

Rooseveltstraat 18-X  
2321 BM Leiden

Postbus 1324  
2302 BH Leiden

Tel. 071- 523 55 88  
Fax 084- 832 23 87

E-mail: [info@apek.nl](mailto:info@apek.nl)

ABN AMRO Bank:  
NL30 ABNA 0601 3549 15  
BIC: ABNANL2A

BTW: NL 800147704B01

KvK: 28055016

# APEK

**Stichting Ins Blau**  
C.S.J. van Leeuwen  
Haagweg 6  
2311 AA LEIDEN

## Financieel jaarbericht 2018

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>Pagina</b>
<b>1. Algemeen</b>	
1.1 Opdrachtbevestiging	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaatvergelijking	4
1.4 Begrotingsoverzicht	8
1.5 Financiële positie	9
<b>2. Bestuursverslag</b>	
2.1 Verslag van de Raad van Toezicht	11
2.2 Bestuursverslag	11
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2018	16
2.2 Staat van baten en lasten over 2018	18
2.3 Kasstroomoverzicht over 2018	19
2.4 Toelichting op de jaarrekening	20
2.5 Toelichting op de balans	24
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	31
<b>3. Overige gegevens</b>	
3.1 Controleverklaring	35
<b>4. Bijlagen</b>	
4.1 Staat van de vaste activa	40
4.2 Jaaropstelling omzetbelasting	42

Rooseveltstraat 18-X  
2321 BM Leiden

Postbus 1324  
2302 BH Leiden

Tel. 071- 523 55 88  
Fax 084- 832 23 87

E-mail: [info@apek.nl](mailto:info@apek.nl)

ABN AMRO Bank:  
NL30 ABNA 0601 3549 15  
BIC: ABNANL2A

BTW: NL 800147704B01

KvK: 28055016

# APEK

**Stichting Ins Blau**  
C.S.J. van Leeuwen  
Haagweg 6  
2311 AA LEIDEN

Leiden, 15 april 2019

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw stichting.

De balans per 31 december 2018, de staat van baten en lasten over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

## 1.1 Opdrachtbevestiging

### Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Ins Blau te Leiden samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

### Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

### Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Apek administraties

A.P. van der Vliet

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 9 januari 1981 werd Stichting Ins Blau per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41166221.

### Doelstelling

De doelstelling van Stichting Ins Blau wordt in artikel 3 van de statuten als volgt omschreven:

1. a. *het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen;*  
b. *het (doen) verzorgen en uitvoeren van vormende lessen en dramatische expressie, alsmede het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen buiten haar standplaats, een en ander zoals hiervoor sub a. bedoeld;*  
c. *het desgevraagd adviseren en zonedig assisteren bij het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen;*  
d. *het ondersteunen en stimuleren van jonge getalenteerde theatermakers en het ontwikkelen van hun talenten;*  
e. *het ondernemen van activiteiten die voortvloeien uit en samenhangen met deze doelstellingen. en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.*
2. *De stichting dient het algemeen belang.*
3. *De stichting heeft geen winstoogmerk.*

### Bestuur

Het bestuur wordt gevormd door:  
C.S.J. van Leeuwen (Directeur)

### Statutenwijziging

De statuten zijn gewijzigd d.d. 30 juni 2011.

Met de statutenwijziging van 30 juni 2011 is een Raad van toezicht ingesteld.

De samenstelling van de Raad van toezicht is op 31 december 2017 als volgt:

De heer S.A. Hartman (voorzitter per 12-02-2018)  
Mevrouw L. van der Pligt (lid, in functie sinds 30 juni 2011)  
De heer M.G.W. Quaedvlieg (lid, in functie sinds 30 juni 2011)  
Mevrouw E.M. van Dijk (lid, in functie sinds 1 juni 2015)  
C.M.J. Hoeberichts (lid, in functie sinds 5 juli 2018)  
R.W.A. Funcken (lid, in functie sinds 5 juli 2018)

### 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2018		2017	
	€	%	€	%
Baten	623.125	100,0%	631.909	100,0%
Activiteitenlasten	193.522	31,1%	163.090	25,8%
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>429.603</b>	<b>68,9%</b>	<b>468.819</b>	<b>74,2%</b>
Lonen en salarissen	170.318	27,3%	176.511	27,9%
Sociale lasten	38.386	6,2%	36.060	5,7%
Afschrijvingen materiële vaste activa	61.642	9,9%	81.609	12,9%
Overige personeelskosten	13.315	2,1%	13.204	2,1%
Huisvestingskosten	104.255	16,7%	117.719	18,6%
Verkoopkosten	29.626	4,8%	59.939	9,5%
Autokosten	3.931	0,6%	5.413	0,9%
Kantoorkosten	14.976	2,4%	15.956	2,5%
Algemene kosten	8.860	1,4%	10.448	1,7%
<b>Beheerslasten</b>	<b>445.309</b>	<b>71,4%</b>	<b>516.859</b>	<b>81,8%</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-15.706</b>	<b>-2,5%</b>	<b>-48.040</b>	<b>-7,6%</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	43	0,0%	35	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.004	-0,5%	-2.918	-0,5%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-2.961</b>	<b>-0,5%</b>	<b>-2.883</b>	<b>-0,5%</b>
Bijzondere baten	38.027	6,1%	40.015	6,3%
Bijzondere lasten	-106.025	-17,0%	-	0,0%
<b>Som der bijzondere baten en lasten</b>	<b>-67.998</b>	<b>-10,9%</b>	<b>40.015</b>	<b>6,3%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-86.665</b>	<b>-13,9%</b>	<b>-10.908</b>	<b>-1,8%</b>

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2018 is ten opzichte van 2017 gedaald met € 75.757. De ontwikkeling van het resultaat 2018 ten opzichte van 2017 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	8	
<i>Daling van:</i>		
Lonen en salarissen	6.193	
Afschrijvingen materiële vaste activa	19.967	
Huisvestingskosten	13.464	
Verkoopkosten	30.313	
Autokosten	1.482	
Kantoorkosten	980	
Algemene kosten	1.588	
	<hr/>	73.995
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Baten	8.784	
Bijzondere baten	1.988	
<i>Stijging van:</i>		
Activiteitenlasten	30.432	
Sociale lasten	2.326	
Overige personeelskosten	111	
Rentelasten en soortgelijke kosten	86	
Bijzondere lasten	106.025	
	<hr/>	149.752
Daling resultaat		<hr/> <hr/> <u>75.757</u>

