitatierkening over 2017 (volgens uniforme richtlijnen OCW)	8
2.4 Exploitatierkening projecten over 2017 (volgens uniforme richtlijnen OCW)	9
2.5 Toelichting op de jaarrekening	10
2.6 Toelichting op de balans	15
2.7 Toelichting op de exploitatierkening	24
3. Overige gegevens	
3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	30
3.2 Bestuursverklaring	35



1. BESTUURSVERSLAG

Behorende bij onze verklaring d.d.
18 APR 2018

VAN DE GRAAF ACCOUNTANTS BV

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

1.1 Algemeen

Activiteitenverslag

mar

Het activiteitenverslag is opgenomen bij de jaarstukken.



2. JAARREKENING



2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Computerapparatuur en software	4.139		6.501	
Inventaris en theatertechniek	<u>8.928</u>		<u>6.957</u>	
		13.067		13.458
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>	[2]			
Handelsgoederen	<u>5.367</u>		<u>2.356</u>	
		5.367		2.356
<i>Vorderingen</i>	[3]			
Handelsdebiteuren	9.319		17.941	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12.316		412	
Overige vorderingen	25.356		44.750	
Overlopende activa	<u>52.672</u>		<u>30.387</u>	
		99.663		93.490
<i>Liquide middelen</i>	[4]			
		244.576		32.761
Totaal activazijde		<u><u>362.673</u></u>		<u><u>142.065</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
[5]				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Bestemmingsreserves	12.000		-	
Overige reserves	56.218		-129.010	
		68.218		129.010-
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	-		38.000	
		-		38.000
Voorzieningen				
[6]				
Overige voorzieningen	158.779		128.779	
		158.779		128.779
Kortlopende schulden				
[7]				
Handelscrediteuren	12.362		42.239	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	31.137		27.532	
Overlopende passiva	92.177		34.525	
		135.676		104.296
Totaal passivazijde		<u>362.673</u>		<u>142.065</u>

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.2 Exploitatierkening over 2017

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen [8]	216.042	131.250	174.975
Subsidies	752.728	717.981	676.068
Overige bijdragen	44.323	75.000	106.915
Baten	<u>1.013.093</u>	<u>924.231</u>	<u>957.958</u>
Inkopen [9]	42.708	30.000	43.920
Activiteitenlasten	<u>42.708</u>	<u>30.000</u>	<u>43.920</u>
Bruto exploitatieresultaat	970.385	894.231	914.038
Lonen en salarissen [10]	380.278	363.884	421.186
Sociale lasten [11]	68.519	97.036	51.135
Pensioenlasten [12]	23.075	24.259	26.395
Afschrijvingen materiële vaste activa [13]	9.101	8.000	7.919
Overige personeelskosten [14]	52.287	61.500	66.381
Huisvestingskosten [15]	164.746	198.000	196.733
Verkoopkosten [16]	3.098	-	1.379
Kantoorkosten [17]	37.435	32.500	31.966
Algemene kosten [18]	16.841	22.500	17.815
Theaterkosten [19]	30.818	10.000	18.139
Programma theater [20]	153.302	85.000	121.225
Beheerslasten	<u>939.500</u>	<u>902.679</u>	<u>960.273</u>
Exploitatieresultaat	<u>30.885</u>	<u>-8.448</u>	<u>-46.235</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [21]	82	-	68
Rentelasten en soortgelijke kosten [22]	<u>-739</u>	<u>-</u>	<u>-962</u>
Som der financiële baten en lasten	<u>-657</u>	<u>-</u>	<u>-894</u>
Bijzondere baten [23]	-	10.000	-
Som der bijzondere baten en lasten	<u>-</u>	<u>10.000</u>	<u>-</u>
Resultaat	<u>30.228</u>	<u>1.552</u>	<u>-47.129</u>
Resultaat	<u>30.228</u>	<u>1.552</u>	<u>-47.129</u>
Bestemming resultaat:			
Bestemmingsreserve jubileum	12.000	-	-
Overige reserves	56.228	1.552	-55.629
Opnieuw in de Schilderwijk	-	-	-29.500
Motherhood	<u>-38.000</u>	<u>-</u>	<u>38.000</u>
	<u>30.228</u>	<u>1.552</u>	<u>-47.129</u>

Behorende bij onze verklaring d.d.

