



# **EXPLORE THE NORTH**

**JAARREKENING 2019**

## Stichting Explore the North

Jaarrekening 2019

### Jaarrekening

|  |   |
|--|---|
| Algemeen   | 2 |
| Grondslagen voor waardering van activa en passiva          | 2 |
| Grondslagen voor bepaling van het resultaat                | 2 |
| Balans na resultaatbestemming per 31 december 2019         | 4 |
| Staat van baten en lasten 2019 Stichting Explore the North | 5 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2019              | 6 |
| Toelichting staat van baten en lasten                      | 8 |
| Vaststelling bestuur en gevolmachtigde                     | 9 |

### Samenstellingsverklaring

### Bijlagen

|   |    |
|---|----|
| Bijlage specificatie Explore the North 2019 | 10 |
| Bijlage specificatie Productiehuis 2019     | 12 |

## Algemeen

### *Oprichting*

De stichting is opgericht op 19 april 2016 en gevestigd te Leeuwarden, Zwettestraat 30a. De stichting is ingeschreven in het Stichtingenregister bij de Kamer van Koophandel te Groningen onder nummer 65864883.

### *Doelstelling*

De stichting heeft ten doel het organiseren van culturele evenementen in de breedste zin van het woord en voorts al hetgeen in de ruimste zin met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

### *Financiële administratie*

De financiële administratie wordt in eigen beheer bijgehouden. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van het online boekhoudpakket van Exact Software Nederland B.V.

### *Bestuur*

Op 31 december 2019 is het bestuur als volgt samengesteld:

Mevrouw M.L. van Rongen-van Piggelen - voorzitter

De heer E. Vriesen - penningmeester

De heer H. Nassimi - secretaris

### *Activiteitenverslag*

Voor de rapportage omtrent het uitgevoerde festival wordt verwezen naar het opgestelde activiteitenverslag.

### *Productiehuis*

Het Productiehuis Explore the North is een project van Stichting Explore the North. Het Productiehuis is opgericht in 2019 en heeft derhalve geen vergelijkende cijfers van eerdere jaren. Formeel gezien valt dit project onder de Stichting. Vanwege de grootte van dit project en de beschikking van de Provincie Friesland wordt het apart vermeld in de bijlagen.

## Grondslagen voor waardering van activa en passiva

### *Algemeen*

De grondslagen van de waardering van activa en passiva zijn ongewijzigd ten opzichte van die van het voorgaande jaar.

### *Vordering en overlopende activa*

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens vermoedelijke oninbaarheid, welke is bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### *Schulden en overlopende passiva*

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

## Grondslagen voor bepaling van het resultaat

### *Algemeen*

De grondslagen voor de bepaling van het resultaat zijn ongewijzigd ten opzichte van die van het voorgaande jaar.

### *Resultaatbepaling*

Baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben, ongeacht of zij tot ontvangsten en uitgaven in dat verslagjaar hebben geleid. Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het boekjaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

## Grondslagen voor bepaling van het resultaat (vervolg)

### *Algemene reserve*

De algemene reserve wordt jaarlijks gemuteerd met het resultaat.

### *Bestemmingsreserve*

Als bestemmingsreserve geldt dat deel van het eigen vermogen dat is afgezonderd, omdat het bestuur hieraan een specifieke bestedingsmogelijkheid heeft gegeven.

### *Baten*

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en verrichte diensten, exclusief omzetbelasting en verminderd met verleende kortingen.

### *Directe projectkosten*

Onder de directe projectkosten wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten verrichte diensten toe te rekenen inkoopwaarde op basis van de verkrijgingsprijzen.

### *Vergelijkende cijfers*

Ter vergelijking opgenomen informatie waarbij bedragen en andere toelichtingen voor de voorgaande verslagperiode worden opgenomen als een integrerend deel van de financiële overzichten over de lopende verslagperiode en bedoeld zijn om alleen te worden gelezen in relatie tot de bedragen en andere toelichtingen met betrekking tot de lopende verslagperiode ('cijfers voor de lopende verslagperiode' genoemd). De mate van detaillering in de overeenkomstige bedragen en toelichtingen wordt hoofdzakelijk bepaald door de relevantie ervan voor de cijfers voor de lopende verslagperiode.