### 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting ten opzichte van de begroting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2018		Begroting 2018	
	€	%	€	%
Baten	623.125	100,0%	575.973	91,2%
Activiteitenlasten	193.522	31,1%	194.600	30,8%
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>429.603</b>	<b>68,9%</b>	<b>381.373</b>	<b>60,4%</b>
Lonen en salarissen	170.318	27,3%	175.000	27,7%
Sociale lasten	38.386	6,2%	31.000	4,9%
Afschrijvingen materiële vaste activa	61.642	9,9%	55.000	8,7%
Overige personeelskosten	13.315	2,1%	5.000	0,8%
Huisvestingskosten	104.255	16,7%	100.000	15,8%
Verkoopkosten	29.626	4,8%	30.000	4,8%
Autokosten	3.931	0,6%	4.000	0,6%
Kantoorkosten	14.976	2,4%	9.000	1,4%
Algemene kosten	8.860	1,4%	18.500	2,9%
<b>Beheerslasten</b>	<b>445.309</b>	<b>71,4%</b>	<b>427.500</b>	<b>67,6%</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-15.706</b>	<b>-2,5%</b>	<b>-46.127</b>	<b>-7,2%</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	43	0,0%	-	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.004	-0,5%	-1.000	-0,2%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-2.961</b>	<b>-0,5%</b>	<b>-1.000</b>	<b>-0,2%</b>
Bijzondere baten	38.027	6,1%	48.124	7,6%
Bijzondere lasten	-106.025	-17,0%	-	0,0%
<b>Som der bijzondere baten en lasten</b>	<b>-67.998</b>	<b>-10,9%</b>	<b>48.124</b>	<b>7,6%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-86.665</b>	<b>-13,9%</b>	<b>997</b>	<b>0,2%</b>

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2018 is ten opzichte van de begroting gedaald met € 87.662. De ontwikkeling van het resultaat 2018 ten opzichte van de begroting kan als volgt worden weergegeven:

	<u>€</u>	<u>€</u>
<b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	47.152	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	43	
<i>Daling van:</i>		
Activiteitenlasten	1.078	
Lonen en salarissen	4.682	
Verkoopkosten	374	
Autokosten	69	
Algemene kosten	<u>9.640</u>	
		63.038
<b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b>		
<i>Daling van:</i>		
Bijzondere baten	10.097	
<i>Stijging van:</i>		
Sociale lasten	7.386	
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.642	
Overige personeelskosten	8.315	
Huisvestingskosten	4.255	
Kantoorkosten	5.976	
Rentelasten en soortgelijke kosten	2.004	
Bijzondere lasten	<u>106.025</u>	
		<u>150.700</u>
Daling resultaat		<u><u>87.662</u></u>

## 1.4 Begrotingsoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2018	Begroting 2018	2017	Begroting 2017
	€	€	€	€
Baten	623.125	575.973	631.909	557.000
Activiteitenlasten	193.522	194.600	163.090	161.500
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>429.603</b>	<b>381.373</b>	<b>468.819</b>	<b>395.500</b>
Lonen en salarissen	170.318	175.000	176.511	148.000
Sociale lasten	38.386	31.000	36.060	34.500
Afschrijvingen materiële vaste activa	61.642	55.000	81.609	65.000
Overige personeelskosten	13.315	5.000	13.204	10.000
Huisvestingskosten	104.255	100.000	117.719	97.072
Verkoopkosten	29.626	30.000	59.939	30.000
Autokosten	3.931	4.000	5.413	5.000
Kantoorkosten	14.976	9.000	15.956	15.500
Algemene kosten	8.860	18.500	10.448	17.000
<b>Beheerslasten</b>	<b>445.309</b>	<b>427.500</b>	<b>516.859</b>	<b>422.072</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-15.706</b>	<b>-46.127</b>	<b>-48.040</b>	<b>-26.572</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	43	-	35	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.004	-1.000	-2.918	-4.000
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-2.961</b>	<b>-1.000</b>	<b>-2.883</b>	<b>-4.000</b>
Bijzondere baten	38.027	48.124	40.015	20.400
Bijzondere lasten	-106.025	-	-	-
<b>Som der bijzondere baten en lasten</b>	<b>-67.998</b>	<b>48.124</b>	<b>40.015</b>	<b>20.400</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-86.665</b>	<b>997</b>	<b>-10.908</b>	<b>-10.172</b>



## 1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Vorraden	500		500	
Vorderingen	53.384		44.599	
Liquide middelen	22.278		41.335	
Liquiditeitssaldo		76.162		86.434
Af: kortlopende schulden		196.893		221.671
Werkkapitaal		-120.731		-135.237
<b>Vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa	282.648		340.596	
		282.648		340.596
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>		<b>161.917</b>		<b>205.359</b>
<b>Deze financiering vond plaats met:</b>				
Eigen vermogen		-36.357		50.308
Langlopende schulden		198.274		155.051
		161.917		205.359

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2018 ten opzichte van 31 december 2017 gestegen met € 14.506.

## **2. BESTUURSVERSLAG**

## 2.1 Verslag Raad van Toezicht

De raad van toezicht kijkt terug op een mooi cultureel jaar.

Theater Ins Blau verricht haar activiteiten met beperkte middelen en heeft beperkte financiële reserves. Bewaking en versterking van de liquiditeit heeft dan ook volop de aandacht van de raad van toezicht in haar periodiek overleg met de directeur. Fondsenwerving is daarbij één van de instrumenten die wordt ingezet.

Gedurende 2018 vergaderde de raad van toezicht vijf maal in aanwezigheid van de directeur: 12 februari 2018, 16 april 2018, 5 juli 2018, 1 oktober 2018, 10 december 2018.

Vaste agendapunten in 2018 bestonden onder andere uit de ontwikkeling van de (kaart)verkoop, financiën en plannen voor het Makershuis. De raad van toezicht besprak tijdens haar vergaderingen met de directeur verder de voorbereidingen voor het beleidsplan 2019-2023, de jaarrekening 2017, het activiteitenplan 2019 en de begroting 2019.

Op 10 december 2018 is door een afvaardiging van de raad van toezicht een evaluatiegesprek gevoerd met de directeur.

