

THEATER

DV
KOTA
FILM HUIS

Stichting Theater Dakota

Jaarrekening 2018



Zuidlarenstraat 57

Den Haag

Stichting Theater Dakota

**Zuidlarenstraat 57
2545 VP Den Haag**

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Jaarverslag	
1.1 Bestuursverslag 2018	3
1.2 Verslag Raad van Toezicht 2018	12
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2018	17
2.2 Exploitatierekening over 2018	19
2.3 Exploitatierekening projecten over 2018 volgens uniforme richtlijnen OCW	20
2.4 Kasstroomoverzicht over 2018	21
2.5 Toelichting op de jaarrekening	22
2.6 Toelichting op de balans	29
2.7 Toelichting op de exploitatierekening	36
3. Overige gegevens	
3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	44
4 Bijlage	
4.1 Nevenfuncties directie en Raad van Toezicht	46
4.2 Prestatieraster 2018	47

1. JAARVERSLAG

1.1 BESTUURSVERSLAG 2018

NAAM, RECHTSVORM EN VESTIGINGSPLAATS

Stichting Theater Dakota is een stichting, opgericht op 26 januari 2009 en heeft als vestigingsplaats Den Haag en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 27335487. De stichting is aangemerkt als ANBI stichting.

DOELSTELLING

- het in samenwerking met bewoners en culturele en maatschappelijke organisaties bevorderen van een breed cultureel aanbod in het stadsdeel Escamp
- het programmeren en in stand houden van een cultureel centrum in het Stadsdeel Escamp.

BESTUUR EN TOEZICHT

Theater Dakota heeft een Raad van Toezicht model. Directeur-bestuurder is M.J. Bakker – de Prouw.

In 2018 zijn heeft één lid haar functie om persoonlijke reden opgegeven en is één nieuw lid aan de Raad van Toezicht toegevoegd. Tijdens de selectie van dit lid is gekeken naar zowel de expertise van de kandidaten als naar de diversiteit van de raad.

De Raad van Toezicht was gedurende 2018 als volgt samengesteld:

- J.G.J de Jong (voorzitter)
- H. Borst
- R.I. Deuten-Makkai
- M. Nouri (afgetreden per 31-01-2018)
- V. Kalika
- A. Kasbergen (aangetreden 12-09-2018)

De samenstelling van de Raad van Toezicht is divers naar zowel geslacht, leeftijd als afkomst. Theater en Filmhuis Dakota past de 8 principes van de GCC volledig toe. Er bestaan geen persoonlijke relaties tussen de directeur-bestuurder en de Raad van Toezicht leden. Daarnaast bestaan er geen verstrengelde belangen tussen de dagelijkse werkzaamheden van de leden van de Raad van Toezicht en de directeur-bestuurder. Hiermee voldoet Theater Dakota aan de Governance Code Cultuur.

BEZOLDIGINGSBELEID

De Raad van Toezicht is onbezoldigd. De directeur-bestuurder is in dienst bij Theater Dakota. De bezoldiging van de directeur-bestuurder bestaat alleen uit een vast beloningscomponent en is gebaseerd op de CAO Nederlandse Podia 2017-2019.

ONZE ACTIVITEITEN IN 2018

Theater en Filmhuis Dakota groeit en bloeit. Dit is te merken aan groeiende bezoekersaantallen, groeiende samenwerkingspartners en een betere financiële situatie dan voorheen. Fondsen en overheden geven Dakota het vertrouwen waar we de afgelopen jaren zo hard voor hebben gevochten.

De bewoners van Escamp weten Dakota steeds beter te vinden en de culturele huiskamer wordt steeds gezelliger, we zien steeds gelukkigere mensen in ons huis rondlopen.

Ook buiten het huis zijn we beter zichtbaar. Films op scholen in Wateringseveld, een community-art voorstelling die heeft gespeeld in andere cultuurankers in Den Haag en een finale heeft beleefd in de Koninklijke Schouwburg en een wijkfilm die door Dakota is geproduceerd en op diverse plekken in Escamp is vertoond.

2018 was het themajaar Feest aan Zee in Den Haag. Ook de bezoekers van Dakota hebben dat geweten. Heel juli heeft een strand op het plein voor Dakota gelegen. Een maand lang kwamen mensen samen op dit strand, kinderen speelden in het zand, jongeren hebben een volleybaltoernooi gehad, ouderen genoten van de zon. Met als hoogtepunt een heuse buitenbioscoop op het Dakotastrand. We zullen nog vaak terugdenken aan dit strand, het voelde als een vakantie in een ver zonnig oord, zo vlak bij huis!

Halverwege het jaar kreeg Dakota een prachtige mid-review van de kunstcommissie van de gemeente Den Haag. Ook de laatste twee jaren van de kunstenplanperiode is Theater en Filmhuis Dakota verzekerd van de gemeentelijke subsidie.

Als kroon op het werk is Dakota in december 2018 aangemerkt als MeeMaakPodium door het Fonds Cultuurparticipatie. Als één van de 18 plekken in Nederland mag Dakota zich de komende twee jaar doorontwikkelen op het gebied van co-creaties en vraaggericht programmeren. Dakota kan zich met deze ondersteuning steeds meer ontwikkelen als een plek voor, door en van Escamp!

Invulling beleid meerjarenbeleidsplan

Onze missie is om Escamp gelukkiger te maken. Escamp is een stadsdeel met een grote diversiteit aan bewoners. Deze diversiteit brengt een veelheid aan meningen en zienswijzen met zich mee, die regelmatig schuren. Theater en Filmhuis Dakota gelooft in **samenleven**, het verbinden van de bewoners uit Escamp door theater- en kunstbeleving en daagt hen uit in een veilige omgeving elkaar te leren kennen.

In 2017 hebben we ons als theater echt naar buiten gericht. Een nieuwe fase van Theater en Filmhuis Dakota waarin we samenwerkingen met diverse partijen hebben opgestart of hervat om Theater en Filmhuis Dakota als geheel meer zichtbaar te maken. Ook in 2018 zijn deze samenwerkingen met de partijen in het stadsdeel en de stad gecontinueerd.

Als cultuuranker willen we de mensen in de haarvaten van de wijken van het stadsdeel Escamp bereiken. Door goed naar de wensen van deze bewoners te luisteren lukt het ons steeds beter deze publieksgroep te bereiken. We luisteren naar hen en we werken samen met hen.

Ook de samenwerking met de 7 andere cultuurankers is van groot belang voor ons. Samen delen we kennis en starten we projecten op. Het samen met de andere cultuurankers optrekken in projecten maakt ons krachtiger en zorgt er voor dat we een serieuze partner zijn voor de grotere instellingen in Den Haag.

In 2018, het tweede jaar van de kunstenplanperiode 2017-2020 hebben we samen met onze samenwerkingspartners naast een vraaggerichte programmering vormgegeven aan deze missie door:

- Zelf meer projecten en voorstelling te gaan produceren om meer aan de vraag van het stadsdeel te kunnen voldoen.
- Een start gemaakt met het Buddy Project
- De samenwerkingen binnen het pand ZUID57 verstevigd
- vier 'Ook van Jou Festivals'

In een uitgebreid activiteiten verslag dat op te vragen is bij de stichting en te downloaden is op de website van Theater en Filmhuis Dakota wordt uitgebreid ingegaan op bovenstaande punten.

Educatie en Talentontwikkeling

Educatie

In 2018 heeft Dakota een goed educatief jaar gedraaid. De ambitie was om dit jaar 4400 leerlingen te bereiken met schoolvoorstellingen. Dit zijn er 6257 geworden! Ruim boven deze ambitie en 1000 meer dan in 2017! Afgelopen jaar zijn 54 schoolvoorstellingen gespeeld. Waarvan er 37 waren geproduceerd door partnerorganisaties van Dakota*. Door met hen goed de wensen en behoeftes van de scholen door te spreken sluit ook hun aanbod steeds beter aan bij de wensen van de scholen.

*Partnerorganisaties die schoolvoorstellingen produceren zijn: Orkest Morgenstond, Studio de Bakkerij, Laaktheater, Het Nationale Theater, Residentie Orkest.

Talentontwikkeling

In het huis van Theater en Filmhuis Dakota is volop ruimte voor talentontwikkeling. Zowel voor bewoners als voor kunstenaars als voor het eigen personeel.

In onze spiegelzalen worden wekelijks lessen gegeven door diverse initiatieven op het gebied van kunst en cultuur. Van Flamenco lessen tot Indonesische Gamalan muzieklessen, van senioren dans tot improvisatietheater voor jongeren. De spiegelzalen worden tegen gereduceerd tarief aangeboden aan initiatieven uit Escamp zodat het voor iedereen mogelijk is zijn of haar talenten in Dakota te ontwikkelen.

In 2018 hebben 13 lokale initiatieven gebruik gemaakt van onze spiegelzalen en hebben 1122 lessen/activiteiten plaatsgevonden. Een steeds diversere groep aanbieders weet de spiegelzalen te vinden. Naast talentontwikkeling in de vrije tijd is in 2018 ook aandacht geweest voor talentontwikkeling voor professionals. Het springplankfestival heeft ruimte gegeven aan 6 theatermakers die in de beginfase zitten van hun professionele carrière. Zij hebben zowel organisatorisch, inhoudelijk als ruimte technisch ondersteuning gehad in hun maakproces. Theater en Filmhuis Dakota heeft hiermee de eerste stappen gezet als productiehuis voor jonge theatermakers die zich willen specialiseren in omgevingsbewust theater maken.

Binnen de eigen organisatie is ook ruimte voor talentontwikkeling. Via de STIP regeling van de gemeente Den Haag heeft Dakota 8 ervaringswerkplekken weten te creëren voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. In 2017 zijn de eerste STIP medewerkers bij Dakota begonnen. In 2018 is dat aantal gegroeid tot 8. Bij schrijven van dit jaarverslag is reeds duidelijk dat minimaal één van deze medewerkers, door ruimte binnen de formatie en een zeer goede ontwikkeling, in vaste dienst zal komen van Dakota. We zijn trots op het feit dat dit gelukt is.

