

**FINANCIELE VERANTWOORDING  
2015**

Inhoud

|   |    |
|---|----|
| <b>Bestuur/Directie verslag</b>                               | 2  |
| <b>Jaarrekening</b>   |    |
| - balans per 31 december 2015                                 | 6  |
| - categoriale exploitatierekening over 2015                   | 8  |
| - kasstroomoverzicht  | 10 |
| - algemene toelichting  | 11 |
| - toelichting op de balans per 31 december 2015               | 13 |
| - toelichting op de categoriale exploitatierekening over 2015 | 16 |
| <b>Overige gegevens</b>                                       |    |
| - voorstel resultaatbestemming                                | 21 |
| - gebeurtenissen na balansdatum                               | 21 |
| - controleverklaring van de onafhankelijke accountant         | 22 |
| <b>Prestatie-overzicht</b>                                    | 24 |

## **BESTUUR/DIRECTIE VERSLAG 2015**

Voor u ligt de jaarrekening van het International Documentary Film Festival Amsterdam (IDFA) 2015. We zijn bijna aan het eind van kunstenaarperiode 2013 – 2016 en het beleidsplan 2017 – 2020 is opgesteld en ingediend. Al met al een goed moment om de tussentijdse balans op te maken. Dit doen we verderop, nu eerst de feiten en cijfers van IDFA 2015.

We kijken tevreden terug op het 28<sup>ste</sup> IDFA! Alle voorgenomen hoofdactiviteiten zijn met succes gerealiseerd: een succesvol publieksfestival met ruim 1.000 filmvoorstellingen en een stijging van het aantal bezoeken van 255.880 naar 271.826. Ook de twee markten voor documentaire professionals (het Forum en Docs for Sale) waren met ruim 3.200 (inter)nationale professionals en 8.006 bezoeken een groot succes. Tot slot zijn alle educatieve activiteiten voor jonge filmmakers (IDFAcademy, Summerschool en de twee workshops) gerealiseerd alsmede het scholierenprogramma met maar liefst 13.569 bezoeken.

IDFA 2015 werd gerealiseerd voor een totaalbedrag van € 4.909.534 tegen € 4.643.673 in 2014. IDFA 2015 werd afgesloten met een negatief resultaat van € 14.796. Vorig jaar bedroeg het positief resultaat € 109.490.

Na toevoeging aan het bestemmingsfonds OCW en de onttrekking van de bestemmingsreserve voor de Summerschool resteert € 17.572,-. Dit bedrag is toegevoegd aan de algemene reserve die daarmee groeit van € 188.588 naar € 206.160. Het bestuur streeft naar een algemene reserve van 10% van de baten. In de begroting 2016 zal daarom opnieuw rekening gehouden worden met een positief exploitatieresultaat.

### **Cultureel ondernemerschap**

IDFA is trots op het feit dat het percentage eigen inkomsten maar liefst 65 procent bedraagt van de totale omzet. IDFA zet een mix van financieringsbronnen in om de eigen inkomsten te genereren en de risico's te spreiden. In 2015 daalden de publieksinkomsten licht van € 1.367.883 naar € 1.294.245. De particuliere donaties stegen van € 168.331 naar € 205.984, de sponsorinkomsten groeiden van € 632.326 naar € 724.572 en de overige inkomsten stegen van € 431.735 naar € 462.952.

De komende jaren verwacht IDFA dat de inkomsten uit recettes verder groeien evenals de inkomsten uit particuliere donaties. Fondsenwerving en sponsoracquisitie blijven van groot belang. Daarnaast is IDFA verzekerd van structurele subsidie van de Gemeente Amsterdam en het Ministerie van OCW. Deze structurele instandhoudingsubsidies bedragen € 1.331.009.

### **Directie en bestuur**

In bestuur en directie van IDFA hebben zich enkele wijzigingen voorgedaan. De directie bestaat uit algemeen directeur Ally Derks en zakelijk directeur Cees van 't Hullenaar. In het bestuur is Arend Jan Heerma van Voss opgevolgd door Barbara Visser. Derk Sauer is de bestuursvoorzitter die samen met penningmeester Anton Kramer (accountant), Sonja Barend, Jacqueline Gerritsma (organisatieadviseur) en Marischka Leenaers (adviesbureau Leenaers en Verloop) het bestuur vormgeeft volgens de aanbevelingen van de werkgroep Cultural Governance. Nieuw bestuurslid is Bessel Kok die de portefeuille sponsor- en fondsenwerving onder zijn hoede heeft. Een buitenlandse adviesraad bestaande uit Jess Search (Britdoc Foundation, Engeland), Jan Rofekamp (sales agent, Films Transit, Canada) en Diane Weyermann (Participant Media, VS) toetsen het beleid internationaal.

De bezoldiging van de directie valt onder de maximum bezoldigingsnorm voor topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector.

Het bestuur heeft zich in 2014 opnieuw gebogen over de Governance Code Cultuur zoals vastgelegd in de principes van goed bestuur en toezicht in de cultuursector. Bestuur en directie hebben hun

voorkeur uitgesproken voor het bestuursmodel. Voorts is in 2015 een bestuurs- en directiereglement opgesteld dat in 2016 geformaliseerd gaat worden.

### **Publieksfunctie**

IDFA is als publieksevenement de afgelopen periode stevig gegroeid van 208.169 bezoeken in 2012 tot een recordaantal van 272.000 bezoeken in 2015. Het publieksbereik wordt nog groter als IDFA.tv wordt mee geteld (56.000 views) en het aantal toeschouwers van documentaires die IDFA samen met distributeur Cinema Delicatessen regulier in de theaters uitbrengt (30.000 bezoekers). De komende jaren is het de ambitie het bereik jaarlijks met ruim 10.000 bezoeken te vergroten naar ruim 320.000 bezoeken in 2020. IDFA blijft zich richten op de huidige doelgroepen maar gaat specifiek aandacht besteden aan het bereiken van meer jongeren en een meer cultureel divers publiek.

Tijdens het festival groeit het bereik van de schoolvoorstellingen licht van 11.000 scholieren tot 14.000. Het bereik van digitale distributie via Docschool Online steeg echter flink. In korte tijd hebben 600 docenten uit het hele land zich met hun klas ingeschreven en hebben ruim 14.000 leerlingen films van IDFA in de klas bekeken. IDFA verwacht de komende periode een verdere stijging van het aantal leerlingen dat een documentaire van IDFA via het digibord in de klas bekijkt naar 32.000.

Het aantal professionele gasten is de afgelopen periode gestegen van 2.505 in 2011 naar ruim 3.200 in 2015. IDFA stuurt de komende periode op een verdere stijging naar 3.500 (inter)nationale professionals. Deze stijging vindt over de gehele linie van professionals plaats, maar bestaat met name uit gasten uit niet westerse landen en uit nieuwe mediamakers.

Het Rembrandtplein is en blijft het hart van het publieksfestival met Pathé Tuschinski en Pathé de Munt als belangrijkste locaties. Publieksgroei ziet IDFA in samenwerking met satellietlocaties zowel in als buiten (het centrum van) Amsterdam. In 2015 is de samenwerking met het Stedelijk Museum Amsterdam uitgebreid en is naast EYE, de Kleine Komedie, de Melkweg/Rabozaal, Het Ketelhuis, Podium Mozaïek, het Bijlmer Parktheater, de Balie een nieuwe samenwerking met Tolhuistuin aangegaan. Buiten Amsterdam werkt IDFA samen met Forum Groningen, Lux Nijmegen en Podium Vlieland.

