

**STICHTING GRONINGS
AUDIO VISUEEL ARCHIEF**

JAARCIJFERS 2015

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Bestuursverslag	3
Balans per 31 december 2015	5
Exploitatierkening 2015	6
Algemene toelichting	7
Toelichting op de balans per 31 december 2015	9
Toelichting op de exploitatierkening 2015	13
Bijlage I Afschrijvingen 2015	17

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

Bestuursverslag

Rechtsvorm

Blijkens de oprichtingsakte van 4 februari 1992 wordt de Stichting Gronings Audio-Visueel Archief in het leven geroepen en gevestigd te Groningen.

Doelstelling en activiteiten

De doelstelling luidt volgens artikel 2 van de oprichtingsakte: de stichting stelt zich ten doel het verzamelen, beheren, conserveren, toegankelijk maken en ter openbare beschikking stellen van audio-visueel documentatiemateriaal betreffende stad en provincie Groningen, alsmede alles wat voorts in het verlengde van deze doelstelling ligt.

Bestuur

Het bestuur bestaat per 31 december 2015 uit vijf leden:

- de heer drs. J.R.A. Boertjens, voorzitter;
- de heer M. van den Berg, secretaris;
- de heer drs. E. de Jonge, penningmeester;
- de heer dr. H. Wijffjes, lid;
- de heer mr. P.H.F. Yspeert, lid.

Het RHC Groninger Archieven voert volgens de Overeenkomst van Opdracht van 6 maart 2006 het beleid uit van de Stichting GAVA waaronder het beheren van het archief van de stichting GAVA en het weer terug in beheer nemen van zijn eigen audiovisuele collectie.

Verslag

Vooruitlopend op het besluit van het bestuur is het resultaat na bestemming over 2015 ad. € 25.949 ten gunste gebracht van de bestemmingsreserve *vervanging apparatuur*. De bestemmingsreserve *video koppen* ad. € 5.931 is overgeheveld naar de bestemmingsreserve *vervanging apparatuur*.

Er is voor € 17.045 geïnvesteerd in apparatuur (eerste 50% van een filmtafel).

In een 'overeenkomst van opdracht' zijn de Stichting GAVA en het RHC Groninger Archieven overeengekomen, dat het beleid van de Stichting GAVA uitgevoerd zal worden door het RHC Groninger Archieven. De Stichting GAVA is aan het RHC Groninger Archieven per jaar een vergoeding verschuldigd van € 30.000. Indien in dat jaar sprake is van een positief exploitatieresultaat zal het batig saldo ten goede komen aan het RHC Groninger Archieven. In overleg met het RHC Groninger Archieven wordt het batig saldo van 2015 bestemd voor vervanging van apparatuur.

De stijging van de directe baten wordt met name veroorzaakt door *overige opbrengst dienstverlening* (montage film Kees van der Hoef).

De daling van de *personeelskosten* ten opzichte van de realisatie 2014 en begroting 2015 wordt veroorzaakt door uitdiensttreding van een medewerker per 1 oktober 2015. Het extra inhuren van een beoogd projectmedewerker beschrijving in 2015 heeft niet plaatsgevonden wegens privé omstandigheden van deze medewerker.

Doordat er minder kosten waren voor *onderhoud AV apparatuur* en *gebruiksgoederen filmbeheer*, zijn de *directe materiële kosten* gedaald ten opzichte van 2014.

De *organisatiekosten* zijn iets gedaald ten opzichte van 2014.

De onttrekking aan bestemmingsreserves betreft een compensatie voor de afschrijving van investeringen ter vervanging van apparatuur.

Groningen, 31 maart 2016
Het bestuur

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

BALANS PER 31 DECEMBER 2015 (na bestemming resultaat)

	2015	2014
ACTIVA		
Vaste activa		
Bedrijfsinventaris	257.730	240.686
Afschrijving bedrijfsinventaris	223.201	214.417
	<hr/>	<hr/>
	34.529	26.269
Vlottende activa		
Debiteuren	243	40
Overige vorderingen	628	8.418
Belastingen & sociale lasten	3.504	546
Liquide middelen	129.750	124.417
	<hr/>	<hr/>
	134.125	133.421
	<hr/>	<hr/>
	168.654	159.690
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
PASSIVA		
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	40.963	40.963
Bestemmingsreserves	121.190	100.071
	<hr/>	<hr/>
	162.153	141.034
Vlottende passiva		
Crediteuren	1.378	1.109
Belastingen & sociale lasten	0	1.371
Overige schulden	5.123	16.176
Overlopende passiva	0	0
	<hr/>	<hr/>
	6.501	18.656
	<hr/>	<hr/>
	168.654	159.690
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

