

***Jaarrekening 2015 van
Stichting Audio Visuele
Antropologie Nederland
te Amsterdam***

Amsterdam, 15 september 2016

Rapport betreffende de jaarrekening 2015

INHOUDSOPGAVE

Pag.

Aanbiedingsbrief	1
1. Doel Stichting	2
2. Bestuur en directie	2
3. Resultaat	2
Samenstellingsverklaring	4

JAARREKENING 2015

A. Balans per 31 december 2015	5
B. Staat van Baten en Lasten over 2015	6
C. Toelichting	
a. Algemeen	7
b. Grondslagen van waardering	7
c. Grondslagen van resultaatbepaling	8
d. Toelichting op de balans	9
e. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten	13

Het bestuur van
Stichting SAVAN
Tolhuisweg 2
1031 CL Amsterdam

Amsterdam, 15 september 2016

Geacht bestuur,

Hierbij berichten wij u over de door ons kantoor verrichte werkzaamheden.

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van de Stichting Audio Visuele Antropologie Nederland samengesteld.

Het project Beeld voor Beeld is gestart in 2015 en wordt afgerond in 2015. Hierdoor wordt het beeld van de realisatie versus de begroting beïnvloed. Dit wordt verduidelijkt met het verslag over het jaar 2015.

Mocht u nog vragen hebben dan kunt u contact opnemen met ons.

Hoogachtend,
Totally Toussaint

A.C.T.M. Toussaint AA

Accountantsverslag

Stichting Audio Visuele
Antropologie Nederland, Amsterdam

1. Doel stichting

De stichting heeft ten doel:

- De bevordering van de beoefening van audio-visuele antropologie in Nederland, één en ander in de ruimste zin des woords.

2. Bestuur

Het bestuur bestaat uit de volgende personen: A. Larouz voorzitter,
H. Neffakh penningmeester, Ewa Szepietowska, Bart Top en Ilias Zian

De directie bestaat uit: E. Appels.

3. Resultaat

Het verslagjaar is afgesloten met een positief resultaat van 131

Het project Beeld voor Beeld is gestart in 2015 en wordt afgerond in 2016. Het meerendeel van de gerealiseerde kosten hebben betrekking op het jaar 2015. Daarom is de begroting ook opgenomen in deze jaarrekening.

Resultaatvergelijking

De resultaten kunnen als volgt worden samengevat:

(bedragen x € 1.000)	2015	2014
Opbrengsten	91	60
Projectkosten	-91	-60
<i>Saldo uit projecten</i>	0	0
<i>Non Programma lasten</i>	0	0
<i>Bedrijfslasten</i>	0	0
Saldo uit opbrengsten en non programma lasten	0	0
Financiële baten	0	0
Resultaat boekjaar	0	0

4. Subsidies

Subsidie Beeld voor Beeld 2015

Het Amsterdams Fonds voor de Kunst heeft bij schrijven van 11 september 2013 een subsidie toegekend van maximaal € 12.500 ten behoeve van het project. In het jaar 2014 is het project gerapporteerd en is de gehele subsidie ontvangen.

Het Fonds 21 heeft bij schrijven van 13 februari 2015 een subsidie toegekend van maximaal € 10.000 ten behoeve van het project. Er is een voorschot ontvangen van € 7.500 zodat nog € 2.500 subsidie is te ontvangen.

Het VSBFonds heeft bij schrijven van 21 januari 2015 een subsidie toegekend van maximaal € 20.000 ten behoeve van het project. Dit bedrag is in zijn geheel ontvangen.

Het Prins Bernhard Cultuurfonds (Noord Holland) heeft bij schrijven van haar brief met datum 24 november 2014 een subsidie toegekend van maximaal € 4.000 ten behoeve van het project. Dit bedrag dient nog ontvangen te worden.

