



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
| THEATERBUREAU |

TE KAMPEN

RAPPORT

INZAKE BOEKJAAR 2017



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
| THEATERBUREAU |

INHOUDSOPGAVE

	<u>Blz.</u>
Inhoudsopgave	1
Voorwoord	2
Jaarverslag bestuur	3
Balans per 31 december 2017	4
Winst- en Verliesrekening 2017	6
Waarderingsgrondslagen	7
Toelichting op de balans per 31 december 2017	8
Toelichting op de winst- en verliesrekening 2017	10
Exploitatieoverzicht Musicalschool	12
Exploitatieoverzicht Theaterbureau	13
Exploitatieoverzicht Kerst In Oud Kampen	14



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

Aan het bestuur van de
stichting Jeugdtheater Ventura
Postbus 310
8260 AK Kampen

Kampen, 14 mei 2018

Geachte Bestuur,

In uw opdracht is de jaarrekening over het boekjaar 2017 samengesteld.

De samenstelling geschiedde aan de hand van de door u beschikbaar gestelde administratieve bescheiden.

De balans per 31 december 2017 is uitgewerkt op bladzijde 3 en sluit met totalen ad € 98.610 (2016: € 98.610). Het eigen vermogen per 31 december 2017 bedraagt € 42.314 (2016: € 42.314).

Op bladzijde 5 treft u de exploitatierekening aan welke sluit met een resultaat ad € 7.486 (2016: € 7.486). De bladzijden 8,9,10 en 11 geven de toelichtingen op de balans per 31 december 2017 en de toelichting op de exploitatierekening over 2017 weer.

Tenslotte zijn op bladzijde 12, 13 en 14 de exploitatieoverzichten 2017 opgenomen van de verschillende afdelingen in het boekjaar.

In het vertrouwen u hiermee van dienst te zijn geweest en tot nadere toelichting gaarne bereid,

Hoogachtend,

J.C. van Mierlo
(penningmeester)



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
| THEATERBUREAU |

Jaarverslag Bestuur 2017

In het boekjaar bestond het bestuur uit 7 personen te weten mevrouw G. Kragt (voorzitter), mevrouw J. te Velde (secretaris), de heer J.C. van Mierlo (penningmeester) de heren J.A.G. Lemette, J.A. Liefing en mevrouw H. Scholten.

De doelstelling van de stichting is het geven van lessen op het gebied van zang, dans en drama alsmede het uitvoeren van producties. Deze doelstelling is in 2017 volledig uitgevoerd. De organisatie bestaat uit 4 kernactiviteiten te weten:

- Algemene zaken
- Musicalschool
- Theaterbureau
- Evenementen

Binnen de musicalschool zijn de lessen verzorgd door uitsluitend externe krachten. De afdeling evenementen heeft voor de 18e keer het evenement Kerst In Oud Kampen georganiseerd. Daarnaast zijn door het Theaterbureau verschillende optredens verzorgd.

De stichting heeft in 2017 zonder problemen aan haar financiële verplichtingen voldaan. Het eigen vermogen is in het boekjaar wederom positief.

In 2017 is besloten om de opleiding voor zang, dans en drama over te dragen aan Quintus en met deze organisatie een nauwe samenwerking aan te gaan. Met deze transitie zal de nadruk de komende jaren gaan liggen op optredens en evenementen.



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<u>ACTIVA</u>		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Kostuums	2.000	2.000
Inventaris	689	0
	<u>2.689</u>	<u>2.000</u>
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	17.079	25.345
Belastingen en sociale verzekeringen	12.579	5.878
Overige vorderingen	55.748	14.665
	<u>85.406</u>	<u>45.888</u>
<u>Liquide middelen</u>	<u>62.362</u>	<u>50.722</u>
	<u>147.768</u>	<u>96.610</u>
Totaal	<u>150.457</u>	<u>98.610</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Kapitaal	48.307	42.314
	<u>48.307</u>	<u>42.314</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Crediteuren	73.706	44.387
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0	47
Overige schulden	28.444	11.862
	<u>102.150</u>	<u>56.296</u>
Totaal	<u>150.457</u>	<u>98.610</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

