

**STICHTING GRONINGS
AUDIO VISUEEL ARCHIEF**

JAARCIJFERS 2016

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Bestuursverslag	3
Balans per 31 december 2016	5
Exploitatierkening 2016	6
Algemene toelichting	7
Toelichting op de balans per 31 december 2016	9
Toelichting op de exploitatierkening 2016	13
Bijlage I Afschrijvingen 2016	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 2016 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. Wijfjes, 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

Het resultaat na bestemming over 2016 nihil.

Er is voor € 18.789 geïnvesteerd in apparatuur (2^e termijn van een filmtafel en een retroscan universal).

In de 'overeenkomst van opdracht' van 6 maart 2006 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. Op basis van deze overeenkomst is over het jaar 2016 € 37.304 verschuldigd aan het RHC Groninger Archieven.

Overige vorderingen: € 10.000 is nog te ontvangen van het Huis van de Groninger Cultuur als bijdrage voor het 10-jarig jubileum van het Poparchief.

Door dat er in 2016 geen salarislasteren waren, zijn de *liquide middelen* gestegen.

De stijging van de *overige schulden* wordt veroorzaakt door de afdracht aan de Groninger Archieven van € 37.304.

De stijging van de diverse baten wordt met name veroorzaakt door de bijdrage van het Huis van de Groninger Cultuur aan het 10-jarig jubileum van het Poparchief.

De daling van de *personeelskosten* ten opzichte van de realisatie 2015 en begroting 2016 wordt veroorzaakt door uitdiensttreding van de medewerker per 1 oktober 2015.

Doordat er minder kosten waren voor *onderhoud AV apparatuur* en *gebruiksgoederen filmbeheer*, zijn de *directe materiële kosten* gedaald ten opzichte van 2015.

De *organisatiekosten* zijn gestegen ten opzichte van 2015. Dit wordt veroorzaakt door de kosten van het 10-jarig jubileum van het Poparchief en de facilitaire kosten van de Groninger Archieven.

De onttrekking aan bestemmingsreserves van € 6.089 betreft een compensatie voor de afschrijving van investeringen ter vervanging van apparatuur.

Groningen, 29 maart 2017
Het bestuur

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

BALANS PER 31 DECEMBER 2016 (na bestemming resultaat)

	2016	2015
ACTIVA		
Vaste activa		
Bedrijfsinventaris	276.519	257.730
Afschrijving bedrijfsinventaris	233.410	223.201
	<hr/>	<hr/>
	43.110	34.529
Vlottende activa		
Debiteuren	340	243
Overige vorderingen	10.257	628
Belastingen & sociale lasten	0	3.504
Liquide middelen	151.715	129.750
	<hr/>	<hr/>
	162.312	134.125
	<hr/>	<hr/>
	205.422	168.654
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
PASSIVA		
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	40.963	40.963
Bestemmingsreserves	115.100	121.190
	<hr/>	<hr/>
	156.063	162.153
Vlottende passiva		
Crediteuren	1.457	1.378
Belastingen & sociale lasten	408	0
Overige schulden	47.494	5.123
Overlopende passiva	0	0
	<hr/>	<hr/>
	49.359	6.501
	<hr/>	<hr/>
	205.422	168.654
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

EXPLOITATIEREKENING 2016

ALGEMEEN BATEN

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Reguliere subsidies	54.214	54.135	54.425
Directe baten	5.585	5.000	9.805
Rente en kosten bank	177	600	509
Diverse baten	12.021	0	7.500
	<u>71.997</u>	<u>59.735</u>	<u>72.239</u>

LASTEN

Personeelskosten	936	30.735	21.660
Directe materiële kosten	571	12.500	8.455
Organisatiekosten	63.871	7.500	9.721
Overige lasten	2.500	2.500	2.500
Afschrijvingen	10.209	12.579	8.785
	<u>78.086</u>	<u>65.814</u>	<u>51.121</u>
<i>Algemene exploitatieresultaat</i>	<u>-6.089</u>	<u>-6.079</u>	<u>21.118</u>

PROJECTEN BATEN

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
Directe baten	0	0	0

LASTEN

Personeelskosten	0	6.500	0
Directe materiële kosten	0	0	0
Organisatiekosten	0	0	0
	<u>0</u>	<u>6.500</u>	<u>0</u>
<i>Project exploitatieresultaat</i>	<u>0</u>	<u>-6.500</u>	<u>0</u>

Totaal exploitatieresultaat

	<u>-6.089</u>	<u>-12.579</u>	<u>21.118</u>
--	---------------	----------------	---------------

toevoeging aan bestemmingsreserves		0	-25.949
onttrekkingen uit bestemmingsreserves	6.089	12.579	4.831
toevoeging aan bestemmingsfondsen		0	0
onttrekkingen uit bestemmingsfondsen		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. Ageschreven 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 2016

