

Stichting Sociaal Fonds Theater
T.a.v. de heer R. Holtzer
Piet Heinkade 5
1019 BR AMSTERDAM

Amsterdam, 16 juni 2014

Behandeld door: T.C.W. Yau
Referentie: 2374.C.13/21221

Geachte heer Holtzer,

Hierbij zenden wij u één door ons ondertekend exemplaar van onze controleverklaring bij de jaarrekening 2013 van Stichting Sociaal Fonds Theater, alsmede zes exemplaren waarin verwezen wordt naar het door ons origineel getekende exemplaar. Tevens zenden wij u een door ons geïdentificeerd exemplaar van de jaarrekening.

Het door ons ondertekende exemplaar van de controleverklaring en het geïdentificeerde exemplaar van de jaarrekening zijn bestemd voor uw archief. De exemplaren van de controleverklaring waarin verwezen wordt naar het door ons origineel getekende exemplaar, zijn bestemd voor inbinding in de jaarrekening. Dit conform het advies van de beroepsorganisatie NBA ter vermijding van fraude met handtekeningen van accountants.

Wij geven u toestemming de controleverklaring met de tekst 'origineel getekend door' gedateerd op 2 juni 2014 op te nemen in de jaarrekening 2013. De jaarrekening dient te worden uitgebracht overeenkomstig het door ons geïdentificeerde exemplaar.

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn geweest.

Hoogachtend,
Dubois & Co. Registeraccountants

J.J.H.G. Stengs RA



Bijlagen

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45
Telefax 020 664 21 87
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Sociaal Fonds Theater te Amsterdam.

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2013 van Stichting Sociaal Fonds Theater te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de staat van baten en lasten over 2013 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45
Telefax 020 664 21 87
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865

dubois & co

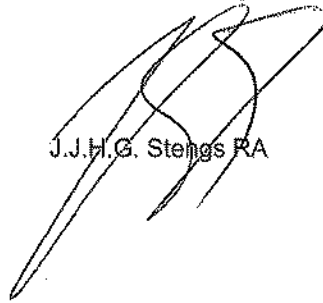
REGISTERACCOUNTANTS

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Sociaal Fonds Theater per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven".

Amsterdam, 2 juni 2014

Dubois & Co. Registeraccountants



J.J.H.G. Steggs RA

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Sociaal Fonds Theater te Amsterdam.

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2013 van Stichting Sociaal Fonds Theater te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de staat van baten en lasten over 2013 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
10007 BA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45
Telefax 020 664 21 87
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865

dubois & co

REGISTERACCOUNTANTS

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Sociaal Fonds Theater per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven".

Amsterdam, 2 juni 2014

Dubois & Co. Registeraccountants

Origineel getekend door:
J.J.H.G. Stengs RA

Stichting Sociaal Fonds Theater
Piet Heinkade 5
1019 BR AMSTERDAM

FINANCIEEL VERSLAG

Inhoud

- I BESTUURSVERSLAG 2013
- II JAARREKENING 2013

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 02 JUNI 2014

paraaf voor identificatiedoeleinden:

Verslag van het bestuur

Algemeen

Volgens de statuten is het doel van de Stichting Sociaal Fonds Theater (SFT) samengevat: het financieren van activiteiten die gericht zijn op het in sociaal opzicht optimaal functioneren van de sector podiumkunsten (dans en theater), meer in het bijzonder van de bij de Nederlandse Associatie voor de Podiumkunsten (NAPK) aangesloten leden. Tot 1 januari 2007 lag de nadruk van de activiteiten op het financieren van de (toen nog) vrijwillige werkgeversbijdrage en het beheren van de kinderopvangregeling voor theater en dans. Als gevolg van een wetswijziging is vanaf dat moment de werkgeversbijdrage verplicht gesteld en wordt deze door de belastingdienst geïnd. Ook de betaling van de kinderopvangtoeslag aan ouders wordt sindsdien door de belastingdienst verricht. De uitvoering van de kinderopvangregeling vormde tot 2007 de belangrijkste activiteit van het fonds. De primaire taak van het bestuur bestaat vanaf 2007 uit het beoordelen van aanvragen van sociale partners voor bijdragen aan projecten op arbeidsvoorwaardelijk en sociaal gebied.