**BALANS NA RESULTAATBESTEMMING**

|                             | <u>31.12.2019</u> | <u>31.12.2018</u> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>     |                   |                   |
| <b>Vorderingen</b>          |                   |                   |
| Subsidies                   | € 105.450         | € 75.475          |
| Debiteuren                  | € 8.896           | € 45.568          |
| Omzetbelasting              | € 53.318          | € 50.465          |
| Overige vorderingen         | € 10.488          | € 26.387          |
|                             | <u>€ 178.151</u>  | <u>€ 197.895</u>  |
| Liquide middelen            | € 12.026          | € 5.579           |
| <b>Totaal</b>               | <u>€ 190.177</u>  | <u>€ 203.474</u>  |
| <b>PASSIVA</b>              |                   |                   |
| Algemene reserve            | € 21.307          | € 10.688          |
| Bestemmingsreserve          | € 23.000          | € 8.500           |
|                             | <u>€ 44.307</u>   | <u>€ 19.188</u>   |
| <b>VLOTTENDE PASSIVA</b>    |                   |                   |
| <b>Kortlopende schulden</b> |                   |                   |
| Crediteuren                 | € 80.945          | € 84.462          |
| Vooruitontvangen            | € 6.000           | € 50.719          |
| Vennootschapsbelasting      | € -               | € -               |
| Te betalen kosten           | € 58.925          | € 49.105          |
|                             | <u>€ 145.870</u>  | <u>€ 184.286</u>  |
| <b>Totaal</b>               | <u>€ 190.177</u>  | <u>€ 203.474</u>  |

**Staat van baten en lasten 2019 Stichting Explore the North**

|   | <u>2019</u>            | <u>2018</u>      |
|---|------------------------|------------------|
| <b>Baten</b>                                |                        |                  |
| Overheidssubsidies                          | € 245.000              | € 327.806        |
| Fondsen & Partner bijdragen                 | € 266.202              | € 374.827        |
| Recettes                                    | € 33.337               | € 30.994         |
| Horeca                                      | € 36.028               | € 73.853         |
| Overige inkomsten                           | € 9.508                | € 31.908         |
|   | <u>€ 590.075</u>       | <u>€ 839.388</u> |
| <b>Lasten</b>                               |                        |                  |
| Verloningen                                 | € 148.067              | € 97.931         |
| Algemene kosten                             | € 27.149               | € 27.816         |
| Programmakosten                             | € 197.588              | € 524.431        |
| Productiekosten                             | € 140.151              | € 94.024         |
| Marketing                                   | € 33.285               | € 40.290         |
| Horeca                                      | € 18.715               | € 40.193         |
|   | <u>€ 564.956</u>       | <u>€ 824.685</u> |
| <b>Resultaat</b>                            | <b>€ 25.119</b>        | <b>€ 14.703</b>  |
| <br><b>Resultaat</b>                        |                        |                  |
| Het exploitatieresultaat over 2019 bedraagt | € 25.119               |                  |
| Het resultaat 2019 is als volgt ontstaan:   |                        |                  |
| Totale inkomsten 2019                       | € 590.075              |                  |
| Totale kosten 2019                          | <u>€ 564.956</u>       |                  |
| Resultaat 2019                              | <u>€ 25.119</u>        |                  |
| <br><b>Bestemmingsreserve</b>               |                        |                  |
| Stand 1 januari 2019                        | € 8.500                |                  |
| Vrijval bestemmingsreserve 2019             |                        |                  |
| Kinetophone 2019                            | € -3.500               |                  |
| Voortgang Lân fan Taal projecten            | <u>€ -5.000</u>        |                  |
|   | € -8.500               |                  |
| Dotatie bestemmingsreserve 2020             |                        |                  |
| Makersfestival februari 2020                | € 5.500                |                  |
| Joost Oomen & Kruidkoek                     | € 5.000                |                  |
| Poetic Resistance                           | € 5.000                |                  |
| PLANT                                       | <u>€ 7.500</u>         |                  |
| Stand 31 december 2019                      | <u>€ 23.000</u>        |                  |
| <br><b>Resultaat na bestemmen</b>           | <b><u>€ 10.619</u></b> |                  |