18 APR 2018



VAN DE GRAAF ACCOUNTANTS BV

2.3 Exploitatierkening over 2017 (volgens uniforme richtlijnen OCW)

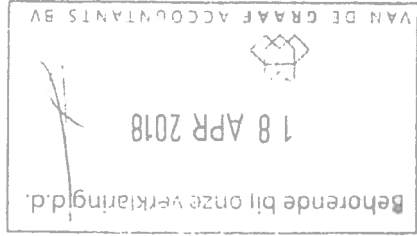
	Realisatie 2017 €	Begroting 2017 €	Realisatie 2016 €
BATEN:			
Directe opbrengsten:			
Publieksinkomsten	82.883	71.250	84.791
Sponsorinkomsten	0	0	0
Overige inkomsten	133.159	60.000	90.184
	<u>216.042</u>	<u>131.250</u>	<u>174.975</u>
Indirecte opbrengsten:			
Diverse inkomsten	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totale opbrengsten	<u>216.042</u>	<u>131.250</u>	<u>174.975</u>
Subsidies:			
Meerjarige subsidie ministerie OCW of cultuurfondsen	0	0	0
Meerjarige subsidie provincie	0	0	0
Subsidie gemeente Den Haag ikv Meerjaren- beleidsplan Kunst en Cultuur	631.776	619.648	541.648
Overige subsidies Gemeente Den Haag	120.952	98.333	134.420
Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen	0	0	0
	<u>752.728</u>	<u>717.981</u>	<u>676.068</u>
Overige bijdragen uit private middelen:			
waarvan particulieren incl vriendenverenigingen	0	0	0
waarvan bedrijven	0	0	0
waarvan private fondsen	44.323	75.000	106.915
waarvan goede doelenloterijen	0	0	0
	<u>44.323</u>	<u>75.000</u>	<u>106.915</u>
Totale subsidies en bijdragen	<u>797.051</u>	<u>792.981</u>	<u>782.983</u>
TOTALE BATEN	<u>1.013.093</u>	<u>924.231</u>	<u>957.958</u>
LASTEN:			
Beheer:			
Beheerlasten personeel	167.557	243.969	252.096
Beheerlasten materieel	439.794	271.000	273.952
Totale beheerlasten	<u>607.351</u>	<u>514.969</u>	<u>526.048</u>
Activiteiten:			
Activiteitenlasten personeel	204.792	302.710	308.118
Activiteitenlasten materieel	170.065	115.000	170.027
Totale activiteitenlasten	<u>374.857</u>	<u>417.710</u>	<u>478.145</u>
TOTALE LASTEN	<u>982.208</u>	<u>932.679</u>	<u>1.004.193</u>
RESULTAAT			
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	30.885	-8.448	-46.235
Saldo rentebaten en -lasten	-657	-	-894
Saldo bijzondere baten en -lasten	-	10.000	-
Toevoeging / onttrekking bestemmingsfondsen	38.000	-	-8.500
Toevoeging / onttrekking bestemmingsreserve	-12.000	-	-
SALDO/ EXPLOITATIERESULTAAT	<u>56.228</u>	<u>1.552</u>	<u>-55.629</u>

Behorende bij onze verklaring d.d.
18 APR 2018
VAN DE GRAAF ACCOUNTANTS BV

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.4 Exploitatierelanking projecten over 2017 (volgens uniforme richtlijnen OCW)

	Vrouwensdag 2017		Leenwerkbeëindiging		Bezitmobiel		Torencorncenten		Motherhood		Proeflokaal		Studio-S		Overige programma's		Subtotaal		Exploiatie/ Trend- Incidentiel (Amendement)		Totaal
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
BATEN:																					
<i>Directe opbrengsten:</i>																					
Publieksinkomsten	0	0	0	0	0	0	0	0	1,23	0	0	0	0	0	710	833	82,030	82,863	0	0	82,863
Sponsorinkomsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,800	59,071	74,088	133,159	0	0	133,159
Overige inkomsten	0	0	0	2,796	0	2,796	0	123	0	0	0	0	0	0	9,510	54,404	156,138	216,042	0	0	216,042
<i>Indirecte opbrengsten:</i>																					
Diverse inkomsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale opbrengsten	0	0	0	2.796	0	2.796	0	123	0	0	0	0	0	0	9.510	59.004	156.138	216.042	0	0	216.042
<i>Subsidies:</i>																					
Meerjarige subsidie ministerie OCW of cultuurfondsen	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsidie gemeente Den Haag ivm Meerjaren- beleidsplan Kunst en Cultuur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige subsidies Gemeente Den Haag	15.350	65.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen	15.350	65.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Overige bijdragen uit private middelen:</i>																					
waarvan particulieren en vriendenverenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
waarvan bedrijven	0	0	0	16.052	0	16.052	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
waarvan private fondsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
waarvan goede doelenverenigingen	0	0	0	16.052	0	16.052	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale subsidies en bijdragen	15.350	65.000	26.052	9.271	9.271	9.271	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE BATEN	15.350	65.000	28.847	9.271	9.271	9.271	123	47.225	19.250	19.250	19.250	19.250	19.250	19.250	9.510	206.691	821.116	1.013.093	821.116	1.013.093	1.013.093
LASTEN:																					
Beheer:																					
Beheerslasten provincie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beheerslasten ministerie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale beheerslasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Activiteiten:																					
Activiteitskosten personeel	2.902	53.567	9.880	2.460	2.460	2.460	6.768	48.747	9.350	9.350	9.350	9.350	9.350	9.350	932	134.006	70.786	204.792	70.786	204.792	204.792
Activiteitskosten materieel	15.885	6.486	26.591	5.535	5.535	5.535	30.544	9.680	10.775	10.775	10.775	10.775	10.775	10.775	6.417	122.357	42.708	170.065	42.708	170.065	170.065
Totale activiteitenlasten	18.787	60.053	36.674	7.995	7.995	7.995	36.812	58.427	20.025	20.025	20.025	20.025	20.025	20.025	7.349	256.364	113.493	374.857	113.493	374.857	374.857
TOTALE LASTEN	18.787	64.986	41.871	9.995	9.995	9.995	41.312	58.427	20.025	20.025	20.025	20.025	20.025	20.025	7.349	272.767	826.768	982.208	826.768	982.208	982.208
RESULTAAT	-3.437	14	-13.027	724	724	724	-41.189	-11.202	-775	-775	-775	-775	-775	-775	2.161	466.106	5.050	30.885	5.050	30.885	30.885
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo rentebaten en -lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo bijzondere baten en -lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Toevoeging / onttrekking bestemmingsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Toevoeging / onttrekking bestemmingsfonds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SALDO / EXPLOITATIERESULTAAT	-3.437	14	-13.027	724	724	724	-3.189	-11.202	-775	-775	-775	-775	-775	-775	2.161	-28.106	18.693	56.228	18.693	56.228	56.228



Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.5 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven, de Richtlijnenbrief financiële verantwoording subsidies 2015 verstrekt door subsidieverstrekker Gemeente Den Haag, de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (WNT). De jaarrekening geldt als basis om de hierin opgenomen subsidies te kunnen vaststellen.

Organisatie

Stichting Theater aan de Hobbemastraat (bekend onder de naam Theater De Vaillant), statutair gevestigd te Den Haag is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 56586493.

Activiteiten

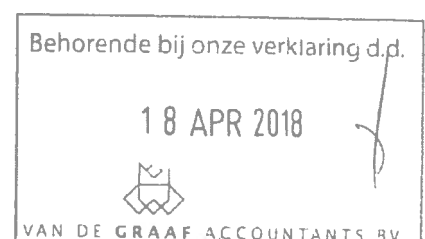
De activiteiten van Stichting Theater aan de Hobbemastraat, statutair gevestigd te Den Haag, bestaan voornamelijk uit:

- het bevorderen van de culturele participatie van de inwoners van de gemeente Den Haag en die van het Stadsdeel Centrum in het bijzonder.
- het creëren van een ontmoetingsplaats voor bewoners en al dan niet professionele groepen en artiesten.
- het bevorderen van de ontwikkeling en presentatie van lokaal talent.
- het verrichten van alles verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Hobbemastraat 120 te Den Haag.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2017 waren gemiddeld 11,2 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2016 waren dit 10,4 werknemers.



Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.5 Toelichting op de jaarrekening

Bezoldiging topfunctionaris

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Theater aan de Hobbemastraat van toepassing zijnde regelgeving: artikel 4a van de Wet op het specifiek cultuurbeleid die genoemd wordt in artikel 1.3.1d WNT. Het bezoldigingsmaximum in 2017 voor Stichting Theater aan de Hobbemastraat is € 181.000. Het weergegeven individuele WNT maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Leidinggevende functionarissen:

	H.T.J.M. van de Louw
Functionaris:	Directeur
Duur dienstverband in 2017	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	Ja
Individueel WNT-maximum	181.000
Bezoldiging:	
Beloning	79.979
Beloning betaalbaar op termijn	5.669
Totaal bezoldiging	<u>85.648</u>
Gegevens 2016	
Duur dienstverband in 2016	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband 2016 (in fte)	1,0
Bezoldiging 2016	
Beloning	76.119
Beloning betaalbaar op termijn	5.094
Totaal bezoldiging 2016	<u>81.213</u>
Individueel WNT-maximum 2016	179.000

2.5 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

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

Materiële vaste activa

De materiële vaste 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.

Vorraden

Handelsgoederen

De handelsgoederen worden gewaardeerd tegen kostprijs.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze 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 worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Voorzieningen

Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud:

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgehouden. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.



2.5 Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde diensten, alsmede de baten uit hoofde van subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

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. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Subsidies en bijdragen worden ten gunste van de exploitatierekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

Toewijzing van kosten aan projecten/activiteiten

Direct aanwijsbare kosten worden direct ten laste van het betreffende project/activiteit gebracht. De toewijzing van personeelskosten aan projecten en de doorbelasting van de overige kosten vindt plaats op basis van de door het bestuur vastgestelde begroting alsmede op basis van de diverse projectbegrotingen.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Lasten worden genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

2.5 Toelichting op de jaarrekening

Pensioenlasten

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord.

Per balansdatum waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

Afschrijvingen

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

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van tegoeden.