Aantallen

In 2018 heeft Theater en Filmhuis de volgende activiteiten georganiseerd en de volgende bezoekersaantallen behaald:

Activiteit	Aantal 2018	Aantal Bezoekers 2018
Professionele voorstellingen	113	8794
Filmvertoningen	704	10577
Amateurvoorstellingen	49	8177
Eigen Festival onderdelen	51	4368
Festivals van derden	15	2230
Voorstellingen Onderwijs	54	6257
Overige activiteiten onderwijs	35	2692
Randprogramma en Talentontwikkeling	140	3213
Besloten activiteiten verhuur	137	3420
TOTAAL	1298	49728
TOTAAL EXCL Besloten verhuringen	1161	46308

Beleid publieksbereik

In 2018 is de lijn doorgezet die in 2017 is ingezet op het gebied van publieksbereik. Theater Dakota is er voor iedereen en staat voor een inclusief publieksbereik. Ons streven is om in ons publiek een afspiegeling van de samenleving terug te zien. In 2017 zagen we al een verschuiving van ons publiek en dit heeft doorgezet in 2018. We zien meer diversiteit in ons publiek. We constateren dat niet alleen zelf maar horen ook van bezoekers vaak terug, Dakota is meer Escamps geworden.

Omdat het zelf waarnemen en horen fijn is maar lastig te meten, zullen we in 2019 een onderzoek publieksbereik uitvoeren om te toetsen of cijfers onze waarnemingen ook onderschrijven.

In 2018 zijn we blijven inzetten op het bereiken van publieksgroepen die Dakota nog niet kennen er daar nog geen gebruik van maken. Door onze *Ook van Jou* festivals weten we nieuw publiek te bereiken. Dit publiek aan ons binden lukt soms wel en blijft soms ook lastig. Wel merken we dat veel publiek terugkeert op de verschillende festivals.

In 2019 gaan we proberen een methodiek te ontwikkelen om dit 'kennismakingspubliek' terug te laten komen en op andere manieren aan Theater en Filmhuis Dakota te binden.

We merken steeds meer dat wanneer mensen zelf actief meedoen de binding sneller tot stand komt. Spelers die hebben meegedaan aan ons community-art project 'Nadhi' zijn ook daarna sneller en makkelijker te bereiken voor andere projecten.

Ons beleid rondom publieksbereik heeft ons in 2018 doen besluiten een aanvraag te doen voor de regeling 'MeeMaakPodia' van het fonds cultuurparticipatie. Deze regeling is in 2018 door het fonds gelanceerd om 18 podia in Nederland de kans te geven hun participatiebeleid wat ze voeren, door te ontwikkelen. Deze podia worden 2 jaar lang voor €50.000 ondersteund.

De wijze waarop Theater en Filmhuis Dakota zichzelf de afgelopen twee jaar heeft geprofileerd en door de nieuwe manier van werken nieuwe publieksgroepen aan zich weet te binden heeft erin geresulteerd dat Theater en Filmhuis door het fonds is aangewezen als één van de 18 MeeMaakPodia. Door deze impuls hebben we in 2019 en 2020 ruimte om ons beleid rondom publieksparticipatie door te ontwikkelen. Plannen binnen deze regeling zijn om meer met gastprogrammeurs te werken en onderzoek te doen naar het bereik van nieuwe publiek door onze manier van werken. Daarnaast is het ontwikkelen van een meer methodische manier van werken één van de speerpunten de komende jaren.

Totaal Publieksbereik

Dakota had zich ten doel gesteld in 2018 met alle activiteiten 39.710 mensen te bereiken. Dit doel is ruimschoots gehaald. In 2018 heeft Theater en Filmhuis Dakota met al de bovengenoemde activiteiten en door het nieuwe beleid op publieksbereik namelijk een totaal aantal van 49.728 mensen bereikt. Hierbij zijn de bezoekers van de horeca overigens niet meegeteld.

CULTURELE DIVERSITEIT

Het stadsdeel Escamp is zeer divers qua bewonerspopulatie. Theater Dakota zoekt in haar beleid op het vlak van personele bezetting, programmering, publieksbereik en partners naar deze zelfde diversiteit.

Theater Dakota besteedt veel aandacht aan diversiteit op het gebied van publiek, programma, personeel en partners. Dit kwam naar voren uit de scan die Theater Dakota heeft gedaan op de website codeculturelediversiteit.nl.

Het team van Theater Dakota draagt het belang van diversiteit voor de organisatie uit. Door divers te programmeren en diversiteit te realiseren in het personeelsbestand is de stichting toegankelijk voor diverse doelgroepen. In het aannamebeleid is aandacht besteed aan culturele diversiteit. Vanwege de kleine omvang van Theater Dakota zijn geen streefcijfers geformuleerd. Door deze aandacht is het team van Theater Dakota in 2018 meer divers geworden.

Personeel (betaald personeel en vrijwilligers)

Op de momenten dat in 2018 nieuwe personeelsleden werden geworven is naast kwaliteit nadrukkelijk gelet op de diversiteit van het team. Alle nieuwe personeelsleden in 2018, vijf in totaal, hebben gezorgd voor een meer diverse samenstelling van het personeelsbestand.

Door deze toevoeging laat de samenstelling van het team steeds meer een afspiegeling van de maatschappij zien.

Het valt op dat verscheidende publieksgroepen aangeven merken het prettig te vinden meer diversiteit binnen het team te ervaren. Ze herkennen zichzelf en voelen zich daardoor meer welkom.

Ook binnen het vrijwilligersteam is de diversiteit gegroeid. We zijn blij dat er in 2018 meer jonge vrijwilligers zijn aangetrokken en ook enkele vrijwilligers met een migratie achtergrond.

Naast bovenstaande zaken is Theater Dakota trots op het hebben van meer medewerkers en vrijwilligers met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt die in Theater Dakota weer een toekomstperspectief opbouwen.

Programma

Het programma van Theater en Filmhuis Dakota geeft ruimte aan diverse groepen en laat een grote verscheidenheid van voorstellingen en optredens zien.

In 2018 hebben we een toename gemerkt van culturele verhuringen die zorgen voor nieuwe publieksgroepen in het theater. Steeds beter weten deze groepen ons te vinden en maken door een laagdrempelig programma het theater toegankelijk voor hun achterban.

Binnen onze professionele programmering is een grote diversiteit aan artiesten geprogrammeerd. Het programmabeleid van Dakota is gericht op een brede interculturele programmering waarin een breed publiek zich kan herkennen.

We merken dat er steeds meer aanbod beschikbaar komt waardoor het programmeren voor verschillende publieksgroepen steeds meer binnen handbereik komt.

Publieksgroepen vinden het nog regelmatig lastig om buiten hun eigen kaders te kijken. Theater en Filmhuis Dakota stelt zich ten doel meerdere malen per jaar evenementen te hebben waarbij diverse programmering tegelijkertijd te zien is waardoor de verschillende publieksgroepen meer met elkaar in contact worden gebracht. Onze *Ook van jou* festivals zijn onze best-practices waarbij deze doelstelling goed wordt behaald.

Publiek

Door divers programma aan te bieden weet Theater en Filmhuis Dakota ook een divers publiek te trekken. Hoewel geen kwantitatief onderzoek is gedaan in 2018 kunnen we vaststellen dat nieuwe publieksgroepen zijn bereikt omdat met nieuwe samenwerkingspartners is samengewerkt die allemaal hun eigen publiek meenemen.

In 2018 is geprogrammeerd vanuit verschillende programmalijnen die toegespitst waren op verschillende publieksgroepen. Zo is er geprogrammeerd voor jongeren, senioren, nieuwe publieksgroepen en kinderen met hun ouders. Veel van deze programmering was vraaggericht en geprogrammeerd door wensen die waren opgehaald bij ons publiek.

Partners

Het aantal partners waarmee samengewerkt wordt is in 2018 weer gegroeid.

Nieuwe samenwerkingspartners zijn toegevoegd aan onze vertrouwde samenwerkingspartners.

Belangrijke nieuwe partners in 2018 waren:

- Kalpana Arts die met ons een community art voorstelling heeft geproduceerd;
- Kinderen aan Zee, een landelijke organisatie, die binnen de zomerweek partner is geweest;
- Diverse welzijnsgroepen die de weg naar het theater hebben gevonden;
- Refugee The Hague waarmee een samenwerking is gevonden voor ons vrijwilligersbestand.

Vertrouwde partners waar in 2018 ook weer belangrijke samenwerkingen hebben plaatsgevonden:

- Gezamenlijke activiteiten van de 8 cultuurankers in Den Haag:
Krokuskabaal 2018, kinderkunsthierfestival in voorjaarsvakantie
UITfestival Den Haag
Themajaar Feest Aan Zee in de cultuurankers
- Stichting Mooi op gebied van peutertheater bezoeken en het maken van een film op scholen in Wateringseveld;
- Werkgroep Toleratie Escamp waarmee de 2^e Folkloriade is geproduceerd;
- Culturele Partners in ZUID57.

Naast al deze samenwerkingen neemt Theater en Filmhuis Dakota deel aan verschillende overleggen binnen de culturele sector en het stadsdeel Escamp:

- Directieoverleg Cultuurankers
- Directieoverleg Podiumkunsten
- Escart overleg
- Den Haag Marketing overleg
- Diverse jaarlijkse Cultuurschakel overleggen
- Bewonersorganisaties Morgenstond en Wateringseveld
- Onderwijsoverleg Escamp

ACTIVITEITEN VERSLAG

Bij de stichting is een uitgebreid inhoudelijk activiteitenverslag op te vragen.

RISICO'S

De stichting heeft in 2018 geen officiële risico analyse gemaakt. Dit staat voor 2019 op de planning. De bestuurder ziet wel enige risico's die reële bedreigingen kunnen zijn voor de stichting.

De belangrijkste hiervan zijn:

Overbelasting team

Dakota is zeer succesvol de laatste jaren en wordt gevonden door publiek en samenwerkingspartners. Omdat de financiële basis smal is en het team van Dakota klein, is er een risico dat er te veel wordt gevraagd van het team van Dakota. De bestuurder is zich hiervan bewust en stuurt op meer balans en structuur in de organisatie. Om de constante stroom van activiteiten goed te kunnen dragen is een uitbreiding van het team nodig. Met het werven van extra gelden waarmee we ondersteuning kunnen organiseren proberen we het risico van overbelasting zo klein mogelijk te houden.

Terugloop eigen inkomsten

Doordat de stichting zich steeds meer richt op publieksgroepen die nog niet gebruik maken van cultuur en van Dakota worden er regelmatig gratis evenementen aangeboden, of worden de toegangsprijzen laag gehouden. Dit levert meer bezoek op maar minder inkomsten. Voor deze activiteiten moeten externe gelden worden geworven. Wanneer dit niet lukt bestaat het risico dat wanneer we deze publieksgroepen toch gratis toegang verschaffen en/of de toegangsprijzen laag houden er een tekort aan financiën ontstaat. Dit risico proberen we te vermijden door op tijd extra gelden aan te vragen/ te werven. Zodat we ruim van tevoren weten of de mogelijkheid tot het bieden van lage toegangsprijzen tot de mogelijkheden behoort.