**Toelichting op de balans per 31-12-2019**

**ACTIVA**

| <b>Vorderingen en overlopende activa</b> | <b>31-12-2019</b> | <b>31-12-2018</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| <i>Subsidies</i>                         |                   |                   |
| Provincje Fryslan                        | € 58.000          | € 29.000          |
| Fondsen                                  | € 47.450          | € 46.475          |
|  | <b>€ 105.450</b>  | <b>€ 75.475</b>   |
| <i>Debiteuren</i>                        |                   |                   |
| Volgens de subadministratie              | <b>€ 8.896</b>    | <b>€ 45.568</b>   |
| <i>Omzetbelasting</i>                    |                   |                   |
| Volgens de subadministratie              | <b>€ 53.318</b>   | <b>€ 50.465</b>   |
| <i>Overige vorderingen</i>               |                   |                   |
| Volgens de subadministratie              | <b>€ 10.488</b>   | <b>€ 26.387</b>   |
| <i>Liquide middelen</i>                  |                   |                   |
| Kas                                      | € 145             | € 3.082           |
| Rabobank RC                              | € 9.692           | € 2.402           |
| Rabobank spaar                           | € 1.043           | € 27              |
| Kruisposten LM                           | € 1.146           | € 68              |
|  | <b>€ 12.026</b>   | <b>€ 5.579</b>    |

**Toelichting op de balans per 31-12-2019 (vervolg)**

**PASSIVA**

| <b>Passiva</b>  | <b>31-12-2019</b> | <b>31-12-2018</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| <i>Eigen vermogen</i>                                   |                   |                   |
| Algemene reserve  | € 10.688          | € 4.485           |
| BIJ: exploitatieresultaat 2019 (na goedkeuring bestuur) | € 10.619          | € 6.203           |
|   | <b>€ 21.307</b>   | <b>€ 10.688</b>   |
| <br>  |                   |                   |
| Bestemmingsreserve                                      |                   |                   |
| Stand per 1 januari                                     | € 8.500           | € 0               |
| <br>  |                   |                   |
| Vrijval bestemmingsreserve                              |                   |                   |
| * Kinetophone   | € -3.500          | € 0               |
| * Voortgang Lan fan Taal projecten                      | € -5.000          | € 0               |
|   | <b>€ -8.500</b>   | <b>€ 0</b>        |
| <br>  |                   |                   |
| Dotatie bestemmingsreserve                              |                   |                   |
| * Makersfestival februari                               | € 5.500           | € 0               |
| * Joost Oomen & Kruidkoek                               | € 5.000           | € 0               |
| * Poetic Resistance                                     | € 5.000           | € 0               |
| * PLANT   | € 7.500           | € 0               |
| * Kinetophone   | € 0               | € 3.500           |
| * Voortgang Lan fan Taal projecten                      | € 0               | € 5.000           |
|   | <b>€ 23.000</b>   | <b>€ 8.500</b>    |
| <br>  |                   |                   |
| Stand per 31 december                                   | <b>€ 23.000</b>   | <b>€ 8.500</b>    |
| <br>  |                   |                   |
| <b>Schulden en overlopende passiva</b>                  |                   |                   |
| <i>Crediteuren</i>                                      |                   |                   |
| Volgens de subadministratie                             | <b>€ 80.945</b>   | <b>€ 84.462</b>   |
| <br>  |                   |                   |
| <i>Vooruit ontvangen</i>                                |                   |                   |
| Oerol & Welcome to the Village                          | € 1.000           | € 0               |
| Letterenfonds   | € 5.000           | € 0               |
| Provinsje Fryslân                                       | € 0               | € 22.500          |
| Leeuwarden-Fryslân 2018                                 | € 0               | € 26.444          |
| Fonds Podiumkunsten                                     | € 0               | € 1.775           |
|   | <b>€ 6.000</b>    | <b>€ 50.719</b>   |
| <br>  |                   |                   |
| <i>Te betalen kosten</i>                                |                   |                   |
| Volgens de subadministratie                             | <b>€ 58.925</b>   | <b>€ 49.105</b>   |