Het Mondriaanfonds bij schrijven van 19 december 2014 een subsidie toegekend van maximaal €15.000 ten behoeve van het project. Er is een voorschot ontvangen van € 12.500 zodat nog € 2.500 subsidie is te ontvangen.

Stichting Het jaar van de Mijnen heeft op 29 maart 2016, de subsidie vastgesteld op € 15,000,=
Er is een voorschot ontvangen van € 13.500 zodat nog € 1.500 subsidie is te ontvangen.

Het Prins Bernhard Cultuurfonds (Limburg) heeft bij schrijven van haar brief met datum 16 januari 2015 een subsidie toegekend van maximaal € 2.500 ten behoeve van het project. Dit bedrag dient nog ontvangen te worden.

Het bestuur van
Stichting Audio Visuele Antropologie Nederland

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van Stichting Audio Visuele Antropologie Nederland (SAVAN) te Amsterdam bestaande uit de balans per 31 december 2015 en de Winst-en-Verliesrekening over 2015 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden 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 onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

De jaarrekening is opgesteld volgens het financiële verslageleggingstelsel van de RJ 640.

Hoogachtend,
Totally Toussaint

A.C.T.M. Toussaint AA

Jaarrekening

Stichting Audio Visuele
Antropologie Nederland, Amsterdam

A. BALANS PER 31 DECEMBER
(in euro's)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen		
Belastingen en premies	1.638	1.651
Overige vorderingen	<u>21.473</u>	<u>13.876</u>
	23.111	15.527
Liquide Middelen	19.132	11.992
	<u>42.243</u>	<u>27.519</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	5.592	5.461
Kortlopende schulden		
Crediteuren	854	5.747
Overlopende passiva en overige schulden	<u>35.797</u>	<u>16.311</u>
	36.651	22.058
	<u>42.243</u>	<u>27.519</u>

Stichting Audio Visuele
Antropologie Nederland, Amsterdam

B. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR
(in euro's)

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
Baten			
Subsidies	66.500	66.500	47.600
Opbrengsten	24.603	27.250	12.624
	<u>91.103</u>	<u>93.750</u>	<u>60.224</u>
<i>Activiteitenlasten</i>			
Beeld voor Beeld	91.110	93.750	59.767
	<u>91.110</u>	<u>93.750</u>	<u>59.767</u>
Saldo uit projecten	-7	0	457
Kantoorkosten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Non Programma lasten</i>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Exploitatieresultaat	-7	0	457
Financiële Baten	138	0	0
Exploitatieresultaat	<u>131</u>	<u>0</u>	<u>457</u>

*Stichting Audio Visuele
Antropologie Nederland, Amsterdam*

C. TOELICHTING

a. Algemeen

Alle in de jaarrekening vermelde bedragen luiden in euro's.
Naast de rapportage over het jaar 2015, zijn voor de volledigheid de cijfers van het jaar 2014 ook opgenomen in dit verslag.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Audio Visuele Antropologie Nederland bestaan voornamelijk uit het verrichten van werkzaamheden op het gebied van dienstverlening voor uitvoerende kunst en de organisatie van culturele evenementen waar onder festivals en discussiebijeenkomsten
De dienstverlening vindt voornamelijk plaats in Nederland.

Het project Beeld voor Beeld is gestart in 2015 en wordt afgerond in 2016. Het merendeel van de gerealiseerde kosten hebben betrekking op het jaar 2015. Daarom is de begroting ook opgenomen in deze jaarrekening.

b Grondslagen voor waardering van activa en passiva

B.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties-zonder-winststreven die zijn uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Waardering van activa en passiva heeft plaatsgevonden op liquidatiebasis, dit in tegenstelling tot voorgaand jaar, waar activa en passiva zijn opgesteld op continuïteitsbasis.

De gewijzigde grondslagen naar liquidatie hebben geen invloed gehad op het vermogen en resultaat per ultimo voorgaand boekjaar.