Bestuurssamenstelling

Het bestuur bestaat uit zes leden en is paritair samengesteld. Drie leden worden benoemd door de werkgeversorganisatie NAPK en drie leden worden benoemd door werknemersorganisatie FNV KIEM. Het bestuur kiest uit zijn midden een voorzitter. Per 31 december 2013 bestond het bestuur uit de volgende personen:

- de heer R. Holtzer (voorzitter), namens NAPK theater,
- de heer D. van de Vooren (penningmeester), namens NAPK dans,
- mevrouw M. Huizing, namens NAPK theater,
- de heer K. Polak, namens FNV KIEM,
- de heer C. Verpoort, namens FNV KIEM,
- de heer J. Schreuder, namens FNV KIEM.

Met name dank aan de inzet van mevrouw Huizing, die ondanks haar gezondheid zich concreet heeft ingezet voor de stichting.

Uitvoering

Vanaf 1 januari 2013 wordt de stichting administratief ondersteund door het administratiekantoor Buro Zaken te Amsterdam en door Sylvia de Vlaming. De uitvoering heeft het afgelopen jaar concrete veranderingen ondergaan, met als resultaat een forse reductie in de uitvoeringskosten bij een gelijkblijvend serviceniveau. Bovendien werden er voor werkgevers ook kosten gereduceerd doordat het aantal facturen tot vier werd teruggebracht. Sinds 1 januari 2013 worden de facturen op voorschot basis door Buro Zaken verzonden. Procentueel daalden de uitvoeringskosten van 84% (realisatie 2012) ten opzichte van de premie-inkomsten naar 38% in 2013.

Vergaderschema en hoofdthema's

Het afgelopen jaar werd drie keer vergaderd: 23 april, 26 september en 19 december.

Tijdens de vergaderingen werd de overgang van PGGM naar Buro Zaken besproken, de begroting 2014 en het jaarwerk. Naast deze reguliere werkzaamheden werden aanvragen doorgenomen aangaande het fusietraject SFPK. Juist een bundeling van krachten met het LBFT, SFO en het HBWF behoort tot de strategie van het SFT. In het verleden is vaak het uitgangspunt besproken dat het SFT in een moeilijke periode voor de sector, deze wil ondersteunen en vooral ook present wil zijn bij de nieuwe ontwikkelingen n.a.v. de bezuinigingen.

Activiteitenverslag

Samenwerking/samenvoeging SFT met het LBFT, SFO en HBWF

Het afgelopen jaar stond grotendeels in het teken van de samenwerking en mogelijke fusie met het Loopbaan Fonds Theater (LBFT), Sociaalfonds Orkesten (SFO) en het Hans Boswinkel Fonds (HBWF). Om dit in goede banen te leiden werd er een stuurgroep opgericht, waarin de voorzitters van de fondsen de vraagstukken onder begeleiding van een adviesbureau (Altersum) hebben uitgewerkt. Het slotstuk betrof een transitieplan, welke eerst werd besproken tijdens een werkconferentie (1 oktober) en vervolgens naar alle sectorleden ter informatie is toegezonden.

Tijdens de verschillende bijeenkomsten is gesproken over een sectoranalyse, financiële continuïteit, communicatieplan, scenario's, financiële structuur en notariële akte en toekomstige statuten. Al deze

dubois & co

REGISTER ACCOUNTANTS

Amsterdam 02 JUNI 2014

paraaf voor identificatiedoeleinden:

werkzaamheden werden begeleid door het bureau Altersum in de persoon van Annette Kraaijeveld en de stuurgroep werd bijgestaan door Swachten Consultancy b.v.

Overige projecten

In 2013 werd naast het transitieplan ondersteuning verleend aan het cao-overleg theater en dans. Voor beide cao's werden de onderhandelingen afgerond en een bijbehorende publicatie gefinancierd. Daarnaast werd het mobiliteitsplatform geëvalueerd en bleek dit niet het verwachte sociale rendement opgeleverd te hebben. Met de organisatie C3 konden daardoor nieuwe afspraken worden gerealiseerd, tegen een lager kostenniveau.

In samenwerking met de branchevereniging voor de dans (Voorheen DOD nu NAPK) en de Stichting omscholingsregeling voor de Dans (SOD) werd een financieel advies ingewonnen om de toekomstbestendigheid van de omscholingsregeling te ondersteunen.

Uitvoering

Het afgelopen jaar heeft Sylvia de Vlaming de bestuursondersteuning verzorgd, Buro Zaken de administratie en Dubois de accountantscontrole uitgevoerd. Langs deze weg danken we al deze collega's voor hun professionele inzet en zien uit naar een vruchtbare samenwerking in 2014.