Daarnaast ziet de verhuur medewerker een risico in het meer organiseren van eigen activiteiten en programmering waardoor er minder ruimte is voor verhuur. Tot nu toe heeft 2018 geen terugloop van verhuur inkomsten laten zien. Het goed afstemming verzorgen tussen programmaleider en verhuurmedewerker is een manier om dit risico goed te blijven monitoren.

Stoppen STIP bijdrage

In 2018 zijn acht STIP* medewerkers bij de stichting in dienst geweest. Zij ondersteunen het vaste personeel van Dakota fantastisch. In 2018 werden hun werkzaamheden nog geheel gedekt door de STIP subsidie van de gemeente Den Haag en het loonkostenvoordeel.

Voor de toekomst wordt het een uitdaging om de goed functionerende STIP medewerkers een plek in de organisatie te geven. Hiervoor moet ruimte zijn in de begroting. Op sommige plekken is deze ruimte er in beperkte mate. Op andere plekken zal het een uitdaging zijn de ondersteuning op te vangen wanneer hier de financiële ondersteuning vanuit de gemeente voor wegvalt. Op sommige plekken binnen de stichting leunt het team op de STIP medewerkers en ontstaat er een risico wanneer deze werkplekken verdwijnen. In 2019 monitoren we goed waar we STIP medewerkers minder kunnen inzetten om het team ook weer te laten wennen aan een situatie waar deze medewerkers niet meer inzetbaar zijn. Daarnaast is de bestuurder in gesprek met de gemeente over de gevolgen van het stopzetten van deze regeling.

* STIP is een regeling van de gemeente Den Haag om met financiële ondersteuning mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt drie jaar werk ervaring te geven.

RESULTAAT EN BELEID MET BETREKKING TOT VRIJ BESTEEDBAAR VERMOGEN

De stichting heeft geen winstoogmerk. Om voldoende vermogen te hebben om tegenvallers op te vangen, wordt gestreefd naar een eigen vermogen van 10% van de jaarlijkse exploitatielasten. Eventuele overschotten in een boekjaar zullen als Algemene Reserve worden aangehouden. Deze reserves kunnen als vrij besteedbaar vermogen worden aangewend, indachtig de doelstelling van de stichting.

Omdat het eigen vermogen nog niet op het niveau van 10% is werd gestreefd naar een positief resultaat om de algemene reserves aan te zuiveren.

In 2018 is een resultaat van € 90.605 behaald. Van dit resultaat bestemt Theater Dakota € 38.000 in de bestemmingsreserve 'vervanging inventaris en apparatuur'.

Een bestemmingsreserve van € 25.000 wordt aangelegd voor 'kantoorverbetering'. Een gift van een stichting is speciaal voor dit doel gedaan.

Er is in 2018 geen bedrag vanuit de bestemming 'vervanging en inventaris' aangewend.

Daarnaast wordt € 27.605 toegevoegd aan de algemene reserves die per 31 december dan uitkomen op € 98.724.

Hiermee heeft Dakota een eigen vermogen van € 206.479, waarvan € 82.755 bestemd is voor 'vervanging inventaris en apparatuur' en € 25.000 voor 'kantoorverbetering'.

Het is de stichting niet toegestaan vermogen uit te keren aan bestuursleden of de oprichters.

VERWACHTINGEN VOOR 2019

In 2018 is door de gemeente Den Haag gevraagd of Dakota het beheer van de 4 kunstlokalen in ZUID57 in 2019 over kan nemen. Door deze faciliteiten bij Dakota onder te brengen is de verwachting dat er meer gebruik zal worden gemaakt van de kunstlokalen en dat meer Escamps publiek hiervoor wordt gevonden. In goed overleg met de huidige stichting die deze lokalen beheert gaat er halverwege 2019 een overdracht plaatsvinden en worden de ateliers omgedoopt tot Dakota's Artlabs. Ook de huidige spiegelzalen gaan onderdeel uitmaken van de Artlabs. Voor dit project is een projectleider aangetrokken.

Door de uitbreiding van de activiteiten van Dakota de afgelopen jaren en de ambities om de komende jaren ook meer zelf te gaan produceren is gekozen om in plaats van diverse programmamakers, één centrale programmaleider aan te stellen. Deze programmaleider houdt zicht op alle programma's die Dakota ontwikkelt. Zowel op de theater-, film-, school en randprogrammeringen als actieve kunstbeoefening in de Artlabs.

Door de uitbreiding en groei van Dakota heeft de directeur besloten per 1 januari 2019 een managementteam in te stellen dat hem zal adviseren en ondersteunen in het vormen en uitvoeren van het stichtingsbeleid. In dit managementteam zullen de programmaleider en hoofd bedrijfsvoering plaatsnemen. Halverwege 2019 zal het managementteam worden geëvalueerd.

Per 1 januari 2019 is Theater en Filmhuis Dakota aangemerkt als MeeMaakPodium door het Fonds cultuurparticipatie. Vanuit deze regeling gaat Dakota zich nog meer ontwikkelen in het samen maken met de omgeving. Gastprogrammeringen zullen vast onderdeel worden van de theaterprogrammeringen en ook de *Ook van Jou* festivals zullen in 2019 terugkeren en nog meer samen met Escamp worden vormgegeven.

Door de financiële ruimte die deze regeling geeft is het mogelijk om ook personele ondersteuning aan te trekken om de programma's uit te voeren.

2019 zal naast alle activiteiten ook in het teken staan van het te schrijven nieuwe meerjarenbeleidsplan. Voor dit schrijven is een externe schrijfster, Esther Muñoz-Grootveld, aangetrokken die samen met het team, vrijwilligers, publiek en de directeur dit beleidsplan zal vormgeven. Op 1 december 2019 zal dit plan worden ingeleverd bij de gemeente Den Haag.

BEGROTING 2019 STICHTING THEATER DAKOTA		Door gemeente Den Haag goedgekeurde begroting 2019
A	SUBTOTAAL OPBRENGSTEN	669.360
	<i>Directe opbrengsten</i>	569.500
A.1	Publieksinkomsten (specificatie):	390.000
	- kaartverkoop, uitkopen, partage etc. in:	195.000
	- Den Haag	195.000
	- horeca	195.000
A.2	Sponsorinkomsten (specificatie):	0
A.3	Overige directe opbrengsten (specificatie):	179.500
	- zaalverhuur	122.500
	- vergoedingen gezamenlijke activiteiten	42.000
	- diversen	15.000
	<i>Indirecte opbrengsten</i>	99.860
A.4	Diverse inkomsten (specificatie):	0
A.5	Bijdragen uit private middelen (specificatie):	99.860
	- particulieren (incl. vriendenvereniging)	2.500
	- private fondsen	97.360
B	SUBTOTAAL SUBSIDIES	907.071
B.3.1	Meerjarige subsidie gemeente Den Haag	549.583
B.3.2	Overige subsidies gemeente Den Haag Overige subsidies gemeente Den Haag: Trent, Programmering, Bijdrage Spiegelzaal, Bijdrage Balie, Bijdrage escamp meerdere projecten, Ondernemerstraject etc.	157.235
B.4	Overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen: STIP bijdrage + Meemaakpodium FCP	200.253
	<i>Som der baten (A+B)</i>	1.576.431
C	SUBTOTAAL BEHEERLASTEN	507.468
C.1	Beheerlasten personeel (specificatie):	184.929
	- directie	44.505
	- secretariaat	63.235
	- financiële zaken (administrateur)	33.242
	- overig	43.946
C.2	Beheerlasten materieel (specificatie):	322.539
	- huisvesting	242.589
	- organisatiekosten	34.500
	- algemene publiciteitskosten	4.600
	- afschrijvingen	15.000
	- overig	25.850
D	SUBTOTAAL ACTIVITEITENLASTEN	1.044.213
D.1	Activiteitenlasten personeel (specificatie):	660.713
	- directie uitvoerende taken (20%)	11.126
	- artistieke leiding (programmeur)	31.913
	- collectiebeheer (theaterdienst)	51.549
	- talentontwikkeling (participatie)	26.930
	- educatie	50.761
	- overig (techniek, acquisitie, STIP etc)	488.434
D.2	Activiteitenlasten materieel (specificatie):	383.500
	- collectiebeheer (kosten programmering dakota+film)	196.000
	- talentontwikkeling	25.000
	- educatie (schoolvoorstellingen)	30.000
	- specificatie publiciteitskosten	40.000
	- overig (o.a. alles rondom de horeca)	92.500
	<i>Som der lasten (C+D)</i>	1.551.681
	SALDO uit gewone bedrijfsvoering	24.750
	SALDO rentebaten en -lasten	-2.250
	SALDO toevoeging bestemming inventaris en techniek	-22.500
	EXPLOITATIERESULTAAT	0
Totaal personeelskosten (C.1 + D.1)		845.642
	- waarvan op vast contract	393.423
	- waarvan op tijdelijk contract (waarvan 170.000 STIP)	286.198
	- waarvan via inhuur (zzp-ers e.d.)	127.914
	- algemene kosten (reiskosten, verzekeringen, maaltijdvergoedingen etc)	38.107

TOT SLOT

Theater en Filmhuis Dakota groeit en bloeit. We zijn trots dat we meer en meer een levendige en belangrijke plek in het stadsdeel worden. Samenwerkingspartners weten ons steeds beter te vinden, we zien elke dag nieuwe gezichten en veel van deze nieuwe gezichten zien we ook op andere momenten weer terug.

We groeien uit onze voegen, nieuwe kantoorruimte wordt in 2019 gehuurd en regelmatig zijn er vacatures te vinden op onze website en social media.

Belangrijk is om in tijden van groei ook aandacht te blijven hebben voor de dingen die al goed gaan en die niet vergeten mogen worden. Dit vraagt focus en balans.

Na een periode van vernieuwing en verandering wordt de uitdaging de komende jaren te bestendigen en het nieuwe beleid te verankeren op alle terreinen zonder de energie van de vernieuwing te verliezen. Elke dag gaan we vol energie deze uitdaging aan!

Vanaf deze plek wil ik ons fantastische team (zowel betaald als vrijwillig), onze raad van toezicht en al onze partners bedanken voor hun inzet en vertrouwen waardoor we al dit moois hebben bereikt het afgelopen jaar!

Den Haag, 17 april 2019
Stichting Theater Dakota

Maarten Bakker
Directeur-bestuurder

1.2 Verslag Raad van Toezicht Stichting Theater Dakota 2018

Wisselingen en werkwijze

De raad van Toezicht per 1 januari 2018 bestond uit:

Joger de Jong, voorzitter,
Hermen Borst, plaatsvervangend voorzitter
Reka Deuten Makkai,
Mithra Nouri en
Virindra Kalika.