In 2018 heeft de raad van toezicht niet vergaderd zonder de directeur. Omdat aan het einde van het jaar, als de zelf-evaluatie gewoonlijk plaatsvindt, het bestuur met twee leden is uitgebreid is besloten deze vergadering te verplaatsen naar het voorjaar van 2019, als de nieuwe bestuursleden ingewerkt zijn.

De raad kende gedurende 2018 de volgende samenstelling:

S.A. Hartman (voorzitter per 12-02-2018)  
L. van der Pligt (lid, in functie sinds 30-6-2011)  
M.G.W. Quaedvlieg (lid, in functie sinds 30-6-2011)  
E.M. van Dijk (lid, in functie sinds 1-6-2015)

In 2018 zijn tot de raad van toezicht toegetreden:  
C.M.J. Hoeberichts (lid, in functie sinds 5-7-2018)  
R.W.A. Funcken (lid, in functie sinds 5-7-2018)

Tot slot bedankt de raad van toezicht de directeur, medewerkers en vrijwilligers voor hun tomeloze inzet en de daarmee behaalde resultaten.

Leiden, april 2019

S.A. Hartman  
Voorzitter raad van toezicht stichting Ins Blau

## 2.2 Bestuursverslag

### Publiek

Theater Ins Blau heeft een theaterzaal waar afhankelijk van de podiumindeling maximaal 201 bezoekers in kunnen plaatsnemen.

In 2018 waren in totaal 51.553 bezoekers in Theater Ins Blau.

### Activiteiten

In totaal waren er 98 professionele vlakkevloer voorstellingen voor volwassenen, met 7.744 bezoekers.

Kindervoorstellingen en schoolvoorstellingen: In 2018 waren er in totaal 12 vrije kinder/jeugd- voorstellingen, met 1.093 bezoekers.

In totaal waren er 13 voorstellingen voor scholen, met in totaal 2.064 bezoekers.

In september deed Theater Ins Blau mee met Kunstshot, met de voorstelling Quite Discontinuus, met 433 bezoekers.

Producties Theaterwerkplaats: Theater Ins Blau heeft talentontwikkeling als speerpunt. Jaarlijks wordt dan ook een aantal talenten de ruimte geboden om in de theaterwerkplaats van Ins Blau te werken aan een productie.

In 2018 waren dit de makers/gezelschappen Dario Tortorelli, MTG Schalbe en Ariadna Rubio Liéo. Het theater werd in 2018 12 dagen gebruikt als afmonteerplek door Golden Palace, Bodil de la Parra, De Veenfabriek, Het Nieuwe Utrechts Toneel en de eigen makers en gezelschappen. PS theater en Studio Spaak hebben gebruik gemaakt van de repetitie faciliteiten van Theater Ins Blau.

Voorstellingen amateurverenigingen en anderen: voor Ins Blau valt onder talentontwikkeling ook ruimte bieden aan voorstellingen van amateurs. In 2018 waren er 49 voorstellingen te zien uitgevoerd door amateurs. Dit betrof zowel algemene groepen als OTIS en de Jeugdtheaterschool Leiden e.o., als studentengroepen als Quintus en het Leidsch Studenten Toneel. In totaal hadden deze voorstellingen 7.204 bezoekers.

Repetities amateurverenigingen: In 2018 hebben verschillende groepen voor kortere periodes een studio gebruikt voor repetitie, zoals TRIBES Dance&Yoga en PS Jong. De Jeugdtheaterschool Leiden e.o., Balletschool Inge vd Broek, Flamenco Leiden, Miki Vos en het Leonardocollege hebben in 2018 op vaste dagdelen gebruik gemaakt van de studio's. In totaal hebben 20.000 cursisten de studio's bezocht.

Voorstellingen programma Blue Monday: In 2018 programmeerde Ins Blau haar serie voorstellingen van jonge talentvolle theatermakers. Er waren 8 voorstellingen.

Evenementen en congressen: Elke zondag biedt ICF kerkdiensten in Theater Ins Blau.

Verder hebben gedurende het jaar een aantal non-profit organisaties de theaterzaal of foyer gebruikt voor hun evenementen (bijvoorbeeld LUMC). We Are Public organiseerde haar lancering bij Theater Ins Blau.

In totaal is de zaal 54 dagen gebruikt voor evenementen, waarbij 14.541 bezoekers waren.

## **Samenwerking**

Theater Ins Blau wil zich nadrukkelijk als onderdeel van de samenleving manifesteren. Dit uit zich in het zoeken naar samenwerkingen in en buiten Leiden.

Binnen Leiden: Met Leidse Schouwburg-Stadgehoorzaal Leiden wordt samengewerkt op het gebied van programmering. Niet alleen vindt afstemming plaats met betrekking tot data (niet hetzelfde genre op dezelfde datum), maar via een regelmatig overleg wordt gestreefd om een totaal aanbod van Theater in Leiden te realiseren, met als uitgangspunt de juiste voorstelling in de juiste zaal. Een aantal makers (met name in het cabaret genre) doorloopt een traject van Breezaal, via Theater Ins Blau naar de Leidse Schouwburg.

Voor een aantal scholen in de Leidse Regio heeft Theater Ins Blau educatie en workshops verzorgd, in samenwerking met de Jeugdtheaterschool Leiden e.o.

Theater Ins Blau is een samenwerking gestart met theater- en productiehuis De Generator. Samen organiseren zij een festival dat in mei 2019 zal plaatsvinden.

Zoals hierboven vermeld helpt Theater Ins Blau mee het culturele klimaat in de stad te stimuleren, door het beschikbaar stellen van faciliteiten en expertise aan lokale en regionale amateurkunst beoefenaren. Doordat deze instellingen en organisaties is het theater steeds beter te vinden, loopt Theater Ins Blau inmiddels tegen de grenzen van de capaciteit aan. In 2018 is Theater Ins Blau gestart met de ontwikkeling van plannen voor een nieuw te realiseren Makershuis.

Met Studium Generale is voor een aantal voorstellingen een randprogramma gerealiseerd.

Theater Ins Blau heeft samengewerkt met Gluren bij de Buren voor de organisatie van het huiskamerfestival.

Buiten Leiden: Theater Ins Blau onderhoudt nauwe contacten met de verschillende theatervakopleidingen in Nederland. Met 16 andere theaters vormt Theater Ins Blau Het Vlakke Vloer Platform (VVP). Eind 2018 is Theater Ins Blau toegetreden tot de Co-Producers, een groep theaters die per jaar twee makers/gezelschappen extra wil stimuleren met speelplekken en financiële steun.

