



TE KAMPEN

RAPPORT

INZAKE BOEKJAAR 2012

INHOUDSOPGAVE

	<u>Blz.</u>
Inhoudsopgave	1
Voorwoord	2
Jaarverslag bestuur	3
Balans per 31 december 2012	4
Winst- en Verliesrekening 2012	6
Waarderingsgrondslagen	7
Toelichting op de balans per 31 december 2012	8
Toelichting op de winst- en verliesrekening 2012	11



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

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

Kampen, 9 april 2013

Geachte Bestuur,

In uw opdracht is de jaarrekening over het boekjaar 2012 samengesteld.

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

De balans per 31 december 2012 is uitgewerkt op bladzijde 3 en sluit met totalen ad € 124.266 (2011: € 110.153). Het eigen vermogen per 31 december 2012 bedraagt € 31.191 (2011: € 30.343)

Op bladzijde 5 treft u de exploitatierekening aan welke sluit met een verlies ad € 7.878 (2011: 9.726 wins
De bladzijden 7 tot en met 13 geven de toelichtingen op de balans per 31 december 2012 en de toelichting op de exploitatierekening over 2012 weer.

Tenslotte zijn op bladzijde 14, 15 en 16 de exploitatieoverzichten 2012 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)

t).

Jaarverslag Bestuur 2012

In het boekjaar bestond het bestuur uit 6 personen te weten de heer D.A. Hupkes (voorzitter), mevrouw A. ten Hove (secretaris), de heer J.C. van Mierlo (penningmeester), mevrouw G. Kragt en de heren J.A.G. Lemette en J.A. Liefing. In 2012 is de voorzitter plotseling overleden. De taken van de voorzitter zijn gedurende de rest van het jaar opgevangen door de overige bestuursleden.

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 2012 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.

Het theaterbureau heeft een paar optredens verzorgd en de afdeling evenementen heeft voor de 13e keer het evenement Kerst In Oud Kampen georganiseerd. Tijdens de 12e editie is een nieuw parcours in gebruik genomen en in de editie van het boekjaar zijn diverse investeringen gedaan om het festival weer nieuw elan te geven en een goede basis voor toekomstige edities te leggen.

De stichting heeft in 2012 zonder problemen aan haar financiële verplichtingen voldaan. Het eigen vermogen is in het boekjaar wederom positief. De structuur rondom de musicalschool zal in het komende boekjaar extra aandacht krijgen. De verhouding tussen lesgelden en uitgaven voor docenten is in het boekjaar niet meer in balans. Daarnaast zal beleid moeten worden ontwikkeld voor leeftijdsgroep 15-25 jarigen.

In 2011 is begonnen met de voorbereidingen van een nieuw beleidsplan. Het oude plan is verlopen met ingang van 2011. De resultaten van het eerste beleidsplan moet worden gezocht in de verduidelijking en verbetering van de algehele organisatie van Ventura. Er zijn diverse nieuwe vrijwilligers aangetrokken die de noodzakelijke werkzaamheden voor de stichting verrichten. Besloten is om bij de samenstelling van het beleidsplan de vrijwilligers te betrekken. Ieder bestuurslid zal met behulp van de vrijwilligers een onderdeel van dit plan schrijven. Mede door het overlijden van de voorzitter is dit plan niet verder ontwikkeld. De bedoeling is om het beleidsplan in 2013 af te ronden.

;

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Kapitaal	31.191	30.343
	<u>31.191</u>	<u>30.343</u>
<u>VOORZIENINGEN</u>		
Voorziening verhuizing	15.482	26.009
	<u>15.482</u>	<u>26.009</u>
<u>LANGLOPENDE SCHULDEN</u>		
Leningen o/g	<u>0</u>	<u>1.359</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Crediteuren	64.777	28.735
Overige schulden	12.816	23.707
	<u>77.593</u>	<u>52.442</u>
Totaal	<u>124.266</u>	<u>110.153</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

BALANS PER 31 DECEMBER 2012

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
<u>ACTIVA</u>		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Inventaris	272	674
Kostuums	2.000	2.000
	<u>2.272</u>	<u>2.674</u>
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	4.156	9.477
Belastingen en sociale verzekeringen	8.009	8.700
Overige vorderingen	33.536	55.320
	<u>45.701</u>	<u>73.497</u>
<u>Liquide middelen</u>	<u>76.293</u>	<u>33.982</u>
	<u>121.994</u>	<u>107.479</u>
Totaal	<u>124.266</u>	<u>110.153</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

EXPLOITATIEREKENING 201

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>OPBRENGSTEN</u>		
Omzet	74.934	71.832
Resultaat Musicalschool	-5.177	-297
Resultaat Theaterbureau	69	-375
Resultaat Evenement Kerst In Oud Kampen	-8.726	37
	<u>61.100</u>	<u>71.197</u>
<u>KOSTEN</u>		
Inkopen	8.289	9.014
Overige bedrijfskosten	61.232	52.219
Afschrijvingen	402	677
	<u>69.923</u>	<u>61.910</u>
Som der bedrijfskosten	<u>69.923</u>	<u>61.910</u>
	-8.823	9.287
Financiële resultaten	945	439
	<u>-7.878</u>	<u>9.726</u>
Diverse baten en lasten	0	0
<u>Resultaat boekjaar</u>	<u>-7.878</u>	<u>9.726</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%