EXPLOITATIEREKENING 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>OPBRENGSTEN</u>		
Omzet	56.081	69.696
Resultaat Musicalschoon	4.263	333
Resultaat Theaterbureau	729	651
Resultaat Evenement Kerst In Oud Kampen	-2.518	-3.789
	<u>58.555</u>	<u>66.891</u>
<u>KOSTEN</u>		
Inkopen	4.230	6.316
Overige bedrijfskosten	52.390	52.454
Afschrijvingen	107	0
Som der bedrijfskosten	<u>56.727</u>	<u>58.770</u>
	<u>1.828</u>	<u>8.121</u>
Financiële resultaten	-344	-635
<u>Resultaat boekjaar</u>	<u>1.484</u>	<u>7.486</u>



WAARDERINGSGRONDSLAGEN

A. GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde, verminderd met jaarlijkse lineaire afschrijvingstermijnen, gebaseerd op de economische levensduur.

B. GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen netto-omzet en de kosten hiervan over het verslagjaar met inachtneming van de waarderingsgrondslagen zoals hiervoor vermeld. De winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen en diensten zijn geleverd c.q. verricht. De verliezen op transacties zijn verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en verrichte diensten, exclusief omzetbelasting, verminderd met kortingen.

Kosten

De exploitatiekosten worden bepaald op basis van historische kostprijzen en toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de vaste activa zijn berekend op basis van de volgende percentages van de aanschafwaarde per jaar:

Andere vaste bedrijfsmiddelen : 20 - 25%



TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

<u>ACTIVA</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
<u>Kostuums</u>		
Aanschafwaarde per 1 januari, 31 december	18.151	18.151
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari	16.151	16.151
Afschrijvingen boekjaar	0	0
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	<u>16.151</u>	<u>16.151</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
<u>Inventaris</u>		
Investeringen boekjaar	796	0
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari	0	16.151
Afschrijvingen boekjaar	107	0
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	<u>107</u>	<u>16.151</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>689</u>	<u>-16.151</u>
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Vorderingen</u>		
<u>Debiteuren</u>		
De per 31 december uitstaande vorderingen bedragen:	<u>17.079</u>	<u>25.345</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>12.579</u>	<u>5.878</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen</u>		
Afrekening subsidies	11.500	14.000
Contante stortingen	33.855	0
Nog te ontvangen bedragen	6.145	665
Vooruitbetaalde kosten	4.248	0
	<u>55.748</u>	<u>14.665</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	0	250
SNS rekeningen courant	13.862	20.472
SNS spaarrekening	48.500	30.000
	<u>62.362</u>	<u>50.722</u>
P A S S I V A		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Kapitaal</u>		
Stand per 1 januari	42.314	36.620
Resultaat boekjaar,	1.484	7.486
Correctie investeringen/afschrijvingen conform pagina 15	4.509	-1.792
Stand per 31 december	<u>48.307</u>	<u>42.314</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
<u>Crediteuren</u>		
Saldo per 31 december	<u>73.706</u>	<u>44.387</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffingen	<u>0</u>	<u>47</u>
<u>Overige schulden</u>		
Kosten Kerst in oud Kampen	27.495	10.150
Docentkosten	592	1.712
Overige	357	0
	<u>28.444</u>	<u>11.862</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>OPBRENGSTEN</u>		
Omzet		
Subsidie Huisvesting	26.035	26.035
Giften en sponsoring	0	10.000
Bijdrage huisvestingskosten	10.000	10.000
Opbrengst secretariaat	2.500	5.000
Verhuur	10.046	8.298
Overige	0	2.863
Bijdrage musicalschool	7.500	7.500
	<u>56.081</u>	<u>69.696</u>
<u>KOSTEN</u>		
<u>Inkopen</u>		
Kostuums	705	2.698
Techniek	3.014	3.200
Grime en rekwisieten	511	418
Totaal kosten overige	<u>4.230</u>	<u>6.316</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<u>Personeelskosten</u>		
Bruto salarissen	2.056	2.087
Sociale lasten	369	382
Externe krachten	6.800	6.945
Vrijwilligers	1.000	0
	<u>10.225</u>	<u>9.414</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	27.680	27.600
Energiekosten	3.978	7.531
Belasting en verzekering	650	674
Schoonmaak	1.711	1.644
Overige huisvestingskosten	86	272
	<u>34.105</u>	<u>37.721</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**



