

EXPLORE
THE
NORTH

JAARREKENING 2020



Stichting Explore the North

Jaarrekening 2020

Jaarrekening

Algemeen	2
Grondslagen voor waardering van activa en passiva	2
Grondslagen voor bepaling van het resultaat	2
Toegekende subsidies 2020	4
Balans na resultaatbestemming per 31 december 2020	5
Staat van baten en lasten 2020 Stichting Explore the North	6
Toelichting op de balans per 31 december 2020	7
Toelichting staat van baten en lasten	9
Vaststelling bestuur	10

Samenstellingsverklaring

Bijlagen

Bijlage specificatie ETN Festival 2020	13
Bijlage specificatie ETN Productiehuis 2020	14
Bijlage specificatie ETN Productiehuis producties 2020	15

Algemeen

Oprichting

De stichting is opgericht op 19 april 2016 en gevestigd te Leeuwarden, Bagijnestraat 59. 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.

Bestuur

Op 31 december 2020 is het bestuur als volgt samengesteld:

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

De heer E. Vriesen - penningmeester

De heer H. Nassimi - secretaris (t/m 31 december 2020)

Stichting Explore the North, Festival en Productiehuis

De stichting Explore the North heeft als kerntaken het festival Explore the North en productiehuis Explore the North. In deze jaarrekening spreken we over "Stichting Explore the North" wanneer het gaat over de stichting in zijn geheel en over "ETN Festival" of "ETN Productiehuis" als het gaat over het festival en/of het productiehuis.

Covid-19

Ook stichting Explore the North heeft in het boekjaar 2020 en 2021 te kampen met de gevolgen van het coronavirus. Het ETN Festival ging uiteindelijk niet door en is verplaatst naar lente/zomer 2021 als minifestival in combinatie met losse projecten. De subsidieverstrekkers hebben zich erg coulant opgesteld in dit traject en daarnaast kregen wij een steunbijdrage van het ministerie van OCW, uitgekeerd door het Nederlands Letterenfonds.

Voor ETN Productiehuis werd een 1-jarige incidentele provinciale bijdrage verlengd met 1 jaar.

Er wordt niet verwacht dat bij het langdurig aanhouden van het virus er gevolgen op financieel vlak zullen optreden.

Activiteitenverslag

Voor een inhoudelijke rapportage van stichting Explore the North 2020 wordt verwezen naar het activiteitenverslag.

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 waarderinggrondslagen 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.

Bestemmingsfonds

Het deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, en deze beperking door derden is aangebracht.

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.

TOEGEKENDE SUBSIDIES 2020

In 2020 kreeg stichting Explore the North onderstaande subsidies toegekend.

ETN Festival

Nederlands Letterenfonds	€	66.140
Nederlands Letterenfonds, Covid-19 compensatie	€	120.800
Nederlands Letterenfonds	€	5.000
Fonds Podiumkunsten	€	26.250
Provinsje Fryslân i.s.m. gemeente Leeuwarden	€	100.000
Fonds21	€	20.000
Leeuwarder Ondernemersfonds	€	2.500
Dioraphte	€	15.000
Het Nieuwe Stadsweeshuis	€	10.000
LIRA Fonds	€	6.800
	€	372.490

ETN Productiehuis

Provinsje Fryslân	€	200.000
Provincie Groningen	€	50.000
LIRA Fonds	€	2.100
	€	252.100

BALANS NA RESULTAATBESTEMMING

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Subsidies	€ 94.400	€ 105.450
Debiteuren	€ 29.317	€ 8.896
Omzetbelasting	€ 21.732	€ 53.318
Overige vorderingen	€ 10.506	€ 10.488
	<u>€ 155.955</u>	<u>€ 178.151</u>
Liquide middelen	€ 368.075	€ 12.026
Totaal	<u>€ 524.030</u>	<u>€ 190.177</u>
PASSIVA		
Reserves		
Algemene reserve	€ 41.872	€ 21.307
Bestemmingsreserve activiteiten	€ 260.000	€ 23.000
Bestemmingsfonds COVID-19	€ 40.000	€ -
	<u>€ 341.872</u>	<u>€ 44.307</u>
VLOTTENDE PASSIVA		
Kortlopende schulden		
Crediteuren	€ 37.336	€ 80.945
Vooruit ontvangen	€ 60.000	€ 6.000
Te betalen kosten	€ 84.822	€ 58.925
	<u>€ 182.159</u>	<u>€ 145.870</u>
Totaal	<u>€ 524.030</u>	<u>€ 190.177</u>