Samenwerking met andere sectoren: Theater Ins Blau onderhoudt goede contacten met een aantal nabijgelegen horeca ondernemingen. Artiesten en bezoekers maken graag gebruik van de mogelijkheid om voor de voorstelling een hapje te eten in bijvoorbeeld Leidse Lente of Sabai Sabai.

Met Smart071 is een samenwerking gestart om studenten informatica en ICT projecten te laten doen om de bekendheid van het theater en de informatie naar de bezoekers te verbeteren.

## **Bezoekers**

Sinds 2012 (opening) is de gemiddelde leeftijd van de bezoekers van Theater Ins Blau gestaag gedaald. Waren in het eerste seizoen de bezoekers gemiddeld 65+, in 2016 was dit gedaald tot 40+.

De bekendheid onder studenten, scholen is actief vergroot. Het aanbod cabaret, met name, trekt ook een jongere doelgroep aan.

Met ingang van seizoen 2016-2017 is de website van Theater Ins Blau tweetalig en bestaat minimaal 15% van het aanbod uit 'Language No Problem' voorstellingen, waarmee de grote groep expats wordt aangesproken.

## **Financieel**

Door de veranderende financiering in het theaterlandschap dreigde het onmogelijk te worden genoeg voorstellingen binnen het programmeringsprofiel te kunnen boeken. Overleg met de wethouder heeft geresulteerd in een eenmalige extra subsidie van € 35.000.

Vanaf 2019 is door de Gemeente Leiden structureel een extra subsidie van € 50.000 beschikbaar gesteld. Voor de programmering krijgt Theater Ins Blau via de SKIP regeling van het Fonds Podiumkunsten maximaal € 25.000.

## Activiteiten

De activiteiten van Stichting Ins Blau, statutair gevestigd te Leiden, bestaan voornamelijk uit:

SBI-code: 90041 - Theaters en schouwburgen

SBI-code: 90012 - Producenten van podiumkunst. Het maken van voorstellingen die in het eigen theater en daarbuiten gespeeld worden; theater.

## Risicoparagraaf

Financieel risicomanagement is een vast onderwerp op de agenda van het bestuur en de raad van toezicht. De financiële positie van de stichting heeft beperkte mogelijkheden om onverwachte tegenvallers op te vangen.

Dit vraagt om prudent financieel beheer.

Periodiek bespreken bestuur en raad van toezicht de actuele ontwikkelingen, waarbij onder andere crediteuren-, debiteuren- en liquiditeitspositie worden doorgenomen.

Investerings en overige (meerjarige) verplichtingen worden binnen dit kader uitsluitend aangegaan indien de daartoe benodigde financiering is zeker gesteld.

Onderwerp van overleg met de gemeente Leiden is een huurachterstand van circa 60.000 euro uit de periode 2015-2017. De uitkomst van dit overleg is van invloed op de financiële positie en continuïteit van de stichting.

## Begroting voor het boekjaar 2019

	€	€
Baten	674.053	
Activiteitenlasten	144.200	
<b>Saldo</b>		529.853
Overige opbrengsten		-
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>		529.853
Beheerslasten		508.094
<b>Exploitatieresultaat</b>		21.759
Som der financiële baten en lasten	-250	
Som der bijzondere baten en lasten	-21.158	
<b>Resultaat uit gewone exploitatie</b>		-21.408
		351
Buitengewoon resultaat	-	
Resultaat aandeel derden	-	
<b>Resultaat</b>		351

Leiden, 15 april 2019

Het bestuur:

C.S.J. van Leeuwen

## **2. JAARREKENING**

## 2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	198.746		221.176	
Inventaris	82.082		115.024	
Vervoermiddelen	1.820		4.396	
		282.648		340.596
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	500		500	
		500		500
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	23.297		29.658	
Subsidievorderingen	8.021		6.854	
Overlopende activa	22.066		8.087	
		53.384		44.599
<i>Liquide middelen</i>		22.278		41.335
<b>Totaal activazijde</b>		<u>358.810</u>		<u>427.030</u>



## 2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	14.929		14.929	
Bestemmingsreserves	12.500		90.432	
Overige reserves	<u>-63.786</u>		<u>-55.053</u>	
		36.357-		50.308
<b>Langlopende schulden</b>				
Schulden aan kredietinstellingen	-		3.570	
Subsidieverplichtingen	113.454		151.481	
Overige schulden	<u>84.820</u>		<u>-</u>	
		198.274		155.051
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan kredietinstellingen	3.930		14.286	
Handelscrediteuren	135.137		129.016	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7.555		13.964	
Overige schulden	44.130		41.505	
Overlopende passiva	<u>6.141</u>		<u>22.900</u>	
		196.893		221.671
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>358.810</u></u>		<u><u>427.030</u></u>

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	363.481	298.400	364.934
Subsidiebaten	255.644	270.073	259.604
Giften en baten uit fondsenwerving	4.000	7.500	7.371
<b>Baten</b>	<b>623.125</b>	<b>575.973</b>	<b>631.909</b>
Inkoopwaarde geleverde producten	193.522	194.600	163.090
Activiteitenlasten	193.522	194.600	163.090
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>429.603</b>	<b>381.373</b>	<b>468.819</b>
Lonen en salarissen	170.318	175.000	176.511
Sociale lasten	38.386	31.000	36.060
Afschrijvingen materiële vaste activa	61.642	55.000	81.609
Overige personeelskosten	13.315	5.000	13.204
Huisvestingskosten	104.255	100.000	117.719
Verkoopkosten	29.626	30.000	59.939
Autokosten	3.931	4.000	5.413
Kantoorkosten	14.976	9.000	15.956
Algemene kosten	8.860	18.500	10.448
<b>Beheerslasten</b>	<b>445.309</b>	<b>427.500</b>	<b>516.859</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-15.706</b>	<b>-46.127</b>	<b>-48.040</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	43	-	35
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.004	-1.000	-2.918
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-2.961</b>	<b>-1.000</b>	<b>-2.883</b>
Bijzondere baten	38.027	48.124	40.015
Bijzondere lasten	-106.025	-	-
<b>Som der bijzondere baten en lasten</b>	<b>-67.998</b>	<b>48.124</b>	<b>40.015</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-86.665</b>	<b>997</b>	<b>-10.908</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-86.665</b>	<b>997</b>	<b>-10.908</b>
Bestemming resultaat:			
Reserve projecten Floor	-41.674	-	3.217
Reserve projecten Rosa	-19.052	-	6.886
Reserve projecten Matthijs	-1.865	-	-611
Reserve projecten UMI	-27.841	-	3.700
Reserve projecten VVP	12.500	-	-
Overige reserve	-8.733	997	-24.100
	<b>-86.665</b>	<b>997</b>	<b>-10.908</b>