EXPLOITATIEREKENING 2015

ALGEMEEN

BATEN

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
Reguliere subsidies	54.425	54.339	54.041
Directe baten	9.805	10.000	6.735
Rente en kosten bank	509	800	775
Diverse baten	7.500	7.500	10.062
	<u>72.239</u>	<u>72.639</u>	<u>71.613</u>

LASTEN

Personeelskosten	21.660	43.139	25.771
Directe materiële kosten	8.455	12.500	13.049
Organisatiekosten	9.721	7.000	10.889
Overige lasten	2.500	2.500	2.608
Afschrijvingen	8.785	6.915	13.016
	<u>51.121</u>	<u>72.054</u>	<u>65.333</u>

Algemene exploitatieresultaat

	<u>21.118</u>	<u>585</u>	<u>6.280</u>
--	---------------	------------	--------------

PROJECTEN

BATEN

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
Directe baten	0	0	0

LASTEN

Personeelskosten	0	7.500	0
Directe materiële kosten	0	0	0
Organisatiekosten	0	0	0
	<u>0</u>	<u>7.500</u>	<u>0</u>

Project exploitatieresultaat

	<u>0</u>	<u>-7.500</u>	<u>0</u>
--	----------	---------------	----------

Totaal exploitatieresultaat

	<u>21.118</u>	<u>-6.915</u>	<u>6.280</u>
--	---------------	---------------	--------------

toevoeging aan bestemmingsreserves	-25.949	0	-16.536
onttrekkingen uit bestemmingsreserves	4.831	6.915	10.256
toevoeging aan bestemmingsfondsen	0	0	0
onttrekkingen uit bestemmingsfondsen	0	0	0
Resultaat na bestemming	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

ALGEMENE TOELICHTING

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 Kleine organisaties zonder winststreven.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De bedrijfsinventarissen worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde, verminderd met jaarlijkse lineaire afschrijvingstermijnen, gebaseerd op de economische levensduur. Afgeschreven wordt vanaf het moment van ingebruikname.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

Voor dubieuze vorderingen wordt een voorziening gevormd op basis van individuele beoordeling.

Egalisatierekening

Onder de egalisatierekening worden de gelden van derden verantwoord die zijn aangewend voor de aanschaf van materiële vaste activa. De egalisatierekening valt vrij ten gunste van de exploitatie naar rato van de afschrijvingen van de materiële vaste activa, die met deze gelden zijn gefinancierd.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves betreffen dat deel van het eigen vermogen waaraan door het bestuur een bepaalde bestemming is gegeven.

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen zijn die fondsen waaraan door derden een beperkte bestedingsmogelijkheid is aangebracht.

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

ALGEMENE TOELICHTING

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Voordelige saldi worden slechts opgenomen voorzover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Nadelige saldi en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

Onder baten wordt verstaan de van derden ontvangen bedragen dan wel, aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en verrichte diensten, exclusief omzetbelasting verminderd met de verleende kortingen.

Lasten

De lasten worden bepaald op basis van historische uitgaafprijzen en toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op bedrijfsinventarissen worden berekend via vaste percentages van de aanschafwaarde.

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA	2015
Vaste activa	
Begin boekjaar	
Aanschafwaarde	240.686
Afschrijvingen	<u>214.416</u>
Boekwaarde	<u><u>26.269</u></u>
Mutatie boekjaar	
Investeringen	17.045
Desinvesteringen	0
Afschrijvingen	<u>8.785</u>
	<u>25.830</u>
Einde boekjaar	
Aanschafwaarde	257.730
Afschrijvingen	<u>223.201</u>
Boekwaarde	<u><u>34.529</u></u>

De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen 10 - 33,3 %.