Staat van baten en lasten 2020 Stichting Explore the North

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Baten		
Overheidssubsidies	€ 563.190	€ 245.000
Fondsen & Partner bijdragen	€ 65.600	€ 316.202
Recettes	€ 3.809	€ 33.337
Horeca	€ -	€ 36.028
Overige inkomsten	€ 29.786	€ 9.508
	<u>€ 662.385</u>	<u>€ 640.075</u>
Lasten		
Verloningen	€ 203.372	€ 148.067
Algemene kosten	€ 40.819	€ 27.149
Programmakosten	€ 74.849	€ 247.588
Productiekosten	€ 33.314	€ 140.151
Marketing	€ 12.465	€ 33.285
Horeca	€ -	€ 18.715
	<u>€ 364.820</u>	<u>€ 614.956</u>
Resultaat	€ 297.565	€ 25.119

Bestemming resultaat

Het exploitatieresultaat over 2020 bedraagt € 297.565

Bestemmingsreserve

Stand 1 januari 2020	€ 23.000	
Vrijval bestemmingsreserve		
Makersfestival februari 2020	€ 5.500	
Joost Oomen & Kruidkoek	€ 5.000	
Poetic Resistance	€ 5.000	
PLANT	€ 7.500	
	<u>€ -</u>	
Dotatie bestemmingsreserve		
Bestemmingsreserve activiteiten	€ 260.000	
Stand 31 december 2020		€ 260.000

Bestemmingsfonds COVID-19

Dotatie	€ 40.000	
Stand 31 december 2020		<u>€ 40.000</u>

Resultaat na bestemming

€ 20.565

Toelichting op de balans per 31-12-2020

ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa	31-12-2020	31-12-2019
<i>Subsidies</i>		
Provinsje Fryslân	€ 40.000	€ 58.000
Provincie Groningen	€ 10.000	€ -
Fondsen	€ 44.400	€ 47.450
	€ 94.400	€ 105.450
<i>Debiteuren *</i>	€ 29.317	€ 8.896
<i>Omzetbelasting **</i>	€ 21.732	€ 53.318
<i>Overige vorderingen</i>	€ 10.506	€ 10.488
<i>Liquide middelen</i>		
Kas	€ 145	€ 145
Rabobank RC	€ 116.877	€ 9.692
Rabobank spaar	€ 251.053	€ 1.043
Kruisposten LM	€ -	€ 1.146
	€ 368.075	€ 12.026

* Stijging door facturering bijdragen co-producenten ETN Productiehuis eind december.

** Daling vanwege het annuleren van ETN Festival als gevolg van Covid-19.

Toelichting op de balans per 31-12-2020 (vervolg)

PASSIVA

Passiva	31-12-2020	31-12-2019
<i>Eigen vermogen</i>		
Algemene reserve	€ 21.307	€ 10.688
BIJ: exploitatieresultaat 2020 (na goedkeuring bestuur)	€ 20.565	€ 10.619
	€ 41.872	€ 21.307
Bestemmingsreserve activiteiten		
Stand per 1 januari	€ 23.000	€ 8.500
Vrijval bestemmingsreserve		
* Makersfestival februari	€ -5.500	€ -
* Joost Oomen & Kruidkoek	€ -5.000	€ -
* Poetic Resistance	€ -5.000	€ -
* PLANT	€ -7.500	€ -
* Kinetophone	€ -	€ -3.500
* Voortgang Lân fan Taal projecten	€ -	€ -5.000
	€ -	€ -8.500
Dotatie bestemmingsreserve		
* Makersfestival februari	€ 260.000	€ -
* Joost Oomen & Kruidkoek	€ -	€ 5.500
* Poetic Resistance	€ -	€ 5.000
* PLANT	€ -	€ 7.500
	€ -	€ 23.000
Stand per 31 december	€ 260.000	€ 23.000
Bestemmingsfonds COVID-19 *		
Stand per 1 januari	€ -	€ -
Dotatie	€ 40.000	€ -
Stand per 31 december	€ 40.000	€ -
Schulden en overlopende passiva		
<i>Crediteuren **</i>	€ 37.336	€ 80.945
<i>Vooruit ontvangen</i>		
Nederlands Letterenfonds	€ 60.000	€ 5.000
Oerol & Welcome to the Village	€ -	€ 1.000
	€ 60.000	€ 6.000
<i>Te betalen kosten ***</i>	€ 84.822	€ 58.925

* Bestemmingsfonds COVID-19 is restant steunbijdrage Nederlands Letterenfonds, tegemoetkoming ihkv continuïteit.