IDFA versterkt zijn publieksfunctie ook door het hele jaar zichtbaar en bereikbaar te zijn voor zowel professionals als consumenten, studenten en leerlingen. Daartoe heeft in 2015 wederom The Best of IDFA on Tour (Junior) plaatsgevonden, een programma dat langs ruim 50 theaters in het land reisde en in 2015 bijna 5.000 toeschouwers trok. Daarnaast organiseert IDFA speciale voorstellingen door het jaar heen in Amsterdam en heeft IDFA geparticipeerd in de uitbrengen van drie documentaires in de filmtheater die tezamen ruim 30.000 toeschouwers trokken. Tot slot bedient IDFA zijn publiek via IDFA TV, het online documentaire-kanaal waar inmiddels ruim 450 documentaires te zien zijn en het afgelopen jaar 56.000 keer een film is bekeken.

### **Publieksonderzoek**

Het publieksonderzoek 2015 liet zien dat maar liefst 89% van het publiek is (zeer) tevreden over de inhoudelijke kwaliteit van de documentaires die men heeft gezien. Een ruime meerderheid is (zeer) tevreden over de service en klantvriendelijkheid van IDFA (82%). Maar liefst 95% van de bezoekers is alles bij elkaar (zeer) tevreden over zijn of haar bezoek aan IDFA 2015. IDFA wordt als zeer divers (93%), toegankelijk (86%), (urgent en relevant (96%) en artistiek hoogwaardig (74%) ervaren. Zo goed als iedereen (97%) ziet het volgende IDFA met belangstelling tegemoet.

De IDFA bezoeker is inmiddels gemiddeld 47 jaar oud. De gemiddelde leeftijd was in 2011 nog 42 jaar. Een meerderheid van de online kaartkopers woont in Amsterdam / Amstelveen (60%) maar in 2011 was dit nog 68%. Het aandeel bezoekers dat buiten een straal van 25 km van Amsterdam woont neemt toe van 24% in 2011 naar 28% in 2015. Bijna alle online kaartkopers zijn hoog opgeleid (89%). De online kaartkopers bestaan nog steeds vooral uit vrouwen (61%) versus mannen (39%). Toch is het aandeel mannen in de loop der tijd aan het stijgen en lijkt ook de man IDFA steeds meer te ontdekken.

### **Professionals**

Een ander belangrijk ambities is om de internationale topositie van IDFA te versterken zodat Nederland het belangrijkste documentaire land ter wereld blijft en de belangrijkste internationale documentaires en professionals Amsterdam blijven aandoen. Met maar liefst 3.282 (inter)nationale gasten (2.880 in 2014) heeft IDFA 2015 nog steeds een grote aantrekkingskracht op (internationale) documentaire professionals. Ook het aantal premières –147 in 2015 – is een indicator dat IDFA een belangrijk festival is waar makers graag in première gaan. Docs for Sale bevatte in 2015 ruim 484 nieuwe documentaires. En werd er maar liefst 27.870 gekeken naar een film in deze markt.

### **IDFA Forum**

Het gastenonderzoek liet zien dat de professionele gasten onverminderd tevreden zijn over IDFA. Maar liefst 92% beoordeelt IDFA 2015 als goed tot uitstekend waarvan 37% het oordeel uitstekend geeft! Alle evenementen worden goed tot zéér goed gewaardeerd, geen enkel onderdeel scoort gemiddeld of matig. IDFA Forum wordt verreweg het best beoordeeld door de deelnemers. IDFA Forum verbetert zichzelf ook ieder jaar het meest. Het meest stabiel in hun oordeel in de loop der tijd is het publiek en de deelnemers van Docs for Sale Online. Hier verandert relatief weinig. Ook het festival wordt door professionals zeer goed gewaardeerd. Net als bij IDFA Forum gaat het hier om meer (en een relatief groot aandeel) deelnemers die nu zéér tevreden zijn. Nog steeds vinden bijna acht op de tien filmmakers (77%) dat vertoning van hun film tijdens IDFA (veel) grotere voordelen heeft boven andere initiatieven. IDFA behoudt haar internationale topositie en haar concurrentie positie is niet in het geding.

### **Educatie**

Tot slot zijn ook IDFA's educatieve doelstellingen voor talent en scholieren gehaald. Het Scholierenprogramma werd bezocht door 10.854 leerlingen. Het aanbod hiervan komt tot stand met input van docenten binnen de kenniskringbijeenkomsten die IDFA organiseert. Daarnaast wordt het programma afgestemd met andere instellingen binnen het Amsterdams Filmmenu. IDFA blijft er voor waken dat er binnen het Scholierenprogramma ruimte blijft voor nagesprekken en een goede beleving in de zaal. Tweejaarlijks vindt een tevredenheidsonderzoek plaats onder deelnemende scholen (docenten).

In 2015 is met Docschool Online een nieuw initiatief gerealiseerd. Nu kunnen scholen ook online via IDFA TV naar documentaires in de klas kunnen kijken. Vanaf november 2014 maakten maar liefst 600 scholen gebruik van dit splinternieuwe platform.

Voor jonge, talentvolle filmmakers zijn er verschillende educatieve programma's. De Summerschool is er in juni voor 20 jonge, internationale makers. IDFA organiseert samen met het Mediafonds twee workshops voor jonge Nederlandse talenten door het jaar heen. Tijdens het festival tot slot is er de IDFAcademy voor ruim 80 jonge Europese professionals. Werd IDFAcademy in het verleden vaker door starters bezocht, tegenwoordig wordt IDFAcademy vaker bezocht door professionals die langer dan 4 jaar in het vak werkzaam zijn. Dit heeft alles te maken met de veranderde samenstelling van de doelgroep sinds 2013: geen studenten/starters meer maar professionals die zijn geselecteerd op basis van een ingediend project of film en zich dus bewezen hebben als filmmaker.

IDFAcademy is dit jaar wederom goed beoordeeld. De totale tevredenheid is hoog, 85% is tevreden over IDFAcademy. Het percentage deelnemers dat zeer tevreden is over IDFAcademy bedraagt (31%). Ook de inhoud van het programma werd met 84% (zeer) tevreden weer goed beoordeeld. Voor 84% van de deelnemers voldeed de IDFAcademy aan hun verwachtingen.

### **Tot slot**

IDFA groeit gestaag, innoveert, versterkt zijn publieksfunctie én zijn internationale positie en laat zich meer en meer door het jaar heen zien. Dat kunnen we niet zonder ons publiek en onze partners. Voor het mogelijk maken van IDFA 2015 danken we onze hoofdparters VPRO, Oxfam Novib, de Volkskrant, BankGiroLoterij, BDDA, Fonds 21, Prins Bernhard Cultuurfonds, VSB Fonds, Stichting Dioraphte en Stichting Democratie en Media de overige partners, en de vele instellingen, bedrijven,

Stichting International Documentaire Film Festival Amsterdam

fondsen, subsidiegevers en (particuliere) donateurs die het festival mogelijk hebben gemaakt. Deze steun is van essentieel belang geweest voor het 28ste International Documentary Film Festival Amsterdam.

De controle van de jaarrekening werd uitgevoerd door Kamphuis & Berghuizen Accountants/ Belastingadviseurs B.V. De controleverklaring is in dit verslag opgenomen.