ACTIVA	2016
Vaste activa	
Begin boekjaar	
Aanschafwaarde	257.730
Afschrijvingen	<u>223.201</u>
Boekwaarde	<u><u>34.529</u></u>
Mutatie boekjaar	
Investeringen	18.789
Desinvesteringen	0
Afschrijvingen	<u>10.209</u>
	<u>28.998</u>
Einde boekjaar	
Aanschafwaarde	276.519
Afschrijvingen	<u>233.410</u>
Boekwaarde	<u><u>43.110</u></u>

De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen 10 - 33,3 %.

	2016	2015
Vlottende activa		
<i>Debiteuren</i>	<u><u>340</u></u>	<u><u>243</u></u>
<i>Overige vorderingen</i>		
Nog te ontvangen Huis vd GC	10.000	0
Nog te ontvangen rente	<u>257</u>	<u>628</u>
	<u><u>10.257</u></u>	<u><u>628</u></u>

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

vervolg TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	2016	2015
<i>Belastingen & sociale lasten</i>		
Loonheffing	0	0
Omzetbelasting	0	3.504
	<u>0</u>	<u>3.504</u>
<i>Liquide middelen</i>		
Kas	0	2
Kruisposten	0	0
Rabobank	4.215	4.748
Rabobank Telespaarrekening	147.500	125.000
	<u>151.715</u>	<u>129.750</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

vervolg TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

<i>PASSIVA</i>	2016	2015
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	0	5.931
Af: t.g.v. reservering Vervanging apparatuur	0	-5.931
Saldo per 31 december	0	0
<i>Bestemmingsreserve Vervanging apparatuur</i>		
Saldo per 1 januari	72.876	54.720
Bij: reservering vervanging apparatuur	0	25.949
Bij: van bestemm res video koppen	0	5.931
Af: investering apparatuur	-13.724	-13.724
Saldo per 31 december	59.152	72.876
<i>Bestemmingsreserve Filmtafel</i>		
Saldo per 1 januari	12.475	14.970
Bij: reservering afschrijving filmtafel	0	0
Af: afschrijving	-2.495	-2.495
Saldo per 31 december	9.980	12.475
<i>Bestemmingsreserve Filmtafel ST 601</i>		
Saldo per 1 januari	12.352	0
Bij: reservering afschrijving Filmtafel ST 601	13.724	13.724
Af: afschrijving	-2.630	-1.372
Saldo per 31 december	23.446	12.352
<i>Bestemmingsreserve Retro-16</i>		
Saldo per 1 januari	1.470	1.989
Bij: reservering afschrijving Retro-16	0	0
Af: afschrijving	-519	-519
Saldo per 31 december	951	1.470
<i>Bestemmingsreserve Retro-8</i>		
Saldo per 1 januari	1.259	1.704
Bij: reservering afschrijving Retro-8	0	0
Af: afschrijving	-445	-445
Saldo per 31 december	814	1.259
	<u>115.100</u>	<u>121.189</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 2016

Vlottende passiva

<i>Crediteuren</i>		<u>1.457</u>		<u>1.378</u>
<i>Belastingen & sociale lasten</i>				
Loonheffing	0		1.136	
Uitvoeringsinstelling	0		235	
Omzetbelasting	408		0	
		<u>408</u>		<u>1.371</u>
<i>Overige kortlopende schulden</i>				
<i>Lonen en salarissen</i>				
Reservering vakantiegeld		0		1.053
<i>Algemene kosten</i>				
Retroscaan Universal	5.065		0	
Te verrekenen met de Gron. Archieven	37.304		0	
Fries Filmarch./Am. Filmplatform	2.563		2.562	
Drents Archief/Am. Platform	2.563		2.562	
		47.494		5.123
<i>Diversen</i>				
De Verhalen van Groningen		0		0
		<u>47.494</u>		<u>6.176</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 2015.
De subsidies voor het boekjaar 2016 zijn nog niet vastgesteld.