De waardering van de activa en passiva zijn, tenzij anders vermeld, opgenomen tegen liquidatiewaarde, hetgeen overeenkomt met de reële waarde.

B.2 Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de nominale waarde van de vordering.

B.3 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan krediet-instellingen onder kortlopende schulden. De saldi staan ter vrije beschikking van de stichting.

B.4 Eigen vermogen

Het eigen vermogen is zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd. Indien aan een deel van het eigen vermogen een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, is dit deel verantwoord als vastgelegd vermogen. Deze beperking in het bestedingsdoel kan door het bestuur van de stichting of door derden zijn opgelegd.

Indien deze beperking door derden is opgelegd dan wordt dit deel aangemerkt als bestemmingsfonds. In de toelichting wordt het bedrag en de beperkte doelstelling van ieder bestemmingsfonds vermeld. Ook de reden van deze beperking en alle overige voorwaarden die door de derden zijn gesteld, worden vermeld.

Indien de beperking zoals bedoeld in de vorige alinea niet door derden, maar door het bestuur is aangebracht, wordt het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve (en niet als bestemmingsfonds). In de toelichting worden het bedrag en de beperkte doelstelling van iedere bestemmingsreserve vermeld. Ook het feit dat het bestuur deze beperking heeft aangebracht, wordt vermeld.

Alle vermogensmutaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord. Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden eveneens in de staat van baten en lasten verantwoord.

B.5 Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedrager die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren.

c Grondslagen voor bepaling van het resultaat

C.1 Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

C.2 Ontvangen subsidies

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen en waarin de opbrengsten zijn gederfd dan wel het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Investeringsubsidies worden als vooruitontvangen onder de passiva opgenomen of worden in mindering gebracht op het geïnvesteerde bedrag.

C.3 Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

C.4 Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

*Stichting Audio Visuele
Antropologie Nederland, Amsterdam*

d. Toelichting op de balans per 31 december
(in euro's)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
ACTIVA		
Vorderingen		
<i>Belastingen en premies</i>		
Omzetbelasting	<u>1.638</u>	<u>1.651</u>
Vorderingen		
<i>Overige vorderingen</i>		
Nog te ontvangen subsidies	18.000	6.750
Te ontvangen op facturen	882	0
Overige vorderingen	1.742	439
Vooruitbetaalde kosten	325	1.455
Andere kosten vooruitbetaald	0	4.708
Borgsom productiekantoor	524	524
	<u>21.473</u>	<u>13.876</u>
Liquide Middelen		
ING Bank	1.424	4.784
Spaarrekening	17.703	7.203
Kas	5	5
Credit-Card		
	<u>19.132</u>	<u>11.992</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
<i>Algemene reserve</i>		
Stand per 1 januari	5.461	5.004
Resultaat boekjaar	131	457
Stand per 31 december	<u>5.592</u>	<u>5.461</u>
 Kortlopende schulden		
<i>Handelscrediteuren</i>		
Waarde per 31 december	<u>854</u>	<u>5.747</u>
 <i>Overlopende passiva</i>		
Nog te betalen projectkosten	32.429	12.044
Overige kosten	0	4.267
Accountancy en administratie	3.368	0
Vooruitontvangen subsidies	0	0
	<u>35.797</u>	<u>16.311</u>
 Niet uit de balans blijkende verplichtingen		
Huur contract Tolhuistuin		

*Stichting Audio Visuele
Antropologie Nederland, Amsterdam*

e. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten
(in euro's)