Namens het bestuur,

Namens de directie

dhr. Anton Kramer  
Penningmeester  
Amsterdam, maart 2016

dhr. Cees van 't Hullenaar  
Zakelijk directeur

**Bestuurssamenstelling per 31-12-2015**

| <b>functie</b> | <b>naam</b>          | <b>m/v</b> | <b>aanstelling</b> | <b>aftreedschema</b> |
|----------------|----------------------|------------|--------------------|----------------------|
| Voorzitter     | Derk Sauer           | m          | 01-01-2008         | 1 januari 2018       |
| Penningmeester | Anton Kramer         | m          | 01-11-2013         | 1 november 2017      |
| Bestuurslid    | Marischka Leenaers   | v          | 18-06-2012         | 18 juni 2016         |
| Bestuurslid    | Sonja Barend         | v          | 01-01-2009         | 1 januari 2017       |
| Bestuurslid    | Jacqueline Gerritsma | v          | 01-06-2008         | 1 juni 2016          |
| Bestuurslid    | Barbara Visser       | v          | 01-01-2016         | 1 januari 2020       |
| Bestuurslid    | Bessel Kok           | m          | 01-01-2016         | 1 januari 2020       |



BALANS PER 31 DECEMBER 2015  
na resultaatbestemming

**ACTIVA**

|   |   | <u>31 december 2015</u> |                         | <u>31 december 2014</u> |                         |
|---|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |   | €                       | €                       | €                       | €                       |
| <b>Immateriële Vaste Activa</b>             |   |                         |                         |                         |                         |
| Immateriële Vaste Activa                    | 1 |                         | 33.000                  |                         | -                       |
| <b>Vaste Activa</b>                         |   |                         |                         |                         |                         |
| Materiële vaste activa                      | 2 |                         | 31.626                  |                         | 29.716                  |
| <b>Vlottende Activa</b>                     |   |                         |                         |                         |                         |
| Voorraad                                    |   |                         | 1.820                   |                         | 1.650                   |
| Vorderingen                                 |   |                         |                         |                         |                         |
| - debiteuren                                | 3 | 311.665                 |                         | 357.359                 |                         |
| - subsidies en overige bedragen             | 4 | 316.779                 |                         | 281.496                 |                         |
| - belastingen en sociale premies            | 5 | 160.158                 |                         | 92.487                  |                         |
| - overige vorderingen en overlopende activa | 6 | <u>55.285</u>           |                         | <u>4.408</u>            |                         |
|   |   |                         | 843.887                 |                         | 735.750                 |
| <b>Liquide middelen</b>                     | 7 |                         | <u>808.358</u>          |                         | <u>1.046.267</u>        |
| <b>Totaal activa</b>                        |   |                         | <u><u>1.718.691</u></u> |                         | <u><u>1.813.383</u></u> |

BALANS PER 31 DECEMBER 2015  
na resultaatbestemming

**PASSIVA**

|   |    | 31 december 2015 |                  | 31 december 2014 |                  |
|---|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   |    | €                | €                | €                | €                |
| <b>Eigen vermogen</b>                   |    |                  |                  |                  |                  |
| Algemene reserve                        |    |                  | 206.160          |                  | 188.588          |
| Bestemmingsreserve Database             |    |                  | 210.000          |                  | 210.000          |
| Bestemmingsreserve Summer School        |    |                  | -                |                  | 30.000           |
| Bestemmingsreserve OCW                  |    |                  | 23.301           |                  | 23.301           |
| Bestemmingsfonds OCW                    |    |                  | <u>42.330</u>    |                  | <u>44.698</u>    |
|   | 8  |                  | 481.791          |                  | 496.587          |
| <b>Kortlopende schulden</b>             |    |                  |                  |                  |                  |
| Schulden aan leveranciers               | 9  | 829.722          |                  | 882.668          |                  |
| Belastingen en sociale premies          | 10 | 44.004           |                  | 42.396           |                  |
| Overige schulden en overlopende passiva | 11 | <u>363.174</u>   |                  | <u>391.732</u>   |                  |
|   |    |                  | <u>1.236.900</u> |                  | <u>1.316.796</u> |
| Totaal passiva                          |    |                  | <u>1.718.691</u> |                  | <u>1.813.383</u> |

**Categoriale exploitatierekening**

| BATEN                                   |   | Exploitatie      | Basis Begroting  | Exploitatie      |
|---|---|------------------|------------------|------------------|
|   |   | 2015             | 2013-2016        | 2014             |
|   |   | €                | €                | €                |
| <b>Directe opbrengsten</b>              |   |                  |                  |                  |
| Publieksinkomsten                       | 1 | 1.294.245        | 1.130.000        | 1.367.883        |
| Sponsorinkomsten                        | 2 | 724.572          | 650.000          | 657.326          |
| Overige inkomsten                       | 3 | 462.952          | 400.000          | 431.735          |
| <b>Totale opbrengsten</b>               |   | <b>2.481.769</b> | <b>2.180.000</b> | <b>2.456.944</b> |
| <b>Subsidies en Bijdragen</b>           |   |                  |                  |                  |
| Structurele subsidie OCW                | 4 | 782.579          | 777.423          | 781.609          |
| Structurele subsidie gemeente Amsterdam | 5 | 549.400          | 550.000          | 549.400          |
| Overige subsidies uit publieke middelen |   |                  |                  |                  |
| Structurele subsidie MEDIA Plus         |   | 185.000          | 185.000          | 185.000          |
| Incidenteel                             | 6 | 166.825          | 224.000          | 154.625          |
| Bijdragen uit private middelen          | 7 | 725.174          | 350.000          | 628.406          |
| <b>Totale Subsidies/Bijdragen</b>       |   | <b>2.408.978</b> | <b>2.086.423</b> | <b>2.299.040</b> |
| <b>TOTALE BATEN</b>                     |   | <b>4.890.747</b> | <b>4.266.423</b> | <b>4.755.984</b> |



**Categoriale exploitatierekening**

| LASTEN                                       |    | Exploitatie      | Basis Begroting  | Exploitatie      |
|--|----|------------------|------------------|------------------|
|  |    | 2015             | 2013-2016        | 2014             |
|  |    | €                | €                | €                |
| <b>Beheerslasten</b>                         |    |                  |                  |                  |
| Beheerslasten personeel                      | 8  | 443.043          | 490.000          | 487.060          |
| Beheerslasten materieel                      | 9  | 411.375          | 423.000          | 390.670          |
| <b>Totale beheerslasten</b>                  |    | <u>854.418</u>   | <u>913.000</u>   | <u>877.730</u>   |
| <b>Activiteitenlasten</b>                    |    |                  |                  |                  |
| Activiteitslasten personeel                  | 10 | 1.414.930        | 980.000          | 1.285.551        |
| Activiteitslasten materieel                  | 11 | 2.640.186        | 2.373.423        | 2.480.392        |
| <b>Totale activiteitenlasten</b>             |    | <u>4.055.116</u> | <u>3.353.423</u> | <u>3.765.943</u> |
| <b>TOTALE LASTEN</b>                         |    | <u>4.909.534</u> | <u>4.266.423</u> | <u>4.643.673</u> |
| <b>SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING</b>      |    |                  |                  |                  |
|  |    | -18.787          | -                | 112.311          |
| Saldo rentebaten                             |    | 2.476            | -                | 2.470            |
| Saldo bijzondere baten/lasten                |    | 1.515            | -                | -5.291           |
| <b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>                  |    | <u>-14.796</u>   | <u>-</u>         | <u>109.490</u>   |
| <b>RESULTAATVERDELING</b>                    |    |                  |                  |                  |
| Toevoeging bestemmingsreserve Database       |    | -                | -                | 70.000           |
| Onttrekking bestemmingsreserve Summer School |    | -30.000          | -                | -                |
| Onttrekking bestemmingsfonds OCW             |    | -2.368           | -                | 17.994           |
| <b>Toevoeging Algemene reserve</b>           |    | <u>17.572</u>    | <u>-</u>         | <u>21.496</u>    |

Voor een nadere toelichting op de resultaatbestemming verwijzen we naar de resultaatbestemming onder overige gegevens.

