

Stichting Popsport

Stichting Popsport

RAPPORT 2010

INHOUDSOPGAVE

	<u>Pagina</u>
<u>1.JAARREKENING 2010</u>	
Algemene toelichting	5
Balans per 31 december 2010	6
Staat van baten en lasten over 2010	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	9
<u>2.OVERIGE GEGEVENS</u>	
Verslag van de directeur	11
Bestemming saldo staat van baten en lasten	13
Samenstelling bestuur	13

1.JAARREKENING

ALGEMENE TOELICHTING

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Zowel waardering als resultaatbepaling geschiedt op basis van historische kosten. Voorzover niet anders is vermeld worden de activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen

Deze worden gewaardeerd op nominale waarde, bij mogelijke oninbaarheid vindt een afwaardering hiervan plaats.

Grondslagen voor resultaatbepaling

De staat van baten en lasten is opgesteld op basis van historische kosten. Projectsubsidies worden slechts ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht voorzover hier ook kosten tegenover staan. In een komend jaar te besteden subsidie is in de balans gepassiveerd onder het hoofd " Egalisatierekening subsidies ". Subsidies worden als baten opgenomen op het moment dat de kosten, waarvoor de subsidies verkregen zijn, gemaakt zijn. Kosten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Stichting Popsport

BALANS PER 31 DECEMBER

	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
ACTIVA		
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Overige vorderingen	€ 10.529	€ 1.869
	<u>€ 188.381</u>	<u>€ 152.129</u>
Liquide middelen	<u>€ 198.910</u>	<u>€ 153.998</u>
	<u>€ 198.910</u>	<u>€ 153.998</u>
	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Kapitaal	€ 16.220	€ 16.220
	<u>€ 182.690</u>	<u>€ 137.778</u>
Schulden op korte termijn		
Te betalen en overlopende passiva	<u>€ 198.910</u>	<u>€ 153.998</u>
	<u>€ 198.910</u>	<u>€ 153.998</u>

Stichting Popsport

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2010

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Baten			
Subsidies	€ 210.477	€ 271.788	€ 175.850
Overige opbrengsten	€ 6.863	€ 4.900	€ 1.000
	<u>€ 217.340</u>	<u>€ 276.688</u>	<u>€ 176.850</u>
Lasten			
Personeelskosten	€ 152.965	€ 123.880	€ 60.734
Kantoorkosten	€ 11.668	€ 20.355	€ 12.742
Kosten project	€ 52.707	€ 132.952	€ 86.688
	<u>€ 217.340</u>	<u>€ 277.187</u>	<u>€ 160.164</u>
Saldo van de staat van baten en lasten	<u>€ -</u>	<u>€ 499-</u>	<u>€ 16.686</u>

Stichting Popsport

TOELICHTING OP DE BALANS

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen € 10.529.-

Dit betreft een vordering op één van de aangesloten Provinciale instellingen ad € 1.812.- ; een bedrag van € 7.500.- inzake te vorderen subsidie VSB-fonds over het projectjaar 2010/2011 alsmede een waarborgsom ad € 1.217.- inzake een gehuurde kantoorruimte.

	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
<u>Liquide middelen € 188.381.-</u>		
Deze zijn als volgt weer te geven:		
Rabobank, rekening-courant	€ 62.881	€ 152.129
Rabobank, telerekening	€ 125.500	€ -
	<u>€ 188.381</u>	<u>€ 152.129</u>

PASSIVA

Eigen vermogen

Reserve exploitatiesaldi € 16.220.-

Saldo per 1 januari	€ 16.220	€ 466-
Saldo van de staat van baten en lasten	€ -	€ 16.686
Per 31 december van het boekjaar	<u>€ 16.220</u>	<u>€ 16.220</u>

Uit de afrekening van het project Popsport 2008/2009 resulteerde een batig saldo van € 16.686.-. Van zowel de Mondriaanstichting als het VSB-fonds werd bericht verkregen dat men niet tot korting op de subsidie zou overgaan en dat het batige saldo behouden mocht worden om de organisatie de komende jaren te verstevigen en de uitvoering van activiteiten een positieve impuls te geven. Om deze reden is het batig saldo van Popsport 2008/2009 toegevoegd aan de reserve exploitatiesaldi.