	2015	2014
Vlottende activa		
<i>Debiteuren</i>	<u><u>243</u></u>	<u><u>40</u></u>
<i>Overige vorderingen</i>		
Nog te ontvangen RHC GA	0	7.500
Nog te ontvangen rente	<u>628</u>	<u>919</u>
	<u><u>628</u></u>	<u><u>8.419</u></u>

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

vervolg TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	2015		2014	
<i>Belastingen & sociale lasten</i>				
Loonheffing	0		0	
Omzetbelasting	3.504		546	
		<u>3.504</u>		<u>546</u>
<i>Liquide middelen</i>				
Kas	2		42	
Kruisposten	0		0	
Rabobank	4.748		4.374	
Rabobank Telespaarrekening	125.000		120.000	
		<u>129.750</u>		<u>124.417</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

vervolg TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

PASSIVA	2015	2014
Eigen Vermogen		
<i>Algemene reserve</i>		
Saldo per 1 januari	40.963	40.963
Af/bij: exploitatie	0	0
Saldo per 31 december	<u>40.963</u>	<u>40.963</u>
<i>Bestemmingsreserve Koude depot</i>		
Saldo per 1 januari	20.757	20.757
Bij: reservering koude depot	0	0
Saldo per 31 december	20.757	20.757
<i>Bestemmingsreserve video koppen</i>		
Saldo per 1 januari	5.931	5.931
Af: t.g.v. reservering Vervanging apparatuur	-5.931	0
Saldo per 31 december	0	5.931
<i>Bestemmingsreserve Vervanging apparatuur</i>		
Saldo per 1 januari	54.720	31.991
Bij: retour 2013 LTO-opslag (uit exploitatie)	0	6.194
Bij: reservering vervanging apparatuur	25.949	16.536
Bij: van bestemm res video koppen	5.931	0
Af: investering apparatuur	-13.724	0
Saldo per 31 december	72.877	54.720
<i>Bestemmingsreserve Filmtafel</i>		
Saldo per 1 januari	14.970	17.465
Bij: reservering afschrijving filmtafel	0	0
Af: afschrijving	-2.495	-2.495
Saldo per 31 december	12.475	14.970
<i>Bestemmingsreserve Filmtafel ST 601</i>		
Saldo per 1 januari	0	
Bij: reservering afschrijving Filmtafel ST 601	13.724	
Af: afschrijving	-1.372	
Saldo per 31 december	12.352	0
<i>Bestemmingsreserve Retro-16</i>		
Saldo per 1 januari	1.989	2.508
Bij: reservering afschrijving Retro-16	0	0
Af: afschrijving	-519	-519
Saldo per 31 december	1.470	1.989
<i>Bestemmingsreserve Retro-8</i>		
Saldo per 1 januari	1.704	2.149
Bij: reservering afschrijving Retro-8	0	0
Af: afschrijving	-445	-445
Saldo per 31 december	1.259	1.704
	<u>121.190</u>	<u>100.071</u>

Onder de bestemmingsreserves is dat deel van het vermogen opgenomen wat door de Stichting bestemd is voor specifieke doeleinden. Op basis van voortschrijdend inzicht kan het bestuur besluiten deze reserveringen op een andere wijze aan te wenden.

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

vervolg TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

Vlottende passiva

<i>Crediteuren</i>		<u>1.378</u>		<u>1.109</u>
<i>Belastingen & sociale lasten</i>				
Loonheffing	0		1.136	
Uitvoeringsinstelling	0		235	
Omzetbelasting	0		0	
		<u>0</u>		<u>1.371</u>
<i>Overige kortlopende schulden</i>				
<i>Lonen en salarissen</i>				
Reservering vakantiegeld		0		1.053
<i>Algemene kosten</i>				
Te verrekenen Groninger Archieven	0		7.500	
Fries Filmarch./Am. Filmplatform	2.562		2.562	
Drents Archief/Am. Platform	2.562		2.562	
		5.123		12.623
<i>Diversen</i>				
De Verhalen van Groningen		0		2.500
		<u>5.123</u>		<u>16.176</u>

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

De in de verantwoording opgenomen subsidies van gemeente en provincie zijn vastgesteld tot en met boekjaar 2014.
De subsidies voor het boekjaar 2015 zijn nog niet vastgesteld.

