

Administratiekantoor Ton van der Meer
Tulpenstraat 75, 4818 GT Breda
telefoon 076-5300455
IBAN bank: NL31 INGB 0001 2132 23
KvK Breda 20041835
beconnummer 313506

Aan het Bestuur van de
Stichting Idee-fixe
Speelhuislaan 38
4815 CG Breda

Breda, april 2015

Geacht bestuur,

Op Uw verzoek hebben wij de jaarrekening samengesteld van "Stichting Idee-fixe" over het jaar 2014.

De jaarrekening is samengesteld aan de hand van de door U overlegde administratie en bescheiden, en bestaat uit de volgende onderdelen:

1. balans per 31 december 2014
2. resultatenrekening 2014
3. toelichting op de balans
4. toelichting op de resultatenrekening
5. berekening omzetbelasting 2014
6. toelichting directe kosten activiteiten

Vertrouwende hiermee naar wens aan Uw verzoek te hebben voldaan, en tot het verstrekken van nadere toelichtingen steeds bereid, tekent,

Met vriendelijke groet,

T. van der Meer

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2014 (ter vergelijking 31-12-2013)

ACTIVA

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
<u>Vastgelegde middelen</u>		
Inventaris en apparatuur	€ 1.494	€ 2.602
NP Breda inventaris	€ 0	€ 210
	<u>€ 1.494</u>	<u>€ 2.812</u>
	-----	-----
<u>vlottende middelen</u>		
Voorraad	€ 1.318	€ 3.023
Debiteuren	€ 5.313	€ 2.383
Vooruitbetaalde bedragen	€ 1.206	€ 1.195
Nog te ontvangen subsidiebedragen	€ 3.000	€ 15.000
Nog te ontvangen bedragen	€ 163	€ 237
Vordering omzetbelasting 2013	€ 0	€ 6.550
Vordering omzetbelasting 2014	€ 5.056	€ 0
Kruisposten	€ 0	€ 6.774
Overlopende activa	€ 0	€ 699
	<u>€ 16.056</u>	<u>€ 35.861</u>
	-----	-----
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 1257	€ 266
NL28INGB0006261254	€ 427	€ 1.843
NL28INGB0006261254 Zkl. Spaar.	€ 121	€ 5.071
NL28INGB0006261254 Zkl. Bonus Spaar.	€ 9.645	€ 908
NL28INGB0006261254 Zkl. Kwartaal Spaar.	€ 161	€ 109
Visacard	€ 645	€ 0
	<u>€ 12.256</u>	<u>€ 8.197</u>
	-----	-----
	<u>€ 29.806</u>	<u>€ 46.870</u>
	-----	-----

PASSIVA

31-12-2014

31-12-2013

Eigen vermogen

Vermogen per 31 december

€ - 48.968

€ - 52.197

Vreemd vermogen

Lening De Jaeger

€ 0

€ 24

Lening D. Eggink

€ 27.253

€ 35.938

Lening P. Hagedaars

€ 15.235

€ 21.114

Lening Nierop

€ 1.111

€ 1.111

RC BUTFF Filmcollectie DVD

€ 13.100

€ 13.100

Crediteuren

€ 17.415

€ 4.030

Vooruitontvangen bedragen

€ 0

€ 23.750

Kruisposten

€ 4.660

€ 0

€ 78.774

€ 99.067

€ 29.806

€ 46.870

2. RESULTATENREKENING 2014 (ter vergelijking 2013)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Opbrengsten:</u>		
Opbrengsten NP Breda	€ 0	€ 8.373
Opbrengsten NP Rotterdam	€ 1.056	€ 2.474
Opbrengsten activiteiten	€ 22.030	€ 23.395
Donaties	€ 17.114	€ 16.844
Subsidies	€ 64.751	€ 82.700
	<u>€ 104.951</u>	<u>€ 133.786</u>
	-----	-----
<u>Directe kosten:</u>		
Kosten NP Breda	€ 294	€ 1.754
Kosten NP Rotterdam	€ 736	€ 4.132
Directe kosten activiteiten	€ 65.499	€ 72.789
	<u>€ 66.529</u>	<u>€ 78.675</u>
	-----	-----
<u>Bedrijfskosten:</u>		
Personeelskosten	€ 10.864	€ 14.293
Huisvestingskosten	€ 3.403	€ 9.286
Kosten apparatuur	€ 216	€ 296
Autokosten	€ 2.753	€ 2.871
Algemene bedrijfskosten	€ 15.187	€ 17.587
Afschrijvingen	€ 3.023	€ 10.652
	<u>€ 35.446</u>	<u>€ 54.985</u>
	-----	-----
Bedrijfsresultaat	€ 2.976	€ 126
	-----	-----
<u>Bijzondere baten en lasten:</u>		
Ontvangen rente	€ 253	€ 557
Afboeking omzetbelastingen	€ 0	€ 94
	<u>€ 253</u>	<u>€ 651</u>
	-----	-----
Netto resultaat	<u>€ 3.229</u>	<u>€ 777</u>