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2016

ALGEMENE BATEN	2016	2015
Reguliere subsidies		
Subsidie provincie Groningen	29.800	30.200
Subsidie gemeente Groningen	<u>24.414</u>	<u>24.225</u>
	<u><u>54.214</u></u>	<u><u>54.425</u></u>
Directe baten		
<i>Opbrengst dienstverlening</i>		
Opbrengst koopvideo's	136	120
Opbrengst huurvideo's	0	1.155
Verkoop videokopieën	897	141
Opbrengst licenties	4.511	5.580
Opbrengst kopieerkosten	40	599
Overige opbrengst dienstverlening	<u>0</u>	<u>2.210</u>
	5.585	9.805
	<u><u>5.585</u></u>	<u><u>9.805</u></u>
Rente en kosten bank		
Bankrente en -kosten	-80	-144
Rente Rabo	<u>257</u>	<u>919</u>
	<u><u>177</u></u>	<u><u>775</u></u>
Diverse baten		
RHC Groninger Archieven	0	7.500
Royalties 'Groningen 40-45'	2.021	0
Huis cd GC / bijdrage 10 jr Poparchief	<u>10.000</u>	<u>0</u>
	<u><u>12.021</u></u>	<u><u>7.500</u></u>
Projectgelden		
Amateur Filmplatform	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
ALGEMENE LASTEN		
Personeelskosten		
<i>Lonen en salarissen</i>		
Salarissen en lonen	0	18.694
Reservering vakantiegeld	<u>0</u>	<u>-1.053</u>
	0	17.641
<i>Sociale lasten</i>		
Werkgeversbijdrage ZVW	0	1.300
Te betalen WW (wg)	0	827
Te betalen WAO (wg)	0	1.254
Res. soc lasten vakantiegeld	<u>0</u>	<u>-235</u>
	0	3.146

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

vervolg TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2016

	2016	2015
<i>Overige personeelskosten</i>		
Kosten vrijwilligers/stagiaires	936	750
Verzorging salarisadministratie	0	122
	<u>936</u>	<u>872</u>
	<u><u>936</u></u>	<u><u>21.660</u></u>
Gemiddeld aantal personeelsleden	<u>0</u>	<u>1</u>
Directe materiële kosten		
<i>Materieel directe kosten</i>		
Materiaal & onderhoudskosten	357	8.415
Onderhoud AV apparatuur	0	0
Gebruiksgoederen filmbeheer	214	0
Externe kosten verfilming	0	41
	<u>571</u>	<u>8.455</u>
Organisatiekosten		
Kantoorbenodigdheden	69	178
Buma-Stemra	390	390
Poparchief	11.034	6.483
10-jarig jubileum Poparchief	11.119	0
Facilitaire kosten Gron. Archieven	37.304	0
Hosting website	10	561
Onderhoud website	835	660
Porti- en verzendkosten	17	619
Kleine investeringen	2.696	383
Tijdschriften / abonnementen	64	0
Declaraties reiskosten binnenland	0	297
Kasverschillen	0	-14
Overige algemene kosten	333	164
	<u>63.871</u>	<u>9.721</u>
Overige lasten		
<i>Dotaties aan projecten</i>		
Afschrijving dubieuze debiteuren	0	0
Bijdrage De Verhalen van Groningen	2.500	2.500
	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

vervolg TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2016

	2016	2015
Afschrijvingen		
Afschrijving apparatuur studio	2.065	2.065
Afschrijving filmapparatuur	<u>8.144</u>	<u>6.720</u>
	<u>10.209</u>	<u>8.785</u>

Groningen, 29 maart 2017

drs. E. de Jonge, penningmeester

Vaststelling Jaarrekening door het Bestuur.

Het bestuur van de stichting Gronings Audio Visueel Archief verklaart dat zij de jaarrekening 2016 heeft vastgesteld in de bestuursvergadering van 29 maart 2017.

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

STICHTING GRONINGS AUDIO VISUEEL ARCHIEF

Afschrijvingen 2016

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Aanschaf- waarde	Afschrijf- termijn in jaren	Cumulatieve afschrijving 2015	Boek- waarde 01-01-16	Afschrijving 2016	Boek- waarde 31-12-2016
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	4.130	2.064	2.064	0
Totaal apparatuur studio		82.029		79.965	2.064	2.064	0
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	12.475	12.475	2.495	9.980
Retro-8	2013-11	2.223	5	964	1.259	445	815
Retro-16	2013-11	2.594	5	1.124	1.470	519	951
BTO Apple MacPro 3.0GHz 8-Core	2014-06	4.173	3	2.086	2.087	1.391	696
Retro-8 Pro	2015-03	3.321	5	498	2.823	664	2.159
Steenbeck ST 601 50%	2015-12	13.724	10	1.372	12.352	1.372	10.980
Steenbeck ST 601 50%	2016-02	13.724	10	0	13.724	1.258	12.466
Retroskan Universal	2016-12	5.065	5	0	5.065		5.065
Totaal filmapparatuur		84.477		33.222	51.255	8.144	43.111
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		276.520		223.201	53.319	10.208	43.111