

**Stichting Haags Pop Centrum  
Den Haag**

**Jaarrekening 2018**



## 2. JAARREKENING



## Stichting Haags Pop Centrum te Den Haag

### 2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Verbouwingen		1.263		3.171
Inventaris		20.705		10.901
			21.968	14.072
<b>Viottende activa</b>				
<i>Vorraden</i>	[2]			
Vorraden		3.410		4.899
			3.410	4.899
<i>Vorderingen</i>	[3]			
Handelsdebiteuren		2.571		4.053
Belastingen en premies sociale verzekeringen		973		-
Overige vorderingen		3.911		12.131
Overlopende activa		34.913		33.677
			42.368	49.861
<i>Liquide middelen</i>	[4]			
			112.735	110.169
<b>Totaal activazijde</b>			180.481	179.001



## Stichting Haags Pop Centrum te Den Haag

### 2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		[5]		
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Bestemmingsreserves	12.283		32.126	
Overige reserves	73.183		42.308	
		85.466		74.434
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	13.216		9.017	
		13.216		9.017
<i>Totaal Stichtingsvermogen</i>		98.682		83.451
<b>Kortlopende schulden</b>		[7]		
Handelscrediteuren	10.626		10.346	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		8.807	
Overige schulden	8.883		8.613	
Overlopende passiva	62.290		67.784	
		81.799		95.550
<b>Totaal passivazijde</b>		<u>180.481</u>		<u>179.001</u>



2.2 Exploitatierkening over 2018

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen [8]	272.165	266.941	266.490
Subsidiebaten	657.643	670.853	670.099
Sponsorbijdragen	12.500	31.000	13.133
<b>Baten</b>	<b>942.308</b>	<b>968.794</b>	<b>949.722</b>
Inkoopwaarde geleverde producten [9]	41.544	36.050	36.920
Verstrekke subsidies	15.777	24.500	17.885
Projectlasten	64.025	67.118	60.057
<b>Activiteitenlasten</b>	<b>121.346</b>	<b>127.668</b>	<b>114.862</b>
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>820.962</b>	<b>841.126</b>	<b>834.860</b>
Lonen en salarissen [10]	368.381	411.356	378.865
Sociale lasten [11]	64.895	72.151	67.407
Pensioenlasten [12]	19.854	20.466	18.769
Afschrijvingen materiële vaste activa [13]	6.914	11.000	8.714
Overige personeelskosten [14]	63.933	40.100	43.922
Huisvestingskosten [15]	209.437	214.539	220.293
Verkoopkosten [16]	5.642	14.567	6.701
Kantoorkosten [17]	27.265	33.053	24.749
Algemene kosten [18]	37.283	22.214	20.452
<b>Beheerslasten</b>	<b>803.604</b>	<b>839.446</b>	<b>789.872</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>17.358</b>	<b>1.680</b>	<b>44.988</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [19]	50	120	122
Rentelasten en soortgelijke kosten [20]	-2.177	-1.800	-1.774
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-2.127</b>	<b>-1.680</b>	<b>-1.652</b>
<b>Resultaat</b>	<b>15.231</b>	<b>-</b>	<b>43.336</b>
Bestemming resultaat:			
<i>Bestemmingsreserves</i>			
Achterstallig onderhoud	-5.277	-	7.560
Rebranding	-9.583	-	9.583
Visuele identiteit	-9.983	-	9.983
Salarisverhoging	5.000	-	5.000
Overige reserve	30.875	-	9.692
<i>Bestemmingsfondsen</i>			
The Hague Music Export 2016	-	-	-7.499
HPC Music Support 2017	-9.017	-	9.017
HPC Music Support 2018	13.216	-	-
	<b>15.231</b>	<b>-</b>	<b>43.336</b>

Ter identificatie

14-5-2019

HLB Den Hartog  
Accountants & Consultants

## 2.5 Toelichting op de jaarrekening

### ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven, de Richtlijnenbrief financiële verantwoording subsidies 2017 en de inrichting jaarrekening 2018 verstrekt door subsidieverstrekker Gemeente Den Haag, de uniforme richtlijnen OCW en de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (WNT). De jaarrekening geldt als basis om de hierin opgenomen subsidies te kunnen vaststellen.

### Organisatie

Stichting Haags Pop Centrum, statutair gevestigd te Den Haag is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41153795.

