

PIETRAALICHT

JAARREKENING 2015

1-mei-16

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Grondslagen voor de financiële verslaggeving	3
Balans per 31 december 2015	4
Exploitatierekening over het boekjaar 2015	5
Kasstroomoverzicht over 2015	6
Mutatieoverzicht te verdelen rechten opbrengst (verkort)	7
Kerncijfers	8
Toelichting op de balans per 31 december 2015	9
Toelichting op de exploitatierekening over het boekjaar 2015	14
Overige gegevens	17

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met BW II titel 9.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Vaste activa

De vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs verminderd met lineair berekende afschrijvingen, welke gebaseerd zijn op de verwachte levensduur en berekend over de aanschaffingsprijs.

De afschrijvingspercentages bedragen:

Inventaris	20
Hard- en software	33

In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Voorzieningen

De stichting heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde-bijdrageregeling: de verplichtingen van de stichting gaan niet verder dan het betalen van een jaarlijkse bijdrage aan de verzekeringsmaatschappij. De in de toekomst te betalen bijdragen zullen mede afhankelijk zijn van de ontwikkeling van de arbeidsvoorwaarden en van de rendementen die verzekeringsmaatschappij behaalt op de belegde bijdragen. De stichting treft geen voorziening voor eventuele toekomstige verhogingen van de bijdragen.

Te repareren auteursrechten

De Te repareren auteursrechten worden opgenomen tegen nominale waarde, zonder aftrek van toekomstige inhoudingen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd op de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het exploitatieresultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiële vaste activa.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) rente.

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA	31-dec-15		31-dec-14	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Immateriële vaste activa	17.724		14.395	
Materiële vaste activa	<u>25.093</u>		<u>19.999</u>	
		42.817		34.394
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	907.943		205.295	
Belastingen	-		175.583	
Overige vorderingen & overlopende activa	<u>112.172</u>		<u>124.593</u>	
		1.020.115		505.471
Liquide middelen		7.850.574		5.871.433
		<u>8.913.506</u>		<u>6.411.298</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	144.078		377.227	
Bestemmingsreserve	-		-	
Bestemmingsfondsen	<u>567.307</u>		<u>469.091</u>	
		711.385		846.318
Te repareren auteursrechten		7.530.228		5.075.711
Kortlopende schulden				
Crediteuren	438.436		284.496	
Belastingen	67.511		37.288	
Overige schulden & overlopende passiva	<u>165.946</u>		<u>167.486</u>	
		671.893		489.270
		<u>8.913.506</u>		<u>6.411.299</u>

EXPLOITATIEREKENING OVER HET BOEKJAAR 2015

BATEN	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Berekende administratievergoedingen	806.465	1.062.316
Contributie voor individuele rechten	80.736	80.473
Overige baten	<u>7.008</u>	<u>37.615</u>
	<u><u>894.209</u></u>	<u><u>1.180.404</u></u>
LASTEN		
Personeelskosten	682.249	835.905
Huisvestingskosten	81.547	92.833
Kantoorkosten	36.281	46.459
Automatiseringskosten	53.773	59.383
Juridische dienst	49.108	20.548
Marketing- en communicatiekosten	45.587	51.610
Algemene kosten	<u>218.813</u>	<u>124.898</u>
	<u><u>1.167.358</u></u>	<u><u>1.231.636</u></u>
Exploitatieresultaat bij gewone bedrijfsuitoefening	273.149-	51.232-
Ingehouden SoCugelden	635.629	559.838
Ontvangen rente	40.870	
Bestede SoCugelden	517.412-	624.286-
Toevoeging rente aan te repareren gelden	40.870-	
EXPLOITATIERESULTAAT na socugelden en rentetoedeling	<u><u>154.932-</u></u>	<u><u>115.680-</u></u>
Verwerking van het resultaat:		
Ten laste van bestemmingsreserve exploitatie primaire rechten	-	-
Onttrekkingen fondsen	40.000-	40.000-
Toevoeging aan Fonds principiële juridische procedures	-	-
Toevoeging/onttrekking aan SoCufondsen:		
aan Fonds Illustratie en ontwerp	95.837	15.643
aan Fonds fotografie	11.559	-82.341
aan Fonds beeldende kunst	10.821	2.249
Onttrekking aan algemene reserve	<u>233.149-</u>	<u>11.233-</u>
	<u><u>154.932-</u></u>	<u><u>115.682-</u></u>