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.6 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Computer- apparatuur en software	Inventaris en theater- techniek	Totaal 2017
	€	€	€
Aanschafwaarde	18.857	20.858	39.715
Cumulatieve afschrijvingen	-12.356	-13.901	-26.257
Boekwaarde per 1 januari	<u>6.501</u>	<u>6.957</u>	<u>13.458</u>
Investeringen	1.458	7.251	8.709
Desinvesteringen	-	-8.000	-8.000
Afschrijvingen desinvesteringen	-	7.706	7.706
Afschrijvingen	-3.820	-4.986	-8.806
Mutaties 2017	<u>-2.362</u>	<u>1.971</u>	<u>-391</u>
Aanschafwaarde	20.315	20.109	40.424
Cumulatieve afschrijvingen	-16.176	-11.181	-27.357
Boekwaarde per 31 december	<u>4.139</u>	<u>8.928</u>	<u>13.067</u>

Afschrijvingspercentages:

Computerapparatuur en software

20 %

Inventaris en theatertechniek

20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden [2]

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Handelsgoederen		
Etenswaar en drank	4.748	1.644
Emballage	619	712
	<u>5.367</u>	<u>2.356</u>

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.6 Toelichting op de balans

Vorderingen [3]

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	9.839	17.941
Voorziening oninbare debiteuren	-520	-
	9.319	17.941

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	12.316	412

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode(n)	11.728	687
Omzetbelasting suppletie	588	-275
	12.316	412

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overige vorderingen		
Vorderingen op de gemeente Den Haag	19.285	14.500
Vorderingen op fondsen	6.071	30.250
	25.356	44.750

31-12-2017
€

Vorderingen op de gemeente Den Haag:

<i>Gemeente Den Haag, Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur</i>		
Hobbemastraat 120, korting over de huur januari t/m december 2017		1.500
Hobbemastraat 120, trend huur 2016 (ABBA/VL/3221-T)		481
		1.981

<i>Gemeente Den Haag, Dienst Publiekszaken</i>		
Leerwerkbedrijf De Vaillant 2016 (ABBA/VL/3305)	14-12-2015	7.269
Leefbaarheid en Bewonersparticipatie zomeractiviteiten 2016	09-05-2016	2.000
Leerwerkbedrijf De Vaillant 2017 (ABBA/VL/6900)	28-12-2016	6.500
Internationale Vrouwendag Schilderswijk 2017 (ABBA/VL/8364)	22-03-2017	1.535
		17.304
		19.285

Behorende bij onze verklaring d.d.

18 APR 2018



VAN DE GRAAF ACCOUNTANTS BV

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.6 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2017</u>
	€
<i>Gemeente Den Haag, Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur</i>	
Korting op de huurprijs Hobbemastraat 120 (€ 125,- per maand)	1.500
Trend huur 2016 (ABBA/VL/3221-T)	481
	<u>1.981</u>

De korting ad € 1.500 heeft betrekking op de huurprijs in verband met een niet opgeloste lekkage uit in 2015. Het bedrag is nog niet betaald of verrekend.

De trend huur 2016 ad € 481 was nog niet eerder verwerkt in de cijfers van 2016. Op basis van de subsidievaststelling ABBA/VS/4308 met dagtekening 26 april 2017 is het bedrag als vordering opgenomen op de balans. Het bedrag is in januari 2018 per bank ontvangen.

	<u>31-12-2017</u>
	€
<i>Leerwerkbedrijf De Vaillant 2016 (ABBA/VL/3305)</i>	
Toekenning bijdrage	65.000
Reeds ontvangen bijdrage (in 2016)	-55.000
Resultaat op project	-2.731
	<u>7.269</u>

Het project Leerwerkbedrijf De Vaillant 2016 is in 2017 volledig afgerond. Het exploitatieresultaat over 2016 bedroeg € 2.731 positief zodat per saldo te vorderen is € 7.269. De vordering is in januari 2018 per bank ontvangen.

	<u>31-12-2017</u>
	€
<i>Leefbaarheid en Bewonersparticipatie zomeractiviteiten 2016</i>	
Toekenning bijdrage	20.000
Reeds ontvangen bijdrage (in 2016)	-18.000
	<u>2.000</u>

In 2016 is subsidie verstrekt inzake Zomeractiviteiten 2016 (ABBA/VL/5085). Het project is in 2016 afgerond en de financiële verantwoording is in 2017 afgerond. Het bedrag is in januari 2018 per bank ontvangen.

	<u>31-12-2017</u>
	€
<i>Leerwerkbedrijf De Vaillant 2017 (ABBA/VL/6900)</i>	
Toekenning bijdrage	65.000
Reeds ontvangen bijdrage (in 2017)	-58.500
	<u>6.500</u>

Na het succes van het Leerwerkbedrijf De Vaillant 2016 is een nieuw project gestart genaamd Leerwerkbedrijf De Vaillant 2017. Na ontvangst van het inhoudelijk en financiële verslag volgt de vaststelling van de subsidie. Tijdens het opmaken van dit rapport zijn beide verslagen nog onderhanden.



Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.6 Toelichting op de balans

	31-12-2017
	€
<i>Internationale Vrouwendag Schilderswijk 2017 (ABBA/VL/8364)</i>	
Toekenning bijdrage	15.350
Reeds ontvangen bijdrage (in 2017)	-13.815
	1.535

Met dagtekening 22 maart 2017 is een subsidie verleend ad € 15.350 voor de Internationale Vrouwendag Schilderswijk 2017. Na ontvangst van het inhoudelijk en financiële verslag volgt de vaststelling van de subsidie. Tijdens het opmaken van dit rapport zijn beide verslagen nog onderhanden.

		31-12-2017
		€
<i>Vorderingen op fondsen:</i>		
Fonds 1818 - Motherhood (161048)	17-11-2016	3.000
Prins Bernhard Cultuurfonds - Motherhood (40012914/MIB/ROR)	18-11-2016	5.000
Fonds 1818 - Torenconcerten (161598)	24-01-2017	-2.929
Fonds 1818 - Studio S (170360)	13-04-2017	1.000
		6.071

	31-12-2017
	€
<i>Fonds 1818 - Motherhood (161048)</i>	
Toekenning bijdrage	15.000
Reeds ontvangen bijdrage	-12.000
	3.000

	31-12-2017
	€
<i>Prins Bernhard Cultuurfonds - Motherhood (40012914/MIB/ROR)</i>	
Toekenning bijdrage	5.000
Reeds ontvangen bijdrage	0
	5.000

	31-12-2017
	€
<i>Fonds 1818 - Torenconcerten (161598)</i>	
Toekenning bijdrage	9.000
Reeds ontvangen bijdrage	-7.200
Resultaat op project	-4.729
	-2.929

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.6 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2017</u>
	€
<i>Fonds 1818 - Studio S (170360)</i>	
Toekenning bijdrage	5.000
Reeds ontvangen bijdrage	<u>-4.000</u>
	<u><u>1.000</u></u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	18.775	23.373
Nog te ontvangen bedragen	5.764	6.782
Nog te factureren bedragen	28.051	100
Nog te ontvangen rente	82	63
Nog te verrekenen lonen	-	69
	<u><u>52.672</u></u>	<u><u>30.387</u></u>

Onder de nog te ontvangen bedragen is een stelpost opgenomen ad € 5.000 inzake nog te ontvangen energiebelasting over het jaar 2017.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Liquide middelen [4]		
ING Bank N.V., Zakelijke Rekening	57.078	23.953
ING Bank N.V., Vermogen Spaarrekening	180.000	-
Kassa Theater	250	250
Kluis Theater	6.509	7.752
Horecakas Theater	500	500
Kleine Kas Theater	239	306
	<u><u>244.576</u></u>	<u><u>32.761</u></u>

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.6 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [5]

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve jubileum	12.000	-
	<u>12.000</u>	<u>-</u>
	2017	2016
	€	€
<i>Bestemmingsreserve jubileum</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	12.000	-
Stand per 31 december	<u>12.000</u>	<u>-</u>

De directie stelt voor een bedrag van € 12.000 te bestemmen ten behoeve van het 5 jarig jubileum van De Vaillant. Het 5 jarig jubileum wordt in het eerste kwartaal gevierd.

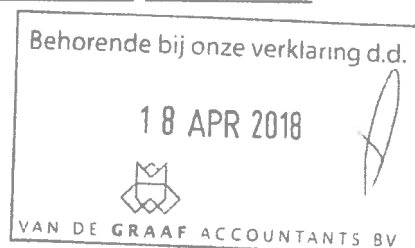
	2017	2016
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-129.010	-73.381
Bestemming resultaat boekjaar	56.228	-55.629
Mutatie incidentele balanssteun	129.000	-
Stand per 31 december	<u>56.218</u>	<u>-129.010</u>

Het college van Burgemeesters en Wethouders van Den Haag heeft middels besluit RIS298546 onder voorwaarden een incidentele balanssteun van € 129.000 verstrekt. Het bedrag dient ter aanvulling van het vermogen van de stichting, opdat de instelling een gezonde financiële basis heeft voor de toekomst. Op basis van de jaarrekening 2017 met controleverklaring van de accountant wordt de balanssteun definitief vastgesteld (medio 2018).

De toezegging is bekend onder kenmerk BOW/2017-528/RIS298546.

Vastgelegd vermogen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Bestemmingsfondsen		
Opnieuw in de Schilderswijk	-	-
Motherhood	-	38.000
	<u>-</u>	<u>38.000</u>



Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.6 Toelichting op de balans

	2017	2016
	€	€
<i>Opnieuw in de Schilderswijk</i>		
Stand per 1 januari	-	29.500
Bestemming resultaat boekjaar	-	-29.500
Stand per 31 december	-	-

De stichting heeft in 2016 van een aantal subsidienten een subsidie ontvangen voor het project Opnieuw in de Schilderswijk. De toegezegde subsidie was bedoeld ter dekking van de projectkosten en derhalve niet vrij besteedbaar. Het project is in 2014 gestart en afgerond in 2016.

