

Stichting Playgrounds  
Bayeuxlaan 7  
5654 AX Eindhoven  
**Financieel verslag 2017**

## **FINANCIEEL VERSLAG**

Aan het bestuur van  
Stichting Playgrounds  
Bayeuxlaan 7  
Stichting Playgrounds

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
2017.0543.1	C.A.H. Beirnaert	29 juni 2018

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2017 met betrekking tot uw stichting.

## **1 ALGEMEEN**

### **1.1 Bedrijfsgegevens**

Stichting Playgrounds is een platform voor regionaal en (inter) nationaal toonaangevend werk op het gebied van innoverend bewegend beeld.

### **1.2 Bestuur**

Per balansdatum is de samenstelling van het bestuur als volgt:

de heer L.L.G. Hendricks (voorzitter)  
de heer C.M.J. van Herpen (secretaris)  
mevrouw M.C. Buijlinckx (penningmeester)

Gevolmachtigden zijn de heer L.H.J. van Rooij, artistiek directeur, en mevrouw S.M. Rietdijk, zakelijk leider.

### **1.3 Oprichting stichting**

Bij notariële akte d.d. 16 mei 2007 verleden voor notaris mr. M.M. Eliëns te Tilburg is opgericht de Stichting Playgrounds Audiovisual Arts Festival. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum/respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting Playgrounds Audiovisual Arts Festival.

Bij statutenwijziging d.d. 16 januari 2017 is de naam van de stichting gewijzigd in Stichting Playgrounds.

De stichting is ingeschreven in het stichtingenregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 18088859.

## 2 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>				
Kapitaal		27.740		12.444
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>				
Materiële vaste activa		-		134
Werkkapitaal		<u>27.740</u>		<u>12.310</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	43.260		42.798	
Liquide middelen	<u>45.214</u>		<u>95.311</u>	
		88.474		138.109
Af: kortlopende schulden		60.734		125.799
Werkkapitaal		<u>27.740</u>		<u>12.310</u>

Het werkkapitaal kan gedefinieerd worden als dat deel van de vlottende activa dat door langlopend vermogen is gefinancierd. Wanneer het werkkapitaal negatief is, dan wordt een deel van de vaste activa gefinancierd met kortlopend vermogen. Zolang het werkkapitaal positief is kunt u voldoen aan uw kortlopende verplichtingen.

### 3 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Stichting Playgrounds, waarin begrepen de balans met tellingen van € 88.474 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 15.296, samengesteld.

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Playgrounds te Eindhoven samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de van toepassing zijnde wet- en of regelgeving.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Buro Bilan, administratie, advies en financieel management

C.A.H. Beirnaert



## **JAARREKENING 2017**

**Balans per 31 december 2017**

**Staat van baten en lasten over 2017**

**Toelichting op de balans per 31 december 2017**

**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017**

Stichting Playgrounds te Eindhoven

---

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>		-		134
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen	43.260		42.798	
Liquide middelen	45.214		95.311	
		88.474		138.109
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<u>88.474</u>		<u>138.243</u>

---

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
Bestemmingsreserve	15.296		-	
Algemene reserve	<u>12.444</u>		<u>12.444</u>	
		27.740		12.444
<b>Kortlopende schulden</b>		60.734		125.799
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<u><u>88.474</u></u>		<u><u>138.243</u></u>



2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Publieksinkomsten	53.503	38.000	57.788
Sponsoring en overige inkomsten	43.020	26.050	36.768
Bijdragen fondsen	55.000	80.000	30.000
Som van de geworven baten	151.523	144.050	124.556
Subsidies overheden	201.144	242.600	113.500
<b>Som der baten</b>	<b>352.667</b>	<b>386.650</b>	<b>238.056</b>
<b>Lasten</b>			
Activiteitenlasten personeel	86.714	107.500	35.848
Activiteitenlasten materieel	222.509	238.000	161.565
	309.223	345.500	197.413
<b>Beheerslasten</b>			
Beheerslasten algemeen	12.827	23.000	27.158
Afschrijvingen	134	-	301
Huisvestingslasten	651	1.500	425
Kantoorlasten	710	1.500	1.234
Verkooplasten	3.232	4.300	2.808
Algemene lasten	10.351	10.500	7.181
	27.905	40.800	39.107
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>	<b>337.128</b>	<b>386.300</b>	<b>236.520</b>
Financiële baten en lasten	243	350	177
<b>Resultaat</b>	<b>15.296</b>	<b>-</b>	<b>1.359</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Bestemmingsreserve	15.296	-	-
Algemene reserve	-	-	1.359
	15.296	-	1.359

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### **Presentatiewijziging**

Cijfers van voorgaande jaren zijn, waar nodig, voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

##### **Vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden**

De vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden zijn op de balans opgenomen tegen de nominale waarden. Waar nodig is op de vorderingen een voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht.

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Alle kortlopende vorderingen en kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan één jaar.

##### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Baten**

De baten betreffen de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

### **Afschrijvingen**

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van bank- en spaartegoeden.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

**Materiële vaste activa**

	Inventaris	Computers en software	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2017</i>			
Aanschaffingswaarde	1.502	1.189	2.691
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.368	-1.189	-2.557
	<u>134</u>	<u>-</u>	<u>134</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-134	-	-134
<i>Boekwaarde per 31 december 2017</i>			
Aanschaffingswaarde	1.502	1.189	2.691
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.502	-1.189	-2.691
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Inventaris			20
Computers en software			20
	2017	2016	
	€	€	
<b>Inventaris</b>			
Aanschaffingswaarde	1.502	1.502	
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.368	-1.067	
Boekwaarde per 1 januari	<u>134</u>	<u>435</u>	
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-134	-301	
Aanschaffingswaarde	1.502	1.502	
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.502	-1.368	
Boekwaarde per 31 december	<u>-</u>	<u>134</u>	

## VLOTTENDE ACTIVA

### Vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	<u>6.276</u>	<u>9.228</u>
<b>Loonbelasting</b>		
Omzetbelasting	<u>30.608</u>	<u>20.867</u>
<b>Nog te ontvangen subsidie</b>		
NL Filmfonds	-	5.000
Stimuleringsfonds Creatieve Industrie	-	5.000
Gemeente Breda	3.000	1.375
BKKC	<u>2.697</u>	-
	<u>5.697</u>	<u>11.375</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen inkomsten	3	295
Vooruitbetaalde kosten	<u>676</u>	<u>1.033</u>
	<u>679</u>	<u>1.328</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank Rekening-courant	31.392	80.753
Rabobank BedrijfsSpaarRekening	13.017	12.994
Kas	805	801
Gelden onderweg	-	763
	<u>45.214</u>	<u>95.311</u>

**PASSIVA**

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Bestemmingsreserve	15.296	-
Algemene reserve	12.444	12.444
	<u>27.740</u>	<u>12.444</u>

	2017	2016
	€	€
<b>Bestemmingsreserve</b>		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatbestemming	15.296	-
Stand per 31 december	<u>15.296</u>	<u>-</u>

Betreft de nog aan te wenden subsidie van Provincie Noord-Brabant voor de periode 2018-2020.

**Algemene reserve**

Stand per 1 januari	12.444	11.085
Resultaatbestemming boekjaar	-	1.359
Stand per 31 december	<u>12.444</u>	<u>12.444</u>

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<b>Kortlopende schulden</b>		
Creditcard	1.688	763
Crediteuren	25.374	52.345
Loonbelasting	702	560
Vooruitontvangen subsidies	25.456	51.253
Overlopende passiva	7.514	20.878
	<u>60.734</u>	<u>125.799</u>

**Stichting Playgrounds te Eindhoven**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>Vooruitontvangen subsidies</b>		
Stimuleringsfonds Creatieve Industrie	9.000	-
BKKC	16.456	51.253
	<u>25.456</u>	<u>51.253</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Vakantiegeld	851	681
Nog te betalen kosten	6.663	20.197
	<u>7.514</u>	<u>20.878</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
<b>Publieksinkomsten</b>			
Publieksinkomsten	52.145	38.000	57.788
Opbrengst horeca	1.358	-	-
	<u>53.503</u>	<u>38.000</u>	<u>57.788</u>
<b>Sponsoring en overige inkomsten</b>			
Sponsorbijdragen	21.462	25.000	36.768
Overige directe inkomsten	21.558	1.050	-
	<u>43.020</u>	<u>26.050</u>	<u>36.768</u>
<b>Bijdragen fondsen</b>			
Filmfonds	-	-	5.000
Stimuleringsfonds Creatieve Industrie 2017-2018	45.000	45.000	25.000
Gemeentes en Cultuurfondsen	10.000	35.000	-
	<u>55.000</u>	<u>80.000</u>	<u>30.000</u>
<b>Subsidies overheden</b>			
Gemeente Breda	50.000	75.000	27.500
BKKC	37.494	53.950	-
Provincie Noord-Brabant 2017-2020	113.650	113.650	86.000
	<u>201.144</u>	<u>242.600</u>	<u>113.500</u>

De subsidie van het Stimuleringsfonds (SCI) is een toezegging van € 45.000 per jaar voor de jaren 2017 en 2018.

De subsidie van het BKKC betreft een totaal bedrag van € 53.950 per pilot traject van 3 talenten. Het eerste traject is gestart in 2016. De pilot wordt afgerond in april 2018. Ultimo 2017 is 5% van de toezegging, zijnde € 2.697, nog te ontvangen van het BKKC.

Provincie Noord Brabant heeft in het kader van de subsidieregeling hedendaagse cultuur Noord Brabant & Nationale Brabantse Basisinfrastructuur voor 2017 tot en met 2020 een subsidie toegekend € 113.650 per jaar.