Schulden op korte termijn

Te betalen en overlopende passiva € 182.690.-

	<u>31-12-2010</u>	<u>31-12-2009</u>
De specificatie per 31 december is:		
Loonheffing en sociale lasten	€ 2.380	€ 2.322
Lonen	€ 1.611	€ 331
FCP bestemmingsfonds	€ 130.716	€ 87.184
Bestemmingfonds overige	€ 15.574	€ -
Nog te besteden middelen BKKC en de Kunst	€ 11.062	€ -
Geschatte afrekening accountantskosten	€ 4.760	€ 2.380
Egalisatierekening te besteden overige subsidie	€ -	€ 7.500
Overige te betalen posten	€ 16.587	€ 38.061
	<u>€ 182.690</u>	<u>€ 137.778</u>

Stichting Popsport

Door het Ministerie van O.C.&W. is over de jaren 2009 t/m 2012 een subsidie toegezegd van € 136.314.- per jaar. Daar de looptijd van het project niet gelijk is aan een kalenderjaar en omdat de omvang van het project de komende 3 jaar zal toenemen is het deel van de subsidie dat nog niet besteed is toegevoegd aan het Fonds FCP. Bij de berekening van het deel dat nog niet besteed is, is uitgegaan van een naar rato toerekening van het overblijvende deel aan alle subsidiënten. Een en ander resulteerde in een toevoeging aan het Fonds FCP van € 43.532.- en het bestemmingsfonds overige van € 15.574.-.

Stichting Popsport

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
Baten			
Subsidie O.C. & W.	€ 136.312	€ 136.064	€ 136.314
Subsidie provincie Brabant	€ -	€ 15.000	€ 9.300
Subsidie provincie Limburg	€ 18.652	€ 18.500	€ 18.250
Subsidie provincie Flevoland	€ -	€ 11.250	€ -
Subsidie provincie Noord-Holland	€ -	€ 12.500	€ -
Subsidie provincie Gelderland	€ -	€ 10.000	€ -
Subsidie provincie Zeeland	€ 8.750	€ 15.000	€ 7.500
Subsidie Prins Bernhard Cultuurfonds	€ -	€ -	€ 15.000
Subsidie VSB-fonds	€ 15.000	€ 15.000	€ 22.500
Mondriaan Foundation	€ -	€ -	€ 15.000
Bijdragen Provinciale organisaties	€ 90.869	€ 57.000	€ 26.265
Bijdragen deelnemers	€ 6.364	€ 4.900	€ 1.000
Opbrengst overige	€ 499	€ -	€ -
	<u>€ 276.446</u>	<u>€ 295.214</u>	<u>€ 251.129</u>
Subsidie t.g.v. 2009 resp. 2008 i.v.m. overloop project	€ -	€ -	€ 13.005
Toevoeging aan het Bestemmingsfonds FCP	€ 43.532-	€ 11.815-	€ 87.284-
Toevoeging aan het Bestemmingsfonds overige	€ 15.574-	€ 6.711-	€ -
	<u>€ 217.340</u>	<u>€ 276.688</u>	<u>€ 176.850</u>

In afwijking van de oorspronkelijke planning en begroting zijn de Provinciale activiteiten in een aantal provincies direct door die provincies gefinancierd waardoor zowel de inkomsten als de uitgaven niet in deze jaarrekening zijn opgenomen. Over deze wijziging in de opzet is contact geweest met het FCP dat schriftelijk heeft medegedeeld geen bezwaren te hebben tegen deze werkwijze.

In 2010 was het batig saldo € 59.106.-. Dit batig saldo is toegevoegd aan bestemmingsfondsen. Bij de toevoeging is, naar rato, rekening gehouden met de herkomst van de subsidies, te weten subsidie O.C.& W. en overige subsidies en inkomsten.