KASSTROOMOVERZICHT

| <b>1 Kasstroom uit operationele activiteiten</b>     | <u>2015</u>     | <u>2014</u>    |
|--|-----------------|----------------|
|  | €               | €              |
| Exploitatieresultaat                                 | -14.796         | 109.490        |
| Afschrijvingen materiële vaste activa                | 28.661          | 23.653         |
| <u>Bruto kasstroom uit operationele activiteiten</u> | <u>13.866</u>   | <u>133.143</u> |
| Mutatie voorraden                                    | -170            | -339           |
| Mutatie in vorderingen                               | -108.137        | -12.290        |
| Mutatie langlopende schulden                         | -               | -              |
| Mutatie kortlopende schulden                         | -79.896         | -67.047        |
| <u>Netto kasstroom uit operationele activiteiten</u> | <u>-174.339</u> | <u>53.467</u>  |
| <br>   |                 |                |
| <b>2. Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>     |                 |                |
| Investeringen in vaste activa                        | 63.570          | 17.521         |
| <u>Mutatie liquide middelen 1-2</u>                  | <u>-237.909</u> | <u>35.946</u>  |
| <br>   |                 |                |
| Liquide middelen einde boekjaar                      | 808.358         | 1.046.267      |
| Liquide middelen begin boekjaar                      | 1.046.267       | 1.010.321      |
| <u>Mutatie liquide middelen</u>                      | <u>-237.909</u> | <u>35.946</u>  |

## **ALGEMENE TOELICHTING**

### **Aard der bedrijfsactiviteiten**

Stichting International Documentary Film Festival (IDFA) is statutair gevestigd in Amsterdam. De doelstelling van de stichting is enerzijds de jaarlijkse organisatie van het International Documentary Film Festival Amsterdam, anderzijds de bevordering en stimulering van de vertoning, productie en kennis van de documentaire film.

### **Verslaggevingsperiode**

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van een kalenderjaar. Alle bedragen zijn in euro's. De opgenomen begroting 2015 is de meerjarenbegroting die is opgesteld in 2012 welke de minister van OCW heeft goedgekeurd voor de toezegging van de meerjarensubsidie 2013 - 2016. Ten opzichte van deze basisbegroting zijn de baten gestegen met € 624.324. Een groei die voornamelijk wordt veroorzaakt door een toename van de publieksinkomsten van € 164.245 en de inkomsten uit private middelen van 375.174 (in vergelijking met de basisbegroting).

### **Wet- en regelgeving**

De jaarrekening is opgesteld op basis van het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2013-2016, de aanwijzing in het Bekostigingsbesluit cultuuruitingen en de Regeling subsidies en uitkeringen cultuuruitingen.

### **Continuïteit**

De subsidie van OCW en de gemeente Amsterdam eindigt van rechtswege met ingang van 31 december 2016. Echter in de nieuwe cultuurotaperiode 2017 – 2020 is IDFA zowel door de gemeente Amsterdam als door het Ministerie van OCW aangewezen als een topinstelling in de basis infrastructuur (BIS). 'In deze basisinfrastructuur worden kunst- en cultuurinstellingen opgenomen die een essentiële functie vervullen, een brede verantwoordelijkheid dragen binnen de kunst- en cultuursector en samen het fundament vormen van de gesubsidieerde culturele infrastructuur. De A-Bis-instellingen zijn solide knooppunten in het netwerk van kunst- en cultuurinstellingen, in de stad maar ook nationaal en internationaal'. Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

## **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling**

### **Algemeen**

Voor zover niet anders vermeld zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. De baten bestaan uit de directe opbrengsten, de indirecte opbrengsten, de subsidies en de bijdragen. Activiteitenlasten worden verantwoord in het jaar waarvoor de verplichtingen zijn aangegaan. Tot de beheerslasten worden gerekend alle personele en materiële lasten die samenhangen met het beheer van de organisatie (overheadlasten). Tot de activiteitenlasten behoren de lasten die direct samenhangen met de activiteit van de instelling. Het exploitatiesaldo is het verschil tussen de baten en lasten. Het bestuur bepaalt hiervan de bestemming met inachtneming van relevante wet- en regelgeving.

### **Financiële instrumenten**

Financiële instrumenten omvatten bij IDFA vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde. Op vorderingen wordt indien noodzakelijk geacht een voorziening getroffen voor het risico van oninbaarheid.

### **Immateriële vaste activa**

De immateriële vaste activa omvatten de kosten voor ontwikkeling en bouw van een Online Service Platform en kantoorapplicatie/filmdatabase. In 2012, 2013 en 2014 is hiervoor een bestemmingsreserve gevormd. Naar verwachting zal in 2017 deze applicatie in werking worden gesteld. Deze investering zal met ingang van ingebruikname in vijf jaar worden afgeschreven.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen. De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- ICT 33
- Andere vaste activa 20-25

## **ALGEMENE TOELICHTING (vervolg)**

### **Vorraden**

Vorraden worden gewaardeerd tegen aanschafprijs. Bij de waardering van de voorraden wordt rekening gehouden met de eventueel op balansdatum opgetreden waardevermindering.

### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde, inclusief transactiekosten (indien materieel). Eventuele voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

### **Algemene reserve**

Aan deze reserve worden de voor- en nadelige exploitatiesaldi toegevoegd of onttrokken. Deze reserve heeft ten doel de continuïteit van de stichting te garanderen. Doordat de dekking van de kosten voor een niet onaanzienlijk deel afhankelijk is van incidentele subsidies en bijdragen zou de continuïteit zonder een dergelijke reserve niet gewaarborgd zijn. Op basis van een bestuursbesluit in 1998 wordt gestreefd naar een reserve van minimaal 10% van de baten; dit beleid zal in 2016 verder worden geëvalueerd.

### **Bestemmingsreserve Database**

Deze bestemmingsreserve is door het bestuur en de directie gevormd in verband met de voorgenomen investeringen in een database in de komende jaren.

### **Bestemmingsreserve OCW**

Dit is de bestemmingsreserve opgebouwd in de cultuurotaperiode 2009 - 2012.

### **Bestemmingsfonds OCW**

Het bestemmingsfonds OCW betreft een deel van het eigen vermogen waarvoor een beperktere bestedingsmogelijkheid bestaat, omdat dit OCW subsidie betreft, die nog niet is besteed aan de doeleinden waarvoor de subsidie is verstrekt.

Een dotatie of onttrekking aan dit fonds vindt plaats, bij een positief c.q. negatief exploitatieresultaat, naar rato van de verhouding tussen OCW-subsidie en de totale baten. De minister van OCW zal aan het einde van de Cultuurotaperiode een beslissing nemen over de resterende middelen in het bestemmingsfonds OCW.

### **Baten**

Er heeft een verschuiving plaatsgevonden ten opzichte van 2014 met betrekking tot de sponsorinkomsten en de donaties. De bijdrage van Insinger bestaat deels (€ 25.000) uit een donatie van de Tjeenk Willink Stichting en de donatie van het IDFA Bertha Fund (€ 20.000) zijn in 2015 verplaatst van 2. Sponsorinkomsten naar 7. Overige bijdragen uit private middelen.