### Activiteiten

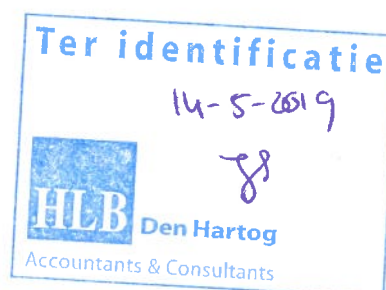
De activiteiten van Stichting Haags Pop Centrum, statutair gevestigd te Den Haag, bestaan voornamelijk uit:

- het ondersteunen en activeren van popmusicij;
- het organiseren en bevorderen van popmuziek uitvoeringen;
- het beheren van een Haags Pop- en oefencentrum;
- het samenwerken met andere instellingen op het gebied van muziek.

### Personeelsleden

Gedurende het jaar 2018 waren gemiddeld 13,3 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2017 waren dit 15,3 werknemers.

	2018	2017
Onderverdeeld naar:		
Directie (beheer)	0,5	0,2
Administratie / financiën (beheer)	2,7	3,8
Facilitair (beheer)	1,8	1,8
Beheer & onderhoud pand (activiteiten)	3,0	4,1
Evenementen & projecten (activiteiten)	2,3	2,8
Haags Pop Centrum Café (activiteiten)	2,2	1,7
Techniek (activiteiten)	0,8	0,9
	<u>13,3</u>	<u>15,3</u>



## 2.5 Toelichting op de jaarrekening

### Bezoldiging topfunctionarissen

De Wet op het specifiek cultuurbeleid die genoemd wordt in artikel 1.3.1.d WNT. Het bezoldigingsmaximum in 2018 voor Stichting Haags Pop Centrum is € 189.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

#### Leidinggevende functionarissen:

##### Functionaris 2018

Duur dienstverband in 2018

Omvang dienstverband (in fte)

Dienstbetrekking

Individueel WNT-maximum

A.R. Winter

Directeur

01/01 - 31/12

0,52

Ja

98.280

##### Bezoldiging

Beloning

24.557

Beloning betaalbaar op termijn

-

**Totaal bezoldiging**

**24.557**

##### Functionaris 2017

Duur dienstverband in 2017

Omvang dienstverband 2017 (in fte)

Dienstbetrekking

R.W.E.M. Vondracek

Directeur

01/01 - 30/06

0,98

Ja

##### Bezoldiging 2017

Beloning

25.460

Beloningen betaalbaar op termijn

1.766

**Totaal bezoldiging**

**27.226**

Individueel WNT-maximum 2017

88.690

##### Functionaris 2017

Duur dienstverband in 2017

Omvang dienstverband 2017 (in fte)

Dienstbetrekking

**Bezoldiging 2017**

Beloning

24.265

Beloningen betaalbaar op termijn

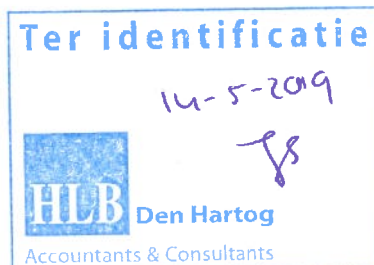
2.311

**Totaal bezoldiging**

**26.576**

Individueel WNT-maximum 2017

81.450



## 2.5 Toelichting op de jaarrekening

### Functionaris 2017

Duur dienstverband 2017  
Omvang dienstverband 2017 (in fte)

Dienstbetrekking

### Bezoldiging 2017

Beloning

Beloningen betaalbaar op termijn

### Totaal bezoldiging

Individueel WNT-maximum 2017

A.R. Winter  
Directeur  
01/07 - 31/12  
0,19  
Ja

8.324

-

8.324

17.195

### Toezichthoudende bestuurders

2018

R.W. van Eijkeren  
C.M.H. Koeleman - van Paassen  
A.E. Petri  
E.E. de Bruyn Kops  
S. van Meeteren - Slingerland  
H. Alewijnse (vanaf februari 2019)  
M.D. Rietveld (afgetreden in maart 2018)

Voorzitter  
Penningmeester  
Secretaris  
Algemeen lid  
Algemeen lid  
Algemeen lid  
Algemeen lid

2017

R.W. van Eijkeren  
C.M.H. Koeleman - van Paassen  
A.E. Petri  
E.E. de Bruyn Kops  
S. van Meeteren - Slingerland (vanaf februari 2017)  
M.D. Rietveld (afgetreden in maart 2018)

Voorzitter  
Penningmeester  
Secretaris  
Algemeen lid  
Algemeen lid  
Algemeen lid

Ter identificatie

14-5-2019

J8



Den Hartog

Accountants & Consultants



## **2.5 Toelichting op de jaarrekening**

### **GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING**

#### **Algemeen**

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

#### **Voorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen de laatstbetaalde inkooprijzen of lagere opbrengstwaarde.