## 2.3 Kasstroomoverzicht over 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018	
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Bedrijfsresultaat		-15.706
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	61.642	
	<u>61.642</u>	61.642
Verandering in werkkapitaal:		
Vorderingen	-8.785	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-14.422	
	<u>-14.422</u>	<u>-23.207</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		22.729
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	43	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.004	
Bijzondere baten	38.027	
Bijzondere lasten	-106.025	
	<u>-106.025</u>	<u>-70.959</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		-48.230
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investerings in materiële vaste activa	-3.694	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-3.694
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Mutatie langlopende schulden	43.223	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		43.223
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u><u>-8.701</u></u>
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>		
Stand per 1 januari		27.049
Mutatie geldmiddelen		<u>-8.701</u>
Stand per 31 december		<u><u>18.348</u></u>

## 2.4 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMEEN

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

### Organisatie

Stichting Ins Blau, statutair gevestigd te Leiden is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41166221.

### Activiteiten

De activiteiten van Stichting Ins Blau, statutair gevestigd te Leiden, bestaan voornamelijk uit:

1. *a. het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen;*  
*b. het (doen) verzorgen en uitvoeren van vormende lessen en dramatische expressie, alsmede het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen buiten haar standplaats, een en ander zoals hiervoor sub a. bedoeld;*  
*c. het desgevraagd adviseren en zonedig assisteren bij het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen;*  
*d. het ondersteunen en stimuleren van jonge getalenteerde theatermakers en het ontwikkelen van hun talenten;*  
*e. het ondernemen van activiteiten die voortvloeien uit en samenhangen met deze doelstellingen. en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn.*
2. *De stichting dient het algemeen belang.*
3. *De stichting heeft geen winstoogmerk.*

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Haagweg 6 te Leiden.

### Personeelsleden

Gedurende het jaar 2018 waren gemiddeld 6 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2017 waren dit 5 werknemers.

### Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Op iedere balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

### Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

### Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2018

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2018 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

## 2.4 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 of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de stichting krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

#### **Vorraden**

##### *Gereed product en handelsgoederen*

Vorraden gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen kostprijs / vervaardigingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De vervaardigingsprijs omvat het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, en een opslag voor indirecte fabricagekosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

De voorraden zijn gewaardeerd tegen de getaxeerde waarde opgegeven door de directie. Er heeft geen inventarisatie plaatsgevonden.

#### **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.

## 2.4 Toelichting op de jaarrekening

### 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.

### Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

### 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 goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, 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.

### Activiteitenlasten

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

### Beheerslasten

Onder de beheerslasten wordt verstaan de overige lasten die niet direct aan de baten worden toegerekend.

### Personeelsbeloningen

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

### 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.

## 2.4 Toelichting op de jaarrekening

### **Financiële baten en lasten**

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

### **Bijzondere baten en lasten**

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en kortlopende schulden aan kredietinstellingen.

Kasstromen in vreemde valuta worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

De verkrijgingsprijs van verworven deelnemingen in groepsmaatschappijen wordt opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geldmiddelen heeft plaatsgevonden.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract wordt voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

## 2.5 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen
	€	€	€
Aanschafwaarde	301.274	266.067	18.200
Cumulatieve afschrijvingen	-80.098	-151.043	-13.804
Boekwaarde per 1 januari	<u>221.176</u>	<u>115.024</u>	<u>4.396</u>
Investeringen	-	3.694	-
Desinvesteringen	-	-15.420	-
Afschrijvingen desinvesteringen	-	15.420	-
Afschrijvingen	-22.430	-36.636	-2.576
Mutaties 2018	<u>-22.430</u>	<u>-32.942</u>	<u>-2.576</u>
Aanschafwaarde	301.274	254.341	18.200
Cumulatieve afschrijvingen	-102.528	-172.259	-16.380
Boekwaarde per 31 december	<u>198.746</u>	<u>82.082</u>	<u>1.820</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	4, 10 en 20 %
Inventaris	20 %
Vervoermiddelen	20 %

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorraden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Gereed product en handelsgoederen</b>		
Gereed product en handelsgoederen	<u>500</u>	<u>500</u>

##### Vorderingen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	<u>23.497</u>	<u>32.232</u>
	23.497	32.232
Voorziening oninbare debiteuren	<u>-200</u>	<u>-2.574</u>
	<u>23.297</u>	<u>29.658</u>



2.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Subsidievorderingen</b>		
Subsidievordering	8.021	6.854
	<u>8.021</u>	<u>6.854</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Subsidievordering</i>		
Stand per 1 januari	6.854	22.033
Mutaties in het boekjaar	1.167	-15.179
Stand per 31 december	<u>8.021</u>	<u>6.854</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde posten	7.171	7.762
Waarborgsommen	325	325
Overlopende posten	14.570	-
	<u>22.066</u>	<u>8.087</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
NL65INGB0004389846	9.691	3.134
NL87INGB0009182996	3.450	12.081
NL26INGB0004150570	-	598
NL94RABO0317848933	7.786	23.598
NL26INGB0004150570	-	83
Kas	1.351	1.841
	<u>22.278</u>	<u>41.335</u>

De liquide middelen zijn ter vrije beschikking en zijn in overeenkomst met de opgaven van de saldi per 31 december 2018 van de desbetreffende bancaire instellingen.