3. TOELICHTING OP DE BALANS

Inventaris en apparatuur

Aangeschaft t/m 2013		€	23.250
Afschrijvingen t/m 2013	€	20.648	
Afschrijvingen 2014	€	<u>1.108</u>	
		€	<u>21.756</u>
Balanswaarde per 31-12-2014		€	<u><u>1.494</u></u>

NP Breda inventaris

NP Breda inventaris en apparatuur t/m 2013		€	1.050
Afschrijvingen t/ m 2014	€	840	
Afschrijvingen 2014	€	<u>210</u>	
		€	<u>1.050</u>
Balanswaarde per 31-12-2014		€	<u><u>0</u></u>

Voorraad

NP Breda tapes en DVD verhuur		€	400
NP Rotterdam tapes en DVD verhuur		€	<u>918</u>
Balanswaarde per 31-12-2014		€	<u><u>1.318</u></u>

Debiteuren

Conform uw debiteurenadministratie per 31-12-2014		€	<u><u>5.313</u></u>
---	--	---	---------------------

Vooruitbetaalde bedragen

Huur januari 2015		€	329
Verzekeringen 2015		€	400
ANWB bijdrage 2015		€	145
BN DeStem 2015		€	317
BK Infomatie 2015		€	<u>15</u>
		€	<u><u>1.206</u></u>

Nog te ontvangen subsidiebedragen

Stg Stimulering fonds 2014		€	<u><u>3.000</u></u>
----------------------------	--	---	---------------------

Nog te ontvangen bedragen

Rente 2014		€	<u><u>163</u></u>
------------	--	---	-------------------

Vordering omzetbelasting 2014

Nog te vorderen omzetbelasting 2014 € 5.056

Kas

Saldo conform de kasadministratie € 1.257

NL28INGB0006261254

Saldo conform het laatste rekening afschrift € 427

NL28INGB0006261254 Zkl. Spaar.

Saldo conform het laatste rekening afschrift € 121

NL28INGB0006261254 Zkl. Bonus Spaar.

Saldo conform het laatste rekening afschrift € 9.645

NL28INGB00062621254 Zkl. Kwartaal Spaar.

Saldo conform het laatste rekening afschrift € 161

Visacard.

Saldo conform het laatste rekening afschrift € 645

Eigen vermogen

Vermogen per 1 januari 2014 € - 52.197
Resultaat 2014 € 3.229
Vermogen per 31 december 2014 € - 48.968

Lening D. Eggink

Saldo per 01-01-2014 € 35.938
Mutatie 2014 € - 8.685
Saldo per 31-12-2014 € 27.253

Lening P. Hagnaars

Saldo per 01-01-2014	€	21.114
Mutatie 2014	€ -	5.879
Saldo per 31-12-2014	€	<u>15.235</u>

Lening Nierop

Saldo per 31-12-2014	€	<u>1.111</u>
----------------------	---	--------------

RC BUTFF Filmcollectie DVD

Saldo per 31-12-2014	€	<u>13.100</u>
----------------------	---	---------------

Crediteuren

Conform uw crediteurenadministratie per 31-12-2014	€	<u>17.415</u>
--	---	---------------

Kruisposten

€	<u>4.660</u>
---	--------------

4. TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Opbrengsten activiteiten</u>		
Opbrengst Algemeen	€ 5.601	€ 6.078
Opbrengst Printwerk	€ 121	€ 9
Opbrengst BUT Film Festival	€ 15.864	€ 13.593
Opbrengst Film in 't park	€ 269	€ 1.490
Opbrengst Cultuurnacht	€ 143	€ 0
Opbrengst BUTFF filmcollectie DVD	€ 32	€ 0
	<u>€ 22.030</u>	<u>€ 23.395</u>
	-----	-----

Directe kosten:

<u>Kosten NP Breda</u>		
Inkoop verkoop/verhuur DVD	€ 0	€ 1.039
Verzekeringen	€ 0	€ 116
Catering	€ 0	€ 90
Kantoomateriaal	€ 0	€ 69
Huisvestingskosten	€ 294	€ 440
	<u>€ 294</u>	<u>€ 1.754</u>
	-----	-----

<u>Kosten NP Rotterdam</u>		
Inkoop verkoop/verhuur DVD	€ 699	€ 198
Telefoonkosten	€ 0	€ 433
Verzekeringen	€ 0	€ 117
Kantoomateriaal	€ 37	€ 62
Huisvestingskosten	€ 0	€ 681
Huur en energie	€ 0	€ 2.640
	<u>€ 736</u>	<u>€ 4.131</u>
	-----	-----

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Directe kosten activiteiten</u>		
Kosten activiteiten algemeen	€ 0	€ 50
Etalage materiaal	€ 99	€ - 329
Printer Minolta	€ 1.602	€ 1.270
BUT Film Festival	€ 44.015	€ 42.688
Film in 't park	€ 322	€ 172
Landshut	€ 2.446	€ 1.388
Interference	€ 13.662	€ 23.891
BUTFF Filmcollectie DVD	€ 896	€ 1.000
Podium	€ 1.399	€ 924
Ouverture	€ 0	€ 1.735
Twijfel niet	€ 15	€ 0
Cultuurnacht	€ 45	€ 0
Expo @	€ 998	€ 0
	€ 65.499	€ 72.789
	-----	-----

Bedrijfskosten:

Personeelskosten

Brutoloon	€ 680	€ 10.028
Sociale lasten	€ - 12	€ 1.874
Loonkosten tegemoetk./kwartaal	€ 0	€ - 6.903
Arbokosten	€ 0	€ 248
Vrijwilligersvergoeding	€ 5.305	€ 4.845
Reservering vakantiegelden	€ 0	€ - 938
Algemene personeelskosten	€ 4.891	€ 5.139
	€ 10.864	€ 14.293
	-----	-----

Huisvestingskosten

Algemeen huur	€ 4.500	€ 9.607
Doorberekening huur	€ - 2.140	€ - 3.100
Algemene inrichtingskosten	€ 199	€ 905
Algemene energiekosten	€ 649	€ 925
Algemene huisvestingskosten	€ 195	€ 949
	€ 3.403	€ 9.286
	-----	-----

Kosten apparatuur

Klein aanschaffingen	€ 216	€ 296
	-----	-----

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Autokosten</u>		
Brandstof	€ 650	€ 187
Onderhoud auto	€ 262	€ 695
Vasten lasten	€ 1.598	€ 1.751
Verkeersboete	€ 99	€ 97
Autokosten diverse	€ 144	€ 141
	<u>€ 2.753</u>	<u>€ 2.871</u>
	-----	-----

<u>Algemene bedrijfskosten</u>		
Kantoomateriaal	€ 245	€ 408
Bijdragen en contributies	€ 0	€ 239
Porti en verzendkosten	€ 186	€ 91
Telefoon	€ 1.768	€ 1.833
Internet	€ 1.018	€ 1.573
Vakliteratuur	€ 438	€ 401
Secretarieel werk	€ 3.100	€ 3.100
Administratiekosten	€ 3.918	€ 4.280
Reiskosten	€ 57	€ 60
Promotiekosten	€ 98	€ 40
Representatie en verteer	€ 741	€ 2.037
Bankkosten	€ 286	€ 484
Rente leningen	€ 2.726	€ 2.580
Verzekeringen	€ 634	€ 440
Boete Belastingdienst	€ 0	€ 50
Rente Belastingdienst	€ 5	€ 0
Betalingsverschillen	€ - 33	€ - 29
	<u>€ 15.187</u>	<u>€ 17.587</u>
	-----	-----

<u>Afschrijvingen</u>		
DVD en tapes voor verhuur en koop	€ 1.705	€ 6.514
Inventaris en apparatuur	€ 1.318	€ 2.233
Verbouwing	€ 0	€ 1.905
	<u>€ 3.023</u>	<u>€ 10.652</u>
	-----	-----