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Kasstroom uit Incasso en verdeling				
Incasso	9.311.700		6.802.060	
Verdeling	<u>6.898.053-</u>		<u>8.527.286-</u>	
<i>Kasstroom uit incasso en verdeling</i>		2.413.647		1.725.226-
Kasstroom uit fondsen				
Ingehouden t.b.v. fondsen	635.629		490.352	
Toevoeging schadevergoeding aan fonds				
Betalingen uit fondsen	<u>497.412</u>		<u>534.801</u>	
<i>Kasstroom uit fondsen</i>		138.217		44.449-
Kasstroom uit bedrijfsvoering				
Ingehouden administratiekosten	806.465		1.062.316	
Overige baten	87.744		118.088	
Interest	<u>40.870</u>		<u>69.485</u>	
	935.079		1.249.889	
Totaal bedrijfslasten	1.167.358-		1.231.636-	
Correctie afschrijvingen	<u>20.655</u>		<u>37.093</u>	
	1.146.703-		1.194.543-	
Mutatie investeringen bedrijfsmiddelen	29.078-		17.517-	
Mutatie vorderingen	514.644-		167.943	
Mutatie schulden	<u>182.624</u>		<u>150.038-</u>	
<i>Kasstroom uit bedrijfsvoering</i>		572.722-		55.734
Netto kasstroom		<u>1.979.142</u>		<u>1.713.941-</u>
Liquide middelen 1 januari	5.871.433		7.585.373	
Liquide middelen 31 december	<u>7.850.575</u>		<u>5.871.433</u>	
Mutatie liquide middelen		<u>1.979.142</u>		<u>1.713.940-</u>

MUTATIEOVERZICHT TE VERDELEN RECHTENOPBRENGST

	2015		2014	
	€	€	€	€
Saldo begin boekjaar		5.075.712		6.731.451
Rechtenopbrengst				
Nederlands gebruik	3.156.183		2.046.351	
CBO's Nederland	6.155.517		4.010.819	
Buitenlands gebruik			270.688	
CBO's Buitenland			474.202	
Overig		9.311.700		6.802.060
Subtotaal		<u>14.387.412</u>		<u>13.533.511</u>
Repartitie/Uitkeringen:				
Rechthebbenden	6.262.424-		6.372.852-	
CBO's Nederland	-		-	
CBO's Buitenland			1.664.080-	
Toevoegingen aan SoCufonds	635.629-		490.352-	
Overig		6.898.053-		8.527.284-
Subtotaal		<u>7.489.359</u>		<u>5.008.227</u>
Toevoegingen:				
Rentebaten toekomend aan rechthebbenden		40.870		69.485
Diverse baten				
Subtotaal (bruto saldo te verdelen rechten)		<u>7.530.229</u>		<u>5.075.712</u>
Inhoudingen:				
Saldo exploitatierekening				
Toevoegingen aan (bestemmings)reserve				
Inhouding administratiekosten (toekomstige)		833.534-		632.923-
inhouding administratiekosten oude jaren				
Saldo einde boekjaar (netto te verdelen rechten)		<u>6.696.695</u>		<u>4.442.789</u>