	2017	2016
	€	€
<i>Motherhood</i>		
Stand per 1 januari	38.000	-
Bestemming resultaat boekjaar	-38.000	38.000
Stand per 31 december	-	38.000

De stichting heeft in 2016 van een aantal subsidienten een subsidie ontvangen voor het project Motherhood. De toegezegde subsidie was bedoeld ter dekking van de projectkosten en derhalve niet vrij besteedbaar. Het project is in 2016 gestart en in 2017 afgerond, derhalve valt het saldo van de bestemming vrij in het boekjaar 2017.

VOORZIENINGEN [6]

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	158.779	128.779

	2017	2016
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	128.779	110.556
Dotatie boekjaar	30.000	30.000
Besteding in boekjaar	-	-11.777
Stand per 31 december	158.779	128.779

De voorziening groot onderhoud is gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan. De dotatie is vastgesteld op € 30.000 per jaar. In 2017 zijn er geen kosten ten laste van de voorziening verwerkt.



2.6 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN [7]

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	12.362	42.239
	<u>12.362</u>	<u>42.239</u>
	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	31.137	27.532
	<u>31.137</u>	<u>27.532</u>
	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing december	31.137	27.532
	<u>31.137</u>	<u>27.532</u>
	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overlopende passiva		
Reservering accountantskosten	5.500	6.500
Reservering administratiekosten	4.416	4.690
Nog te betalen bedragen	13.006	5.421
Nog te betalen projectkosten	30.806	-
Voorziening vakantiegeld personeel	18.590	15.339
Voorziening vakantiedagen personeel	6.500	1.947
Vooruitgefactureerde bedragen	130	628
Vooruitontvangen bedragen	13.007	-
Nog te betalen gelden personeel	222	-
	<u>92.177</u>	<u>34.525</u>

De nog te betalen projectkosten bestaan voor een bedrag ad € 4.653 aan teveel ontvangen opbrengsten voor het project Motherhood en uit een bedrag ad € 4.153 aan teveel ontvangen opbrengsten voor het project Proeflokaal.

Tevens is een bedrag ad € 27.000 aan nog te verwachten kosten verwerkt onder de nog te betalen projectkosten. De nog te verwachten kosten hebben betrekking op een reservering voor het jubileum van het theater in 2018 ad € 12.000 respectievelijk € 15.000 voor het project Artist In Residence.

2.6 Toelichting op de balans

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Hobbemastraat 120 te Den Haag. De huurverplichting bedraagt € 80.646 per jaar. De huurverplichting liep tot en met 31 december 2017 en is voortgezet tot en met 31 december 2021. Na het verstrijken van deze periode wordt de overeenkomst vervolgens voortgezet voor aansluitende perioden van telkens 4 jaar.

Operationele leaseverplichting

De stichting is een leaseverplichting aangegaan voor diverse wasmachines die onderdeel zijn van het project Leerwerkbedrijf. De jaarlijkse leaseverplichting bedraagt € 3.840.

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.7 Toelichting op de exploitatierekening

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Directe opbrengsten [8]			
<i>Directe opbrengsten</i>			
Kaartverkoop theater	10.388	3.750	4.958
Verhuur ruimten	62.950	45.000	59.837
Verhuur materialen	9.348	15.000	9.759
Verleende diensten catering	72.495	67.500	79.833
Verleende diensten technici	1.822	-	2.401
Diverse opbrengsten	59.039	-	18.187
	<u>216.042</u>	<u>131.250</u>	<u>174.975</u>

Onder de diverse opbrengsten is een bedrag ad € 41.363 verwerkt inzake het project Proeflokaal. De subsidie en de verantwoording van dit project is voor Buurthuis Mandelaplein. De lasten van dit project zijn verwerkt onder de programmakosten.

Subsidies

Subsidie Gemeente Den Haag, MJBK Kunst en Cultuur	631.776	619.648	541.648
Subsidie Gemeente Den Haag, Overige	120.952	98.333	134.420
	<u>752.728</u>	<u>717.981</u>	<u>676.068</u>

Ingevolge het Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur 2017-2020 "Ruimte voor de spelende mens" en de gemeentebegroting 2017 is aan de stichting een exploitatiesubsidie verstrekt middels beschikking ABBA/VL/6511 van 20 december 2016 alsmede beschikking ABBA/VL/6511-T van 23 augustus 2017 inzake de trendberekening. Daarnaast zijn subsidies verstrekt voor overige projecten. De subsidies zijn nog niet definitief vastgesteld.

Onderstaand een overzicht van de door de Gemeente Den Haag in 2017 verstrekte subsidies. In de beschikkingen zijn de subsidievoorwaarden opgenomen zoals de AVS voorschrijft. Het resultaat op de prestatienormen is in het activiteitenverslag opgenomen.