## Toelichting op de staat van baten en lasten 2019

|                             | Explore the north      | Productiehuis          | Totaal                 |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Baten</b>                |                        |                        |                        |
| Overheidssubsidies          | € 150.000              | € 95.000               | € 245.000              |
| Fondsen & partner bijdragen | € 238.702              | € 27.500               | € 266.202              |
| Recettes                    | € 33.337               | € 0                    | € 33.337               |
| Horeca                      | € 36.028               | € 0                    | € 36.028               |
| Overige inkomsten           | € 5.508                | € 4.000                | € 9.508                |
|                             | <u>€ 463.575</u>       | <u>€ 126.500</u>       | <u>€ 590.075</u>       |
| <b>Lasten</b>               |                        |                        |                        |
| Verloningen                 | € 112.654              | € 35.413               | € 148.067              |
| Algemene kosten             | € 25.050               | € 2.099                | € 27.149               |
| Programmakosten             | € 157.651              | € 39.937               | € 197.588              |
| Productiekosten             | € 121.561              | € 18.590               | € 140.151              |
| Marketing                   | € 30.285               | € 3.000                | € 33.285               |
| Horeca                      | € 18.715               | € 0                    | € 18.716               |
|                             | <u>€ 465.917</u>       | <u>€ 99.039</u>        | <u>€ 564.956</u>       |
| <b>Resultaat</b>            | <u><b>€ -2.342</b></u> | <u><b>€ 27.461</b></u> | <u><b>€ 25.119</b></u> |

**VASTSTELLING BESTUUR EN GEVOLMACHTIGDE**

Bestuur St. Explore The North

Gevolmachtigde

Mevrouw M.L. van Rongen - van Piggelen  
Voorzitter

De heer M.E. Hospers  
Algemeen directeur

De heer E. Vriesen  
Penningmeester

De heer H. Nassimi  
Secretaris

Deze jaarrekening is vastgesteld door het bestuur op 26 maart 2020.

**Bijlage specificatie Explore the North 2019**

|  | <u>2019</u>      | <u>2018</u>      |
|--|------------------|------------------|
| <b>Baten</b>   |                  |                  |
| <b>Overheidssubsidies</b>                            |                  |                  |
| Provinsje Fryslân                                    | € 150.000        | € 45.000         |
| Provinsje Fryslân - Lân Fan Taal                     | € -              | € 27.000         |
| Gemeente Leeuwarden                                  | € -              | € 20.000         |
| Totaal overheidssubsidies                            | <u>€ 150.000</u> | <u>€ 92.000</u>  |
| <b>Overige baten</b>                                 |                  |                  |
| Fondsen & partnerbijdragen                           | € 238.702        | € 271.134        |
| Recettes   | € 33.337         | € 26.687         |
| Horeca   | € 36.028         | € 73.853         |
| Overige inkomsten                                    | € 5.508          | € 9.408          |
|  | <u>€ 313.575</u> | <u>€ 381.082</u> |
| <b>TOTALE BATEN</b>                                  | <b>€ 463.575</b> | <b>€ 473.082</b> |
| <b>Lasten</b>  |                  |                  |
| <b>Verloningen</b>                                   |                  |                  |
| Medewerkers  | € 112.654        | € 96.617         |
| Medewerkers reis- en verblijfskosten                 | € -              | € 1.314          |
|  | <u>€ 112.654</u> | <u>€ 97.931</u>  |
| <b>Algemene kosten</b>                               |                  |                  |
| Huisvesting  | € -              | € 3.817          |
| Bureau- en kantoorkosten                             | € 2.051          | € 467            |
| Financiële lasten                                    | € 669            | € 335            |
| Verzekeringen  | € 7.782          | € 4.297          |
| Vrijwilligers  | € -              | € 2.542          |
| Catering crew & artist                               | € -              | € 8.359          |
| Beheerslasten materieel (overige organisatie kosten) | € 14.548         | € 7.999          |
|  | <u>€ 25.050</u>  | <u>€ 27.816</u>  |
| <b>Programma</b>                                     |                  |                  |
| Gages/programma podiumkunsten                        | € 101.905        | € 61.871         |
| Gages/programma literatuur                           | € 16.705         | € 22.359         |
| Gages/programma interdisc. podiumkunsten/literatuur  | € 15.462         | € 34.439         |
| Travel, hotels & special riders                      | € 19.902         | € 18.725         |
| Commissie  | € -              | € 7.380          |
| Programma overig                                     | € -              | € 24.601         |
| Auteursrechten                                       | € 3.677          | € 4.153          |
|  | <u>€ 157.651</u> | <u>€ 173.528</u> |