Lasten

Personeelskosten

Salaris coördinator, directeur en stagiairs	€ 41.420	€ 49.905	€ 26.004
Sociale lasten en pensioenpremie coördinator	€ 7.159	€ 12.475	€ 3.084
Freelance medewerkers	€ 6.724	€ -	€ -
Reis- en verblijfkosten	€ 4.593	€ 4.500	€ 4.212
Personele lasten deelnemende organisaties	€ 90.869	€ 57.000	€ 26.265
Overige personeelskosten	€ 2.200	€ -	€ 1.169
	<u>€ 152.965</u>	<u>€ 123.880</u>	<u>€ 60.734</u>

Kantoorkosten

Bureaunkosten	€ 4.801	€ 3.500	€ 6.038
Huisvestingskosten	€ 4.057	€ 7.200	€ 2.500
Administratiekosten	€ 284	€ 2.400	€ 2.380
Accountantskosten	€ 2.526	€ 1.905	€ 1.866
Overige kosten	€ -	€ -	€ 42-
Onvoorzien	€ -	€ 5.350	€ -
	<u>€ 11.668</u>	<u>€ 20.355</u>	<u>€ 12.742</u>

Stichting Popsport

<u>Kosten project</u>	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
<i>Fase 1 Werving en voorbereiding</i>			
Samenkomst finalisten vorige editie			€ -
Jurykosten	€ 4.625	€ 6.000	€ 3.896
Reis- en verblijfkosten jury	€ 947	€ 1.750	€ 615
Kamer van Koophandel	€ -	€ -	€ 26
Reiskosten bands	€ 65	€ -	€ -
Website en domeinnaam	€ 3.617	€ 5.600	€ 7.985
Samenstelling workshopaanbod	€ -	€ 17.000	€ 22.602
Workshop My Space	€ 2.288	€ -	€ 3.549
Workshop Bandcoaching	€ 6.164	€ -	€ 10.331
Workshop studio-opnames	€ 5.295	€ -	€ 9.568
Reis- en verblijfkosten docenten	€ 225	€ -	€ 6.196
	€ 23.226	€ 30.350	€ 64.768

<i>Fase 2 Uitvoering</i>			
Startbijeenkomst	€ -	€ 4.950	€ -
-locatiekosten en PA	€ 5.191	€ -	€ 2.693
-catering	€ 101	€ -	€ 764
Halve finale	€ -	€ 9.000	€ 4.841
Samenstelling workshopaanbod	€ -	€ 29.400	€ -
Workshop management	€ -	€ 1.500	€ -
Workshop web 2.0	€ -	€ 2.400	€ -
Workshop Bandcoaching	€ -	€ 7.350	€ -
Workshop studio-opnames	€ -	€ 14.700	€ -
Reis- en verblijfkosten docenten	€ -	€ 2.250	€ -
Popsport School Day	€ -	€ 10.000	€ -
-drukkosten flyers en posters	€ 2.266	€ -	€ 1.185
Ontwerp huisstijl en drukwerk	€ 1.785	€ -	€ -
	€ 9.343	€ 81.550	€ 9.483

In vier provincies heeft de uitvoering van Popsport direct plaats gevonden door de Provinciale organisatie. Concreet houdt dit in dat met de ontvangen Provinciale subsidie activiteiten zijn uitgevoerd en betaald. Dit verklaart de grote afwijking tussen begroting en realisatie. Daar een aantal Provinciale subsidies terecht zijn gekomen bij de Provinciale organisaties kan bij de baten ook een behoorlijk verschil geconstateerd worden.