Subsidies Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur	Beschikking	Totaal €
Exploitatie	ABBA/VL/6511 + 6511-T	551.130
Huur	ABBA/VL/6511 + 6511-T	80.646
		<u>631.776</u>
Overige subsidies	Beschikking	Totaal €
Leerwerkbedrijf De Vaillant 2017	ABBA/VL/6900	65.000
Beatmobiel	ABBA/VL/8366	10.000
Internationale Vrouwendag		
Schilderswijk 2017	ABBA/VL/5085	15.350
Amendement Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur	ABBA/VL/6511	33.333
Leerwerkbedrijf De Vaillant 2016	ABBA/VL/3305	-2.731
		<u>120.952</u>

Behorende bij onze verklaring d.d.

18 APR 2018



VAN DE GRAAF ACCOUNTANTS BV

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.7 Toelichting op de exploitatierekening

2017	Begroting 2017	2016
€	€	€

Ingevolge de exploitatierekening projecten over 2016 (volgens richtlijnen OCW) bleek dat de stichting nog een bedrag ad € 2.731 verschuldigd is inzake de subsidieverlening Leerwerkbedrijf 2016. Dit bedrag is als negatieve bate verwerkt in het resultaat van 2017 en terugbetaald in 2018.

Overige bijdragen

Bijdragen fondsen	44.323	75.000	106.915
-------------------	--------	--------	---------

Onderstaand een overzicht van de verleende overige bijdragen in 2017:

Bijdragen fondsen (Projecten)	Beschikking	Totaal €
Fonds 1818	161598	4.271
Fonds 1818	170079	9.752
Cultuurschakel	2017.1488/MC/gw	5.000
Fonds Cultuurparticipatie	11335986/FCP/2017	14.000
Fonds 1818	170360	5.000
Prins Bernhard Cultuurfonds	400115536/MIB/ROR	5.000
Olaf Mooij	donatie	1.300
		44.323

Inkopen [9]

Inkoop catering	39.035	30.000	38.021
Inkopen overig	3.673	-	5.899
Totaal inkopen	42.708	30.000	43.920

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.7 Toelichting op de exploitatierekening

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Lonen en salarissen [10]			
Brutolonen en salarissen	424.377	363.884	421.186
	424.377	363.884	421.186
Ontvangen subsidies brutolonen	-44.099	-	-
	<u>380.278</u>	<u>363.884</u>	<u>421.186</u>

In 2017 is maandelijks een subsidiebedrag ontvangen van de Gemeente Den Haag Dienst SZW ter dekking van de loonkosten voor een administratieve medewerker, een assistent horeca en een baliemedewerker. De ontvangen subsidies hebben betrekking op het boekjaar 2017.

Gemiddeld aantal werknemers:

Gedurende het jaar 2017 waren gemiddeld 11,2 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2016 waren dit 10,4 werknemers.

Sociale lasten [11]

Sociale lasten	<u>68.519</u>	<u>97.036</u>	<u>51.135</u>
----------------	---------------	---------------	---------------

Pensioenlasten [12]

Pensioenpremie personeel	<u>23.075</u>	<u>24.259</u>	<u>26.395</u>
--------------------------	---------------	---------------	---------------

Afschrijvingen materiële vaste activa [13]

Computerapparatuur en software	3.820	3.500	3.771
Inventaris en theatertechniek	4.986	4.500	4.148
Boekresultaat materiële vaste activa	295	-	-
	<u>9.101</u>	<u>8.000</u>	<u>7.919</u>

Overige personeelskosten [14]

Reiskostenvergoeding personeel	10.163	5.000	7.607
Vrijwilligers- en stagevergoeding	2.434	9.000	8.047
Onkostenvergoeding personeel	183	-	406
Lunchkosten en verteringen	1.978	4.000	3.881
Scholings- en opleidingskosten	4.105	5.000	2.962
Wervingskosten	-	-	220
Ingeleend personeel	13.062	22.500	23.463
Ziekengeldverzekering	17.071	11.000	13.815
Arbodienst	938	-	-
Overige personeelskosten	2.353	5.000	5.980
	<u>52.287</u>	<u>61.500</u>	<u>66.381</u>

Behorende bij onze verklaring d.d.

18 APR 2018



VAN DE GRAAF ACCOUNTANTS BV

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.7 Toelichting op de exploitatierekening

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Huisvestingskosten [15]			
Huur onroerend goed	58.878	60.000	74.050
Onderhoud onroerend goed	30.000	40.000	36.847
Gas, water en electra	25.293	42.000	36.465
Verzekering onroerend goed	5.931	4.000	4.606
Vaste lasten onroerend goed	7.674	8.000	8.508
Schoonmaakkosten	30.953	40.000	30.350
Milieu- en afvoerkosten	3.142	-	3.252
Bewakingskosten	2.875	4.000	2.655
	<u>164.746</u>	<u>198.000</u>	<u>196.733</u>

De totale huisvestingskosten zijn in 2017 lager dan begroot als ook in de cijfervergelijking met het 2016. In de zomer van 2017 is het theater drie maanden gesloten geweest in verband met problemen met de riolering. De problemen zijn inmiddels opgelost. De gemeente heeft een huurkorting verstrekt voor de maanden dat het theater was gesloten in verband met de verbouwing.