Het bestuur is erkentelijk voor het opschonen van de administratie en het terugbrengen van deze kosten. Met het huidige kostenniveau van 38% komen we beter bij onze doelstelling van een gewenst kostenniveau tussen de 25% tot 30%. We zien dit als een mooie prestatie, aangezien de premie niet wordt gebaseerd op kostendekkendheid in verhouding tot de kosten.

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 02 JUNI 2014

paraaf voor identificatiedoeleinden:

Amsterdam, 2 juni 2014

Stichting Sociaal Fonds Theater
Piet Heinkade 5
1019 BR AMSTERDAM

JAARREKENING 2013

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij, aan de hand van de door u verstrekte bescheiden en informatie, de boekhouding verzorgd en de jaarrekening opgesteld over het jaar 2013. Bijgaand treft u de balans aan per 31 december 2013 en de exploitatierekening over het jaar 2013 alsmede een toelichting bij de balans en exploitatierekening. Deze zijn gecontroleerd door Dubois & Co, registeraccountants te Amsterdam. De door hen afgegeven verklaring is opgenomen in dit verslag. In de verwachting hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan, maar altijd bereid tot het verstrekken van nadere informatie, verblijven wij,

Hoogachtend,

C.J. de Ruiter

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 8/2 JUNI 2014

paraaf voor identificatiedoelinden:

Stichting Sociaal Fonds Theater
Piet Heinkade 5
1019 BR AMSTERDAM

JAARREKENING 2013

INHOUDSOPGAVE	PAGINA
BALANS	2
STAAT VAN BATEN EN LASTEN	3
TOELICHTINGEN	
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
Toelichting op de balans	5 - 7
Toelichting op de staat van baten en lasten	8 - 10
OVERIGE GEGEVENS	11
Controleverklaring	

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 02 JUNI 2014

paraaf voor identificatiedoelinden:

STICHTING
SOCIAAL FONDS THEATER

2013

B A L A N S (na bestemming van het resultaat)

In euro's

	31-12-2013	31-12-2012
ACTIVA (1)		
Beleggingen (1.1)	3.030.697	3.046.539
Overige vorderingen (1.2)	19.561	9.741
Liquide middelen (1.3)	25.795	56.873
	<u>3.076.053</u>	<u>3.113.153</u>

PASSIVA (2)

Algemene reserve (2.1)	2.918.755	2.944.875
Bestemmingsreserve (2.2)	48.630	.
Nog te betalen bedragen (2.3)	108.668	168.278
	<u>3.076.053</u>	<u>3.113.153</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2013	Begroting	2012
BATEN (3)			
Premies (3.1)	74.312	83.320	104.670
LASTEN (4)			
Kosten (4.1)	-28.559	-24.940	-87.705
Resultaat eigen fondsenwerving	<u>45.753</u>	<u>58.380</u>	<u>16.965</u>
OVERIGE BATEN EN LASTEN (5)			
Beleggingsresultaat (5.1)	74.432	700	317.192
Intrest (5.2)	48	-	47
Overige baten en lasten (5.3)	27.044	-	9.068
Beschikbaar voor doelstelling	<u>147.277</u>	<u>59.080</u>	<u>343.272</u>
Uitkeringen (5.4)	-124.767	-50.830	-112.757
Resultaat (6.1)	<u><u>22.510</u></u>	<u><u>8.250</u></u>	<u><u>230.515</u></u>
Verdeling resultaat:			
Dotatie bestemde reserve project 2013-008 (Mobiliteitsplatform '14)	3.630		230.515
Dotatie bestemde reserve project 2013-014 (CAO's 2014)	45.000		
Onttrokken aan Algemene reserve	-26.120		
	<u><u>22.510</u></u>		<u><u>230.515</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS

ALGEMEEN

DOELSTELLING

De Stichting Sociaal Fonds Theater is op 20 februari 2001 door VNT en FNV-KIEM opgericht. Als gevolg van de aansluiting van de sector dans zijn de statuten van de stichting per 12 augustus 2003 gewijzigd. Het doel is het financieren van activiteiten die gericht zijn op het in sociaal opzicht optimaal functioneren van de sector podiumkunsten, meer in het bijzonder van de bij de VNT aangesloten theatergezelschappen (nu NAPK) en de bij de DOD aangesloten dansgezelschappen (nu NAPK). De inkomsten van de stichting bestaan uit bijdragen van werkgevers en werknemers, subsidies en bijdragen uit andere fondsen.