Begin 2018 heeft Mithra Nouri de raad verlaten om de schijn van belangentegenstelling te voorkomen (zij wilde solliciteren op een functie die binnen Dakota vrij kwam). Daarop is een open sollicitatieprocedure gestart. Per 12 september 2018 is Ariëtte Kasbergen benoemd tot lid van de raad van toezicht.

De raad heeft een auditcommissie ingesteld bestaande uit Hermen Borst en Virindra Kalika. Daarnaast een remuneratiecommissie bestaande uit Mithra Nouri en Joger de Jong. Na het vertrek van Mithra Nouri is Reka Deuten Makkai daarvan lid geworden. Joger de Jong en Ariëtte Kasbergen zijn belast met de portefeuille Governance.

Vergaderingen

De Raad van Toezicht heeft in 2018 6 maal vergaderd.

Onderwerpen die aan de orde zijn geweest:

- Q1,Q2 en Q3 rapportages
- jaarrekening 2017(goedgekeurd)
- jaarverslag 2017 (goedgekeurd)
- de AO//IB
- ontwikkeling horeca
- vrijwilligersbeleid
- fondsenwerving
- het programma beleid
- het communicatiebeleid
- het herziene arbeidsvoorwaarden reglement
- de organisatieontwikkeling in de komende tijd
- de positie van de filmzaal in relatie tot het filmhuis/ aanschaf nieuwe projector
- mogelijke overname Antartica
- het proces om te komen tot een gedragen plan voor de nieuwe kunstenplanperiode
- de mid-term review van de gemeente
- evaluatie directeur/bestuurder
- evaluatie functioneren RvT
- begroting en jaarplan 2019 (goedgekeurd)

Daarnaast heeft de RvT een uitgebreid gesprek gehad met de medewerkers.

Ontwikkelingen

Medio 2018 stond de mid-term review van de gemeente gepland. Op basis van de aangeleverde gegevens, eigen waarnemingen en reacties in de stad, was de gemeenteraad ervan overtuigd dat Dakota voldoende vorderingen had gemaakt om ook de tweede helft van kunstenplan periode voor subsidie in aanmerking te komen.

Het gesprek van de Dakota-delegatie (bestuurder, ambassadeur en voorzitter RvT) met de commissie die over de voortgang diende te adviseren, was plezierig en leverde een zeer positief advies op. Daarmee een terechte erkenning voor de grote inzet van directeur/bestuurder en de betaalde en niet betaalde medewerkers van Dakota.

De keuze om festivals te organiseren, leidt ertoe dat bekendheid van Dakota toeneemt, er een breder en meer gemêleerd publiek wordt aangetrokken binnen de beperkte financiële kaders.

De Raad heeft geconstateerd dat de organisatie door de directeur/bestuurder in financieel/organisatorisch opzicht verder op orde is gebracht en inhoudelijk en programmatisch een flinke ontwikkeling doormaakt.

De toekenning van een subsidie voor 2 jaar in het kader van "Mee maak podium" zien we als een erkenning van de grote inzet van de afgelopen jaren en als een stimulans om voortvarend op de ingeslagen weg door te gaan.

Evaluatie directeur/bestuurder

De Raad heeft het functioneren van de directeur/bestuurder besproken en de remuneratie commissie heeft het jaarlijkse ontwikkelgesprek met hem gevoerd. De Raad is de directeur/bestuurder zeer erkentelijk voor de geleverde prestaties en adviseert hem persoonlijk en in de organisatie 'balans' tot speerpunt te maken. Ten aanzien van integriteit en mogelijke of schijn van belangenverstrengeling waren er in 2018 geen punten te bespreken.

Evaluatie Raad van Toezicht

De Raad heeft het eigen functioneren kritisch geëvalueerd. Punt van aandacht daarbij was de fysieke zichtbaarheid in Dakota buiten de vergaderingen om. In 2019 zal de evaluatie onder begeleiding van een externe deskundige plaats vinden.

Hoe past Dakota de Governance Code Cultuur (GCC) toe?

Theater en Filmhuis Dakota past de 8 principes van de GCC volledig toe.

In 2018 is een begin gemaakt om de stukken waar de stichting sinds de oprichting mee werkt opnieuw te ordenen en bij te stellen. Begin 2019 is deze ordening en bijstelling afgerond en is het *Handboek Bestuur en Toezicht, toepassing Governance Code Cultuur 2019* vastgesteld.

In dit handboek zijn de volgende stukken opgenomen:

Reglement RvT

Profielschets RvT

Directiereglement

Competentieprofiel Directeur-Bestuurder

Jaaragenda RvT en informatievoorziening

Publicatierichtlijn jaarverslagen

Bijlage: huidige samenstelling RvT en Directie en rooster van aftreden

Het handboek Bestuur en Toezicht is op te vragen bij de bestuurder van de Stichting.

Commissies:

Remuneratiecommissie:

- Joger de Jong
- Réka Deuten-Makkai

Auditcommissie:

- Hermen Borst
- Virindra Kalika

Commissie governance:

- Joger de Jong
- Ariëtte Kasbergen

Rooster van aftreden:

Functie:	Naam:	In functie sinds:	Herbenoemd of herbenoembaar per:	Termijn:	Treedt af per:
Voorzitter	Joger de Jong	01-07-2016	01-07-2019	1 ^e	
Lid en plv. voorzitter	Hermen Borst	15-02-2017	15-02-2020	1 ^e	
Lid	Réka Deuten-Makkai	15-02-2017	15-02-2020	1 ^e	
Lid	Virindra Kalika	01-12-2017	01-12-2020	1 ^e	
Lid	Ariëtte Kasbergen	12-09-2018	12-09-2021	1 ^e	

Voor een overzicht van de nevenfuncties van RvT-leden verwijzen wij u naar bijlage 1.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Computerapparatuur	10.974		9.772	
Inventaris	41.037		20.799	
Theatertechniek	<u>3.482</u>		<u>3.421</u>	
		55.493		33.992
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>	[2]			
Handelsgoederen en emballage	<u>2.316</u>		<u>2.221</u>	
		2.316		2.221
<i>Vorderingen</i>	[3]			
Handelsdebiteuren	48.456		45.952	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	17.110		11.017	
Overige vorderingen	14.000		12.200	
Overlopende activa	<u>44.266</u>		<u>63.082</u>	
		123.832		132.251
<i>Liquide middelen</i>	[4]	530.945		230.457
Totaal activazijde		<u>712.586</u>		<u>398.921</u>

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
Eigen vermogen	[5]				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>					
Bestemmingsreserves		107.755		44.755	
Overige reserves		<u>98.724</u>		<u>71.119</u>	
			206.479		115.874
Voorzieningen	[6]				
Overige voorzieningen		<u>158.846</u>		<u>80.846</u>	
			158.846		80.846
Langlopende schulden	[7]				
Schulden aan leveranciers		8.000		-	
Schulden ter zake van pensioenen		<u>6.538</u>		<u>14.068</u>	
			14.538		14.068
Kortlopende schulden	[8]				
Aflossingsverplichtingen		9.868		2.338	
Handelscrediteuren		73.750		75.006	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		23.415		8.830	
Overige schulden		18.370		17.670	
Overlopende passiva		<u>207.320</u>		<u>84.289</u>	
			332.723		188.133
Totaal passivazijde			<u>712.586</u>		<u>398.921</u>

2.2 Exploitatierkening over 2018

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
BATEN:			
Directe opbrengsten:			
Publieksinkomsten	385.805	385.000	312.557
	385.805	385.000	312.557
Indirecte opbrengsten:			
Diverse inkomsten	192.048	184.500	178.144
	192.048	184.500	178.144
Totale opbrengsten	577.853	569.500	490.701
Subsidies:			
Subsidie gemeente Den Haag ikv Meerjaren-beleidsplan Kunst en Cultuur	608.888	522.400	593.458
Overige subsidies Gemeente Den Haag	74.140	118.000	49.821
Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen			
STIP bijdrage	177.069	125.013	28.846
	860.097	765.413	672.125
Overige bijdragen uit private middelen:			
Particulieren incl vriendenverenigingen	1.955	2.500	1.750
Bedrijven	0	5.000	0
Private fondsen (al dan niet via een andere penvoerder)	172.933	80.000	44.014
	174.888	87.500	45.764
Totale subsidies en bijdragen	1.034.985	852.913	717.888
TOTALE BATEN	1.612.838	1.422.413	1.208.589
LASTEN:			
Beheerlasten:			
Beheerlasten personeel	208.136	180.223	127.965
Beheerlasten materieel	399.276	311.262	289.219
Totale beheerlasten	607.412	491.485	417.185
Activiteitenlasten:			
Activiteitenlasten personeel	506.915	444.750	360.876
Activiteitenlasten materieel	405.248	462.500	337.686
Totale activiteitenlasten	912.163	907.250	698.562
TOTALE LASTEN	1.519.575	1.398.735	1.115.747
SALDO uit gewone bedrijfsvoering	93.263	23.678	92.842
SALDO rentebaten en -lasten	-2.658	-850	-1.373
EXPLOITATIERESULTAAT	90.605	22.828	91.468
Resultaatbestemming:			
Toevoeging bestemmingsreserve inventaris/apparatuur	15.000	15.000	15.000
Extra toevoeging bestemmingsreserve inventaris/apparatuur	23.000	0	0
Onttrekking bestemmingsreserve inventaris/apparatuur	0	0	-1.245
Toevoeging bestemmingsreserve kantoorverbetering	25.000	0	0
Toevoeging/onttrekking overige reserves	27.605	7.828	77.713
	90.605	22.828	91.468
Resumé personeelskosten:			
Totaal personeelskosten	715.051	624.973	488.841
- waarvan op vast contract	364.284	321.823	270.483
- waarvan op tijdelijk contract	235.656	263.150	140.040
- waarvan via inhuur	115.111	40.000	78.319

In de jaarrekening 2017 zijn de STIP-subsidies over 2017 van € 28.846 in de winst- en verliesrekening gerubriceerd onder de Activiteitenlasten personeel. In de jaarrekening 2018 zijn deze subsidies conform inrichtingseisen gerubriceerd onder de Overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen. Dit heeft geen resultaatteffect.