Verkoopkosten [16]

Representatiekosten	977	-	1.138
Relatiegeschenken	156	-	241
Mutatie voorziening oninbare debiteuren	430	-	-
Overige verkoopkosten	1.535	-	-
	<u>3.098</u>	<u>-</u>	<u>1.379</u>

Kantoorkosten [17]

Kantoorbenodigdheden	2.344	3.000	2.317
Drukwerk	5.407	13.000	4.506
Portiekosten	317	-	2
Telecommunicatie	3.316	2.250	2.644
Internetkosten	869	2.250	697
Kosten automatisering	20.594	10.000	17.018
Kleine aanschaf	298	-	26
Contributies en abonnementen	2.469	2.000	2.548
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	1.821	-	2.208
	<u>37.435</u>	<u>32.500</u>	<u>31.966</u>

De automatiseringskosten zijn in 2017 hoger dan begroot. De extra kosten zijn veroorzaakt door werkzaamheden aan het netwerk in verband met de verbouwing van het theater.



Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.7 Toelichting op de exploitatierekening

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Algemene kosten [18]			
Accountantskosten	5.500	8.000	7.090
Administratiekosten	7.285	10.000	9.402
Loonadministratiekosten	2.142	-	-
Zakelijke verzekeringen	1.299	2.500	1.263
Overige algemene kosten	615	2.000	60
	<u>16.841</u>	<u>22.500</u>	<u>17.815</u>
Theaterkosten [19]			
Aanschaf theatermateriaal	721	10.000	1.433
Onderhoud theater	18.541	-	9.461
Horecakosten theater	11.556	-	6.189
Theatertechniek	-	-	1.056
	<u>30.818</u>	<u>10.000</u>	<u>18.139</u>
Programma theater [20]			
Programmakosten	86.869	85.000	60.110
Huur materiaal	4.603	-	20.465
Representatiekosten	2.600	-	-
Reclame- en advertentiekosten	22.713	-	24.327
Reis - en transportkosten	21.993	-	299
Catering	13.298	-	13.682
Beveiligingskosten	1.226	-	2.342
	<u>153.302</u>	<u>85.000</u>	<u>121.225</u>

De programmakosten hebben betrekking op de (lopende) projecten van het theater. De subsidie afhankelijke projecten alsmede de bijdragen van fondsen is gedetailleerd weergegeven in paragraaf 2.4 van dit rapport.

Onder de programmakosten is tevens een bedrag ad € 12.000 gereserveerd voor het 5 jarig jubileum van het theater in 2018 alsmede een bedrag ad € 15.000 voor het project Artist In Residence in 2018 en 2019. Deze bedragen zijn opgenomen onder de overlopende passiva.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [21]

Rente banken	<u>82</u>	<u>-</u>	<u>68</u>
--------------	-----------	----------	-----------

Rentelasten en soortgelijke kosten [22]

Bankkosten en provisie	725	-	647
Rente fiscus	14	-	315
	<u>739</u>	<u>-</u>	<u>962</u>

Behorende bij onze verklaring d.d.

18 APR 2018



VAN DE GRAAF ACCOUNTANTS BV

Stichting Theater aan de Hobbemastraat te Den Haag

2.7 Toelichting op de exploitatierekening

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Bijzondere baten [23]			
Baten i.v.m. bijdragen uit verbouwingen	-	10.000	-

Ondertekening van de jaarrekening

Den Haag, 18 april 2018
Stichting Theater aan de Hobbemastraat

H.T.J.M. van de Louw
(directeur)

B.L. Sprinkhuizen
(voorzitter bestuur)

S.S. Soeltaansingh
(penningmeester bestuur)





CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Theater De Vaillant

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting Theater aan de Hobbemastraat 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 Theater aan de Hobbemastraat op 31 december 2017 en van het resultaat over de periode 2017 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Tevens zijn naar ons oordeel de verantwoorde subsidies van de gemeente Den Haag in de jaarrekening 2017 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 in de beleidsregels toepassing WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2017;
2. de exploitatierekening 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 Theater De Vaillant 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.

A. 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 Richtlijn voor de jaarverslaggeving 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 Richtlijn voor de jaarverslaggeving 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 Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

B. 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 Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". 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 onderneming 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 vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten 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 entiteit.

- 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 onderneming haar bedrijfsactiviteiten 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 onderneming 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 met 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, 18 april 2018

Van de Graaf Accountants B.V.



M.G.M. Vink RA

Paraaf voor
waarmerkingsdoeleinden

