



TE KAMPEN

RAPPORT

INZAKE BOEKJAAR 2013

INHOUDSOPGAVE

	<u>Blz.</u>
Inhoudsopgave	1
Voorwoord	2
Jaarverslag bestuur	3
Balans per 31 december 2013	4
Winst- en Verliesrekening 2013	6
Waarderingsgrondslagen	7
Toelichting op de balans per 31 december 2013	8
Toelichting op de winst- en verliesrekening 2013	11



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

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

Kampen, 10 juni 2014

Geachte Bestuur,

In uw opdracht is de jaarrekening over het boekjaar 2013 samengesteld.

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

De balans per 31 december 2013 is uitgewerkt op bladzijde 3 en sluit met totalen ad € 91.960 (2012: € 124.266). Het eigen vermogen per 31 december 2013 bedraagt € 41.305 (2012: € 31.191)

Op bladzijde 5 treft u de exploitatierekening aan welke sluit met een winst ad € 10.114 (2012: -7.878). De bladzijden 7 tot en met 13 geven de toelichtingen op de balans per 31 december 2013 en de toelichting op de exploitatierekening over 2013 weer.

Tenslotte zijn op bladzijde 14, 15 en 16 de exploitatieoverzichten 2013 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 2013

In het boekjaar bestond het bestuur uit 5 personen te weten de heer mevrouw J. te Velde (secretaris), de heer J.C. van Mierlo (penningmeester), mevrouw G. Kragt en de heren J.A.G. Lemette en J.A. Liefing. In 2013 is nog geen nieuwe voorzitter gevonden. De taken van de voorzitter zijn gedurende 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 2013 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 14e keer het evenement Kerst In Oud Kampen georganiseerd.

De stichting heeft in 2013 zonder problemen aan haar financiële verplichtingen voldaan. Het eigen vermogen is in het boekjaar wederom positief. De structuur rondom de musicalschool zal in het komend 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 het boekjaar en het volgende boekjaar hebben brainstormsessies plaatsgevonden.

Het Theaterbureau zal niet verder worden ontwikkeld. Gebleken is dat deze afdeling niet door louter vrijwilligers is te organiseren.

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Kapitaal	41.305	31.191
	<u>41.305</u>	<u>31.191</u>
<u>VOORZIENINGEN</u>		
Voorziening verhuizing	0	15.482
	<u>0</u>	<u>15.482</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Crediteuren	37.017	64.777
Overige schulden	13.638	12.816
	<u>50.655</u>	<u>77.593</u>
Totaal	<u>91.960</u>	<u>124.266</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

BALANS PER 31 DECEMBER 2013

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
<u>ACTIVA</u>		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Inventaris	0	272
Kostuums	2.000	2.000
	<u>2.000</u>	<u>2.272</u>
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	7.507	4.156
Belastingen en sociale verzekeringen	3.673	8.009
Overige vorderingen	43.581	33.536
	<u>54.761</u>	<u>45.701</u>
<u>Liquide middelen</u>	<u>35.199</u>	<u>76.293</u>
	<u>89.960</u>	<u>121.994</u>
Totaal	<u>91.960</u>	<u>124.266</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

EXPLOITATIEREKENING 2013

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<u>OPBRENGSTEN</u>		
Omzet	62.916	74.934
Resultaat Musicalschool	-2.514	-5.177
Resultaat Theaterbureau	2.164	69
Resultaat Evenement Kerst In Oud Kampen	-59	-8.726
	<u>62.507</u>	<u>61.100</u>
<u>KOSTEN</u>		
Inkopen	2.824	8.289
Overige bedrijfskosten	65.171	61.232
Afschrijvingen	272	402
	<u>68.267</u>	<u>69.923</u>
Som der bedrijfskosten	-5.760	-8.823
Financiële resultaten	392	945
	<u>-5.368</u>	<u>-7.878</u>
Diverse baten en lasten	15.482	0
<u>Resultaat boekjaar</u>	<u>10.114</u>	<u>-7.878</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 2013