** Facturering leveranciers verschoven naar januari 2021.

*** Stijging vanwege nog niet betaalde productiekosten ETN Productiehuis.

Toelichting op de staat van baten en lasten 2020

	ETN Festival		ETN Productiehuis		Totaal
Baten					
Overheidssubsidies	€	313.190	€	250.000	€ 563.190
Fondsen & partner bijdragen	€	63.500	€	2.100	€ 65.600
Recettes	€	760	€	3.048	€ 3.809
Co-producenten	€	-	€	10.500	€ 10.500
Horeca	€	-	€	-	€ -
Overige inkomsten	€	15.161	€	4.125	€ 19.286
	€	392.611	€	269.774	€ 662.385
Lasten					
Verloningen	€	110.758	€	92.614	€ 203.372
Algemene kosten	€	23.411	€	17.408	€ 40.819
Programmakosten	€	28.285	€	46.564	€ 74.849
Productiekosten	€	12.197	€	21.117	€ 33.314
Marketing	€	9.199	€	3.266	€ 12.465
Horeca	€	-	€	-	€ -
	€	183.851	€	180.969	€ 364.820
Resultaat	€	208.761	€	88.805	€ 297.565

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

Deze jaarrekening is vastgesteld door het bestuur op 22 april 2021.

Aan het bestuur van
Stichting Explore the North
Bagijnestraat 59
8911 DN, Leeuwarden

Datum
22 april 2021

Behandeld door
drs. W.A. Barkhof RA

Kenmerk
815200/WAB/AV/RvdB

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Aan het bestuur van Stichting Explore the North

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 524.030 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 297.565, samengesteld.

De jaarrekening van Stichting Explore the North te Leeuwarden is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de door de entiteit gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in de toelichting van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Explore the North. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat

wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Leeuwarden, 22 april 2021

AKSOS Accountants B.V.
namens deze

drs. W.A. Barkhof RA



Bijlage specificatie ETN Festival 2020

Baten	2020	2019
Overheidssubsidies		
Provinsje Fryslân	€ 100.000	€ 100.000
Nederlands Letterenfonds, 2 jarige subsidie	€ 66.140	€ -
Nederlands Letterenfonds, Covid-19 ondersteuning	€ 120.800	€ -
Fonds Podiumkunsten	€ 26.250	€ -
Totaal overheidssubsidies	<u>€ 313.190</u>	<u>€ 100.000</u>
Overige baten		
Fondsen & partnerbijdragen	€ 63.500	€ 288.702
Recettes	€ 760	€ 33.337
Horeca	€ -	€ 36.028
Overige inkomsten	€ 15.161	€ 5.508
	<u>€ 79.421</u>	<u>€ 363.575</u>
TOTALE BATEN	€ 392.611	€ 463.575
Lasten		
Verloningen		
Medewerkers	€ 110.758	€ 112.654
Medewerkers reis- en verblijfskosten	€ -	€ -
	<u>€ 110.758</u>	<u>€ 112.654</u>
Algemene kosten		
Huisvesting	€ -	€ -
Bureau- en kantoorkosten	€ -	€ 2.051
Financiele lasten	€ -	€ 669
Verzekeringen	€ -	€ 7.782
Vrijwilligers	€ -	€ -
Catering crew & artist	€ -	€ -
Beheerslasten materieel (overige organisatie kosten)	€ 23.411	€ 14.548
	<u>€ 23.411</u>	<u>€ 25.050</u>
Programma		
Gages/programma podiumkunsten	€ 13.990	€ 101.905
Gages/programma literatuur	€ 1.895	€ 16.705
Gages/programma interdisc. podiumkunsten/literatuur	€ 9.400	€ 15.462
Travel, hotels & special riders	€ -	€ 19.902
Commissie	€ -	€ -
Programma overig	€ 3.000	€ -
Auteursrechten	€ -	€ 3.677
	<u>€ 28.285</u>	<u>€ 157.651</u>