	Begroting		Realisatie 2014
	Realisatie 2015	2015	
Subsidies			
VSF Fonds	20.000	20.000	14.000
Fonds 21	10.000	10.000	10.000
Amsterdams Fonds vd Kunst	0	0	8.100
Prins Bernhard CultuurFonds, Noord Holand	4.000	4.000	3.000
Mondriaan Fonds	15.000	15.000	12.500
Jaar van de Mijnen	15.000	15.000	0
Prins Bernhard CultuurFonds, Limburg	2.500	2.500	0
	<u>66.500</u>	<u>66.500</u>	<u>47.600</u>
Opbrengsten			
Kaartverkoop en recette	5.088	6.000	146
Partnerbijdragen			
EYE Filminstituut	5.520	6.000	5.730
Beeld en geluid	3.239	4.500	
TropentheaterAmsterdam		0	800
Pakhuis De Zwyster	2.450	2.450	1.750
Nutshuis	300	300	
Buurthuis		0	350
Museum Het domein- Land van Valkenburg	0	5.000	
Sponsoring Festival	6.000	3.000	3.250
Eigen opbrengsten			
Gemeente Brunssum	1.000	0	0
Savelberg museum	602	0	0
Dancing on the Edge	141	0	0
Overige opbrengsten	203	0	538
Donatie	60	0	60
	<u>24.603</u>	<u>27.250</u>	<u>12.624</u>

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
Kosten voor projecten			
Kosten Beeld voor Beeld			
Personeel			
Artistiek leider	15.000	15.000	7.500
Productieleider	6.000	6.000	0
Fondsenwerving	2.500	2.500	6.300
Zakelijk medewerker	2.500	2.500	0
Publiciteitsmedewerker	4.000	4.000	2.000
Vrijwilligersvergoedingen	0	2.000	0
	30.000	32.000	15.800
Programmakosten			
Programmaraad	101	300	280
Research	784	500	998
Filmhuur	1.500	1.500	1.000
Transport en verzekering	725	500	208
Borrel Opening en Slot	964	1.200	700
Speakersfee		0	500
Live optredens bij zwijgende films	6.800	7.000	500
Fototentoonstelling EYE	600	700	0
Gespreksleiders	515	1.000	1.990
Representatie	2.073	1.500	1.544
accommodatie/zaalhuur EYE voorstellingen aan festival toegewezen personeel EYE: curator, productieleider, hoofd techniek en archivaris	4.743	4.750	10.355
Accommodatie voor debatten	5.520	6.000	0
Techniek	3.000	3.000	375
VPF Vergoeding EYE	764	2.000	615
Vertoningsklaar maken archief van Beeld en Geluid	324	325	296
zaalhuur Cineblend 7 x	4.328	4.000	0
personeel techniek Cineblend	1.400	1.450	1.000
	1.050	1.000	750
Transport	35.191	36.725	21.111

	Realisatie	begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
Te transporteren	35.191	36.725	21.111
Huur apparatuur	3.000	1.000	0
reiskosten gasten	2.575	2.000	4.173
verblijfskosten gasten	982	1.000	1.700
diner - lunch gasten	2.125	2.000	0
diner - lunch medewerkers	519	500	0
huisvesting productie kantoor	3.580	4.000	0
Zaalhuur Tropenmuseum	0	0	500
Pers. Techniek Tropenmuseum	0	0	300
Locatiekosten Buurthuis	0	0	350
Catering, medewerkers	0	0	110
Huisvesting productiekantoor	0	0	2.986
Visual Documentation	1.800	2.000	1.850
	49.772	49.225	33.080

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
Publiciteit			
Ontwerp en print affiches	4.010	4.000	563
Drukwerk, affiches en catalogi			0
Verspreiding Catalogi en posters	1.135	1.000	3
Website, onderhoud en updaten	193	500	2.865
Advertenties	183	250	282
Publiciteit acties	0	0	500
Teksten - plaatsing beelden	1.000	1.000	1.000
Visuele registratie		0	900
Diverse kosten, T-shirts, polsbandjes	550	475	0
	7.071	7.225	6.113
Organisatiekosten			
Bureaunkosten	910	500	569
Bestuurskosten	32	300	295
Administratie	1.925	2.500	0
Accountancy	1.400	2.000	3.910
	4.267	5.300	4.774
Totaal projectkosten	91.110	93.750	59.767