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

#### **Eigen vermogen**

##### *Vrij besteedbaar vermogen*

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen of door derden kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

##### *Vastgelegd vermogen*

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

#### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

#### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.



## **2.5 Toelichting op de jaarrekening**

### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

#### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

#### **Baten**

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde diensten, alsmede de baten uit hoofde van subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Subsidies en bijdragen worden ten gunste van de exploitatierekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

#### **Toewijzing van kosten aan projecten/activiteiten**

Direct aanwijsbare kosten worden direct ten laste van het betreffende project/activiteit gebracht. De toewijzing van personeelskosten aan projecten en de doorbelasting van de overige kosten vindt plaats op basis van de door het bestuur vastgestelde begroting alsmede op basis van de diverse projectbegrotingen.

#### **Activiteitenlasten**

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

#### **Beheerslasten**

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Lasten worden genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

#### **Personeelsbeloningen**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

#### **Pensioenlasten**

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord.

Per balansdatum waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

#### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

#### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Ter identificatie



Accountants & Consultants

14-5-1019  
JH

## 2.6 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Verbouwingen €	Inventaris €	Totaal 2018 €
Aanschafwaarde	31.962	69.757	101.719
Cumulatieve afschrijvingen	-28.791	-58.856	-87.647
Boekwaarde per 1 januari	<u>3.171</u>	<u>10.901</u>	<u>14.072</u>
Investeringen	-	14.810	14.810
Afschrijvingen	-1.908	-5.006	-6.914
Mutaties 2018	<u>-1.908</u>	<u>9.804</u>	<u>7.896</u>
Aanschafwaarde	31.962	84.567	116.529
Cumulatieve afschrijvingen	-30.699	-63.862	-94.561
Boekwaarde per 31 december	<u>1.263</u>	<u>20.705</u>	<u>21.968</u>

Afschrijvingspercentages:

Verbouwingen

20 %

Inventaris

20 %

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorraden [2]

	31-12-2018 €	31-12-2017 €
<b>Vorraden</b>		
Vorraad HPC muziekcafé	<u>3.410</u>	<u>4.899</u>

De voorraad betreft drank en emballage. Een voorziening voor incurante voorraad wordt niet noodzakelijk geacht.

##### Vorderingen [3]

	31-12-2018 €	31-12-2017 €
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	<u>2.571</u>	<u>4.053</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.



**2.6 Toelichting op de balans**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	<u>973</u>	<u>-</u>
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing laatste periode en suppletie 2018	<u>973</u>	<u>-</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen</b>		
Vorderingen op fondsen	3.851	12.071
Waarborgsommen	<u>60</u>	<u>60</u>
	<u>3.911</u>	<u>12.131</u>
		<u>31-12-2018</u>
		€
<i>Vorderingen op fondsen:</i>		
Fonds podiumkunsten (Haagse Pop Week 2018)	13-12-2018	1.351
Fonds Prins Bernhard Cultuurfonds (Haagse Pop Week 2018)	28-09-2018	<u>2.500</u>
		<u>3.851</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	18.505	12.750
Nog te ontvangen van bands	1.142	656
Nog te ontvangen bedragen	13.677	18.371
Te vorderen lonen personeel	1.050	1.900
Nog te ontvangen huur	<u>539</u>	<u>-</u>
	<u>34.913</u>	<u>33.677</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Liquide middelen [4]</b>		
ABN Amro Bank N.V., Bestuurrekening	47.412	30.992
ING Bank N.V., Zakelijke Rekening	11.928	1.641
MoneYou, Spaarrekening	43.798	68.753
Kas	6.812	6.655
Kas bar	315	250
Kas beheer	1.683	1.050
Wisselkas	787	352
Kruisposten PIN	-	476
	<u>112.735</u>	<u>110.169</u>



## 2.6 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN [5]

##### Vrij besteedbaar vermogen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Achterstallig onderhoud	2.283	7.560
Rebranding	-	9.583
Visuele identiteit	-	9.983
Salarisverhogingen	10.000	5.000
	<u>12.283</u>	<u>32.126</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Achterstallig onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	7.560	-
Bestemming resultaat boekjaar	-5.277	7.560
Stand per 31 december	<u>2.283</u>	<u>7.560</u>

De reserve is bedoeld voor het aanpassen van de brandmeldinstallatie en ontruimingsplan vereisten.