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

<u>ACTIVA</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
<u>Inventaris</u>		
Aanschafwaarde per 1 januari, 31 december	<u>3.046</u>	<u>3.046</u>
Cumulatieve afschrijvingen per 1 januari	2.372	1.763
Afschrijvingen boekjaar	402	609
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	<u>2.774</u>	<u>2.372</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>272</u></u>	<u><u>674</u></u>
<u>Kostuums</u>		
Aanschafwaarde per 1 januari, 31 december	<u>18.151</u>	<u>18.151</u>
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><u>2.000</u></u>	<u><u>2.000</u></u>
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Vorderingen</u>		
<u>Debiteuren</u>		
De per 31 december uitstaande vorderingen bedragen:	<u><u>4.156</u></u>	<u><u>9.477</u></u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u><u>8.009</u></u>	<u><u>8.700</u></u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen</u>		
Afrekening subsidies	9.050	53.000
Nog te ontvangen bedragen	22.111	950
Vooruitbetaalde kosten	2.375	1.370
	<u>33.536</u>	<u>55.320</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	339	278
SNS rekeningen courant	15.954	20.704
SNS spaarrekening	60.000	13.000
	<u>76.293</u>	<u>33.982</u>

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Kapitaal

Stand per 1 januari	30.343	20.617
Resultaat boekjaar, exclusief Kerst In Oud Kampen	848	9.726
Stand per 31 december	<u>31.191</u>	<u>30.343</u>

VOORZIENINGEN

Voorziening huisvesting/activiteiten

Stand per 1 januari	26.009	27.745
Kosten ten laste van voorziening	-1.801	-1.736
Resultaat Kerst In Oud Kampen wegens nieuwe opzet	-8.726	0
Stand per 31 december	<u>15.482</u>	<u>26.009</u>

De voorziening is bestemd voor aanpassingen aan het gebouw aan de Noordweg en investeringen ten behoeve van activiteiten van de stichting.



	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>LANGLOPENDE SCHULDEN</u>		
<u>Leningen o/g J. Liefting</u>		
Saldo per 1 januari	1.359	3.359
Af: aflossingen boekjaar	1.359	2.000
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>1.359</u>
Rente wordt niet berekend en dit boekjaar is € 1.359,- geschonken als aflossing.		
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
<u>Crediteuren</u>		
Saldo per 31 december	<u>64.777</u>	<u>28.735</u>
<u>Overige schulden</u>		
Kosten Kerst in oud Kampen	12.002	23.165
Vrijwilligerskosten	234	0
Docentkosten	216	542
Voorziening vakantiegeld	364	0
Overige	0	0
	<u>12.816</u>	<u>23.707</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2012

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>OPBRENGSTEN</u>		
<u>Omzet</u>		
Subsidie Huisvesting	26.035	26.035
Giften en sponsoring	8.555	15.215
Bijdrage huisvestingskosten	9.725	9.000
Opbrengst secretariaat	6.000	0
Verhuur	12.619	9.832
Bijdrage musicalschool	9.000	9.000
Bijdrage theaterbureau	1.500	0
Bijdrage evenementen	1.500	2.750
	<u>74.934</u>	<u>71.832</u>
<u>KOSTEN</u>		
<u>Inkopen</u>		
Kostuums	4.600	3.559
Techniek	2.984	4.446
Grime en rekwisieten	705	1.009
Totaal kosten overige	<u>8.289</u>	<u>9.014</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<u>Personeelskosten</u>		
Bruto salarissen	6.318	0
Sociale lasten	856	0
Externe krachten	4.340	5.095
Vrijwilligers	2.000	1.901
	<u>13.514</u>	<u>6.996</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	27.600	27.600
Energiekosten	6.745	6.700
Belasting en verzekering	962	743
Schoonmaak	1.166	1.308
Overige huisvestingskosten	422	328
	<u>36.895</u>	<u>36.679</u>
<u>Inventariskosten</u>		
Reparatie en onderhoud	100	237
Kleine aanschaffingen	1.262	731
	<u>1.362</u>	<u>968</u>
<u>Promotiekosten</u>		
Reclame en advertentie	110	500
Representatie	1.478	450
	<u>1.588</u>	<u>950</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountants en administratiekosten	4.405	4.048
Telefoon	721	646
Contributies en abonnementen	298	216
Kantoorbenodigdheden	419	731
Verzekeringen	1.731	898
Cursussen	295	0
Overige algemene kosten	4	87
	<u>7.873</u>	<u>6.626</u>
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>61.232</u></u>	<u><u>52.219</u></u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Inventaris	402	609
Vervoermiddelen	0	68
	<u>402</u>	<u>677</u>
<u>Financiële resultaten</u>		
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rente spaarrekening	<u>1.076</u>	<u>573</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rente en kosten rekeningen courant	<u>131</u>	<u>134</u>
	<u>945</u>	<u>439</u>