**Bijlage specificatie Explore the North 2019 (vervolg)**

**Productiekosten**

|                         |   |                |   |               |
|-------------------------|---|----------------|---|---------------|
| Licht & geluid          | € | 53.461         | € | 34.366        |
| Aankleding & decor      | € | 4.566          | € | 7.580         |
| Locatie huur            | € | 10.929         | € | 8.995         |
| Materiaal               | € | 19.768         | € | 24.129        |
| EHBO & Beveiliging      | € | 12.745         | € | 10.297        |
| Catering crew & artist  | € | 6.761          | € | -             |
| Overige productiekosten | € | 13.331         | € | 8.657         |
|                         | € | <u>121.561</u> | € | <u>94.024</u> |

**Marketing**

|                           |   |               |   |               |
|---------------------------|---|---------------|---|---------------|
| PR & Communicatie         | € | 6.886         | € | 13.427        |
| Drukwerk                  | € | 17.359        | € | 19.351        |
| Overige PR & Communicatie | € | 6.040         | € | 7.512         |
|                           | € | <u>30.285</u> | € | <u>40.290</u> |

**Horeca**

|               |   |               |   |               |
|---------------|---|---------------|---|---------------|
| Inkoop horeca | € | 18.715        | € | 40.193        |
|               | € | <u>18.715</u> | € | <u>40.193</u> |

|                      |   |                |   |                |
|----------------------|---|----------------|---|----------------|
| <b>TOTALE LASTEN</b> | € | <b>465.917</b> | € | <b>473.782</b> |
| <b>RESULTAAT</b>     | € | <b>-2.342</b>  | € | <b>-700</b>    |

## Bijlage specificatie Productiehuis 2019

| <b>Baten</b>   | <u><b>2019</b></u>   |
|--|----------------------|
| <b>Overheidssubsidies</b>                            |                      |
| Provinsje Fryslân                                    | € 95.000             |
| Gemeente Leeuwarden                                  | € -                  |
| Totaal overheidssubsidies                            | <u>€ 95.000</u>      |
| <b>Overige baten</b>                                 |                      |
| Fondsen & partnerbijdragen                           | € 27.500             |
| Coproducenten  | € 4.000              |
| Recettes   | € -                  |
| Overige inkomsten                                    | € -                  |
|  | <u>€ 31.500</u>      |
| <br><b>TOTALE BATEN</b>                              | <br><b>€ 126.500</b> |
| <br><b>Lasten</b>                                    |                      |
| <b>Verloningen</b>                                   |                      |
| Medewerkers  | € 35.413             |
| Medewerkers reis- en verblijfskosten                 | € -                  |
|  | <u>€ 35.413</u>      |
| <b>Algemene kosten</b>                               |                      |
| Beheerslasten materieel (overige organisatie kosten) | € 2.099              |
|  | <u>€ 2.099</u>       |
| <b>Programma</b>                                     |                      |
| Artiesten en medewerkers                             | € 35.352             |
| Artiesten en medewerkers Talentontwikkeling          | € 4.585              |
|  | <u>€ 39.937</u>      |
| <b>Productiekosten</b>                               |                      |
| Productie en residenties                             | € 18.590             |
| Overige productiekosten                              | € -                  |
|  | <u>€ 18.590</u>      |
| <b>Marketing</b>                                     |                      |
| PR & Communicatie                                    | € 3.000              |
| Overige PR & Communicatie                            | € -                  |
|  | <u>€ 3.000</u>       |
| <br><b>TOTALE LASTEN</b>                             | <br><b>€ 99.039</b>  |
| <br><b>RESULTAAT</b>                                 | <br><b>€ 27.461</b>  |