	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Promotiekosten</u>		
Reclame en advertentie	314	285
Representatie	466	200
Mutatie voorziening debiteuren	-200	0
	<u>580</u>	<u>485</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountants en administratiekosten	3.802	2.319
Reparatie inventaris en kleine aanschaffingen	1.179	0
Telefoon	671	697
Kantoorbenodigdheden	31	44
Verzekeringen	1.172	1.172
Overige algemene kosten	625	602
	<u>7.480</u>	<u>4.834</u>
Totaal overige bedrijfskosten	<u>52.390</u>	<u>52.454</u>
<u>Afschrijvingen</u>		
Inventaris	<u>107</u>	<u>0</u>
<u>Financiële resultaten</u>		
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rente spaarrekening	<u>154</u>	<u>0</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rente en kosten rekeningen courant	498	585
Rente en kosten belastingdienst	0	50
	<u>498</u>	<u>635</u>
	<u>-344</u>	<u>-635</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

MUSICALSCHOOL

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Opbrengsten</u>		
Lesgelden	52.141	45.863
Subsidies	5.930	5.660
Verdiensten	4.000	10.108
Optredens	<u>62.071</u>	<u>61.631</u>
<u>Kosten</u>		
Realisatie optredens	681	5.767
Personeelskosten	37.943	37.505
Huisvestingskosten	10.000	10.000
Organisatiekosten	7.500	7.500
Algemene kosten	1.684	526
	<u>57.808</u>	<u>61.298</u>
Resultaat	<u>4.263</u>	<u>333</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

THEATERBUREAU

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Opbrengsten</u>		
Optredens	10.201	651
Lesgelden	0	0
	<u>10.201</u>	<u>651</u>
 <u>Kosten</u>		
Realisatie optredens	6.847	0
Organisatiekosten	2.625	0
	<u>9.472</u>	<u>0</u>
 Resultaat	<u>729</u>	<u>651</u>

KERST IN OUD KAMPEN

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Opbrengsten</u>		
Subsidie Gemeente Kampen	33.000	33.000
Overige subsidies	10.000	10.000
Parkeergelden	2.882	3.308
Sponsoring	56.620	42.198
Entreeheffing/Giften	45.305	45.717
Catering	1.231	8.059
Vrienden	3.487	3.180
Overige	14.539	5.209
	<u>167.064</u>	<u>150.671</u>
<u>Kosten</u>		
Publiciteit	14.929	13.322
Secretariaat	3.023	5.125
Algemeen	20.817	13.560
In te huren acts	63.154	60.273
Kosten entreeheffing	4.860	8.318
Catering	8.843	11.373
Logistiek, licht en geluid	30.935	25.097
Aankleding stad	19.746	13.122
Podia	3.275	4.270
	<u>169.582</u>	<u>154.460</u>
Resultaat	<u>-2.518</u>	<u>-3.789</u>
Bijzondere baten	0	0
Resultaat	<u>-2.518</u>	<u>-3.789</u>

G. Kragt
Voorzitter

J. te Velde
Secretaris

J.C. van Mierlo
Penningmeester

Op verzoek van accountant en in overleg met gemeente Kampen is de investering in het middeleeuws cafe geactiveerd zonder dat dit gevolgen heeft voor de subsidieverstrekking van het jaar 2015. Het overschot van 2015 als gevolg van een afschrijvingsperiode van 3 jaar zal worden aangewend om de tekorten voor de jaren 2016 en 2017 te compenseren zonder dat hiervoor door de gemeente een extra bijdrage zal worden verstrekt. Vanuit de Bestendige gedragslijn is deze werkwijze in 2016 voortgezet voor investeringen in dat boekjaar.

Onderstaand treft u een verkorte balans aan om deze afspraak in beeld te brengen.

Onderstaande balans is niet opgenomen in de balanstotalen van de stichting op de bladzijden 4 en 5.

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<u>ACTIVA</u>		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Investeringen	3.950	8.458
	<u>3.950</u>	<u>8.458</u>
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Kapitaal	3.950	8.458
	<u>3.950</u>	<u>8.458</u>