2.3 Exploitatierkening projecten over 2018 (volgens uniforme richtlijnen OCW)

	Spiegelzalen ABBA/VL/11231 + 12126	Emancipatie Ambassadeurs 2018 ABBA/VL/12731	Ondernemerstrategie Zuid 57 ABBA/VL/9450	Ook van jou festivals ABBA/VL/14088	Buddyproject ABBA/VL/16374	Zomeractiviteiten ABBA/VL/14107	Springplankfestival ABBA/VL/13538	Strand op Zuid (Badhokjes) ABBA/VL/14372	Subtotaal	Exploitatier/Trend/ Programma ABBA/VL/11231 + 11231-T	Totaal
BATEN:	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Directe opbrengsten:											
Publieksinkomsten	0	0	0	0	0	1.797	0	0	1.797	384.008	385.805
Sponsorinkomsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige inkomsten	0	0	0	0	0	1.797	0	0	1.797	384.008	385.805
Indirecte opbrengsten:											
Diverse inkomsten	29.460	0	0	0	0	0	0	0	29.460	162.588	192.048
	29.460	0	0	0	0	0	0	0	29.460	162.588	192.048
Totale opbrengsten	29.460	0	0	0	0	1.797	0	0	31.257	546.596	577.853
Subsidies:											
Meerjarige subsidie ministerie OCW of cultuurfondsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Meerjarige subsidie provincie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsidie gemeente Den Haag Ikv Meerjaren- beleidsplan Kunst en Cultuur	20.000	0	0	0	0	0	0	0	20.000	588.888	608.888
Overige subsidies Gemeente Den Haag	20.000	2.490	1.650	15.000	10.000	7.500	7.500	10.000	74.140	0	74.140
Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen STIP bijdrage	0	0	0	0	0	0	0	0	0	177.069	177.069
	40.000	2.490	1.650	15.000	10.000	7.500	7.500	10.000	94.140	765.957	860.097
Overige bijdragen uit private middelen:											
Particulieren ind vriendenverenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.955	1.955
Bedrijven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Private fondsen	0	0	0	12.000	4.000	7.500	0	5.500	29.000	143.933	172.933
Goede doelenloterijen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	12.000	4.000	7.500	0	5.500	29.000	145.888	174.888
Totale subsidies en bijdragen	40.000	2.490	1.650	27.000	14.000	15.000	7.500	15.500	123.140	911.845	1.034.985
TOTALE BATEN	69.460	2.490	1.650	27.000	14.000	16.797	7.500	15.500	154.397	1.458.441	1.612.838
LASTEN:											
Beheer:											
Beheerlasten personeel	24.462	0	0	0	0	0	0	0	24.462	183.674	208.136
Beheerlasten materieel	45.280	0	0	0	0	0	0	0	45.280	353.996	399.276
Totale beheerlasten	69.742	0	0	0	0	0	0	0	69.742	537.670	607.412
Activiteiten:											
Activiteitenlasten personeel	0	1.425	1.650	6.780	14.000	10.020	0	8.000	41.875	465.040	506.915
Activiteitenlasten materieel	0	1.065	0	32.322	0	6.794	11.773	8.717	60.672	344.577	405.248
Totale activiteitenlasten	0	2.490	1.650	39.102	14.000	16.814	11.773	16.717	102.547	809.616	912.163
TOTALE LASTEN	69.742	2.490	1.650	39.102	14.000	16.814	11.773	16.717	172.289	1.347.286	1.519.575
RESULTAAT											
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	-282	0	0	-12.102	0	-17	-4.273	-1.217	-17.892	111.155	93.263
Saldo rentebaten en -lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.658	-2.658
EXPLOITATIERESULTAAT	-282	0	0	-12.102	0	-17	-4.273	-1.217	-17.892	108.497	90.605

2.4 Kasstroomoverzicht over 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		45.263
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	24.267	
Mutatie voorzieningen	78.000	
		102.267
Verandering in werkkapitaal:		
Vorraden en onderhanden werk	-95	
Vorderingen	8.419	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	137.060	
		145.384
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		292.914
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.658	
		-2.658
Kasstroom uit operationele activiteiten		290.256
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-45.768	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-45.768
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie langlopende schulden	8.000	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		8.000
Mutatie geldmiddelen		252.488
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari		278.457
Mutatie geldmiddelen		252.488
Stand per 31 december		530.945

2.5 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Organisaties-zonder winststreven' (RJK C1).

Organisatie

Stichting Theater Dakota, statutair gevestigd te Den Haag is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 27335487.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Theater Dakota, statutair gevestigd te Den Haag, bestaan voornamelijk uit:

- het in samenwerking met bewoners en culturele en maatschappelijke organisaties bevorderen van een breed cultureel aanbod in het Haagse stadsdeel Escamp;

- het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Zuidlarenstraat 57 te Den Haag.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2018 waren gemiddeld 17,4 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2017 waren dit 10,4 werknemers.

	2018	2017
Onderverdeeld naar:		
Directie	0,7	0,7
Administratie	0,6	0,6
Marketing	0,6	0,6
Verhuur	0,6	0,6
Techniek	2,9	1,6
Horeca	4,6	1,6
Balie-Floor	5,6	3,0
Programmering	0,4	0,4
Educatie/Participatie	1,4	1,3
	17,4	10,4

Bezoldiging van bestuurders en commissarissen

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Theater Dakota van toepassing zijnde regelgeving: artikel 4a van de Wet op het specifiek cultuurbeleid die genoemd wordt in artikel 1.3.1.c WNT. Het bezoldigingsmaximum in 2018 voor Stichting Theater Dakota 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.

2.5 Toelichting op de jaarrekening

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

<i>bedragen x € 1</i>	M. J. Bakker-de Prouw
Functie(s)	Bestuurder-directeur
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,7
Echte of fictieve dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	48.471
Beloning betaalbaar op termijn	2.241
<i>Subtotaal</i>	<i>50.712</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	132.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Totale bezoldiging	50.712
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

2.5 Toelichting op de jaarrekening

<i>Bedragen x € 1</i>	M. J. Bakker-de Prouw
Functie(s)	directeur
Duur dienstverband in 2017	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,7
Echte of fictieve dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	43.055
Beloningen betaalbaar op termijn	2.478
<i>Subtotaal</i>	<i>45.533</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	126.700
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Totale bezoldiging	45.533
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder:

Naam topfunctionaris	Functie
J.G.J. de Jong-Kruijt	Voorzitter RvT
H. Borst	Lid RvT
R. Deuten-Makkai	Lid RvT
V. Kalinka	Lid RvT
A. Kasbergen	Lid RvT
M. Nouri	Lid RvT

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Op iedere balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

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, 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, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Investeringssubsidies worden direct in mindering gebracht op de investeringen in materiele vaste activa. De ontvangen subsidies voor de inventaris en de theatertechniek zijn in mindering gebracht op de aanschaf.

Voorraden

Gereed product en handelsgoederen

Voorraden gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen kostprijs / vervaardigingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De vervaardigingsprijs omvat het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, en een opslag voor indirecte fabricagekosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

De voorraden zijn per balansdatum geïnventariseerd.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze 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 kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht. De bestemmingsreserve is een reserve gevormd vanuit het exploitatieresultaat en afgescheiden van de overige reserves, omdat hier een specifieke bestemming aan is gehangen.

2.5 Toelichting op de jaarrekening

Voorzieningen

Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud:

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

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 activiteiten toe te rekenen lasten.

Beheerlasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. 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 exploitatierekening 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 exploitatierekening verantwoord.

Per balansdatum waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen die niet elders zijn gepresenteerd.

2.5 Toelichting op de jaarrekening

De stichting hanteert voor haar medewerkers een pensioenregeling waarbij de pensioenuitkeringen zijn gebaseerd op middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW). De over het boekjaar verschuldigde premies worden als kosten verantwoord. Voor per balansdatum nog niet betaalde premies wordt een schuld opgenomen. De risico's voor prijsindexatie en beleggingsrendement kunnen mogelijk leiden tot aanpassing van de toekomstige bijdragen aan het PFZW. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. In geval van een tekort bij het PFZW heeft de stichting geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen anders dan toekomstig hogere premies.

Momenteel is sprake van een tekort in het pensioenfonds PFZW. Het fonds heeft een dekkingsgraad van 97,5% ultimo 2018 (2017: 101,1%). PFZW heeft in maart 2018 een geactualiseerd herstelplan ingediend uitgaande van de financiële situatie ultimo 2017. Volgens dat plan kan PFZW in het jaar 2027 voldoen aan de wettelijke eisen voor de reserves. De dekkingsgraad die PFZW dan bereikt moet hebben bedraagt 124,8%. Ieder jaar wordt het plan geactualiseerd en ter goedkeuring voorgelegd aan DNB.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

2.6 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

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

	Computer apparatuur	Inventaris	Theater techniek	Totaal 2018
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	35.708	36.327	25.188	97.223
Cumulatieve afschrijvingen	-25.936	-15.528	-21.767	-63.231
Boekwaarde per 1 januari	9.772	20.799	3.421	33.992
Investerings	5.069	39.246	1.453	45.768
Desinvesteringen	-2.937	-12.157	-	-15.094
Afschrijvingen desinvesteringen	2.937	12.157	-	15.094
Afschrijvingen	-3.867	-19.008	-1.392	-24.267
Mutaties 2018	1.202	20.238	61	21.501
Aanschafwaarde	37.840	63.416	26.641	127.897
Cumulatieve afschrijvingen	-26.866	-22.379	-23.159	-72.404
Boekwaarde per 31 december	10.974	41.037	3.482	55.493
Afschrijvingspercentages:				
Computerapparatuur		20 %		
Inventaris		20-50 %		
Theater techniek		20 %		

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden [2]

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Handelsgoederen		
Emballage	607	976
Voorraad dranken alcohol en non-alcohol	1.709	1.245
	2.316	2.221

2.6 Toelichting op de balans

Vorderingen [3]

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	48.456	45.952
	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	17.110	11.017
	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode(n)	11.972	6.183
Omzetbelasting suppletie	304	1.577
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	4.834	3.257
	17.110	11.017
	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige vorderingen		
Vorderingen op de Gemeente Den Haag	4.000	2.000
Vorderingen op fondsen	10.000	10.200
	14.000	12.200
	31-12-2018	
	€	
<i>Vorderingen op de Gemeente Den Haag</i>		
ABBA/VL/7822		
Culturele participatieprojecten in Zuid 57 (Spiegel) 2017 24-02-2017		2.000
ABBA/VL/12126		
Culturele participatieprojecten in Zuid 57 (Spiegel) 2018 06-02-2018		2.000
		4.000
	31-12-2018	
	€	
<i>Vorderingen op fondsen</i>		
Oranjefonds Buddyprogramma		4.000
Fonds 1818 Ook van jou		6.000
		10.000

2.6 Toelichting op de balans

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	22.569	22.409
Nog te factureren bedragen	5.460	19.000
Nog te ontvangen servicekosten	-	12.000
Nog te ontvangen bedragen	3.065	9.673
LIV-/LKV-reservering	13.172	-
	<u>44.266</u>	<u>63.082</u>

De maandelijkse voorschotten van de servicekosten zijn in 2018 verhoogd, om die reden is er geen stelpost nog te ontvangen servicekosten opgenomen.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Liquide middelen [4]		
Rabobank, Rekening courant	444.646	158.644
Rabobank, BedrijfsSpaarRekening	50.404	50.393
Rabobank, Rekening courant (Vrienden Dakota)	10.919	9.001
Rabobank, Zakelijke rekening (Cultuurankers)	8.159	2.950
Saldo kassa's	2.227	1.423
Kluis	4.498	6.419
Afgestort kasgeld en overige	10.092	1.627
	<u>530.945</u>	<u>230.457</u>

2.6 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [5]

Vrij besteedbaar vermogen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Bestemmingsreserves		
Vervanging inventaris en apparatuur	82.755	44.755
Kantoorverbetering	25.000	-
	<u>107.755</u>	<u>44.755</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Vervanging inventaris en apparatuur</i>		
Stand per 1 januari	44.755	31.000
Toevoeging uit resultaatbestemming	38.000	15.000
Aankoop inventaris/apparatuur	-	-1.245
Stand per 31 december	<u>82.755</u>	<u>44.755</u>

De bestemmingsreserve is gevormd voor de toekomstige vervanging van de inventaris en apparatuur in het theater. De Gemeente Den Haag heeft toestemming verleend tot een toevoeging vanuit het resultaat van totaal € 38.000 in 2018.