5. BEREKENING OMZETBELASTING 2014

Berekende omzetbelasting	21 % van	€	18.156	€	3.812
Berekende omzetbelasting	19 % van	€ -	1.379	€ -	262
Berekende omzetbelasting	6 % van	€	7.915	€	474
Berekende omzetbelasting	0 % van	€	17.232	€	0
Berekende omzetbelasting binnen EU	0 % van	€	415	€	0
Inkoop binnen EU	21 % van	€	153	€	<u>32</u>
				€	4.056
Betaalde voorbelasting				€	<u>9.112</u>
In beginsel terug te vragen				€ -	5.056
Teruggevraagd jaaraangifte 2014				€	<u>5.056</u>
				€	<u><u>0</u></u>

6. Toelichting directe kosten activiteiten

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Kosten activiteiten algemeen</u>		
Algemene inkoop voor doorverkoop	€ 0	€ 50
	-----	-----
<u>Etalage materiaal</u>		
Materiaal	€ 56	€ 0
Catering	€ 43	€ 95
Huur en energie	€ 0	€ - 424
	€ 99	€ - 329
	-----	-----
<u>Printer Minolta</u>		
Printkosten	€ 1.602	€ 1.270
	-----	-----
<u>BUT Film Festival</u>		
Apparatuur/techniek	€ 1.931	€ 1.077
Vertoningskosten	€ 702	€ 1.021
Promotie	€ 4.540	€ 3.382
Vergoeding kunstenaar	€ 3.661	€ 3.269
Catering	€ 6.295	€ 8.362
Verblijfskosten	€ 1.019	€ 548
Transport/vrachtkosten	€ 1.073	€ 2.140
Reiskosten	€ 2.451	€ 2.741
Materialen	€ 3.190	€ 1.531
Vrijwilligersvergoeding	€ 5.608	€ 5.946
Algemene kosten	€ 532	€ 1.134
BUT Film Festival inkoop	€ 6.353	€ 1.572
Huur locatie	€ 5.585	€ 9.965
BUT performance	€ 1.075	€ 0
	€ 44.015	€ 42.688
	-----	-----
<u>Film in 't park</u>		
Vertoningskosten	€ 302	€ 67
Promotie	€ 0	€ 51
Catering	€ 21	€ 6
Materialen	€ 0	€ 48
	€ 322	€ 172
	-----	-----

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Landshut</u>		
Catering	€ 156	€ 0
Verblijfskosten	€ 1.685	€ 1.125
Transport/vrachtkosten	€ 597	€ 157
Materialen	€ 8	€ 106
	€ <u>2.446</u>	€ <u>1.388</u>
	-----	-----

<u>Interference</u>		
Apparatuur	€ 0	€ 587
Promotie	€ 1.573	€ 2.749
Vergoeding kunstenaar	€ 5.033	€ 550
Catering	€ 2.563	€ 2.349
Transport/vrachtkosten	€ 207	€ 634
Reiskosten	€ 101	€ 158
Materialen	€ 663	€ 1.171
Vrijwilligersvergoeding	€ 0	€ 550
Algemene kosten	€ 3.130	€ 6.969
Interference expo	€ - 788	€ 8.174
Interference performance	€ 1.180	€ 0
	€ <u>13.662</u>	€ <u>23.891</u>
	-----	-----

<u>BUTFF Filmcollectie DVD</u>		
Transport/vrachtkosten	€ 231	€ 0
Materialen	€ 167	€ 0
Rechten	€ 0	€ 1.000
Algemene kosten	€ 498	€ 0
	€ <u>896</u>	€ <u>1.000</u>
	-----	-----

<u>Podium</u>		
Apparatuur/techniek	€ 0	€ 107
Catering	€ 1.249	€ 664
Transport/vrachtkosten	€ 91	€ 61
Materialen	€ 59	€ 92
	€ <u>1.399</u>	€ <u>924</u>
	-----	-----

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<u>Ouverture</u>		
Promotie	€ 0	€ 819
Catering	€ 0	€ 166
Vrijwilligersvergoeding	€ 0	€ 200
Algemene kosten	€ 0	€ 550
	-----	-----
	€ 0	€ 1.735
	-----	-----
 <u>Twijfel niet</u>		
Materialen	€ 15	€ 0
	-----	-----
 <u>Cultuurnacht</u>		
Catering	€ 36	€ 0
Materialen	€ 9	€ 0
	-----	-----
	€ 45	€ 0
	-----	-----
 <u>Expo @</u>		
Vergoeding kunstenaar	€ 125	€ 0
Catering	€ 662	€ 0
Transport	€ 120	€ 0
Materialen	€ 91	€ 0
	-----	-----
	€ 998	€ 0
	-----	-----

STICHTING IDEE-FIXE

**JAARREKENING 2014
CONCEPT**