Stichting Popsport

	Realisatie 2010	Begroting 2010	Realisatie 2009
<i><u>Fase 3 Voorbereiding eindpresentatie en natraject en evaluatie</u></i>			
Promotie en marketing			
-fotoshoots bands	€ 1.314	€ -	€ 619
-filmpje finalisten	€ 495	€ -	€ -
-drukkosten flyers, posters e.d.	€ 1.845	€ -	€ 1.010
Popsport cd			
-mastering cd	€ -	€ 357	€ 238
-maken cd	€ 3.609	€ 3.000	€ 2.832
-distributie	€ -	€ 500	€ -
Workshops			
-studiotijd finalisten	€ -	€ 3.000	€ 375
-bandcoaching finalisten	€ 768	€ 1.500	€ -
-fotoshoots bands	€ -	€ 1.500	€ 517
Finalistendag	€ -	€ 2.500	€ -
Juryleden	€ -	€ 1.625	€ -
Finale			
-promotiestunt	€ 3.129	€ -	€ -
-drukkosten	€ 1.279	€ -	€ -
-vervoerskosten finale	€ 3.889	€ -	€ -
-huiskosten incl. techniek	€ 370	€ 3.000	€ 2.982
-prijsbeker	€ 621	€ 400	€ 1.306
-aankleding	€ 1.183	€ 400	€ 1.691
-catering	€ 63	€ 400	€ -
-presentator	€ 282	€ 500	€ 652
-optreden pauze-act	€ 815	€ 250	€ 150
-Evaluatie filmpje	€ 476	€ -	€ -
	€ 20.138	€ 18.932	€ 12.372

<i><u>Fase 4 Evaluatie</u></i>			
Afsluitende begeleiding winnaars	€ -	€ 500	€ -
Backdrop winnaars	€ -	€ 255	€ -
Bandcoaching winnaars	€ -	€ 300	€ -
Stickers winnaars	€ -	€ 255	€ -
Studiotijd winnaars	€ -	€ 300	€ -
Evaluatieverslag	€ -	€ 255	€ 65
Evaluatiefilmpje	€ -	€ 255	€ -
	€ -	€ 2.120	€ 65

De evaluatie van Popsport 2009/2010 is, mede door wijzigingen in de personele bezetting, vertraagd en zal in mei 2011 zijn voltooiing vinden.

Totaal kosten project	€ 52.707	€ 132.952	€ 86.688
Totale kosten	€ 217.340	€ 277.187	€ 160.164

2.OVERIGE GEGEVENS

VERSLAG VAN DE DIRECTEUR

Stichting Popsport

Het jaar 2010 was een ambivalent jaar voor het project PopSport. Inhoudelijk, kwalitatief en ook wat betreft bereik en naamsbekendheid was er een duidelijke groei zichtbaar ten opzichte van het eerste projectjaar 2009.

Over het financiële resultaat ten opzichte van de begroting is de huidige directie minder gelukkig.

De belangrijkste oorzaak is gelegen in het feit dat de zittende directeur al vroeg in het jaar 2010 heeft aangegeven te kiezen voor een nieuwe functie en dat de zoektocht naar een nieuwe directeur te lang heeft geduurd; ondergetekende is pas 1 december 2010 benoemd tot nieuwe directeur/bestuurder van PopSport.

In financieel opzicht betekent dit een onderbesteding op de personeelskosten, alsook een onderbesteding op de projectkosten. Bij dit laatste geldt wel nog de nuancering dat een deel van de projectkosten van PopSport, dat zich voltrekt in een tijdsbestek van een schooljaar/cultureel jaar, nog gemaakt wordt in de eerste helft van 2011 (het allereerste projectjaar startte ook pas halverwege 2009).

Om een reeler en werkbaarder financiële situatie te creëren voor de resterende jaren 2011 en 2012 heeft de nieuwe directie het voornemen uitgesproken op zeer korte termijn de projectbegroting nog een keer kritisch te bekijken en deze te spiegelen aan de kwalitatieve en kwantitatieve groeiambities en -toezeggingen van PopSport, alsook hiermee een voorstel neer te leggen hoe om te gaan met het laatste project halfjaar, dat zich voltrekt in de eerste helft van 2013.

M.Schmitz

**BESTEMMING SALDO VAN DE STAAT
VAN BATEN LASTEN**

Het saldo van de staat van baten en lasten over 2010 is € nihil.

SAMENSTELLING RAAD VAN TOEZICHT

De Raad van Toezicht was per 31 december 2010 als volgt samengesteld :

Voorzitter	J.Wilbers
------------	-----------

Lid	F.Abrahams
-----	------------

Lid	A. Dee
-----	--------