KERNCIJFERS

	2015	2014
	€	€
<u>Rechtenopbrengst</u>		
Nederlands gebruik	3.156.183	2.046.351
CBO's Nederland	6.155.517	4.010.819
Buitenlands gebruik		270.688
CBO's Buitenland		474.202
Overig	-	-
Totaal	9.311.700	6.802.060
<u>Repartitie/Uitkeringen:</u>		
Rechthebbenden	6.262.424-	6.372.852-
CBO's Nederland	-	-
CBO's Buitenland		1.664.080-
Toevoegingen aan SoCufonds	635.629-	490.352-
Overig	-	-
Subtotaal	6.898.053-	8.527.284-
Administratievergoedingen	806.465	1.062.316
Totaal (netto uitkeringen)	6.091.588-	7.464.968-
<u>Te verdelen rechtenopbrengsten</u>		
einde boekjaar bruto (incl admin.vergoeding)	7.530.228	5.075.711
einde boekjaar netto (excl admin.vergoeding)	6.696.695	4.442.789
<u>Sociale en culturele doelen</u>		
Bestedingen	517.412	653.644
Nog te besteden einde boekjaar	362.172	243.956
<u>Exploatierekening</u>		
Administratievergoedingen	806.465	1.062.316
Overige baten	87.744	118.087
Beheerskosten	1.167.358-	1.231.636-
Exploitatieresultaat	273.149-	51.233-
saldo bijzondere baten/lasten	118.217	64.449
Resultaatbestemmingen	118.217-	64.449-
Financieel resultaat	40.000	40.000
Resultaat (voor belastingen)	233.149-	11.233-
<u>Kengetallen</u>		
	%	%
Percentage feitelijk ingehouden kosten incl. Socu gelden	11,69	12,46
Percentage feitelijk ingehouden kosten excl. Socu gelden	12,88	13,22
Percentage feitelijk ingehouden kosten gespecificeerd :		
collectief	10,90	11,68
individuele rechten	17,69	18,44
Beheerskosten in % van totale rechtenopbrengst	12,54	18,11
Beheerskosten in % van totaal uitgekeerde rechten exclusief socugeld	18,64	15,32
Beheerskosten in % van totaal uitgekeerde rechten inclusief socugelde	16,92	14,44
Procentuele stijging/daling beheerskosten t.o.v. voorgaand jaar	5,22-	0,165-
Afgeleide consumentenprijsindex		1,4
Aantal leden/deelnemers		5.568
Aantal leden/deelnemers met gereparteerde gelden		5.227
Aantal gefactureerde gebruikers		345
Aantal werknemers in fte	9	11

Het percentage van de beheerskosten in relatie tot de totale uitgekeerde rechten is 18,64%. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt vanwege het feit dat er in 2015 € 1,8 miljoen minder is uitgekeerd dan in 2014, wat met name veroorzaakt wordt door het feit dat voor de ontvangen thuiskopiegelden nog geen (goedgekeurd) repartitiereglement is ontwikkeld. Het percentage van de beheerskosten in relatie tot de totale rechtenopbrengst is 12,54%. Dit komt omdat enerzijds de rechtenopbrengst is toegenomen (met € 2,5 miljoen) en anderzijds de beheerskosten met € 64 duizend zijn gedaald (is een daling met 5,22 %).

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

	Software	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2015	14.395	14.395
Investerings in boekjaar	14.759	14.759
Afschrijvingen in boekjaar	11.430-	11.430-
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>17.724</u>	<u>17.724</u>

Materiële vaste activa

	Inventaris	Hardware	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2015	9.626	10.373	19.999
Investerings in boekjaar	6.122	8.197	14.319
Afschrijvingen in boekjaar	2.150-	7.075-	9.225-
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>13.598</u>	<u>11.495</u>	<u>25.093</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-dec-15	31-dec-14
	€	€
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren verkoop	594.410 *	30.797
Debiteuren individuele rechten	111.554	174.498
Debiteuren verdelorganisaties	201.979	-
	<u>907.943</u>	<u>205.295</u>
<u>Belastingen</u>		
Omzetbelasting	-	175.583
<u>Overige vorderingen & overlopende activa</u>		
Betaalde waarborgsommen	5.144	5.144
Pensioenpremies	-	3.118
Te vorderen rente	13.880	15.474
Overige te ontvangen posten	7.255	4.041
Vordering op gelieerde partijen:		
FotografenFederatie	-	8.500
Stichting Rechtshulp Ontwerpers	37.000	40.000
Vooruitbetaalde kosten	48.894	48.316
	<u>112.173</u>	<u>124.593</u>

Liquide middelen

Kruisposten	1.301	249
ING rekening-courantrekeningen	414.416	575.200
Spaarrekeningen:		
ING spaarrekening	2.858.044	1.242.724
Rabo spaarrekening	3.079.278	3.056.253
Triodos spaarrekening	1.000.000	500.000
Robeco spaarrekening	497.185	496.805
Kas	350	202
	<u>7.850.574</u>	<u>5.871.433</u>

* Hierin zit een bedrag van € 11.604 dat mogelijk oninbaar is.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2015	2014
	€	€
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	377.227	294.638
Toevoeging vanuit bestemmingsreserve	-	93.822
Resultaat boekjaar	233.149-	11.233-
Saldo per 31 december	<u>144.078</u>	<u>377.227</u>
<u>Bestemmingsreserve voor handhaving exploitatie individuele rechten</u>		
Saldo per 1 januari	-	93.822
Onttrekkingen naar exploitatierekening	-	-
Opheffing bestemmingsreserve	-	93.822-
Saldo per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Omdat de verwachting was dat de exploitatie van de individuele rechten de eerste 5 jaren niet kostendekkend zou zijn, is bij de fusie een reserve gevormd die zou worden aangewend om tekorten uit deze exploitatie aan te vullen, om deze kernactiviteit te kunnen waarborgen.
Per 31-12-2014 is deze bestemmingsreserve opgeheven en het saldo opgenomen in de Algemene reserve.