	2018	2017
	€	€
<i>Kantoorverbetering</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Toevoeging uit resultaatbestemming	25.000	-
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>-</u>

De bestemmingsreserve is gevormd voor de toekomstige kantoorverbetering. De Gemeente Den Haag heeft toestemming verleend tot toevoeging vanuit het resultaat van € 25.000 in 2018.

	2018	2017
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	71.119	-6.594
Bestemming resultaat boekjaar	27.605	77.713
Stand per 31 december	<u>98.724</u>	<u>71.119</u>

Het ingehouden deel van het resultaat over 2018 bedraagt € 27.605.

2.6 Toelichting op de balans

VOORZIENINGEN [6]

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	158.846	80.846
	2018	2017
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	80.846	42.846
Dotatie boekjaar	78.000	38.000
Stand per 31 december	158.846	80.846

Met ingang van 2014 wordt er een voorziening gevormd voor het te verwachten groot onderhoud o.b.v. een meerjarenonderhoudsplan. De Gemeente Den Haag heeft toestemming verleend tot een jaarlijkse toevoeging van € 38.000 en tevens voor een eenmalige extra toevoeging in 2018 van € 40.000.

LANGLOPENDE SCHULDEN [7]

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Schuld aan Filmhuis	8.000	-

Stichting Theater Dakota heeft in 2018 geïnvesteerd in een 3D-Projector voor een totaal bedrag van € 24.000. De aankoop wordt in drie jaar voldaan waarbij jaarlijks een gelijk bedrag wordt betaald. De eerste termijn is voldaan in 2018 en de laatste termijn zal in 2020 worden voldaan. Voor deze lening wordt geen rente in rekening gebracht. Het kortlopende deel van deze verplichting is opgenomen onder de kortlopende schulden.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Schulden terzake van pensioenen		
Beginstand	16.406	18.792
Aflossing	-	-2.386
Stand per 31 december	16.406	16.406
Kortlopend deel	-9.868	-2.338
Langlopend deel per 31 december	6.538	14.068

Stichting Theater Dakota is de verplichting aangegaan de over voorgaande jaren onvoldoende afgedragen pensioenpremies van een aantal werknemers te compenseren. Het laatste deel van de verplichting wordt in 2019 voldaan. De verplichting is opgenomen onder de kortlopende schulden.

KORTLOPENDE SCHULDEN [8]

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Aflossingverplichtingen komend boekjaar		
Langlopende verplichting inzake pensioenen binnen 1 jaar	9.868	2.338

2.6 Toelichting op de balans

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	65.750	75.006
Verplichting aan Filmhuis inzake 3D-Projector	8.000	-
	<u>73.750</u>	<u>75.006</u>

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	18.833	7.186
Pensioenpremies	4.582	1.644
	<u>23.415</u>	<u>8.830</u>

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing december	<u>18.833</u>	<u>7.186</u>

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<i>Pensioenpremies</i>		
Pensioenen huidig boekjaar	<u>4.582</u>	<u>1.644</u>

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige schulden		
Schulden aan de Gemeente Den Haag	7.489	6.629
Waardebonnen Theater Dakota in omloop	9.068	8.901
Nettoloon	1.813	-
Overige schulden	-	2.140
	<u>18.370</u>	<u>17.670</u>

		31-12-2018
		€
<i>Schulden aan de Gemeente Den Haag</i>		
<i>ABBA/VL/7345</i>		
Haagse Emancipatie Ambassadeurs 2017	13-03-2017	6.629
<i>ABBA/VL/12731</i>		
Haagse Emancipatie Ambassadeurs 2018	26-03-2018	860
		<u>7.489</u>

2.6 Toelichting op de balans

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overlopende passiva		
Reservering accountants- en administratiekosten	11.760	10.270
Vooruitontvangen subsidies en projectbijdragen	130.600	19.932
Nog te betalen bedragen	16.645	26.631
Reservering vakantiegeld	26.477	17.529
Vooruitontvangen kaartverkoop theater	12.557	9.927
Reservering vakantiedagen	9.281	-
	<u>207.320</u>	<u>84.289</u>

In de jaarrekening 2017 waren de vooruitontvangen subsidies en projectbijdragen verwerkt onder de overige schulden. In deze jaarrekening over 2018 zijn ze verantwoord onder de overlopende passiva inclusief de vergelijkende cijfers van 2017. Deze aanpassing heeft geen resultaatteffect.

		31-12-2018
		€
<i>Vooruitontvangen subsidies en projectbijdragen</i>		
<i>ABBA/VL/9450</i>		
Ondernemerstraject Zuid 57 2019	24-04-2018	33.350
Wel beschikt maar nog niet ontvangen		-3.500
<i>ABBA/VL/14088</i>		
Ook van jou festivals 2018 (deels verplaatst naar 2019)	06-06-2018	7.500
Wel beschikt maar nog niet ontvangen		-2.250
Cultuurfonds MaakMeePodia 2019/2020		100.000
Wel beschikt maar nog niet ontvangen		-10.000
Boschuysen Krokuskabaal		3.000
Van Ommeren de Voogd Krokuskabaal		2.500
		<u>130.600</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft ingaande 1 oktober 2011 een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Zuidlarenstraat 57 te Den Haag. De huurverplichting loopt tot en met 31 augustus 2021. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt € 66.000 exclusief servicekosten.

De stichting heeft ingaande 1 augustus 2015 een huurcontract afgesloten voor de exploitatie van de spiegelzalen op dezelfde locatie. De huurverplichting loopt tot en met 31 december 2021. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt € 22.500 exclusief servicekosten.

De stichting heeft tevens 1 juli 2017 een huurcontract afgesloten ten behoeve van horecaexploitatie op dezelfde locatie. De huurverplichting loopt tot en met 30 juni 2022. De jaarlijkse verhuurverplichting bedraagt € 18.422 (exclusief servicekosten).

Bruikleen

De stichting heeft van de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed onder contractnummer B303300 een kunstobject in bruikleen gekregen. Hiertoe is zij verplicht het object te verzekeren voor een bedrag van € 75.000. Deze verzekering is per balansdatum afgesloten door de stichting.

2.7 Toelichting op de exploitatierekening

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
BATEN:			
<i>Directe opbrengsten:</i>			
Publieksinkomsten:			
- Kaartverkoop theater	101.074	105.000	112.458
- Schoolvoorstellingen	39.232	40.000	29.563
- Filmopbrengsten	53.944	60.000	50.039
- Horeca	191.556	180.000	120.497
	<u>385.805</u>	<u>385.000</u>	<u>312.557</u>
<i>Indirecte opbrengsten:</i>			
Diverse inkomsten:			
- Educatie-inkomsten	0	0	900
- Verhuur theater/diverse	102.662	100.000	98.730
- Verhuur spiegelzalen	27.629	35.000	24.844
- Doorbelasting kosten balie aan Zuid 57	40.697	42.000	43.904
- Diverse opbrengsten	21.060	7.500	9.766
	<u>192.048</u>	<u>184.500</u>	<u>178.144</u>
Totale opbrengsten	<u>577.853</u>	<u>569.500</u>	<u>490.701</u>
<i>Subsidies:</i>			
Meerjarige subsidie gemeente Den Haag	608.888	522.400	593.458
Overige subsidies gemeente Den Haag	74.140	118.000	49.821
Overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen (STIP bijdrage)	177.069	125.013	28.846
	<u>860.097</u>	<u>765.413</u>	<u>672.125</u>
In de begroting is onder de post Meerjarige subsidie gemeente Den Haag de exploitatiesubsidie opgenomen. De overige meerjarige subsidies 2018 volgens het Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur zijn in de begroting verantwoord onder de Overige subsidies Gemeente Den Haag. In de kolommen Realisatie 2017 en 2018 zijn alle subsidies volgens het meerjarenbeleidsplan verantwoord onder de post Meerjarige subsidie gemeente Den Haag en niet onder de Overige subsidies.			
<i>Overige bijdragen uit private middelen:</i>			
Particulieren incl vriendenverenigingen	1.955	2.500	1.750
Bedrijven	0	5.000	0
Private fondsen (al dan niet via een andere penvoerder)	172.933	80.000	44.014
	<u>174.888</u>	<u>87.500</u>	<u>45.764</u>
Totale subsidies en bijdragen	<u>1.034.985</u>	<u>852.913</u>	<u>717.888</u>
TOTALE BATEN	<u><u>1.612.838</u></u>	<u><u>1.422.413</u></u>	<u><u>1.208.589</u></u>

Horeca:

De exploitatie van de Horeca/horeca-activiteiten komt vanaf ultimo augustus 2017 voor rekening van Stichting Theater Dakota. Om die reden zijn omzet en inkopen inclusief personeelskosten in 2018 hoger dan in 2017.

Diverse opbrengsten:

Deze post bestaat met name uit bijdragen van andere Cultuurankers voor gezamenlijke projecten.

2.7 Toelichting op de exploitatierekening

Onderstaand een overzicht van de door de Gemeente Den Haag in 2018 verstrekte subsidies. In de beschikkingen zijn de subsidievoorwaarden opgenomen. Het resultaat op de prestatienormen zijn in het activiteitenverslag opgenomen.