	2018	2017
	€	€
<i>Rebranding</i>		
Stand per 1 januari	9.583	-
Bestemming resultaat boekjaar	-9.583	9.583
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>9.583</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Visuele identiteit</i>		
Stand per 1 januari	9.983	-
Bestemming resultaat boekjaar	-9.983	9.983
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>9.983</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Salarisverhogingen</i>		
Stand per 1 januari	5.000	-
Bestemming resultaat boekjaar	5.000	5.000
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>5.000</u>

De reserve is bedoeld voor de stijging van de kosten in 2019 voor een 2% salarisverhoging.



**2.6 Toelichting op de balans**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	42.308	32.616
Bestemming resultaat boekjaar	30.875	9.692
Stand per 31 december	<u>73.183</u>	<u>42.308</u>

Het ingehouden deel van het resultaat over 2018 bedraagt € 15.231.



## 2.6 Toelichting op de balans

### Vastgelegd vermogen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Bestemmingsfondsen</b>		
The Hague Music Support 2017	-	9.017
HPC Music Support 2018	<u>13.216</u>	<u>-</u>
	<u><u>13.216</u></u>	<u><u>9.017</u></u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>The Hague Music Support 2017</i>		
Stand per 1 januari	9.017	-
Bestemming resultaat boekjaar	<u>-9.017</u>	<u>9.017</u>
Stand per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>9.017</u></u>

De stichting heeft in 2017 middels beschikking ABBA/VL/6562 een subsidie ontvangen voor HPC Music Support 2017. Het nog te besteden bedrag ad € 9.017 is in 2018 besteed. De bestemming is voorgesteld door het bestuur in overleg met de gemeente Den Haag.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>HPC Music Support 2018</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	<u>13.216</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>13.216</u></u>	<u><u>-</u></u>

De stichting heeft in 2018 middels beschikking ABBA/VL/110010 een subsidie ontvangen voor HPC Music Support 2018. Het nog te besteden bedrag ad € 13.216 zal in het volgende boekjaar worden besteed.



2.6 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN [7]

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<b>Handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	<u>10.626</u>	<u>10.346</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	<u>-</u>	<u>8.807</u>
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing laatste periode	<u>-</u>	<u>8.807</u>
<b>Overige schulden</b>		
Betaalde borgsommen contractbands	<u>8.883</u>	<u>8.613</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Vooruitontvangen bijdragen fondsen	-	2.500
Vooruitontvangen huur bands	13.447	11.473
Reservering accountants- en administratiekosten	13.671	15.054
Voorziening vakantiegeld	18.165	18.561
Overige overlopende passiva	12.113	17.468
Reservering verplichting vakantiedagen	4.894	2.728
	<u>62.290</u>	<u>67.784</u>





## **2.6 Toelichting op de balans**

### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

#### **Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen**

##### *Huurverplichtingen*

De stichting huurt van de Gemeente Den Haag de Burgemeester Hovylaan 4-12 te Den Haag; de jaarlijkse huur bedraagt € 81.464. De huurverplichting is ingevolge artikel 1 lid c van het huurcontract stilzwijgend verlengd tot 31 december 2019.

De stichting huurt van de Gemeente Den Haag de Engeringstraat 46 te Den Haag; de jaarlijkse huur bedraagt € 32.139. De huurverplichting is ingevolge artikel 1 lid b van het huurcontract stilzwijgend verlengd tot 31 oktober 2022.



2.7 Toelichting op de exploitatierekening

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Opbrengsten [8]</b>			
<i>Directe opbrengsten</i>			
Publieksinkomsten:			
Opbrengst verhuur oefenruimten	198.708	189.841	198.010
Opbrengst HPC muziekcafé	59.545	61.100	58.946
Opbrengst losse verkoop	1.713	1.650	3.006
Sponsorinkomsten	-	-	760
	<u>259.966</u>	<u>252.591</u>	<u>260.722</u>
Overige inkomsten:			
Donaties evenementen	1.000	600	-
Doorberekende gages docenten en muziekcafé	450	2.750	313
Overige opbrengsten evenementen	2.465	2.000	-
	<u>3.915</u>	<u>5.350</u>	<u>313</u>
<i>Indirecte opbrengsten</i>			
Diverse inkomsten:			
Overige inkomsten	8.284	9.000	5.455
	<u>8.284</u>	<u>9.000</u>	<u>5.455</u>
	<u><u>272.165</u></u>	<u><u>266.941</u></u>	<u><u>266.490</u></u>