### **Personeelsbeloningen/pensioenen**

Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over die periode aan het pensioenfonds verschuldigde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen. Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde premies overtreffen, wordt een overlopende actiefpost opgenomen voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

### **Gebruik van schattingen**

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management zich oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen en schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

TOELICHTING OP DE BALANS

**1. Immateriële vaste activa**

|                            | <u>2015</u>   | <u>2014</u> |
|----------------------------|---------------|-------------|
|                            | €             | €           |
| Cumulatieve aanschafwaarde | 33.000        | -           |
| Cumulatieve afschrijvingen | -             | -           |
| Boekwaarde                 | <u>33.000</u> | <u>-</u>    |

De investeringen hebben betrekking op de bouw van een database. Afschrijving vindt plaats wanneer de database, naar verwachting begin 2017, in gebruik wordt genomen.

**2. Materiële vaste activa (overige bedrijfsmiddelen)**

|                            | <u>2015</u>   | <u>2014</u>   |
|----------------------------|---------------|---------------|
|                            | €             | €             |
| <b>01-01</b>               |               |               |
| Cumulatieve aanschafwaarde | 153.943       | 136.422       |
| Cumulatieve afschrijvingen | -124.227      | -100.574      |
| Boekwaarde begin boekjaar  | <u>29.716</u> | <u>35.848</u> |
| Mutaties                   |               |               |
| Investeringen              | 30.571        | 17.521        |
| Afschrijvingen             | -28.661       | -23.653       |
| <b>31-12</b>               |               |               |
| Cumulatieve aanschafwaarde | 184.514       | 153.943       |
| Cumulatieve afschrijvingen | -152.888      | -124.227      |
| Boekwaarde einde boekjaar  | <u>31.626</u> | <u>29.716</u> |

De investeringen in 2015 hebben betrekking op de aankoop van diverse computerapparatuur en inventaris.

**Vorderingen**

**3. Debiteuren**

|                                 | <u>31 december 2015</u> | <u>31 december 2014</u> |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                 | €                       | €                       |
| Openstaande posten debiteuren   | 319.391                 | 365.085                 |
| Voorziening oninbare debiteuren | -7.726                  | -7.726                  |
|                                 | <u>311.665</u>          | <u>357.359</u>          |

Alle vorderingen hebben een looptijd van korter dan 1 jaar.

**4. Subsidies, donaties en overige bedragen**

|                               | <u>31 december 2015</u> | <u>31 december 2014</u> |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                               | €                       | €                       |
| Nog te ontvangen:             |                         |                         |
| Subsidies en donaties:        |                         |                         |
| Fonds 21                      | 25.000                  | 25.000                  |
| Ammodo                        | 1.722                   | 53.900                  |
| Nederlands Filmfonds          | 5.000                   | 20.000                  |
| MEDIA                         | 107.200                 | 65.850                  |
| Prins Bernhard Cultuurfonds   | 45.000                  | 50.000                  |
| Stichting Dioraphte           | 5.000                   | 3.500                   |
| Mediafonds                    | 10.825                  | 11.825                  |
| Stichting Democratie en Media | -                       | 25.000                  |
| Overige subsidies             | 7.000                   | 15.000                  |
| Overige bijdragen             | 110.032                 | 11.421                  |
|                               | <u>316.779</u>          | <u>281.496</u>          |

TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg)

**5. Belastingen en Sociale Premies**

|                | <u>31 december 2015</u> | <u>31 december 2014</u> |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
|                | €                       | €                       |
| Omzetbelasting | 160.158                 | 92.487                  |

**6. Overige vorderingen en overlopende activa**

|                        | <u>31 december 2015</u> | <u>31 december 2014</u> |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                        | €                       | €                       |
| Vooruitbetaalde kosten | 53.757                  | 3.404                   |
| Voorschotten           | 1.463                   | -                       |
| Overige vorderingen    | 65                      | 1.004                   |
|                        | <u>55.285</u>           | <u>4.408</u>            |

**7. Liquide middelen**

|          | <u>31 december 2015</u> | <u>31 december 2014</u> |
|----------|-------------------------|-------------------------|
|          | €                       | €                       |
| SNS-bank | 432.312                 | 217.372                 |
| Rabobank | 338.244                 | 790.430                 |
| ING bank | 36.890                  | 36.881                  |
| Kassen   | 912                     | 1.584                   |
|          | <u>808.358</u>          | <u>1.046.267</u>        |

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

**8. Eigen Vermogen**

|                      | Stand per<br>01-01-2015 | Resultaat<br>2015 | Stand per<br>31-12-2015 |
|----------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
|                      | €                       | €                 | €                       |
| Algemene reserve     | 188.588                 | 17.572            | 206.160                 |
| Bestemmingsreserves: |                         |                   |                         |
| OCW                  | 23.301                  | -                 | 23.301                  |
| Database             | 210.000                 |                   | 210.000                 |
| Summerschool         | 30.000                  | -30.000           | -                       |
| Bestemmingsfonds OCW | 44.698                  | -2.368            | 42.330                  |
| Totaal               | <u>496.587</u>          | <u>-14.796</u>    | <u>481.791</u>          |

Voor een nadere toelichting op de resultaatbestemming verwijzen we naar de resultaatbestemming onder overige gegevens.



TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg)

**Kortlopende schulden**

**9. Schulden aan leveranciers**

|                     | <u>31 december 2015</u> | <u>31 december 2014</u> |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|
|                     | €                       | €                       |
| Crediteuren         | 829.722                 | 835.517                 |
| Betalingen onderweg | -                       | 47.151                  |
|                     | <u>829.722</u>          | <u>882.668</u>          |

**10. Belastingen en Sociale Premies**

|             | <u>31 december 2015</u> | <u>31 december 2014</u> |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
|             | €                       | €                       |
| Loonheffing | 44.004                  | 42.396                  |

**11. Overige schulden en overlopende passiva**

|                                 | <u>31 december 2015</u> | <u>31 december 2014</u> |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Dit betreft:                    | €                       | €                       |
| Vakantiegeld                    | 60.086                  | 57.443                  |
| Nog op te nemen vakantiedagen   | 24.389                  | 27.406                  |
| Vooruitontvangen subsidies      | 84.300                  | 34.300                  |
| Nog te betalen kosten boekjaar  | 89.576                  | 147.936                 |
| Overlopende passiva crediteuren | 104.823                 | 124.647                 |
|                                 | <u>363.174</u>          | <u>391.732</u>          |

**Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

**Rechten**

De toegezegde subsidie OC&W tot en met 2016 bedraagt € 782.579 en de toegezegde subsidie van de gemeente Amsterdam tot en met 2016 bedraagt € 549.400

**Verplichtingen**

De huurperiode van 4 jaar, eindigend op 1 augustus 2014, is stilzwijgend verlengd tot 1 augustus 2018. De huurprijs is op 1 augustus 2013 vastgesteld op een bedrag van € 110.000,- per jaar en deze huurprijs wordt jaarlijks geïndexeerd.

Een afnameverplichting voor 5 jaar (2017-2021) is aangegaan voor Fiona Online, de centrale workflow-applicatie voor de organisatie van het festival. De jaarlijkse licentiekosten bedragen € 25.000. In de eerste drie jaar geldt een korting op licentievergoeding van 10%.