De beschikbare middelen worden aangewend ter financiering van de kosten voor:

- ontwikkeling en uitvoering van een kinderopvangregeling voor de sector theatergezelschappen en de sector dansgezelschappen;
- het door sociale partners geïnitieerde sociaal-economisch en arbeidsmarktonderzoek in de podiumkunstenbranche
- ontwikkeling en uitvoering van arbeidsmarktbeleid, waaronder begrepen werkervaringsprojecten voor werkzoekenden en scholingsprojecten / deskundigheidsbevordering van werknemers, werkzoekenden en management in de podiumkunstenbranche;
- ontwikkeling en uitvoering van arbeidsomstandighedenbeleid c.q. beleid op het terrein van arbozorg in de podiumkunstenbranche, waaronder begrepen het arbobeleidsprogramma van de stichting ArboPodium / Commissie Veiligheid, Gezondheid en Welzijn in het Theater;
- ontwikkeling en uitvoering van personeelsbeleid in de podiumkunstenbranche;
- ontwikkeling en uitvoering van arbeidsvoorwaardenbeleid in de podiumkunstenbranche, waaronder begrepen onderzoek naar functiewaardering en beloningsbeleid in de sector theatergezelschappen en de sector dansgezelschappen;
- nader door sociale partners te bepalen objecten van sociaal beleid in de podiumkunstenbranche, meer in het bijzonder in de sector theatergezelschappen en de sector dansgezelschappen; een sociaal secretariaat, waaronder begrepen de door sociale partners te verrichten werkzaamheden in het kader van de CAO Nederlands Theater, de CAO Stichting Sociaal Fonds Theater en de CAO voor de Dans.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Voorzover niet anders vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen kostprijs.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin ze ontstaan.

De stichting past hierbij Richtlijn 640 voor de jaarverslaggeving toe voor organisaties zonder winststreven.

BELEGGINGEN

Vanaf 22 januari 2007 wordt het vermogen beheerd door Aberdeen Asset Management. De Stichting participeert bij Aberdeen in 2 beleggingsfondsen, namelijk in een vastrentendewaardenfonds (Aberdeen Global 2 Euro Bond Fund Z-2 EUR ACC) en een aandelenfonds (Aberdeen Global World Equity Sterling Class D2 ACC). De participaties worden gewaardeerd tegen de actuele waarde (netto asset value).

ALGEMENE RESERVE

Er wordt gestreefd naar de opbouw van een fondsvermogen teneinde ook in de toekomst de doelstellingen te kunnen verwezenlijken.

BESTEMMINGSRESERVE

Bestemmingsreserve wordt gevormd voor verplichtingen die aangegaan zijn voor toekomstige jaren.

PREMIES

Ten behoeve van het Sociaal Fonds Theater wordt van iedere werkgever aangesloten bij NAPK Theater een bijdrage van het pensioengevend salaris gevraagd welke vanaf 1 januari 2013 0,1% bedraagt (2012: 0,1%). De bijdrage voor werkgevers aangesloten bij NAPK Dans is vanaf 1 januari 2013 0,1% (2012: 0,1%). Bij de werknemers wordt zowel voor de sector Theater als voor de sector Dans 0,1% ingehouden (in 2012 resp. 0,1% en 0,1%).

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA (1)

In euro's

31-12-2013 31-12-2012

BELEGGINGEN (1.1)

3.030.697 3.046.539

De mutaties in beleggingsfondsen Aberdeen luidt:	Vastrentend	Zakelijk	Totaal
Stand per 1 januari (NAV)	2.677.362	368.687	3.046.049
Bij: liquiditeiten	334	156	490
Waarde participaties 1 januari	<u>2.677.697</u>	<u>368.843</u>	<u>3.046.539</u>
Aankopen	-	-	-
Verkopen	-92.500	-7.220	-99.720
Gerealiseerd beleggingsresultaat	23.397	1.256	24.653
Ongerealiseerd beleggingsresultaat	30.485	24.265	54.750
Waarde participaties 31 december	2.638.745	386.988	3.025.733
Liquiditeiten	4.912	52	4.964
Stand per 31 december (NAV)	<u>2.643.657</u>	<u>387.040</u>	<u>3.030.697</u>

Verdeling per 31 december (in %) 87,2% 12,8% 100,0%

Het rendement op zakelijke waarde is 2013 2,01% (2012: 14,99%) en op vastrentende waarde 6,92% (2012: 11,97%). Liquiditeiten zijn liquiditeiten t.b.v. beleggingstransacties, aangehouden bij Kasbank.