Bijlage specificatie ETN Festival 2020 (vervolg)

Lasten (vervolg)	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Productiekosten		
Licht & geluid	€ 10.000	€ 53.461
Aankleding & decor	€ -	€ 4.566
Locatie huur	€ -	€ 10.929
Materiaal	€ -	€ 19.768
EHBO & Beveiliging	€ -	€ 12.745
Catering crew & artist	€ -	€ 6.761
Overige productiekosten	€ 2.197	€ 13.331
	<u>€ 12.197</u>	<u>€ 121.561</u>
Marketing		
PR & Communicatie	€ 2.197	€ 6.886
Drukwerk	€ 801	€ 17.359
Overige PR & Communicatie	€ 6.201	€ 6.040
	<u>€ 9.199</u>	<u>€ 30.285</u>
Horeca		
Inkoop horeca	€ -	€ 18.715
	<u>€ -</u>	<u>€ 18.715</u>
TOTALE LASTEN	€ 183.851	€ 465.917
RESULTAAT	€ 208.761	€ -2.342

Bijlage specificatie ETN Productiehuis 2020

Baten	2020	2019
Overheidssubsidies		
Provinsje Fryslân i.s.m. Gemeente Leeuwarden	€ 200.000	€ 145.000
Provincie Groningen	€ 50.000	€ -
Totaal overheidssubsidies	<u>€ 250.000</u>	<u>€ 145.000</u>
Overige baten		
Fondsen & partnerbijdragen	€ 2.100	€ 27.500
Coproducenten	€ 10.500	€ 4.000
Recettes	€ 3.048	€ -
Overige inkomsten	€ 4.125	€ -
	<u>€ 19.773</u>	<u>€ 31.500</u>
TOTALE BATEN	€ 269.774	€ 176.500
Lasten		
Verloningen		
Medewerkers	€ 92.614	€ 35.413
Medewerkers reis- en verblijfskosten	€ -	€ -
	<u>€ 92.614</u>	<u>€ 35.413</u>
Algemene kosten		
Beheerslasten materieel (overige organisatie kosten)	€ 17.408	€ 2.099
	<u>€ 17.408</u>	<u>€ 2.099</u>
Programma		
Artiesten en medewerkers	€ 37.027	€ 85.352
Artiesten en medewerkers Talentontwikkeling	€ 9.537	€ 4.585
	<u>€ 46.564</u>	<u>€ 89.937</u>
Productiekosten		
Productie en residenties	€ 21.117	€ 18.590
Overige productiekosten	€ -	€ -
	<u>€ 21.117</u>	<u>€ 18.590</u>
Marketing		
PR & Communicatie	€ 3.266	€ 3.000
	<u>€ 3.266</u>	<u>€ 3.000</u>
TOTALE LASTEN	€ 180.969	€ 149.039
RESULTAAT	€ 88.805	€ 27.461

Bijlage specificatie ETN Productiehuis producties 2020

Productie		kosten		inkomsten		resultaat
Markus Orhn residentie	€	4.494	€	-	€	-4.494
Vruchtjes eten	€	8.779	€	1.842	€	-6.937
Poetic Resistance	€	6.550	€	1.000	€	-5.550
Blabbermouth	€	1.750	€	-	€	-1.750
Tuimelaar	€	15.555	€	-	€	-15.555
PLANT	€	7.500	€	-	€	-7.500
Pidgin X	€	11.630	€	50.000	€	38.370
Jonge Schrijvers	€	10.974	€	1.095	€	-9.879
Enter Salzirus	€	11.250	€	3.000	€	-8.250
Blikveld	€	-	€	7.500	€	7.500
Poetry Circle	€	250	€	-	€	-250
Subtotaal	€	78.733	€	64.437	€	-14.296
Cumulatieven overig						
ETN Festival	€	183.851	€	392.611	€	208.761
ETN Productiehuis	€	102.236	€	205.337	€	103.101
Subtotaal	€	286.087	€	597.948	€	311.862
Totaal	€	364.820	€	662.385	€	297.565

NOOT:

De productie PidginX loopt door in 2021 en de productie Blikveld start in 2021. Voor beide geldt dat het (resterende) budget onderdeel is van de bestemmingsreserve activiteiten.