## 2.5 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

##### Vrij besteedbaar vermogen

	2018	2017
	€	€
<b>Stichtingskapitaal</b>		
Stand per 31 december	14.929	14.929

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Reserve projecten Floor	-	41.674
Reserve projecten Rosa	-	19.052
Reserve projecten Matthijs	-	1.865
Reserve projecten UMI	-	27.841
Reserve projecten VVP	12.500	-
	<u>12.500</u>	<u>90.432</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Reserve projecten Floor</i>		
Stand per 1 januari	41.674	38.457
Bestemming resultaat boekjaar	-41.674	3.217
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>41.674</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Reserve projecten Rosa</i>		
Stand per 1 januari	19.052	12.166
Bestemming resultaat boekjaar	-19.052	6.886
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>19.052</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Reserve projecten Matthijs</i>		
Stand per 1 januari	1.865	2.476
Bestemming resultaat boekjaar	-1.865	-611
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>1.865</u>

## 2.5 Toelichting op de balans

	2018	2017
	€	€
<i>Reserve projecten UMI</i>		
Stand per 1 januari	27.841	24.141
Bestemming resultaat boekjaar	-27.841	3.700
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>27.841</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Reserve projecten VVP</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	12.500	-
Stand per 31 december	<u>12.500</u>	<u>-</u>

	2018	2017
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	-55.053	-30.953
Bestemming resultaat boekjaar	-8.733	-24.100
Stand per 31 december	<u>-63.786</u>	<u>-55.053</u>

### LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Schulden aan kredietinstellingen</b>		
Onderhandse leningen	<u>-</u>	<u>3.570</u>

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Onderhandse leningen</b>		
Lening o/g ING-bank 652752713	<u>-</u>	<u>3.570</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Lening o/g ING-bank 652752713</i>		
Hoofdsom	100.000	100.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-82.144	-67.858
Stand per 1 januari	17.856	32.142
Aflossing	-14.285	-14.286
Stand per 31 december	3.571	17.856
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-3.571	-14.286
Langlopend deel per 31 december	<u>-</u>	<u>3.570</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van de verbouwing Haagweg 6. Het rentepercentage bedraagt 4,64%, vast gedurende 84 maanden. De aflossing bedraagt € 1.190,48 per maand.

2.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Subsidieverplichtingen</b>		
Investeringssubsidie Inventaris	16.806	43.211
Investeringssubsidie Verbouwingskosten	96.648	108.270
	<u>113.454</u>	<u>151.481</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Investeringssubsidie Inventaris</i>		
Stand per 1 januari	43.211	69.616
Vrijval investeringssubsidie	-26.405	-26.405
Stand per 31 december	<u>16.806</u>	<u>43.211</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Investeringssubsidie Verbouwingskosten</i>		
Stand per 1 januari	108.270	121.880
Vrijval investeringssubsidie	-11.622	-13.610
Stand per 31 december	<u>96.648</u>	<u>108.270</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Schuld aan Stichting United Mavericks Inc.	<u>84.820</u>	<u>-</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Schuld aan Stichting United Mavericks Inc.</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutaties in het boekjaar	84.820	-
Stand per 31 december	<u>84.820</u>	<u>-</u>

## 2.5 Toelichting op de balans

### KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Schulden aan kredietinstellingen</b>		
ING bank 4150570	359	-
ING bank 652752713	3.571	14.286
	<u>3.930</u>	<u>14.286</u>
	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	<u>135.137</u>	<u>129.016</u>
	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	1.262	7.608
Loonheffing	6.293	6.356
	<u>7.555</u>	<u>13.964</u>
	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	3.462	2.710
Omzetbelasting suppletie	-4.618	-372
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	2.418	5.364
Omzetbelasting	-	-94
	<u>1.262</u>	<u>7.608</u>
	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing	<u>6.293</u>	<u>6.356</u>

**2.5 Toelichting op de balans**

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Lening o/g oprichters	15.000	32.836
Schuld aan Stichting United Mavericks Inc.	21.205	-
Reservering vakantiegeld	7.925	8.669
	<u>44.130</u>	<u>41.505</u>
	2018	2017
	€	€
<i>Lening o/g oprichters</i>		
Stand per 1 januari	32.836	5.696
Aflossing	-17.836	-5.845
Mutaties in het boekjaar	-	30.000
	<u>15.000</u>	<u>29.851</u>
Rente rekening courant schuld	-	2.985
Stand per 31 december	<u>15.000</u>	<u>32.836</u>
	2018	2017
	€	€
<i>Schuld aan Stichting United Mavericks Inc.</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutaties in het boekjaar	21.205	-
Stand per 31 december	<u>21.205</u>	<u>-</u>
	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Overlopende passiva</b>		
Overlopende passiva	330	17.402
Vooruitontvangen omzet	5.811	5.498
	<u>6.141</u>	<u>22.900</u>

## 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Baten als tegenprestatie voor leveringen</b>			
Inkomsten producties	15	-	256
Inkomsten theater hoog	116.048	120.000	104.659
Inkomsten advies en ondersteuning	2.098	8.400	1.900
Opbrengst projecten UMI	11.432	5.000	5.425
Overige inkomsten	9.098	-	44.489
Inkomsten theater kaartverkoop	97.105	100.000	104.994
Opbrengst projecten Floor	32.184	-	32.798
Omzet Bar Hoog	17.329	17.500	15.138
Omzet bar Laag	21.004	17.500	16.335
Opbrengst projecten Rosa	10.471	-	7.924
Opbrengst Nieuwbouw	-	-	231
Opbrengst Educatie	-	-	1.330
Inkomsten studio hoog	31.697	30.000	29.455
Opbrengst VVP	15.000	-	-
	<u>363.481</u>	<u>298.400</u>	<u>364.934</u>
<b>Subsidiebaten</b>			
Subsidie Gemeente Leiden	242.573	270.073	254.304
Subsidie SKIP	12.696	-	5.000
Overige subsidie	375	-	300
	<u>255.644</u>	<u>270.073</u>	<u>259.604</u>
<i>Subsidie Gemeente Leiden</i>			
Subsidie Gemeente Leiden betreft een exploitatiesubsidie voor 2018.			
De subsidies tot en met 2016 zijn definitief vastgesteld door de gemeente			
<i>Subsidie SKIP</i>			
Deze subsidie betreft maximaal € 5.000,- per jaar en is bedoeld om tekorten op projecten aan te vullen.			
De subsidie 2016 is definitief vastgesteld door Fonds Podiumkunsten.			
<i>Overige subsidies</i>			
De overige subsidies bestaat uit subsidie van Oranjefonds NL Doet.			
De subsidie betreft een eenmalige subsidie en is definitief vastgesteld.			
<b>Giften en baten uit fondsenwerving</b>			
Donaties	<u>4.000</u>	<u>7.500</u>	<u>7.371</u>