Ter identificatie

14-5-2019



Den Hartog

Accountants & Consultants

## Stichting Haags Pop Centrum te Den Haag

### 2.7 Toelichting op de exploitatierekening

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Subsidies en bijdragen</b>			
Subsidie Gemeente Den Haag, Meerjarenbeleidsplan K&C	644.792	629.353	629.353
Subsidie Gemeente Den Haag, Overige	11.500	32.000	20.000
Subsidie Overige, Bijdragen uit publieke middelen	1.351	9.500	20.746
	<u>657.643</u>	<u>670.853</u>	<u>670.099</u>

Ingevolge het Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur 2017-2020 "Ruimte voor de spelende mens" is aan de stichting een exploitatiesubsidie verstrekt middels beschikking ABBA/VL/11010 van 22 december 2017 alsmede beschikking ABBA/VL/11010T van 8 oktober 2018 inzake de trendberekening 2018.

Onderstaand een overzicht van de in 2018 door de Gemeente Den Haag verstrekte subsidies. De subsidies zijn nog niet vastgesteld.

Subsidies, Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur	Beschikking	Totaal
		€
Exploitatie Haags Pop Centrum	ABBA/VL/11010+ABBA/VL1101T	489.892
Huur 'Burgemeester Hovylaan'	ABBA/VL/11010+ABBA/VL1101T	81.464
Submarine	ABBA/VL/11010+ABBA/VL1101T	41.963
Talentontwikkeling	ABBA/VL/11010+ABBA/VL1101T	31.473
		<u>644.792</u>
Subsidies, Overige	Beschikking	Totaal
		€
Haagse Popweek 2018	ABBA/VL/19006	7.500
deZOO 2018 (Haagse Popweek 2018)	ABBA/VL/19224	4.000
		<u>11.500</u>
Subsidies Overige, Bijdragen uit publieke middelen		Totaal
		€
Fonds Podiumkunsten (Haagse Popweek 2018)	160266436	1.351
		<u>1.351</u>



## Stichting Haags Pop Centrum te Den Haag

### 2.7 Toelichting op de exploitatierekening

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Overige bijdragen</b>			
Sponsoring en bijdragen	12.500	31.000	13.133

Onderstaand een overzicht van de in 2018 verkregen sponsoring en bijdragen:

Sponsoring en bijdragen (Project)	Beschikking	Totaal €
Boschuysen (Haagse Popweek 2018)		2.500
Fonds 1818 (Haagse Popweek 2018)	18118	7.500
Pr. Bernard fonds (Haagse Popweek 2018)	4002630	2.500
		<u>12.500</u>



**2.7 Toelichting op de exploitatierekening**

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Inkoopwaarde geleverde producten [9]</b>			
Inkopen HPC muziekcafé	40.227	35.450	36.002
Inkopen losse verkoop	1.317	600	918
	<u>41.544</u>	<u>36.050</u>	<u>36.920</u>
<b>Verstrekke subsidies</b>			
HPC Music Support	<u>15.777</u>	<u>24.500</u>	<u>17.885</u>
<b>Projectlasten</b>			
Gages / vergoedingen	24.451	67.118	15.782
Huur podia / geluidsinstallaties	1.204	-	16.343
Publiciteit	8.156	-	4.889
Zaalhuur / beveiliging	5.683	-	4.081
Catering	3.542	-	3.961
Vrijwilligers	3.710	-	1.526
Overige kosten	16.069	-	12.475
Bijdrage samenwerkingspartners	1.210	-	1.000
	<u>64.025</u>	<u>67.118</u>	<u>60.057</u>
<b>Lonen en salarissen [10]</b>			
Brutolonen en salarissen (inclusief vakantiegeld)	389.042	390.056	371.093
Vrijwilligersvergoeding	13.013	19.300	18.019
Stagevergoeding	812	2.000	240
	<u>402.867</u>	<u>411.356</u>	<u>389.352</u>
Ontvangen uitkering ziekengeld	-33.690	-	-7.353
Ontvangen loonsubsidies	-796	-	-3.134
	<u>368.381</u>	<u>411.356</u>	<u>378.865</u>
<i>Gemiddeld aantal werknemers:</i>			
Gedurende het jaar 2018 waren gemiddeld 13,3 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2017 waren dit 15,3 werknemers.			
<b>Sociale lasten [11]</b>			
Sociale lasten uitvoeringsinstanties	<u>64.895</u>	<u>72.151</u>	<u>67.407</u>