## TOELICHTING OP DE CATEGORIALE EXPLOITATIEREKENING

| BATEN                                    | Exploitatie      | Basis Begroting  | Exploitatie      |
|--|------------------|------------------|------------------|
|  | 2015             | 2013-2016        | 2014             |
|  | €                | €                | €                |
| <b>Directe opbrengsten</b>               |                  |                  |                  |
| <b>1. Publieksinkomsten Binnenland</b>   |                  |                  |                  |
| waarvan Kaartverkoop                     | 1.288.090        | 1.100.000        | 1.358.543        |
| waarvan overige publieksinkomsten        | 6.155            | 30.000           | 9.340            |
| waarvan waardering vrijkaarten           | -                | -                | -                |
| <b>Totaal Publieksinkomsten</b>          | <b>1.294.245</b> | <b>1.130.000</b> | <b>1.367.883</b> |
| <b>2. Sponsorinkomsten</b>               |                  |                  |                  |
| VPRO                                     | 55.000           | 55.000           | 55.000           |
| de Volkskrant                            | 117.522          | 112.500          | 115.739          |
| Oxfam Novib                              | 60.000           | 57.500           | 60.000           |
| BankGiro Loterij                         | 135.675          | 100.000          | 90.459           |
| Nederlands Instituut voor Beeld & Geluid | 40.000           | 40.000           | 40.000           |
| Insinger de Beaufort                     | 5.000            | 30.000           | 30.000           |
| Publieke Omroep                          | 30.000           | 25.000           | 25.000           |
| NTR                                      | 29.250           | 30.000           | 29.250           |
| Turing Foundation                        | 15.000           | -                | 25.000           |
| Green Film Making Project                | 22.835           | 30.000           | 12.000           |
| Beertha Foundation                       | -                | -                | 15.000           |
| AL Jazeera Media                         | -                | -                | 8.154            |
| GAIAM TV                                 | -                | -                | 10.115           |
| ARRI                                     | 27.500           | -                | -                |
| SCAM                                     | 10.000           | -                | 15.000           |
| TV5                                      | 15.750           | -                | 17.500           |
| Booking.com                              | -                | 15.000           | -                |
| Commissie hotels                         | 25.725           | 25.000           | 24.818           |
| Dick Moesker Projectietechniek           | 10.900           | 10.000           | 10.000           |
| BBDA China                               | 77.500           | 50.000           | -                |
| Sponsoring Social Events                 | 36.250           | -                | 58.077           |
| Overige sponsoring                       | 10.665           | 70.000           | 16.214           |
| <b>Totaal Sponsorinkomsten</b>           | <b>724.572</b>   | <b>650.000</b>   | <b>657.326</b>   |
| <b>3. Overige Inkomsten</b>              |                  |                  |                  |
| Deelnemersbijdrage Educatie programma's  | 11.750           | 15.000           | 12.000           |
| Deelnemersbijdragen Docs for Sale        | 89.771           | 80.000           | 76.909           |
| Deelnemersbijdrage Forum                 | 93.005           | 80.000           | 101.810          |
| Entry fee                                | 86.705           | 60.000           | 74.918           |
| Nevenactiviteiten/verkoop expertise      | 49.762           | 30.000           | 38.507           |
| Advertentie Inkomsten                    | 43.503           | 45.000           | 44.700           |
| Aandeel Forum mbt. Overhead              | 44.756           | 45.000           | 40.191           |
| Doorberekende kosten IDFA Bertha Fund    | 43.700           | 45.000           | 42.700           |
| <b>Totaal overige Inkomsten</b>          | <b>462.952</b>   | <b>400.000</b>   | <b>431.735</b>   |

Stichting International Documentary Film Festival Amsterdam

TOELICHTING OP DE CATEGORIALE EXPLOITATIEREKENING (vervolg)

| BATEN   | Exploitatie    | Basis Begroting | Exploitatie    |
|---|----------------|-----------------|----------------|
|   | 2015           | 2013-2016       | 2014           |
|   | €              | €               | €              |
| <b>Subsidies en Bijdragen</b>                             |                |                 |                |
| <b>4. Structurele subsidie OCW</b>                        | 782.579        | 702.423         | 781.609        |
| OCW aandeel HGIS  | -              | 75.000          | -              |
| <b>Totaal OCW</b>   | <b>782.579</b> | <b>777.423</b>  | <b>781.609</b> |
| <b>5. Structurele subsidie Gemeente Amsterdam</b>         | <b>549.400</b> | <b>550.000</b>  | <b>549.400</b> |
| <b>Overige subsidies uit publieke middelen</b>            |                |                 |                |
| <b>Structurele subsidie MEDIA Plus voor IDFA Forum</b>    | <b>185.000</b> | <b>185.000</b>  | <b>185.000</b> |
| <b>6. Incidentele subsidies uit publieke middelen</b>     |                |                 |                |
| Mediafonds  | 52.825         | 80.000          | 80.625         |
| MEDIA Training: IDFAcademy                                | 49.000         | 49.000          | 49.000         |
| MEDIA Mundus: World Documentary Exchange                  | -              | 38.000          | -              |
| Ministerie van Economische Zaken                          | 40.000         | -               | -              |
| Nederlands Filmfonds                                      | 25.000         | 15.000          | 25.000         |
| Overige   | -              | 42.000          | -              |
| <b>Totaal incidentele subsidies uit publieke middelen</b> | <b>166.825</b> | <b>224.000</b>  | <b>154.625</b> |
| <b>7. Overige bijdragen uit private middelen</b>          |                |                 |                |
| Particulieren incl. Vriendenverenigingen                  | 205.984        | 100.000         | 168.331        |
| Bedrijven   | 62.800         | -               | 63.175         |
| Overige private middelen                                  | 54.670         | 12.500          | 24.900         |
| Donatie IDFA Bertha Fund                                  | 20.000         | -               | -              |
| Donatie Nachenius Tjeenk Stg                              | 25.000         | -               | -              |
| <b>Private fondsen en stichtingen</b>                     |                |                 |                |
| Fonds 21 (voorheen SNS Reaal Fonds)                       | 100.000        | 80.000          | 100.000        |
| VSB Fonds   | 50.000         | 25.000          | 65.000         |
| Ammodo  | 24.870         | 50.000          | 53.900         |
| Prins Bernhard Cultuurfonds                               | 45.000         | -               | 50.000         |
| Stichting Dioraphite                                      | 50.000         | 50.000          | 35.000         |
| Stichting Democratie en Media                             | 50.000         | -               | 25.000         |
| Stichting Educatie en Cultuur                             | 10.000         | -               | -              |
| IDFA Bertha Fund  | -              | -               | 20.000         |
| Movies that Matter  | 7.600          | 7.500           | 7.600          |
| Worldview   | -              | 12.500          | -              |
| Stichting Zabawas   | 5.000          | -               | -              |
| Overige fondsen   | 14.250         | 12.500          | 15.500         |
| <b>Totaal overige bijdragen uit private middelen</b>      | <b>725.174</b> | <b>350.000</b>  | <b>628.406</b> |

De subsidie van OCW was 15,98% van de totale baten (2014: 16,5%).