Subsidies Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur	Beschikking	Totaal
		€
Exploitatie	ABBA/VL/11231	534.153
Extra programmeringsbijdrage	ABBA/VL/11231	20.450
Spiegelzalen	ABBA/VL/11231	20.000
Balie	ABBA/VL/11231	18.855
Trend 2018	ABBA/VL/11231-T	15.430
		<u>608.888</u>

Overige subsidies	Beschikking	Vastgesteld	Totaal
			€
Leefbaarheid en bewonersparticipatie - Zuid57 (spiegel)	ABBA/VL/12126		20.000
Haagse Emancipatie Ambassadeurs 2018	ABBA/VL/12731		2.490
Leefbaarheid en bewonersparticipatie - Ondernemerstraject Zuid 57	ABBA/VL/9450		1.650
Leefbaarheid en bewonersparticipatie - Ook van jou festivals	ABBA/VL/14088		15.000
Leefbaarheid en bewonersparticipatie - Buddyprogramma	ABBA/VL/16374		10.000
Leefbaarheid en bewonersparticipatie - Zomeractiviteiten	ABBA/VL/14107		7.500
Leefbaarheid en bewonersparticipatie - Springplankfestival	ABBA/VL/13538		7.500
Leefbaarheid en bewonersparticipatie - Strand op Zuid	ABBA/VL/14372		10.000
			<u>74.140</u>

De subsidies zijn tot en met 2017 vastgesteld door de Gemeente Den Haag.

Met dagtekening 26 maart 2018 heeft de stichting een beschikking ontvangen met kenmerk ABBA/VL/12731 voor Emancipatie Ambassadeurs 2018 voor een maximaal bedrag van € 3.350. De lasten voor dit project zijn totaal € 2.490. Het verschil van € 860 is reeds in mindering gebracht op de in deze jaarrekening verantwoorde subsidie-inkomsten, en is als schuld aan de gemeente Den Haag op de balans opgenomen.

Met dagtekening 24 april 2018 heeft de stichting een beschikking ontvangen met kenmerk ABBA/VL/9450 voor Ondernemerstraject Zuid 57 voor een maximaal bedrag van € 35.000. De lasten in 2018 voor dit project zijn totaal € 1.650. Het restant van € 33.350 betreft 2019 en is reeds in mindering gebracht op de in deze jaarrekening verantwoorde subsidie-inkomsten en is onder verrekening van het nog te ontvangen bedrag gepasseerd op de balans.

Met dagtekening 6 juni 2018 heeft de stichting een beschikking ontvangen met kenmerk ABBA/VL/14088 voor Ook van jou festivals voor een maximaal bedrag van € 22.500. De lasten voor dit project zijn totaal € 15.000. Het restant van € 7.500 betreft 2019 en is reeds in mindering gebracht op de in deze jaarrekening verantwoorde subsidie-inkomsten en is onder verrekening van het nog te ontvangen bedrag gepasseerd op de balans.

De STIP bijdrage zijn per boekjaar 2018 gerubriceerd onder de subsidie inkomsten. In 2017 werd de STIP bijdrage onder de personeelskosten gerubriceerd. Voor de vergelijkende cijfers met 2017 is de STIP bijdrage gewijzigd naar de subsidie inkomsten.

2.7 Toelichting op de exploitatierekening

Overige bijdragen uit private middelen:

Onderstaand een overzicht van de verleende overige bijdragen in 2018:

Bijdragen uit private middelen:	Totaal €
Private fondsen:	
Stichting Stad aan Zee - Stranden, community art project	25.000
Fonds 1818 - Zomerweek	1.000
Jeugdvakantieloket - Zomerweek	4.000
Oranjefonds - Buddyprogramma	4.000
Stichting Exploitatie Appel Theater (SEA)	45.000
Fonds 1818 - Ook van Jou festivals	6.000
Cultuurschakel - Level Up	4.500
Fonds voor cultuurparticipatie - Level Up	5.000
Fonds 1818 - Krokuskaabaal	10.000
Stichting Boschuyzen - Krokuskaabaal	3.000
Ommeren de Voogd - Krokuskaabaal	2.000
Gravin van Bylandtstichting - Krokuskaabaal	1.000
Kinderen aan zee	2.500
Bobor - Sponsoring bedrijfskleding	5.030
Stichting Vrienden van de Appel - Podium café	9.403
Prins Bernhard cultuurfonds - Ook van jou festivals	7.500
	<u>134.933</u>
Overige bijdragen:	
De Vaillant - Stranden, community art project (De Vaillant was deels penvoerder)	32.500
De Vaillant - Badhokjesproject (De Vaillant was deels penvoerder)	5.500
	<u><u>172.933</u></u>

LASTEN:

Beheer:

Beheerlasten personeel

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
<i>Salariskosten</i>			
Salarislasten inclusief sociale lasten	179.323	163.497	99.655
Pensioenpremies en -kosten	14.626	12.000	7.316
Beëindigingsvergoedingen personeel	0	0	2.500
Oproep baliemedewerksters	0	0	6.175
Kosten pensioenregeling	6.842	6.468	7.316
Ontvangen ziekengeld	-20.882	0	-10.992
Loonsubsidies LIV-LKV	-5.808	0	0
Doorbelaste personeelskosten	-1.000	-7.500	-1.250
Totale salarislasten inclusief Ingehuurd personeel	<u>173.101</u>	<u>174.465</u>	<u>110.720</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Overige reiskosten personeel	1.642	700	1.441
Reiskosten woon-werk	2.116	2.114	2.116
Onkostenvergoedingen	300	0	0
Scholings- en opleidingskosten	4.530	2.000	537
Ziekteverzuimverzekering	19.698	0	11.302
Arbokosten	1.252	944	92
Werving & selectie	435	0	0
Overige personeelskosten	5.064	0	1.759
Totaal overige personeelslasten	<u>35.036</u>	<u>5.758</u>	<u>17.245</u>
Totaal beheerlasten personeel	<u><u>208.136</u></u>	<u><u>180.223</u></u>	<u><u>127.965</u></u>

2.7 Toelichting op de exploitatierekening

De personeelskosten over 2018 zijn hoger dan begroot en ook hoger dan de gerealiseerde kosten over 2017. Dit wordt mede verklaard door het toegenomen aantal medewerkers waarbij er STIP-subsidies worden ontvangen. Deze subsidies worden verantwoord onder de baten.

Tevens zijn in 2018 een relatief groter deel van de baliekosten toegerekend aan beheerkosten dan in 2017.

In 2018 waren er gemiddeld 6,4 FTE medewerkers Beheer. Dakota baseert haar salarissen op de CAO Nederlandse Podia, verder heeft zij haar eigen arbeidsvoorwaarden.

Beheerlasten materieel

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>	24.267	10.000	8.131
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huur theater en kantoor	65.427	67.000	65.162
Huur spiegelzalen	22.359	22.500	22.127
Huur café	18.514	16.000	856
Servicekosten theater en kantoor	58.972	39.012	48.760
Servicekosten spiegelzalen	19.577	17.500	20.284
Servicekosten café	16.686	16.000	5.848
Dotatie onderhoudsvoorziening	78.000	38.000	38.000
Schoonmaakkosten	16.524	19.000	17.147
Overige huisvestingskosten	2.640	1.000	294
Gemeentelijke belastingen	0	0	-94
Doorbelaste huisvestingskosten	-3.000	0	-3.320
Totaal huisvestingskosten	295.698	236.012	215.064
<i>Verkoopkosten</i>			
Reclamekosten	521	0	1.363
Advertentiekosten	642	0	49
Representatiekosten	6.634	3.500	4.400
Relatiegeschenken	76	1.000	273
Voedsel en drank	0	2.000	3.165
Overige verkoopkosten	243	1.500	92
Afboeking oninbare debiteuren	875	0	0
Doorbelasting verkoopkosten	0	0	-1.200
Totaal verkoopkosten	8.991	8.000	8.143
<i>Vervoerskosten</i>	0	0	23
<i>Kantoorkosten</i>			
Kantoorbenodigdheden	1.811	1.500	1.180
Drukwerk	1.917	2.250	240
Portikosten	201	500	546
Telecommunicatie	469	1.000	851
Internetkosten	2.112	3.000	3.122
Kosten automatisering	11.997	7.500	5.757
Contributies en abonnementen	3.155	1.000	3.045
Onderhoud inventaris en kleine aanschaf	2.850	1.500	5.133
Totaal kantoorkosten	24.511	18.250	19.875

2.7 Toelichting op de exploitatierekening

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
<i>Algemene kosten</i>			
Administratiekosten	16.678	14.000	13.560
Accountantskosten	7.923	9.000	8.934
Advieskosten	0	1.000	0
Zakelijke verzekeringen	8.468	10.000	8.740
Overige algemene kosten	3.771	0	-2.380
Totale algemene kosten	36.840	34.000	28.854
<i>Theaterkosten</i>			
Aanschaf en onderhoud klein inventaris theater	7.372	0	8.229
Kosten lampen theater/techniek	1.597	0	542
Benodigdheden theater/techniek	0	0	360
Diverse	0	5.000	0
Theaterkosten	8.969	5.000	9.130
Totaal beheerlasten materieel	399.276	311.262	289.219

De beheerlasten materieel zijn circa € 110.000 gestegen ten opzichte van voorgaand jaar en € 88.000 hoger dan begroot. Dit komt onder andere door toegenomen afschrijvingslasten op nieuwe investeringen, hogere huisvestingskosten omdat in 2018 de horeca voor het eerst heel jaar werd geëxploiteerd, toegenomen automatiserings- en algemene kosten en een extra dotatie van € 40.000 aan de voorziening groot onderhoud.

Activiteiten:**Activiteitenlasten personeel**

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
<i>Salariskosten</i>			
Salarislasten inclusief werkgeverslasten	440.110	390.104	279.030
Pensioenpremies en -kosten	10.147	9.553	8.501
Oproepkrachten techniek	2.024	0	3.361
Oproepkrachten theaterdienst	0	0	13.132
Ingehuurde projectmedewerkers en fondsenwervers	39.234	14.000	34.095
Ingehuurd personeel, conciërge	18.169	14.500	15.991
Ontvangen ziekengeld	-2.764	0	-3.455
Bedrijfskleding	0	0	2.970
Loonsubsidies LIV-LKV	-9.958	0	0
Totale salarislasten inclusief Ingehuurd personeel	496.961	428.157	353.624

In 2018 waren er gemiddeld 11 FTE medewerkers Activiteiten. Dakota baseert haar salarissen op de CAO Nederlandse Podia, verder heeft zij haar eigen arbeidsvoorwaarden.