	SoCufonds Beeldende kunst	SoCufonds Illustratie en ontwerp	SoCufonds Fotografie	Fonds Boekuitgave	Fonds Werving	Fonds principiële jur.procedures	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€
<u>Bestemmingsfondsen</u>							
Saldo per 01-01-2015	100.690	80.010	63.255	30.000	45.000	150.135	469.090
Toegevoegd in boekjaar	10.821	95.837	11.559	-	-	20.000	138.217
Onttrekkingen in boekjaar	-	-	-	-	-	40.000-	-40.000
Saldo per 31-12-2015	<u>111.511</u>	<u>175.847</u>	<u>74.814</u>	<u>30.000</u>	<u>45.000</u>	<u>130.135</u>	<u>567.307</u>

Voor de collectieve rechten geldt dat na incasso en voorafgaand aan de uitkeringen een inhouding wordt gedaan van 10% voor een sociaal cultureel fonds dat projecten en doelen met een sociaal cultureel karakter ondersteunt. De intentie hierbij is om zoveel mogelijk rechthebbenden van dit deel van de auteursrechtgelden te laten profiteren.
Dit fonds wordt als volgt verdeeld: 55% is bestemd voor het fonds Illustratie en Ontwerp, 40% is voor het fonds Fotografie en 5% is voor het fonds Beeldende kunst.
De ingehouden bedragen worden eerst opgenomen in de exploitatierekening in de post 'overige baten' en de onttrekkingen (verstekte subsidies) in de post 'bijzondere kosten'. (zie pag 14 en 16). Het verschil wordt óf toegevoegd óf onttrokken aan het betreffende fonds.
De totale inhouding voor de SoCufondsen in 2015 bedraagt € 635.629. (zie pag 14).
Voor de specificatie van de onttrekkingen/ bestedingen (in totaal € 517.412 zie pag 16) wordt verwezen naar het jaarverslag 2015.

De Algemene reserve vormt samen met het Fonds Boekuitgave, - Werving, - Principiële juridische procedures en de verwachte/geschatte toekomstige administratie vergoeding een noodzakelijk niveau om de werkzaamheden van de stichting te verzekeren.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

TE REPARTEREN AUTEURSRECHTEN	31-dec-15		31-dec-14	
	€		€	
Totalen:				
Te repareren per 01 januari	5.075.711		6.731.451	
Ontvangen in boekjaar	9.311.700		6.802.060	
Inhouding voor SoCu fonds	635.629-		490.352-	
Te repareren	13.751.782		13.043.159	
Aanpassing	-		-	
Gereparteerd in boekjaar	6.262.424-		8.036.933-	
Toerekening rente	40.870		69.485	
Totaal te repareren auteursrechtgelden per 31 december	<u>7.530.228</u>		<u>5.075.711</u>	
Gespecificeerd als volgt:				
	2015		2014	
	€	€	€	€
Leenrecht				
Te repareren per 01 januari	947.172		1.110.455	
Ontvangen in boekjaar	1.309.406		1.382.962	
Inhouding voor SoCu fonds	130.197-		138.296-	
Te repareren	2.126.381		2.355.121	
Aanpassing	-		50.000	
Gereparteerd in boekjaar	1.156.704-		1.473.708-	
Toerekening rente	10.526		15.759	
Te verdelen per 31 december		980.203		947.172
Reprorecht				
Te repareren per 01 januari	1.522.041		2.063.396	
Ontvangen in boekjaar	1.335.978		1.824.473	
Inhouding voor SoCu fonds	132.270-		182.447-	
Te repareren	2.725.749		3.705.422	
Aanpassing	86.139		120.000	
Gereparteerd in boekjaar	1.950.076-		2.332.664-	
Toerekening rente	16.914		29.283	
Te verdelen per 31 december		878.726		1.522.041
Reprorecht bestemd voor buitenland				
Te repareren per 01 januari	724.495		813.718	
Ontvangen in boekjaar	209.128		349.355	
Inhouding voor SoCu fonds	20.913-		34.936-	
Te repareren	912.710		1.128.137	
Aanpassing	86.139-		-	
Gereparteerd in boekjaar	170.859-		403.642-	
Te verdelen per 31 december		655.712		724.495
Readergelden				
Te repareren per 01 januari	237.488		279.330	
Ontvangen in boekjaar	302.247		219.257	
Inhouding voor SoCu fonds	25.659-		21.926-	
Te repareren	514.076		476.661	
Aanpassing	-		20.000	
Gereparteerd in boekjaar	269.724-		263.137-	
Toerekening rente	2.639		3.964	
Te verdelen per 31 december		246.991		237.488
Te repareren uit buitenland				
Te repareren per 01 januari	182.944		318.248	
Ontvangen in boekjaar	445.516		92.983	
Te repareren	628.460		411.231	
Aanpassing	-		208.167-	
Gereparteerd in boekjaar	15.172-		20.120-	
Te verdelen per 31 december		613.288		182.944
Leesportefeuille				
Te repareren per 01 januari	70.000		70.000	
Ontvangen in boekjaar	86.032		-	
Te repareren	156.032		70.000	
Aanpassing	-		-	
Gereparteerd in boekjaar	-		-	
Te verdelen per 31 december		156.032		70.000