<u>ACTIVA</u>	<u>2013</u>	<u>2012</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	2.774	2.372
Afschrijvingen boekjaar	272	402
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	<u>3.046</u>	<u>2.774</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>272</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>7.507</u></u>	<u><u>4.156</u></u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u><u>3.673</u></u>	<u><u>8.009</u></u>

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen</u>		
Afrekening subsidies	9.050	9.050
Nog te ontvangen bedragen	33.652	22.111
Vooruitbetaalde kosten	879	2.375
	<u>43.581</u>	<u>33.536</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	996	339
SNS rekeningen courant	14.203	15.954
SNS spaarrekening	20.000	60.000
	<u>35.199</u>	<u>76.293</u>
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Kapitaal</u>		
Stand per 1 januari	31.191	30.343
Resultaat boekjaar, (2012 exclusief Kerst In Oud Kampen)	10.114	848
	<u>41.305</u>	<u>31.191</u>
<u>VOORZIENINGEN</u>		
<u>Voorziening huisvesting/activiteiten</u>		
Stand per 1 januari	15.482	26.009
Kosten ten laste van voorziening	0	-1.801
Resultaat Kerst In Oud Kampen wegens nieuwe opzet	0	-8.726
Vrijval ten gunste resultaat	-15.482	0
	<u>0</u>	<u>15.482</u>

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



	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
<u>Crediteuren</u>		
Saldo per 31 december	<u>37.017</u>	<u>64.777</u>
<u>Overige schulden</u>		
Kosten Kerst in oud Kampen	13.202	12.002
Vrijwilligerskosten	0	234
Docentkosten	0	216
Voorziening vakantiegeld	0	364
Overige	436	0
	<u>13.638</u>	<u>12.816</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2013

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<u>OPBRENGSTEN</u>		
<u>Omzet</u>		
Subsidie Huisvesting	26.035	26.035
Giften en sponsoring	1.626	8.555
Bijdrage huisvestingskosten	10.000	9.725
Opbrengst secretariaat	6.000	6.000
Verhuur	9.805	12.619
Bijdrage musicalschool	7.500	9.000
Bijdrage theaterbureau	0	1.500
Bijdrage evenementen	1.950	1.500
	<u>62.916</u>	<u>74.934</u>
<u>KOSTEN</u>		
<u>Inkopen</u>		
Kostuums	518	4.600
Techniek	1.908	2.984
Grime en rekwisieten	398	705
	<u>2.824</u>	<u>8.289</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<u>Personeelskosten</u>		
Bruto salarissen	4.860	6.318
Sociale lasten	872	856
Externe krachten	7.280	4.340
Vrijwilligers	2.141	2.000
	<u>15.153</u>	<u>13.514</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	30.074	27.600
Energiekosten	10.357	6.745
Belasting en verzekering	1.001	962
Schoonmaak	1.091	1.166
Overige huisvestingskosten	250	422
	<u>42.773</u>	<u>36.895</u>
<u>Inventariskosten</u>		
Reparatie en onderhoud	537	100
Kleine aanschaffingen	0	1.262
	<u>537</u>	<u>1.362</u>
<u>Promotiekosten</u>		
Reclame en advertentie	140	110
Representatie	154	1.478
	<u>294</u>	<u>1.588</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountants en administratiekosten	3.731	4.405
Telefoon	638	721
Contributies en abonnementen	14	298
Kantoorbenodigdheden	213	419
Verzekeringen	1.109	1.731
Cursussen	209	295
Overige algemene kosten	500	4
	<u>6.414</u>	<u>7.873</u>
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>65.171</u></u>	<u><u>61.232</u></u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Inventaris	272	402
Vervoermiddelen	0	0
	<u>272</u>	<u>402</u>
<u>Financiële resultaten</u>		
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rente spaarrekening	<u>522</u>	<u>1.076</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rente en kosten rekeningen courant	<u>130</u>	<u>131</u>
	<u>392</u>	<u>945</u>
<u>Diverse baten en lasten</u>		
Vrijval voorziening verhuizing	<u>15.482</u>	<u>0</u>