De norm van OCW met betrekking tot de eigen inkomsten over 2015 was 22,5%. (2014: 22,5%)

TOELICHTING OP DE CATEGORIALE EXPLOITATIEREKENING (vervolg)

| LASTEN                                | Exploitatie    | Basis Begroting | Exploitatie    |
|---------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
|                                       | 2015           | 2013-2016       | 2014           |
|                                       | €              | €               | €              |
| <b>8. Beheerslasten personeel</b>     |                |                 |                |
| <i>waarvan vast contract</i>          |                |                 |                |
| Salarissen                            | 323.713        | 373.000         | 362.692        |
| Sociale lasten                        | 45.346         | 58.000          | 53.757         |
| Pensioenpremie                        | 47.296         | 44.000          | 50.588         |
| Overige personeelskosten              | 26.688         | 15.000          | 20.023         |
| <b>Totaal beheerslasten personeel</b> | <b>443.043</b> | <b>490.000</b>  | <b>487.060</b> |

Ultimo 2015 bedroeg het aantal medewerkers in dienst: 5,05 fte's (ultimo 2014: 5,65)

| WNT   |                |                       |
|---|----------------|-----------------------|
| Bestuursleden zijn onbezoldigd.                             |                |                       |
| Leidinggevende topfunctionarissen:<br><i>bedragen x C 1</i> | <b>A.</b>      | <b>C. van 't</b>      |
| <b>Functie(s)</b>   | <b>Derks</b>   | <b>Hullenaar</b>      |
|   | Directeur      | Zakelijk<br>Directeur |
| Duur dienstverband in 2015                                  | 1/1 - 31/12    | 1/1 - 31/12           |
| Omvang dienstverband (in fte)                               | 1              | 1                     |
| Gewezen topfunctionaris?                                    | nee            | nee                   |
| Echte of fictieve dienstbetrekking                          | Ja             | Ja                    |
| Individueel WNT-maximum                                     | <b>178.000</b> | <b>178.000</b>        |
| <b>Bezoldiging</b>  |                |                       |
| Beloning  | 106.964        | 96.054                |
| Belastbare onkostenvergoedingen                             | -              | -                     |
| Beloningen betaalbaar op termijn                            | 15.975         | 12.530                |
| Subtotaal   | <b>122.939</b> | <b>108.584</b>        |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag                           | -              | -                     |
| <b>Totaal bezoldiging</b>                                   | <b>122.939</b> | <b>108.584</b>        |

**9. Beheerslasten materieel**

|                                       |                |                |                |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Huisvesting                           | 183.854        | 175.000        | 181.959        |
| Administratie en bureaunkosten        | 159.948        | 196.000        | 160.104        |
| Algemene publiciteit                  | 38.597         | 32.000         | 24.954         |
| Afschrijvingskosten                   | 28.976         | 20.000         | 23.653         |
| <b>Totaal beheerslasten materieel</b> | <b>411.375</b> | <b>423.000</b> | <b>390.670</b> |

## TOELICHTING OP DE CATEGORIALE EXPLOITATIEREKENING (vervolg)

|  | Exploitatie             | Basis Begroting         | Exploitatie             |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|  | 2015                    | 2013 - 2016             | 2014                    |
|  | €                       | €                       | €                       |
| <b>10. Activiteitenlasten personeel</b>  |                         |                         |                         |
| <i>waarvan vast contract</i>   |                         |                         |                         |
| Salarissen   | 407.441                 | 401.000                 | 428.318                 |
| Sociale lasten   | 79.502                  | 60.000                  | 85.245                  |
| Pensioenpremie   | 30.417                  | 35.000                  | 24.608                  |
|  | <u>517.360</u>          | <u>496.000</u>          | <u>538.171</u>          |
| <i>waarvan tijdelijk contract</i>  |                         |                         |                         |
| Salarissen   | 290.761                 | 125.000                 | 222.195                 |
| Sociale lasten   | 65.645                  | 32.000                  | 48.951                  |
| Pensioenpremie   | 6.568                   | 2.000                   | 5.334                   |
|  | <u>362.974</u>          | <u>159.000</u>          | <u>276.480</u>          |
| Waarvan inhuur   | 494.353                 | 240.000                 | 396.816                 |
| Vrijwilligersvergoedingen  | 15.309                  | 55.000                  | 22.574                  |
| Reis- en verblijfskosten   | 52.158                  | 30.000                  | 51.510                  |
|  | <u>561.820</u>          | <u>325.000</u>          | <u>470.900</u>          |
| <b>subtotaal Activiteitenlasten personeel</b>  | 1.442.154               | 980.000                 | 1.285.551               |
| Uitkeringen UWV  | -27.224                 | -                       | -                       |
| <b>Totaal Activiteitenlasten personeel</b>   | <u><u>1.414.930</u></u> | <u><u>980.000</u></u>   | <u><u>1.285.551</u></u> |
| Ultimo 2015 bedroeg het aantal medewerkers in dienst: 22,17 fte (ultimo 2014 20,03 fte). |                         |                         |                         |
| <b>11. Activiteitenlasten materieel</b>  |                         |                         |                         |
| Programmering  | 71.431                  | 71.500                  | 57.917                  |
| Reis- en verblijfskosten gasten  | 230.681                 | 180.000                 | 174.679                 |
| Reis- en verblijfskosten festivalmedewerkers   | 57.181                  | 60.000                  | 63.816                  |
| Festival locaties  | 450.105                 | 420.000                 | 471.568                 |
| Techniek en festivalproductie  | 367.719                 | 285.000                 | 319.600                 |
| Evenementen  | 195.548                 | 120.000                 | 241.966                 |
| Prijzen  | 92.290                  | 65.000                  | 64.944                  |
| Specifieke publiciteit   | 541.102                 | 618.923                 | 487.499                 |
| IDFA-Mediafonds Workshop   | 19.867                  | 18.000                  | 18.837                  |
| Kids & Docs Workshop   | -                       | 15.000                  | 19.575                  |
| Overige Educatieve Activiteiten  | 100.653                 | 80.000                  | 93.087                  |
| IDFA Forum   | 440.551                 | 420.000                 | 426.782                 |
| Overige activiteiten   | 73.059                  | 20.000                  | 40.123                  |
|  | <u>2.640.186</u>        | <u>2.373.423</u>        | <u>2.480.392</u>        |
| Voorziening dubieuze debiteuren  | -                       | -                       | -                       |
| <b>Totaal Activiteitenlasten materieel</b>   | <u><u>2.640.186</u></u> | <u><u>2.373.423</u></u> | <u><u>2.480.392</u></u> |

TOELICHTING OP DE CATEGORIALE EXPLOITATIEREKENING (vervolg)

|                                | Exploitatie   | Basis Begroting | Exploitatie  |
|--------------------------------|---------------|-----------------|--------------|
|                                | 2015          | 2013 - 2016     | 2014         |
|                                | €             | €               | €            |
| <b>Bijzondere baten/lasten</b> |               |                 |              |
| Overige lasten                 | -1.515        | -               | 5.291        |
|                                | <b>-1.515</b> | <b>-</b>        | <b>5.291</b> |

Amsterdam,  
Namens het bestuur en de directie

A. Kramer,  
Penningmeester

C van't Hullenaar,  
Zakelijk directeur



OVERIGE GEGEVENS

**Resultaatbestemming**

|  |               |
|--|---------------|
| Exploitatieresultaat 2015                    | -14.796       |
| Onttrekking bestemmingsreserve Summer School | <u>30.000</u> |
|  | 15.204        |
| Onttrekking bestemmingsfonds OCW             | <u>2.368</u>  |
| Toevoeging aan de algemene reserve           | 12.836        |

De subsidie van OCW was 15,98% van de totale baten (2014: 16,5%).

**Gebeurtenissen na balansdatum**

Er hebben zich geen relevante gebeurtenissen voorgedaan.

**Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**  
*Afgegeven ten behoeve van het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap*

Aan: het bestuur van Stichting International Documentary Filmfestival Amsterdam

**Verklaring betreffende de jaarrekening**

Wij hebben de in dit rapport op pagina 6 tot en met pagina 21 opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting International Documentary Filmfestival Amsterdam te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de exploitatierekening over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

**Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Het bestuur van Stichting International Documentary Filmfestival Amsterdam is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet - en regelgeving opgenomen bepalingen. Het bestuur is tenslotte verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van de relevante wet - en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

**Verantwoordelijkheid van de accountant**

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol Cultuursubsidies Instellingen en het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede voor de naleving van de relevante wet - en regelgeving, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de Stichting International Documentary Filmfestival Amsterdam.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidcriteria en van de redelijkheid van de door het bestuur van Stichting International Documentary Filmfestival Amsterdam gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

#### **Oordeel**

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting International Documentary Filmfestival Amsterdam per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen en de bepalingen van en krachtens de WNT.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2015 voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet - en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals die in de subsidiebeschikking en het Controleprotocol Cultuursubsidies Instellingen zijn vermeld.

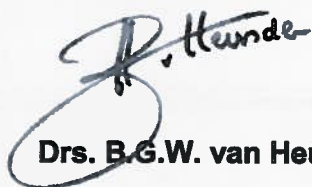
#### **Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW en het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Hilversum, 17 maart 2016  
Ref: BvH 2016.0309.463000

**KAMPHUIS & BERGHUIZEN**  
Accountants/Belastingadviseurs

**Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:**



Drs. B.G.W. van Heusden RA RV MBV CIA



## PRESTATIE-OVERZICHT 2015\*

\* ter verhoging van de inzichtelijkheid wordt het prestatieoverzicht in een iets afwijkende vorm gepresenteerd

t.o.v. 2014

| <b>Activiteiten en Bereik model 4.4 t.b.v. OCW</b>           | <b>Realisatie<br/>2015</b> | <b>Meerjarenbegroting<br/>2013 -2016</b> | <b>Realisatie<br/>2014</b> |
|--|----------------------------|--|----------------------------|
| Aantal voorstellingen (excl. schoolvoorstellingen)           | 1.252                      | -  | 1.206                      |
| Aantal voorstellingen: bezoeken (excl. schoolvoorstellingen) | 244.007                    | -  | 245.026                    |
| Aantal schoolvoorstellingen:                                 | 219                        | -  | 187                        |
| Aantal bereikte scholen                                      | 98                         | -  | 95                         |
| Aantal schoolvoorstellingen: bezoeken                        | 13.569                     | 12.000                                   | 10.854                     |
| Aantal bereikte scholieren (P.O.)                            | 5.321                      | 6.000                                    | 2.217                      |
| Aantal bereikte scholieren (V.O.)                            | 8.248                      | 6.000                                    | 8.637                      |
| Totaal aantal voorstellingen/vertoningen                     | 1.471                      | 1.150                                    | 1.393                      |
| Totaal aantal voorstellingen/vertoningen: bezoekers          | 271.826                    | 235.000                                  | 255.880                    |
| <b>Activiteiten voor vakgenoten</b>                          |                            |  |                            |
| Aantal Seminars, studiedagen, lezingen                       | 31                         | 25                                       | 30                         |
| Aantal Seminars, studiedagen: bezoeken                       | 2.433                      | 5.000                                    | 2.895                      |
| Aantal netwerkbijeenkomsten                                  | 34                         | -  | 36                         |
| Aantal netwerkbijeenkomsten: bezoeken                        | 4.836                      | -  | 7.157                      |
| Aantal Workshops   | 6                          | 5  | 5                          |
| Aantal Workshops: bezoekers                                  | 2.075                      | 500                                      | 2.045                      |
| Aantal Showcases   | 483                        | 500                                      | 454                        |
| Aantal Showcases: bezoekers                                  | 27.870                     | 16.000                                   | 27.362                     |
| Aantal pitches IDFA Forum                                    | 53                         | 45                                       | 53                         |
| Aantal bezoekers IDFA Forum                                  | 8.006                      | 2.250                                    | 7.947                      |
| Aantal participanten IDFA Forum                              | 703                        | -  | 650                        |
| Totaal aantal bezoeken                                       | 271.814                    | 220.000                                  | 255.880                    |
| Waarvan aantal betalende bezoekers                           | 241.025                    | 189.500                                  | 236.519                    |
| Totaal gemiddelde zaalbezetting                              | 69%                        | -  | 72%                        |
| Gemiddelde prijs prijkaartjesfestival                        | € 5,38                     | - €                                      | 5,78                       |
| Aantal bezoeken website                                      | 1.337.976                  | -  | 1.445.761                  |
| Waarvan aantal unieke bezoekers per jaar                     | 781.130                    | -  | 872.070                    |
| Aantal vrijwilligers   | 583                        | -  | 556                        |

**Prestatieaantaken 2013 Gemeente Amsterdam**

|  | <b>Realisatie<br/>2015</b> | <b>Meerjarenbegroting<br/>2013 - 2016</b> | <b>Realisatie<br/>2014</b> |
|--|----------------------------|---|----------------------------|
| <b>A. Kernactiviteiten</b>                                     |                            |   |                            |
| Aantal films   | 319                        | 300                                       | 309                        |
| Aantal filmvertoningen   | 1.471                      | 1.150                                     | 1.393                      |
| Aantal bezoeken filmvertoningen (totaal)                       | 271.826                    | 220.000                                   | 255.880                    |
| Aantal buitenschoolse activiteiten in Amsterdam                | 146                        | 150                                       | 267                        |
| Aantal deelnemers buitenschoolse activiteiten in Amsterdam     | 11.049                     | 11.000                                    | 8.020                      |
| Aantal buitenschoolse activiteiten buiten Amsterdam            | 73                         | -   | 89                         |
| Aantal deelnemers buitenschoolse activiteiten buiten Amsterdam | 2.520                      | -   | 2.674                      |
| <b>B. Bijdrage aan talentontwikkeling en Cultuureducatie</b>   |                            |   |                            |
| Aantal bereikte scholen  | 98                         | 115                                       | 95                         |
| Aantal bereikte scholieren (P.O.)                              | 5.321                      | 4.380                                     | 2.610                      |
| Aantal bereikte scholieren (V.O.)                              | 8.248                      |   | 9.664                      |
| Aantal via programma's opgeleide jonge makers (>18)            | 2.910                      | 4   | 3.704                      |
| <b>C. Bijdrage aan wereldklasse</b>                            |                            |   |                            |
| Aantal activiteiten voor internationaal publiek A'dam          | 5                          | 4   | 5                          |
| Aandeel buitenlands bezoek van totaal bezoek                   | 65.430                     | 26.400                                    | 62.367                     |

End 2014 heeft IDFA Docschool Online gestart. Via Docschool Online kijken leerlingen in het PO en VO documentaires via het smart board in de klas en gaan zij hiermee aan de slag aan de hand van het door IDFA verstrekte lesmateriaal. Via Docschool Online bereikt IDFA 480 leerlingen in het PO en 13.760 leerlingen in het VO. Deze aantallen zijn niet in het prestatieoverzicht van 2015 verwerkt. Corrigeren wij het scholierenbezoek met Docschool Online dan worden de totalen: PO 5.801 en VO 22.008.

Tijdens IDFA zijn er ook vele bijeenkomsten en evenementen die op vertoon van (gasten-)pas of op uitnodiging toegankelijk zijn. Het gaat hier bijvoorbeeld om IDFAcademy Meetings, Industry Panels en diverse netwerkbijeenkomsten voor professionals, maar ook om bijvoorbeeld de openingsavond en de prijsuitreiking die op uitnodiging toegankelijk zijn. Gezamenlijk trekken deze activiteiten 13.273 bezoeken. Bij al deze evenementen is een reële schatting gemaakt van de bezettingsgraad op basis van een telling ter plaatse.

Gecontroleerd door:  
Cees van 't Hullenaar

Samengesteld door:  
Dirk Blikkendaal