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

TE REPARTEREN AUTEURSRECHTEN	2015		2014	
	€	€	€	€
<u>Kabelgelden</u>				
Te repareren per 01 januari	785.974		1.383.326	
Ontvangen in boekjaar	1.056.834		961.345	
Inhouding voor SoCu fonds	104.898-		96.134-	
Te repareren	1.737.910		2.248.537	
Aanpassing	9.693-		-	
Gereparteed in boekjaar	768.863-		1.482.194-	
Toerekening rente	8.735		19.631	
Te verdelen per 31 december		968.089		785.974
<u>Thuiskopie</u>				
Te repareren per 01 januari	184.897		59.742	
Ontvangen in boekjaar	2.217.668		166.130	
Inhouding voor SoCu fonds	221.692-		16.613-	
Te repareren	2.180.873		209.259	
Aanpassing	9.693		8.167	
Gereparteed in boekjaar	13.321-		33.377-	
Toerekening rente	2.055		848	
Te verdelen per 31 december		2.179.300		184.897
<u>Knipseldiensten</u>				
Te repareren per 01 januari	100.225		102.220	
Ontvangen in boekjaar	-		47.568	
Te repareren	100.225		149.788	
Aanpassing	-		10.000	
Gereparteed in boekjaar	43.550-		59.563-	
Te verdelen per 31 december		56.675		100.225
<u>Digitaliserings projecten</u>				
Te repareren per 01 januari	71.680		95.694	
Ontvangen in boekjaar	54.935		58.588	
Te repareren	126.615		154.282	
Aanpassing	-		-	
Gereparteed in boekjaar	-		82.602-	
Te verdelen per 31 december		126.615		71.680
<u>Kunstuitleen</u>				
Te repareren per 01 januari	52.231		45.128	
Ontvangen in boekjaar	44.146		62.462	
Te repareren	96.377		107.590	
Aanpassing	-		-	
Gereparteed in boekjaar	521-		55.359-	
Te verdelen per 31 december		95.856		52.231
<u>Individuele rechten</u>				
Te repareren per 01 januari	113.587 *		263.810	
Ontvangen in boekjaar	1.918.382		1.597.787	
Te repareren	2.031.969		1.861.597	
Gereparteed in boekjaar	1.822.003-		1.748.010-	
Te verdelen per 31 december		209.966		113.587
<u>NOS</u>				
Te repareren per 01 januari	82.977		126.384	
Ontvangen in boekjaar	40.000		39.150	
Te repareren	122.977		165.534	
Aanpassing	-		-	
Gereparteed in boekjaar	51.631-		82.557-	
Te verdelen per 31 december		71.346		82.977
<u>Digitenne/STOPNL/Videma</u>				
Ontvangen in boekjaar	291.428			
Gereparteed in boekjaar	-			
Te verdelen per 31 december		291.428		
Totaal te repareren auteursrechten per 31-12-2015		7.530.228		5.075.711