De Gemeente Breda heeft voor het "Playgrounds Platform 2017" een subsidie toegekend van € 50.000 (waarvan eind 2017 nog € 3.000 te ontvangen is) en eenmalig voor de realisatie van een installatie in de vitrines van Station Breda € 10.000. Deze laatste post is opgenomen onder Gemeentes en Cultuurfondsen.



## Stichting Playgrounds te Eindhoven

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
<b>Activiteitenlasten personeel</b>			
Producenten, sitecrew en vrijwilligers	21.588	23.000	16.819
Artistiek directeur	11.582	15.000	2.628
Communicatie	16.730	20.000	14.806
Catering inclusief op-/afbouwperiode	2.807	-	1.595
Programmeur/projectcoördinatie	26.691	32.000	-
Overige organisatie	5.125	16.000	-
Vrijwilligers	2.191	1.500	-
	<u>86.714</u>	<u>107.500</u>	<u>35.848</u>
<b>Activiteitenlasten materieel</b>			
Productie-ontwikkelkosten/fee artiesten/reiskosten	124.975	147.500	97.034
Locatiekosten	68.864	69.000	40.399
Promotie/communicatie kosten	26.782	20.000	21.659
Overige productiekosten	1.888	1.500	2.473
	<u>222.509</u>	<u>238.000</u>	<u>161.565</u>
<b>Beheerslasten algemeen</b>			
Directie algemeen	5.226	8.000	16.000
Zakelijk leider	5.970	6.000	8.500
Communicatie	1.631	9.000	2.658
	<u>12.827</u>	<u>23.000</u>	<u>27.158</u>
<p>Het budget voor personeel communicatie in de beheerslasten is verschoven naar communicatiemiddelen gericht op de activiteiten.</p>			
<b>Personeelsleden</b>			
<p>Bij de stichting was in 2017 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (0,4 fte). Naast de artistiek directeur in loondienst bestaat de personele ondersteuning uit freelancers. Dit betreft de zakelijk leider (opgenomen onder beheerslasten personeel), en een marketingmedewerker en extra uitbreiding rondom de activiteiten (opgenomen onder activiteitenlasten personeel).</p>			
<b>Afschrijvingen</b>			
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Inventaris	<u>134</u>	<u>-</u>	<u>301</u>
<b>Beheerslasten materieel</b>			
<i>Huisvestingslasten</i>			
Huur kantoor-/vergaderkamer	<u>651</u>	<u>1.500</u>	<u>425</u>
<i>Kantoorlasten</i>			
Kantoorartikelen incl. porti	-	1.500	605
Drukwerk	-	-	250
Automatiseringslasten	246	-	-
Telefoon	-	-	360
Overige kantoorlasten	464	-	19
	<u>710</u>	<u>1.500</u>	<u>1.234</u>

## Stichting Playgrounds te Eindhoven

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
<i>Verkooplasten</i>			
Reis- en verblijflasten	1.937	4.300	2.535
Overige verkooplasten	1.295	-	273
	<u>3.232</u>	<u>4.300</u>	<u>2.808</u>
<i>Algemene lasten</i>			
Accountantslasten	2.750	2.750	2.750
Administratielasten	4.993	5.250	3.753
Verzekeringen	252	-	303
Vakliteratuur	-	-	14
Betalingsverschillen	-4	-	-43
Overige algemene lasten	15	2.500	8
	<u>8.006</u>	<u>10.500</u>	<u>6.785</u>
Nagekomen kosten vorig verslagjaar	2.345	-	396
	<u>10.351</u>	<u>10.500</u>	<u>7.181</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	150	23
Rentelasten en soortgelijke lasten	-246	-500	-200
	<u>-243</u>	<u>-350</u>	<u>-177</u>

## **OVERIGE GEGEVENS**

**Stichting Playgrounds te Eindhoven**

---

**OVERIGE GEGEVENS**

Tussenvoegen accountantsverklaring De Beer Audit BV

## **BIJLAGEN**

Stichting Playgrounds te Eindhoven

**A OVERZICHT VASTE ACTIVA**

Omschrijving	Jaar	Aan- schaffings- waarde per		Cu- mulatieve afschrijving		Boek- waarde per		Afschrijving		Aan- schaffings- waarde per		Cu- mulatieve afschrijving		Per- cen- tage %
		1-1-2017	€	per 1-1-2017	€	1-1-2017	€	2017	€	31-12-2017	€	31-12-2017	€	
<b>inventaris</b>														
Samsung LCD TV	2012	1.502	1.368	134	134	134	1.502	1.502	1.502	1.502	1.502	1.502	20,00	
<b>computers en software</b>														
xps m1330 core 2 duo	2007	1.189	1.189	-	-	-	1.189	1.189	1.189	1.189	1.189	1.189	20,00	
<b>TOTAAL (IM)MATERIELE VASTE ACTIVA</b>		<b>2.691</b>	<b>2.557</b>	<b>134</b>	<b>134</b>	<b>134</b>	<b>2.691</b>	<b>2.691</b>	<b>2.691</b>	<b>2.691</b>	<b>2.691</b>	<b>2.691</b>		

**B BEGROTINGSVERGELIJKING**