OVERIGE VORDERINGEN (1.2)

Premiedebiteuren	7.447	1.313
Nog te factureren premies	6.542	8.405
Overige debiteuren	5.524	-
Nog te ontvangen rente	48	23
	<u>19.561</u>	<u>9.741</u>

LIQUIDE MIDDELEN (1.3)

Rabobank	-	56.873
ABN Spaarrekening	1.424	-
ABN Betaalrekening	24.372	-
	<u>25.795</u>	<u>56.873</u>

TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA (2)

In euro's

	31-12-2013	31-12-2012
ALGEMENE RESERVE (2.1)	<u>2.918.755</u>	<u>2.944.875</u>

De mutaties in de bestemde reserve zijn als volgt te specificeren:

	Totaal	Totaal
Stand per 1 januari	2.944.875	2.714.360
Bestemming resultaat	<u>-26.120</u>	<u>230.515</u>
Stand per 31 december	<u>2.918.755</u>	<u>2.944.875</u>
BESTEMMINGSRESERVE (2.2)	<u>48.630</u>	<u>-</u>
Stand per 1 januari	-	-
Bestemming resultaat	<u>48.630</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>48.630</u>	<u>-</u>

Bestemmingsreserve wordt gevormd voor de verplichtingen die zijn aangegaan voor toekomstige jaren.
In 2013 is er de verplichting ad. € 45.000 aan NAPK / FNV voor druk- en ontwerpkosten CAO boekje.
Daarnaast is er de verplichting ad € 3.630 aan Mobiliteitsplatform NAPK / FNV.

NOG TE BETALEN BEDRAGEN (2.3)

Accountants	2.904	5.500
Nog te betalen administratiekosten	3.561	-
Nog te betalen beurskosten (Aberdeen)	1.231	-
Nog te betalen vacatiegelden	2.739	-
Terug te betalen premies	10.735	-
Crediteuren	26.417	-
2013-001 onderzoek AVV Cao Theater 1	2.868	-
2013-002 onderzoek AVV Cao Theater 2+3	382	-
2013-003 ond fusie sociale fondsen	4.000	-
2013-012 ontwikkeling en druk en ontwerpkosten CAO's 2013 NAPK	30.000	-
2013-012 ontwikkelingskosten CAO's 2013 FNV	15.000	-
2013-013 faciliteren fusie	5.000	-
2013-008 Mobilit platf. NAPK/FNV Kiem	3.630	65.000
2013-011 FNV Kiem CAO	-	15.000
2013-011 FNV NAPK CAO en NAPK CAO vormgeving en drukken	-	20.949
Schulden aan kredietinstellingen	-	9
Administratiekosten sociale regelingen Kunst en Cultuur B.V.	-	59.214
Overige nog te betalen kosten	201	2.606
	<u>108.668</u>	<u>168.278</u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Bijdragen sociale partners t.b.v. CAO

Volgens de statuten van de Stichting Sociaal Fonds Theater is een van de doelbestemmingen van de premie-inkomsten het financieren van de kosten voor een sociaal secretariaat, waaronder begrepen wordt de werkzaamheden die door sociale partners worden verricht in het kader van de CAO voor het Nederlands Theater en de CAO voor de Dans.

In overeenstemming met haar statuten heeft het Fonds zich in het verleden jegens de werkgeversorganisatie NAPK en de werknemersorganisatie FNV Kiem verplicht om de kosten voortvloeiende uit beschreven sociaal secretariaat van deze organisaties te vergoeden tot bepaalde vooraf overeengekomen maxima.