## 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Inkoopwaarde geleverde producten</b>			
Kosten producties	-	8.900	5
Kosten theater/studio's	3.126	2.700	1.587
Kosten advies en ondersteuning	3.903	5.000	3.958
Kosten overige	-	-	785
Kosten project Floor	34.750	-	29.581
Inkopen Bar	22.184	20.000	21.489
Kosten project UMI	1.568	-	1.725
Kosten project Mathijs	-	-	611
Kosten project Rosa	2.176	-	1.038
Kosten ticketing	10.363	8.000	7.953
Kosten project nieuwbouw / foyer	-	-	2.125
Kosten / Uitkoop partage	112.952	150.000	91.717
Kosten Educatie	-	-	516
Kosten VVP	2.500	-	-
	<u>193.522</u>	<u>194.600</u>	<u>163.090</u>
<b>Lonen en salarissen</b>			
Brutolonen en salarissen	189.488	175.000	186.521
Vakantietoeslag	17.310	-	17.141
	<u>206.798</u>	<u>175.000</u>	<u>203.662</u>
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	-	-	-3.690
Doorberekende brutolonen en salarissen	-36.480	-	-23.461
	<u>170.318</u>	<u>175.000</u>	<u>176.511</u>
Gemiddeld aantal werknemers: Gedurende het jaar 2018 waren gemiddeld 6fte werknemers in dienst en 1fte op projectbasis.			
<b>Sociale lasten</b>			
Sociale lasten uitvoeringsinstanties	<u>38.386</u>	<u>31.000</u>	<u>36.060</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	22.430	22.000	31.023
Inventaris	36.636	30.000	47.310
Vervoermiddelen	2.576	3.000	3.276
	<u>61.642</u>	<u>55.000</u>	<u>81.609</u>
<b>Overige personeelskosten</b>			
Reis- en verblijfkosten	2.307	-	2.170
Scholings- en opleidingskosten	411	-	854
Arbeidsongeschiktheidsverzekering	3.126	-	2.982
Overige personeelskosten	7.471	5.000	7.198
	<u>13.315</u>	<u>5.000</u>	<u>13.204</u>



## 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur gebouw	79.565	85.000	89.028
Nutskosten	14.942	15.000	12.880
Onderhoud onroerend goed	6.168	-	9.974
Vaste lasten onroerend goed	2.675	-	4.885
Schoonmaakkosten	905	-	952
	<u>104.255</u>	<u>100.000</u>	<u>117.719</u>
<b>Verkoopkosten</b>			
Reclame- en advertentiekosten	29.626	30.000	59.694
Representatiekosten	-	-	245
	<u>29.626</u>	<u>30.000</u>	<u>59.939</u>
<b>Autokosten</b>			
Brandstoffen	1.275	4.000	1.141
Reparatie en onderhoud	16	-	1.352
Verzekering	645	-	396
BTW privé-gebruik auto	683	-	1.229
Overige autokosten	1.312	-	1.295
	<u>3.931</u>	<u>4.000</u>	<u>5.413</u>
<b>Kantoorkosten</b>			
Kantoorbenodigdheden	315	-	365
Porti- en bankkosten	1.325	1.500	1.437
Telecommunicatie	2.087	4.500	4.799
Contributies en abonnementen	954	500	796
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	10.295	2.500	8.559
	<u>14.976</u>	<u>9.000</u>	<u>15.956</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Administratiekosten	11.779	12.500	10.984
Advieskosten	4.003	-	-
Kleine aanschaf	1.507	-	48
Zakelijke verzekeringen	6.045	6.000	5.229
Emballage	-398	-	-116
Diverse baten en lasten	-10.458	-	-6.169
Betalingsverschillen	-3.618	-	-26
	<u>8.860</u>	<u>18.500</u>	<u>10.448</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Financiële baten en lasten</b>			
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>			
Rentebaten deposito	43	-	35
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
Rentelast rekening courant banken	1.771	1.000	1.778
Rentelast lening o/g oprichters	1.233	-	1.140
	<u>3.004</u>	<u>1.000</u>	<u>2.918</u>
<b>Bijzondere baten en lasten</b>			
<b>Bijzondere baten</b>			
Vrijval investeringssubsidie inventaris	26.405	36.124	13.610
Vrijval investeringssubsidie verbouwingkosten	11.622	12.000	26.405
	<u>38.027</u>	<u>48.124</u>	<u>40.015</u>
<b>Bijzondere lasten</b>			
Bijzondere lasten	<u>106.025</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Leiden,  
Stichting Ins Blau

C.S.J. van Leeuwen, bestuurder

M.G.W. Quaedvlieg, RvT

S.A. Hartman, voorzitter RvT

E.M. van Dijk, RvT

C.M.J. Hoeberichts, RvT

R.W.A. Funcken, RvT

### **3.1 Controleverklaring**

#### **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

##### **Verklaring betreffende de jaarrekening 2018**

##### **Oordeel betreffende de jaarrekening**

Naar ons oordeel geeft de in dit rapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Ins Blau op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.