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2015

ALGEMENE BATEN	2015		2014	
Reguliere subsidies				
Subsidie provincie Groningen	30.200		30.200	
Subsidie gemeente Groningen	<u>24.225</u>		<u>23.841</u>	
		<u>54.425</u>		<u>54.041</u>
Directe baten				
<i>Opbrengst dienstverlening</i>				
Opbrengst koopvideo's	120		475	
Opbrengst huurvideo's	1.155		672	
Verkoop videokopieën	141		41	
Opbrengst licenties	5.580		5.548	
Opbrengst kopieerkosten	599		0	
Overige opbrengst dienstverlening	<u>2.210</u>		<u>0</u>	
		9.805		6.735
		<u>9.805</u>		<u>6.735</u>
Rente en kosten bank				
Bankrente en -kosten	-119		-144	
Rente Rabo	<u>628</u>		<u>919</u>	
		<u>509</u>		<u>775</u>
Diverse baten				
RHC Groninger Archieven	7.500		7.500	
Overige opbrengsten	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>7.500</u>		<u>7.500</u>
Projectgelden				
Amateur Filmplatform		<u>0</u>		<u>2.562</u>
ALGEMENE LASTEN				
Personeelskosten				
<i>Lonen en salarissen</i>				
Salarissen en lonen	18.694		20.237	
Reservering vakantiegeld	<u>-1.053</u>		<u>174</u>	
		17.641		20.411
<i>Sociale lasten</i>				
Werkgeversbijdrage ZVW	1.300		1.520	
Te betalen WW (wg)	827		995	
Te betalen WAO (wg)	1.254		1.253	
Res. soc lasten vakantiegeld	<u>-235</u>		<u>15</u>	
		3.146		3.783

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

vervolg TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2015

	2015	2014
<i>Overige personeelskosten</i>		
Kosten vrijwilligers/stagiaires	750	1.425
Verzorging salarisadministratie	122	152
	<u>872</u>	<u>1.577</u>
	<u><u>21.660</u></u>	<u><u>25.771</u></u>
Gemiddeld aantal personeelsleden	<u><u>1</u></u>	<u><u>1</u></u>
Directe materiële kosten		
<i>Materieel directe kosten</i>		
Materiaal & onderhoudskosten	8.415	8.586
Onderhoud AV apparatuur	0	1.004
Gebruiksgoederen filmbeheer	0	3.182
Externe kosten verfilming	41	278
	<u>8.455</u>	<u>13.049</u>
Organisatiekosten		
Kantoorbenodigdheden	178	0
Buma-Stemra	390	390
Poparchief	6.483	6.798
Hosting website	561	573
Onderhoud website	660	660
Porti- en verzendkosten	619	40
Kleine investeringen	383	1.576
Tijdschriften / abonnementen	0	240
Declaraties reiskosten binnenland	297	0
Kasverschillen	-14	-4
Overige algemene kosten	164	617
	<u><u>9.721</u></u>	<u><u>10.889</u></u>
Overige lasten		
<i>Dotaties aan projecten</i>		
Afschrijving dubieuze debiteuren	0	108
Bijdrage De Verhalen van Groningen	2.500	2.500
	<u><u>2.500</u></u>	<u><u>2.608</u></u>

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

vervolg TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2015

	2015	2014
Afschrijvingen		
Afschrijving apparatuur studio	2.065	8.862
Afschrijving filmapparatuur	<u>6.720</u>	<u>4.154</u>
	<u>8.785</u>	<u>13.016</u>

Groningen, 31 maart 2016

drs. E. de Jonge, penningmeester

Vaststelling Jaarrekening door het Bestuur.

Het bestuur van de stichting Gronings Audio Visueel Archief verklaart dat zij het jaarverslag 2015 heeft vastgesteld in de bestuursvergadering van 31 maart 2016.