Conform deze overeenkomst hebben zowel NAPK en FNV Kiem de hen toekomende vergoedingen jaarlijks bij het Fonds gedeclareerd en heeft het Fonds deze declaraties voldaan.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN (3)

In euro's

2013 2012

PREMIES (3.1)

Premie werknemers	37.156	52.335
Premie werkgevers	37.156	52.335
	<u>74.312</u>	<u>104.670</u>

LASTEN (4)

KOSTEN (4.1)

Administratiekosten sociale regelingen Kunst en Cultuur B.V. / PGGM	-	59.214
Bankkosten en rentelasten	334	1.321
Kosten bestuursvergaderingen	14.559	17.779
Accountantskosten	2.312	5.228
Administratiekosten	8.059	-
Telefoon	396	-
Kosten Secretariaat	2.153	-
Contributies	-	24
Huur vergaderruimte	61	3.997
Kantoorbenodigdheden	685	142
	<u>28.559</u>	<u>87.705</u>

OVERIGE BATEN EN LASTEN (5)

BELEGGINGSRESULTAAT (5.1)

Gerealiseerd beleggingsresultaat beleggingsfondsen Aberdeen	24.654	-
Ongerealiseerd beleggingsresultaat beleggingsfondsen Aberdeen	54.751	323.311
Kosten toegerekend aan beleggingen	-4.972	-6.119
	<u>74.432</u>	<u>317.192</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

OVERIGE BATEN EN LASTEN (5)

In euro's

	2013	2012
INTREST (5.2)		
Intrest van banksaldi	48	47
	<u>48</u>	<u>47</u>

OVERIGE BATEN EN LASTEN (5.3)

De overige baten en lasten betreft een vrijval van toegekende, niet gedeclareerde bijdragen van reeds afgeronde projecten.

Deze bedragen zijn afgestemd met NAPK en FNV Kiem.

	<u>27.044</u>	<u>9.068</u>
--	---------------	--------------

UITKERINGEN (5.4)

Bijdragen algemeen:

2013-008 Mobiliteits platf. NAPK/FNV Kiem	3.630	65.000
2013-011 FNV Kiem CAO	-	15.000
2013-011 FNV NAPK CAO en NAPK CAO vormgeving en drukken	-	30.000
FNV Kiem Vertaalwerk soc. plan	-	2.757
2013-001 onderzoek AVV Cao Theater 1	23.088	-
2013-002 onderzoek AVV Cao Theater 2+3	11.705	-
2013-003 ond fusie sociale fondsen	4.000	-
2013-005 acc. kn herz omscholing SOD	7.744	-
2013-006 begeleiden fusietraject	19.904	-
2013-007 beoord fin pos 4 fondsen	2.015	-
2013-010 onderz fin cons fusie 2014-2016	2.682	-
2013-012 ontwikkeling en druk en ontwerpkosten CAO's 2013 NAPK	30.000	-
2013-012 ontwikkelingskosten CAO's 2013 FNV	15.000	-
2013-013 faciliteren fusie	5.000	-
	<u>124.767</u>	<u>112.757</u>

RESULTAAT

	<u>22.510</u>	<u>230.515</u>
--	---------------	----------------

SPECIFICATIE RESULTAAT (6.1)

Dotatie bestemde reserve project 2013-008 (Mobiliteitsplatform)	3.630	230.515
Dotatie bestemde reserve project 2013-014 (CAO's 2014)	45.000	
Onttrokken aan Algemene reserve	-26.120	
Saldo	<u>22.510</u>	<u>230.515</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

TOELICHTING SIGNIFICANTE AFWIJKINGEN REALISATIE T.O.V. BUDGET

De daling van premie inkomsten is gerelateerd aan het terugloop in het personeelsbestand van instellingen en daarmee verbonden de premiebasis. Daarnaast zijn er instellingen die hun lidmaatschap hebben opgezegd.

De uitvoeringskosten zijn in lijn met de begroting en heel prettig te zien dat deze fors zijn gedaald (van 83% naar 38%).

Het beleggingsresultaat wordt standaard conservatief ingeschat op 700. Een onlogisch bedrag, maar de inkomsten liggen dan ook buiten onze invloedssfeer aangezien het om beleggingen gaat. Bovendien sturen we niet op deze inkomsten met betrekking tot mogelijke besluitvorming.

De overige baten ontstaan door het opschonen van de tussenrekening en het introduceren van een projectadministratie.

OVERIGE GEGEVENS

STATUTAIRE WINSTBESTEMMING

Overschotten worden zoveel mogelijk aangewend in overeenstemming met de doelstellingen van de stichting.

VOORSTEL WINSTBESTEMMING

Voor het voorstel winstbestemming wordt verwezen naar punt 6.1 op blz. 3.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

In 2014 wordt er gesproken over een fusie tussen de volgende fondsen:

- Stichting Sociaal Fonds Theater
- Stichting Loopbaan Fonds Theater
- Stichting Sociaal Fonds Orkesten
- Stichting Loopbaan Fonds Orkesten
- Hans Boswinkel Fonds