#### **4. BIJLAGEN**

## 4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen					Boekwaarde per 31-12-2018	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage
		Aanschafingen tot 01-01-2018	Investerings 2018	Desinvesterings 2018	Aanschafingen t/m 31-12-2018	Afschrijvingen tot 01-01-2018	Afschrijvingen 2018	Afschrijving desinvesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2018			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
<b>Materiële vaste activa</b>												
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>												
Verbouwkosten Bar/vloer	1-11-2012	83.431	-	-	83.431	43.006	8.343	-	51.349	32.082	-	10,00
Verbouwkosten nutsvoorzieningen	1-11-2012	128.293	-	-	128.293	26.518	5.132	-	31.650	96.643	-	4,00
Verbouwkosten duurzaamheid	27-10-2016	89.550	-	-	89.550	10.574	8.955	-	19.529	70.021	-	10,00
		<u>301.274</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>301.274</u>	<u>80.098</u>	<u>22.430</u>	<u>-</u>	<u>102.528</u>	<u>198.746</u>	<u>-</u>	
<b>Inventaris</b>												
<i>Audiovisuele apparatuur:</i>												
Beamer + toebehoren	8-5-2013	3.137	-	-	3.137	2.917	220	-	3.137	-	-	20,00
Ledscherm	24-8-2016	22.710	-	-	22.710	6.160	4.542	-	10.702	12.008	-	20,00
					-		-		-	-	-	
<i>Inventaris en Inrichting:</i>												
Vaatwasser	16-1-2012	1.246	-	1.246	-	1.246	-	1.246	-	-	-	20,00
Loungeset	22-2-2012	1.264	-	1.264	-	1.264	-	1.264	-	-	-	20,00
Tafel	1-8-2012	1.246	-	-	1.246	1.246	-	-	1.246	-	-	20,00
Trussen	1-11-2012	2.134	-	-	2.134	2.134	-	-	2.134	-	-	20,00
Vleugel	14-9-2012	13.130	-	-	13.130	13.130	-	-	13.130	-	-	20,00
Theatertextiel	26-9-2012	4.179	-	4.179	-	4.179	-	4.179	-	-	-	20,00
Tafels en stoelen	27-9-2012	12.609	-	-	12.609	12.609	-	-	12.609	-	-	20,00
Electrische lier	2-9-2012	1.466	-	1.466	-	1.466	-	1.466	-	-	-	20,00
Barmeubelen	26-10-2012	5.766	-	5.766	-	5.766	-	5.766	-	-	-	20,00
Dansvloer	16-10-2012	1.499	-	1.499	-	1.499	-	1.499	-	-	-	20,00
Espresso apparaat	2-4-2013	5.990	-	-	5.990	5.691	299	-	5.990	-	-	20,00
Wasmachine	26-7-2013	476	-	-	476	421	55	-	476	-	-	20,00
Koelkast bar	23-1-2014	625	-	-	625	492	125	-	617	8	-	20,00
Takels	20-11-2014	3.294	-	-	3.294	2.053	659	-	2.712	582	-	20,00
Spiegelwand	26-11-2014	2.181	-	-	2.181	1.351	436	-	1.787	394	-	20,00
Kettingtakel	11-2-2015	13.176	-	-	13.176	7.609	2.635	-	10.244	2.932	-	20,00
Barelement	21-8-2015	1.064	-	-	1.064	504	213	-	717	347	-	20,00
Piano + beugels	20-10-2015	1.976	-	-	1.976	869	395	-	1.264	712	-	20,00
Hoogwerker	14-4-2016	5.000	-	-	5.000	1.718	1.000	-	2.718	2.282	-	20,00
Vloerbedekking Foyer	25-8-2016	2.066	-	-	2.066	559	413	-	972	1.094	-	20,00
Hoekbank	5-9-2016	2.100	-	-	2.100	556	420	-	976	1.124	-	20,00
Espresso apparaat	6-9-2016	2.974	-	-	2.974	786	595	-	1.381	1.593	-	20,00
Mini Garden	7-9-2016	1.475	-	-	1.475	389	295	-	684	791	-	20,00
Koelkast	13-9-2016	825	-	-	825	215	165	-	380	445	-	20,00
Vaatwasser	15-9-2016	895	-	-	895	232	179	-	411	484	-	20,00
Barmeubels	29-9-2016	2.700	-	-	2.700	679	540	-	1.219	1.481	-	20,00



## 4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde				Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2018	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2018	Inves-teringen 2018	Desinves-teringen 2018	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2018	Afschrij-vingen tot 01-01-2018	Afschrij-vingen 2018	Afschrij-ving desin-vesteringen	Afschrij-vingen t/m 31-12-2018			
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
<i>Computers:</i>												
Kassa + toebehoren	16-3-2015	868	-	-	868	486	174	-	660	208		20,00
Scanners	21-8-2015	1.382	-	-	1.382	653	276	-	929	453		20,00
ReCreatex - kassasoftware	30-6-2015	22.708	-	-	22.708	11.386	4.542	-	15.928	6.780		20,00
Kosten Website	27-5-2016	17.190	-	-	17.190	5.501	3.438	-	8.939	8.251		20,00
Pinautomaat	14-9-2016	883	-	-	883	230	177	-	407	476		20,00
Kassa foyer	21-11-2016	3.673	-	-	3.673	818	735	-	1.553	2.120		20,00
Kassa foyer	31-1-2018	-	2.564	-	2.564	-	471	-	471	2.093		20,00
Kassa foyer	11-4-2018	-	1.130	-	1.130	-	164	-	164	966		20,00
<i>Licht en geluid:</i>												
Lichtinstallatie	2-11-2011	7.500	-	-	7.500	7.500	-	-	7.500	-		20,00
Geluidsinstallatie	21-9-2012	27.294	-	-	27.294	27.294	-	-	27.294	-		20,00
Ledarmaturen en toebehoren	14-7-2016	65.806	-	-	65.806	19.327	13.161	-	32.488	33.318		20,00
ETC Fader Wing	28-8-2017	1.560	-	-	1.560	108	312	-	420	1.140		20,00
		<u>266.067</u>	<u>3.694</u>	<u>15.420</u>	<u>254.341</u>	<u>151.043</u>	<u>36.636</u>	<u>15.420</u>	<u>172.259</u>	<u>82.082</u>	<u>-</u>	
<i>Vervoermiddelen</i>												
Mercedes Sprinter 5-VZH-86	15-10-2013	<u>18.200</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>18.200</u>	<u>13.804</u>	<u>2.576</u>	<u>-</u>	<u>16.380</u>	<u>1.820</u>	<u>1.820</u>	20,00
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>585.541</u>	<u>3.694</u>	<u>15.420</u>	<u>573.815</u>	<u>244.945</u>	<u>61.642</u>	<u>15.420</u>	<u>291.167</u>	<u>282.648</u>	<u>1.820</u>	
<b>Totaal vaste activa</b>		<u>585.541</u>	<u>3.694</u>	<u>15.420</u>	<u>573.815</u>	<u>244.945</u>	<u>61.642</u>	<u>15.420</u>	<u>291.167</u>	<u>282.648</u>	<u>1.820</u>	

4.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2018	
		€	€
<b>Boekjaar: 2018</b>			
<b>BTW nummer: 0053.62.726.B.01</b>			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	191.372	40.188
Omzet laag	1b	157.943	9.476
Privégebruik	1d		683
			50.347
<i>Verschuldigde omzetbelasting</i>			
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	52.890	
			52.890
<b>Te ontvangen omzetbelasting</b>	5g		-2.543
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-5.295	
2e kwartaal		-444	
3e kwartaal		4.352	
4e kwartaal		3.462	
			2.075
<b>Suppletie omzetbelasting 2018</b>			-4.618
			31-12-2018
			€
<b>Balanspost omzetbelasting</b>			
Omzetbelasting laatste periode			3.462
Omzetbelasting suppletie			-4.618
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren			2.418
			1.262