Overige personeelskosten

Overige reiskosten personeel	18		204
Reiskosten woon-werk	0	500	0
Kosten vrijwilligers	3.086	4.750	350
Onkostenvergoedingen	1.200	1.500	1.500
Kantinekosten	3.234	0	1.861
Scholings- en opleidingskosten	320	2.000	1.985
Ziekteverzuimverzekering	69	6.843	893
Werving & selectie	115	0	110
Overige personeelskosten	1.912	1.000	350
Totaal overige personeelslasten	9.954	16.593	7.252

Totaal activiteitenlasten personeel

506.915	444.750	360.876
----------------	----------------	----------------

2.7 Toelichting op de exploitatierekening

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
Activiteitenlasten materieel			
<i>Programmering theater/film/schoolvoorstellingen binnen prestatienorm</i>			
Theater	97.024	120.000	106.785
Overige kosten voorstellingen	28.040	12.500	16.359
Totaal theatervoorstellingen	125.065	132.500	123.144
Filminkopen			
Filmzaal	23.880	30.000	23.276
Samenwerkingsbijdrage (programmeur Filmhuis)	7.000	32.500	32.500
Overige kosten filmhuis	2.598	-	-
Totaal filmvoorstellingen	33.478	62.500	55.776
In 2018 zijn nieuwe afspraken gemaakt met Filmhuis waardoor de jaarlijkse kosten zijn afgenomen. Zo zijn de in deze bijdrage begrepen huurkosten van de filmprojector gestopt omdat de projector is overgenomen.			
School/educatie	24.561	25.000	23.617
<i>Overige projecten/activiteiten buiten prestatienorm</i>			
Projectkosten	137.286	110.000	36.367
Huur ruimten	780	-	-
Huur materialen	1.920	-	2.231
Kosten voorstellingen	-	-	231
Overige kosten	3.063	7.500	1.172
Totaal overige voorstellingen	143.049	117.500	40.001
De projectkosten zijn in 2018 hoger als gevolg van het toegenomen aantal projecten en projecturen. Deze toename wordt gedekt door de toegenomen projectsubsidies en fondsbijdragen.			
<i>Horeca</i>			
Inkopen Horeca	67.523	75.000	68.974
Overige inkopen	-	10.000	-
Inkopen Horeca	67.523	85.000	68.974
<i>PR & Marketing</i>			
	11.573	40.000	26.174
Totaal activiteitenlasten materieel	405.248	462.500	337.686

Ondertekening van de jaarrekening

Het jaarverslag en de jaarrekening zijn aldus vastgesteld door de directeur-bestuurder.

Den Haag, 17 april 2019
Stichting Theater Dakota

M.J. Bakker - de Prouw
Directeur-bestuurder

Het jaarverslag en de jaarrekening zijn goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

Den Haag, 17 april 2019
Stichting Theater Dakota

J.G.J. de Jong - Kruijt
voorzitter

H. Borst
lid

R. Deuten - Makkai
lid

V. Kalika
lid

A. Kasbergen
lid

3. OVERIGE GEGEVENS

Stichting Theater Dakota
Zuidlarenstraat 57
2545 VP DEN HAAG

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de directeur-bestuurder en de Raad van Toezicht van Stichting Theater Dakota

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting Theater Dakota te Den Haag gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening voor het jaar geëindigd op 31 december 2018 een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Theater Dakota te Den Haag per 31 december 2018 en van het resultaat over de periode 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 'Kleine Organisaties-zonder-winststreven'. Voorts zijn wij van oordeel dat de jaarrekening in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoet aan de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het Controleprotocol WNT in de Beleidsregels toepassing WNT.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018 met een balanstotaal van € 712.586;
2. de exploitatierekening voor het boekjaar eindigend op 31 december 2018 met een resultaat van € 90.605 (overschot); en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen en volgens het Controleprotocol WNT. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Theater Dakota te Den Haag, zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- verslag van de Raad van Toezicht;
- de overige gegevens;
- bijlage 4.1 Nevenfuncties directie en Raad van Toezicht;
- bijlage 4.2 Prestatieraster 2018.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat en alle informatie bevat die op grond van de in Nederlandse geldende Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving C1 'Kleine Organisaties-zonder-winststreven' vereist is. Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 'Kleine Organisaties-zonder-winststreven'.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directeur-bestuurder en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 'Kleine Organisaties-zonder-winststreven' en de bepaling van en krachtens de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). In dit kader is de directeur-bestuurder verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directeur-bestuurder noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directeur-bestuurder afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directeur-bestuurder de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directeur-bestuurder het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De directeur-bestuurder moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel. Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken. Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Een meer gedetailleerde beschrijving van onze verantwoordelijkheden is opgenomen in de bijlage bij onze controleverklaring.

Slidrecht, 25 april 2019.

WITh accountants B.V.

Voor de online versie zijn
handtekeningen geblokt

M. de Bruijne RA

Bijlagen.

Bijlage bij onze controleverklaring over de jaarrekening 2018 van Stichting Theater Dakota te Den Haag

In aanvulling op wat is vermeld in onze controleverklaring hebben wij in deze bijlage onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening nader uiteengezet en toegelicht wat een controle inhoudt.

Wij hebben onze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften, Controleprotocol WNT en de onafhankelijkheidseisen. Onze doelstelling is om een redelijke mate van zekerheid te verkrijgen dat de jaarrekening vrij van materiële afwijkingen als gevolg van fouten of fraude is. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de bestuurder en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directeur-bestuurder gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de directeur-bestuurder en de Raad van Toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

4. BIJLAGE

Bijlage 1: Nevenfuncties Raad van Toezicht en directie

Voorzitter: drs J.G.J (Joger) de Jong

(Neven)functies:

- Voorzitter Divers Den Haag
- Voorzitter bestuur Coalitie Laak
- Vice-voorzitter Raad van Toezicht Perspektief, tevens lid remuneratiecommissie en lid commissie Kwaliteit & Veiligheid
- Branche-ambassadeur Welzijn van de Nederlands Vereniging Toezichthouders in Zorg en Welzijn (NVTZ)
- Voorzitter Platform monitoring seniorvriendelijke stad
- Verenigingssecretaris ZorgScala

Lid: drs. H. (Hermen) Borst

(Neven)functies:

- Directeur staf deltacommissaris
- Lid hoofdbestuur Koninklijk Nederlands Aardrijkskundig Genootschap

Lid: drs. R.I. (Réka) Deuten-Makkai

(Neven)functies:

- Programmaleider Taalhuis, Bibliotheek Den Haag
- Bestuurslid Stichting Mirrors of Romania

Lid: drs. V. (Virindra) Kalika

(Neven)functies:

- Senior Beleidsmedewerker Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid

Lid: drs. A. (Ariëtte) Kasbergen

(Neven)functies:

- Zelfstandig adviseur, interim bestuurder en coach in Het Derde Bedrijf
- Kandidaat statenlid Provincie Zuid-Holland (Groen Links)
- Lid resonansgroep 'Cultureel Vermogen', Landelijk Kenniscentrum Cultuureducatie en Amateurkunst Utrecht

Directeur-Bestuurder: Maarten Bakker-de Prouw

(Neven)functies:

- Directeur-Bestuurder Stichting Taal en Theater Studio de Bakkerij

3.8 Cultuurankers

Instelling: Theater en Filmhuis Dakota 2018

OPENBARE VOORSTELLINGEN

	Eenheid	Raming 2018	Realisatie 2018
voorstellingen professioneel	aantal	820	817
bezoekers totaal	aantal	19.000	19.371
waarvan betalende bezoekers	aantal	17.100	17.717
waarvan niet-betalende bezoekers	aantal	1.900	1.654
voorstellingen amateurs	aantal	20	49
bezoekers totaal	aantal	2.000	8.177
bezoekers betalend	aantal	1.800	7.528
bezoekers niet-betalend	aantal	200	649

FESTIVALS (zelf georganiseerd)

	Eenheid	Raming 2018	Realisatie 2018
festivalonderdelen	aantal	3	51
bezoekers betalend (onderdelen)	aantal	1.000	1.509
bezoekers niet-betalend (onderdelen)	aantal	500	2.859

FESTIVALS (door derden georganiseerd)

	Eenheid	Raming 2018	Realisatie 2018
waarvan eigen festivalonderdelen	aantal	11	15
waarvan eigen bezoekers betalend	aantal	2.040	2.230
waarvan eigen bezoekers niet-betalend	aantal	210	0

OVERIGE OPENBARE ACTIVITEITEN

	Eenheid	Raming 2018	Realisatie 2018
overige activiteiten professioneel	aantal	50	57
bezoekers/deelnemers betalend	aantal	120	34
bezoekers/deelnemers niet-betalend	aantal	950	1.163
overige activiteiten amateurs	aantal	60	64
bezoekers/deelnemers betalend	aantal	780	468
bezoekers/deelnemers niet-betalend	aantal	30	855
overige openbare activiteiten	aantal	40	19
bezoekers/deelnemers	aantal	0	0
bezoekers/deelnemers niet-betalend	aantal	1.000	693

VOORSTELLINGEN ONDERWIJS

	Eenheid	Raming 2018	Realisatie 2018
voorstellingen basisonderwijs	aantal	40	48
leerlingen / bezoekers	aantal	4.000	6.060
voorstellingen voortgezet onderwijs	aantal	6	6
leerlingen / bezoekers	aantal	400	197

OVERIGE ACTIVITEITEN ONDERWIJS

	Eenheid	Raming 2018	Realisatie 2018
overige activiteiten basisonderwijs	aantal	20	16
leerlingen/bezoekers	aantal	1.500	2.540
overige activiteiten voortgezet onderwijs	aantal	6	19
leerlingen/bezoekers	aantal	180	152

BESLOTEN ACTIVITEITEN

	Eenheid	Raming 2018	Realisatie 2018
besloten activiteiten	aantal	160	137
bezoekers/deelnemers	aantal	6.000	3.420

TOTALEN

	Eenheid	Raming 2018	Realisatie 2018
Totaal Voorstellingen en Festival onderdelen			
Bezoekers betalend	aantal	21.940	28.984
bezoekers niet-betalend	aantal	2.810	5.162
Totaal Overige Openbare activiteiten			
bezoekers/deelnemers betalend	aantal	900	502
bezoekers/deelnemers niet betalend	aantal	1.980	2.711
Totaal Onderwijsactiviteiten			
Totaal leerlingen / bezoekers	aantal	6.080	8.949
Totaal Besloten activiteiten			
Bezoekers/deelnemers	aantal	6.000	3.420
TOTAAL aantal bezoekers alle activiteiten 2018	aantal	39.710	49.728