Voor specificatie van de 'te verdelen gelden' naar jaar van incasso wordt verwezen naar het jaarverslag 2015

* Hierin zit een bedrag van € 11.604 dat mogelijk oninbaar is.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

KORTLOPENDE SCHULDEN	31-dec-15		31-dec-14	
	€	€	€	€
Crediteuren				
Handelscrediteuren	23.001		23.472	
Repartitiecrediteuren	349.689		261.024	
Crediteuren gelieerde stichtingen (BNO, FF, SRO)	65.746		-	
		<u>438.436</u>		<u>284.496</u>
Belastingen				
Loonbelasting	34.057		37.288	
Omzetbelasting	33.454			
		<u>67.511</u>		<u>37.288</u>
Overige schulden en overlopende passiva				
Reservering vakantiegeld / vakantiedagen	37.591		42.305	
Nettolonen	-		-	
Pensioenpremies	-		-	
Nog te betalen accountantskosten	24.500		24.500	
Overig nog te betalen kosten	25.643		72.301	
Dwangsommen *	78.211		28.380	
		<u>165.945</u>		<u>167.486</u>

* Dwangsom is een ontvangen betaling door de rechter aan een tegenpartij in een juridische procedure opgelegd. Deze is opgenomen onder Overige Schulden i.v.m. een mogelijk te treffen overeenkomst met die tegenpartij.

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Op 1 augustus 2015 is een nieuw huurcontract in werking getreden. Deze eindigt op 31 juli 2020 en brengt een huurverplichting op lange termijn met zich mee van € 290.290. Vanaf 1 januari 2016 is de huurverplichting op lange termijn € 266.099.
De jaarlijkse huurverplichting voor het kantoor aan de Sarphatistraat 606 - 608 bedraagt met ingang van 2016 € 58.058.

Ten gunste van de verhuurder van kantoor Sarphatistraat 606-608 is een bankgarantie voor een bedrag van € 19.587 afgesloten met en afgegeven door ING.

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER HET BOEKJAAR 2015

BATEN	2015 €	2014 €
<u>Berekende administratievergoedingen</u>		
Leenrecht	115.454	158.197
Reprorecht	219.607	312.655
Readergelden	28.571	27.582
Kabelgelden	102.403	205.751
Thuis kopie	1.243	3.045
Nos	12.909	20.561
Overige vergoedingen(Knipsel/kunstuitleen/digitalisering)	3.967	17.519
Individuele rechten	322.311	317.006
	<u>806.465</u>	<u>1.062.316</u>
<u>Contributie voor individuele rechten</u>	<u>80.736</u>	<u>80.473</u>
<u>Overige baten</u>		
Schadevergoedingen en afkoopsommen	1.075	799
Toeslagen	20.743	34.184
Bijzondere lasten	15.907- *	-
Overige vergoedingen en baten	1.097	2.632
	<u>7.008</u>	<u>37.615</u>
*1 <u>Ingehouden SoCugelden :</u>		
t.b.v. Fonds Illustratie en ontwerp	349.596	269.694
t.b.v. Fonds Fotografie	254.252	196.141
t.b.v. Fonds Beeldende kunst	31.781	24.518
	<u>635.629</u>	<u>490.353</u>
*2 <u>Rente</u>	<u>40.870</u>	<u>69.485</u>
	<u>676.499</u>	<u>559.838</u>

* In 2014 is € 15.907 aan administratieve vergoedingen ontvangen over uitkeringen die als gevolg van de fraude niet bij uitkeringsgerechtigden zijn terecht gekomen. Het bestuur heeft besloten om af te zien van deze vergoeding en het bedrag terug te boeken naar 'te repareren gelden'.

*1 De ingehouden én de versterkte socugelden worden in de Exploitatierkening verantwoord en via de resultaatverwerking in de Balans toegekend aan de verschillende SoCufondsen.

*2 De ontvangen rente wordt in de Exploitatierkening verantwoord en bij de resultaatverwerking in de Balans aan de "Te repareren gelden" toegekend.

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER HET BOEKJAAR 2015

LASTEN

	2015	2014
	€	€
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	483.058	603.806
Sociale lasten en heffingen	68.885	93.192
Ingeleend personeel	48.110	27.368
Pensioenpremies	46.650	40.782
Verzekering ziektekosten	9.476	9.288
Opleidingen en seminars	2.053	1.254
Overige personeelskosten	24.017	60.215
	<u>682.249</u> *	<u>835.905</u>

* Inclusief salaris- en andere kosten van V. van den Eijnde.