drs. J.R.A. Boertjens, voorzitter

M. van den Berg, secretaris

drs. E. de Jonge, penningmeester

dr. H. Wijfjes, lid

mr. P.H.F. Yspeert, lid

Overige gegevens

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

Afschrijvingen 2015

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Aanschaf- waarde	Afschrijf- termijn in jaren	Cumulatieve afschrijving 2014	Boek- waarde 01-01-15	Afschrijving 2015	Boek- waarde 31-12-2015
Apparatuur studio							
Sony monitor PVM 2730Q	1992	2.503	5	2.503	0	0	0
Panasonic SVHS AG 5700	1992	2.013	5	2.013	0	0	0
Sony monitor PM 1440Q	1992	1.500	5	1.500	0	0	0
Panasonic SVHS-recorder AG 7350	1992	3.839	5	3.839	0	0	0
Jansen media-wagen	1992	800	5	800	0	0	0
Sony walkman TLS 74	1993	485	5	485	0	0	0
Sony Betacam UVW 1400 AP	1997	6.905	5	6.905	0	0	0
Sony Betacam UVW 1400 AP	1997	6.905	5	6.905	0	0	0
Afstandsbediening SVRM 100a	1997	472	5	472	0	0	0
Panasonic SVHS FS 88	1992	1.600	5	1.600	0	0	0
Bose Videoroomate	1992	800	5	800	0	0	0
Inkel audiomixer	1992	800	5	800	0	0	0
Sony DAT recorder DTC-ZE 700	1997	680	5	680	0	0	0
Fostex XR8	1992	800	5	800	0	0	0
JVC U-matic CP-5550 E							
Sony Betamax rec. TT IEC/SL FIE							
Bandrecorder AKAI 1722W							
Hieselaar 19"kast met patch-panel en connectormaterialen	1997	3.969	5	3.969	0	0	0
Techische inrichting studio 2006	2006	8.158	3	8.158	0	0	0
Diverse apparatuur 2008	2008	11.361	3	11.361	0	0	0
Kopieerset	2011	17.094	3	17.094	0	0	0
Apple MacPro 8-Core	2011	5.151	3	5.151	0	0	0
LTO-opslag	31-12-13	6.194	3	2.065	0	2.065	2.064
Totaal apparatuur studio		82.029		77.900	0	2.065	2.064
Apparatuur studiezaal							
Panasonic SVHS-player AG 7150	1997	3.410	5	3.410	0	0	0
Panasonic SVHS-recorder AG 5700	1997	2.130	5	2.130	0	0	0
Afstandsbed. AG-A600 met kabel	1997	680	5	680	0	0	0
Philips monitor VSS 9459	1997	959	5	959	0	0	0
Sony DAT-recorder	1992	533	5	533	0	0	0
Totaal apparatuur studiezaal		7.712		7.712	0	0	0
Filmapparatuur							
Steenbeck ST 600W 4 blads 16mm (gebruikt en gedeeltelijk gereviseerd)	1997	3.999	10	3.999	0	0	0
Steenbeck ST 600W (gereviseerd en gemodificeerd naar N8 tweeblds zonder geluid)	1998	3.999	10	3.999	0	0	0
Omroltafel Arriflex	1994	533	10	533	0	0	0
16mm plakpers	1996	472	10	472	0	0	0
Zeissikon Moviscop 16 mm vieweer	1997	800	10	800	0	0	0
Steenbeck ST6000 combitafel	21-06-03	4.900	5	4.900	0	0	0
Steenbeck filmtafel	dec. 2010	24.950	10	9.980	14.970	2.495	12.475
Retro-8	2013-11	2.223	5	519	1.704	445	1.260
Retro-16	2013-11	2.594	5	605	1.989	519	1.470
BTO Apple MacPro 3.0GHz 8-Core	2014-06	4.173	3	695	3.478	1.391	2.087
Retro-8 Pro	2015-03	3.321	5	0	3.321	498	2.823
Steenbeck ST 601 50%	2015-12	13.724	10	0	13.724	1.372	12.352
Totaal filmapparatuur		65.688		26.502	39.186	6.720	32.466
ICT							
Sony DVW-A500 (<i>Mondriaan project</i>)	30-07-03	42.224	3	42.224	0	0	0
App. AV-digitaliseren (<i>NAVA project</i>)	30-07-03	38.935	3	38.935	0	0	0
AV-apparatuur 2004 (<i>Mondriaan project</i>)	12-10-04	8.144	3	8.144	0	0	0
AV-apparatuur 2005 (<i>Mondriaan project</i>)	11-02-05	12.999	3	12.999	0	0	0
Totaal ICT		102.302		102.302	0	0	0
TOTAAL GENERAAL		257.731		214.416	39.186	8.785	34.530