**2.7 Toelichting op de exploitatierekening**

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Pensioenlasten [12]</b>			
Pensioenpremie personeel	16.829	20.466	15.744
Beheer- en advieskosten pensioen	3.025	-	3.025
	<u>19.854</u>	<u>20.466</u>	<u>18.769</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa [13]</b>			
Verbouwingen	1.908	2.700	2.679
Inventaris	5.006	8.300	6.035
	<u>6.914</u>	<u>11.000</u>	<u>8.714</u>
<b>Overige personeelskosten [14]</b>			
Gages docenten en muziekcafé	-	-	6.703
Telefoonvergoeding	675	2.000	1.555
Reis- en verblijfkosten	4.927	3.250	3.863
Lunchkosten en verteringen	1.098	-	1.023
Scholings- en opleidingskosten	912	4.500	1.341
Werkkleding	559	-	120
Uitzendkrachten	23.929	4.000	4.953
Ziekengeldverzekering	14.758	13.650	14.076
Arbodienst	3.548	2.250	2.425
Overige personeelskosten	15.071	10.450	7.863
	<u>65.477</u>	<u>40.100</u>	<u>43.922</u>
Doorberekend naar projectlasten	-1.544	-	-
	<u>63.933</u>	<u>40.100</u>	<u>43.922</u>
<b>Huisvestingskosten [15]</b>			
Huur onroerend goed	113.621	112.439	112.439
Lift	1.970	2.000	1.919
Onderhoud en verbouwing onroerend goed	11.158	16.500	22.512
Kosten verbouwing	-	1.000	-
Gas, water en electra	38.887	42.850	41.485
Instrumenten en apparatuur	-	-	317
Verzekering onroerend goed	763	2.400	2.367
Vaste lasten onroerend goed	6.009	6.300	6.454
Afval- en reinigingskosten	25.659	24.800	23.107
Bewakingskosten	10.034	6.000	5.389
Overige huisvestingskosten	1.336	250	4.304
	<u>209.437</u>	<u>214.539</u>	<u>220.293</u>

Ter identificatie  
14-5-2019  
J.S.  
HLB Den Hartog  
Accountants & Consultants

**2.7 Toelichting op de exploitatierekening**

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Verkoopkosten [16]</b>			
Reclame- en advertentiekosten	1.332	11.242	1.963
Representatiekosten	1.729	1.100	4.065
Relatiegeschenken	72	-	-
Kosten muziekcafé	2.509	2.225	673
	<u>5.642</u>	<u>14.567</u>	<u>6.701</u>
<b>Kantoorkosten [17]</b>			
Kantoorbenodigdheden	944	250	426
Drukwerk	1.787	1.250	1.142
Portiekosten	8	200	15
Eigen apparatuur	2.274	4.000	3.825
Telecommunicatie	2.656	6.100	6.003
Internetkosten	2.720	2.720	2.720
Kosten automatisering	336	750	622
Kopieerkosten	4.096	4.000	4.244
Kosten website	4.937	7.808	3.303
Contributies en abonnementen	2.781	1.625	2.449
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	1.277	-	-
Overige kantoorkosten	5.403	4.350	-
	<u>29.219</u>	<u>33.053</u>	<u>24.749</u>
Doorberekend naar projectlasten	-1.954	-	-
	<u>27.265</u>	<u>33.053</u>	<u>24.749</u>
<b>Algemene kosten [18]</b>			
Accountantskosten	7.759	8.550	7.468
Administratiekosten	13.978	10.700	11.122
Advieskosten	8.773	-	-
Uitbesteed werk	6.451	1.500	605
Onvoorziene kosten	-	614	-
Overige algemene kosten	322	850	1.257
	<u>37.283</u>	<u>22.214</u>	<u>20.452</u>



**2.7 Toelichting op de exploitatierekening**

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
<b>Financiële baten en lasten</b>			
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten [19]</b>			
Rente banken	50	120	122
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten [20]</b>			
Bankkosten	2.177	1.800	1.774