Bedragen x €1	naam
functie(s)	Directeur
Duur dienstverband 2015	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband in fte	0,85
Gewezen topfunctionaris	nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	echte
zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	
Individueel WNT-maximum	178.000
Bezoldiging:	
Beloning op 0,85% basis	110.142
Belastbare onkostenvergoeding	
Beloningen betaalbaar op termijn	11.611
subtotaal	121.753
Onverschuldigd betaald bedrag	
Totaal bezoldiging op fte basis	136.077

Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x €1	G.J. Wolffensperger	M. Huiskers	R. van Asselt	W. Poelstra	P. Dikker	C. Wildeman
Functie(s)	Voorzitter	Penningmeester	bestuurslid	bestuurslid	bestuurslid	bestuurslid
duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum	20.400	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
Bezoldiging						
Beloning	3800	1400	1600	1200	1600	1600
Belastbare onkostenvergoedingen						
Beloningen betaalbaar op termijn	3800	1400	1600	1200	1600	1600
Subtotaal	3800	1400	1600	1200	1600	1600
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	0	0	0	0	0
Totaal bezoldiging	3800	1400	1600	1200	1600	1600
Motivering indien overschrijving	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2014						
Duur dienstverband 2014	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2014 (fte)	0,036	0,036	0,036	0,036	0,036	0,036

Huisvestingskosten

Huur	67.902	76.578
Schoonmaakkosten	8.949	8.896
Beveiligingskosten	1.539	1.018
Belastingen	1.657	3.749
Overige huisvestingskosten	1.500	2.592
	<u>81.547</u>	<u>92.833</u>

Kantoorkosten

Telefoonkosten	8.112	7.524
Kantoorbenodigdheden	2.632	4.398
Drukkerwerk	7.085	6.300
Kopieerkosten	181	1.281
Porto- en verzendkosten	15.921	23.847
Afschrijving kantoorinventaris	2.150	2.629
Overige kantoorkosten	200	480
	<u>36.281</u>	<u>46.459</u>

Automatiseringskosten

Kleine aanschaf soft- en hardware	7.316	5.470
Onderhoud licenties/ supportcontract	8.132	7.827
Systeembeheer	19.819	11.622
Afschrijving hardware	7.075	6.908
Afschrijving software	11.431	27.556
	<u>53.773</u>	<u>59.383</u>

Juridische dienst

Advocaat	131.786	145.871
Documentatie/ bibliotheek	2.071	2.064
Opleidingen / cursussen / seminars	3.485	3.583
Procedurekosten	7.279	30.546
Overige juridische kosten	8.588	17.961
Doorbelasting juridische dienstverlening	104.101-	179.477-
	<u>49.108</u>	<u>20.548</u>

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER HET BOEKJAAR 2015

	2015	2014
	€	€
<u>Marketing en communicatiekosten</u>		
Advertenties	4.404	4.418
Website	1.354	1.865
Jaarvergadering/jaarverslag	18.467	16.237
PR/ Publiciteit	51	119
Brochures en nieuwsbrieven	20.806	20.801
Overige marketing en communicatie	505	8.170
	<u>45.587</u>	<u>51.610</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Bestuurskosten *	14.254 *	10.423
Accountantskosten	24.500	24.980
Externe adviseurs	72.139	-
Lidmaatschap auteursverenigingen	60.656	41.440
Reis- en verblijfkosten	19.645	14.746
Verzekeringen	7.283	9.956
Bankkosten	2.707	3.060
Kosten t.b.v. grondslagen repartities	989	2.152
Overige algemene kosten	16.640	18.141
	<u>218.813</u>	<u>124.898</u>
* In Bestuurskosten zijn ook opgenomen de verstrekte of nog te verstrekken vergoedingen aan bestuursleden:		
<u>Bestede SoCugelden:</u>		
Fonds illustratie en ontwerp	253.759	254.051
Fonds Fotografie	242.693	278.482
Fonds Beeldende kunst	960	2.268
	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
	517.412	554.801
<u>Toevoeging ontvangen rente aan "te repareren collectieve rechten"</u>	<u>40.870</u>	<u>69.485</u>
	<u>558.282</u>	<u>624.286</u>