



TE KAMPEN

RAPPORT

INZAKE BOEKJAAR 2015

INHOUDSOPGAVE

	<u>Blz.</u>
Inhoudsopgave	1
Voorwoord	2
Jaarverslag bestuur	3
Balans per 31 december 2015	4
Winst- en Verliesrekening 2015	6
Waarderingsgrondslagen	7
Toelichting op de balans per 31 december 2015	8
Toelichting op de winst- en verliesrekening 2015	11



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

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

Kampen, 5 februari 2016

Geachte Bestuur,

In uw opdracht is de jaarrekening over het boekjaar 2015 samengesteld.

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

De balans per 31 december 2015 is uitgewerkt op bladzijde 3 en sluit met totalen ad € 116.303 (2014: € 103.620). Het eigen vermogen per 31 december 2015 bedraagt € 36.620 (2014: € 33.465)

Op bladzijde 5 treft u de exploitatierekening aan welke sluit met een resultaat ad € 9.822 (2014: € -7.840). De bladzijden 8,9,10 en 11 geven de toelichtingen op de balans per 31 december 2015 en de toelichting op de exploitatierekening over 2015 weer.

Tenslotte zijn op bladzijde 12, 13 en 14 de exploitatieoverzichten 2015 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**



Jaarverslag Bestuur 2015

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) en de heren J.A.G. Lemette en J.A. Liefing. In 2014 is mevrouw K. Slot – Lim toegetreden tot het bestuur.

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 2015 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 16e keer het evenement Kerst In Oud Kampen georganiseerd. De afdeling Theaterbureau heeft in 2015 geen activiteiten ontwikkeld.

De stichting heeft in 2015 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 lesgeelden en uitgaven voor docenten is in het boekjaar nog steeds niet in balans. Daarnaast zal beleid moeten worden ontwikkeld voor leeftijdsgroep 15-25 jarigen. In het boekjaar hebben wederom brainstormsessies plaatsgevonden. Gebleken is dat de leerlingenaantallen steeds verder teruglopen. Dit zal in het cursusjaar 2016/2017 gevolgen krijgen in het lesaanbod.



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<u>ACTIVA</u>		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Kostuums	2.000	2.000
	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	5.951	7.201
Belastingen en sociale verzekeringen	7.172	7.244
Overige vorderingen	20.185	30.733
	<u>33.308</u>	<u>45.178</u>
<u>Liquide middelen</u>	<u>80.995</u>	<u>56.442</u>
	<u>114.303</u>	<u>101.620</u>
Totaal	<u>116.303</u>	<u>103.620</u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Kapitaal	36.620	33.465
	<u>36.620</u>	<u>33.465</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Crediteuren	40.120	43.034
Belastingen en premies sociale verzekeringen	162	0
Overige schulden	39.401	27.121
	<u>79.683</u>	<u>70.155</u>
Totaal	<u>116.303</u>	<u>103.620</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

EXPLOITATIEREKENING 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>OPBRENGSTEN</u>		
Omzet	62.399	59.410
Resultaat Musicalschool	-682	-10.450
Resultaat Theaterbureau	0	2.399
Resultaat Evenement Kerst In Oud Kampen	7.007	-312
	<u>68.724</u>	<u>51.047</u>
<u>KOSTEN</u>		
Inkopen	1.878	5.879
Overige bedrijfskosten	56.472	52.575
	<u>58.350</u>	<u>58.454</u>
	<u>10.374</u>	<u>-7.407</u>
Financiële resultaten	-552	-433
<u>Resultaat boekjaar</u>	<u>9.822</u>	<u>-7.840</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 2015

<u>ACTIVA</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</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>5.951</u></u>	<u><u>7.201</u></u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u><u>7.172</u></u>	<u><u>7.244</u></u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Afrekening subsidies	11.450	15.505
Nog te ontvangen bedragen	8.560	7.906
Vooruitbetaalde kosten	175	7.322
	<u><u>20.185</u></u>	<u><u>30.733</u></u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	444	504
SNS rekeningen courant	10.551	49.938
SNS spaarrekening	70.000	6.000
	<u>80.995</u>	<u>56.442</u>
 <u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Kapitaal</u>		
Stand per 1 januari	33.465	41.305
Resultaat boekjaar,	9.822	-7.840
Correctie middeleeuws cafe conform pagina 15	-6.667	0
	<u>36.620</u>	<u>33.465</u>
 <u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
<u>Crediteuren</u>		
Saldo per 31 december	<u>40.120</u>	<u>43.034</u>
 <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffingen	<u>162</u>	<u>0</u>
 <u>Overige schulden</u>		
Kosten Kerst in oud Kampen	35.916	24.500
Docentkosten	2.625	1.646
Overige	860	975
	<u>39.401</u>	<u>27.121</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>OPBRENGSTEN</u>		
<u>Omzet</u>		
Subsidie Huisvesting	26.035	26.485
Giften en sponsoring	500	1.500
Bijdrage huisvestingskosten	10.000	10.474
Opbrengst secretariaat	5.000	5.000
Verhuur	12.162	8.386
Overige	1.202	65
Bijdrage musicalschool	7.500	7.500
Bijdrage evenementen	0	0
	<u>62.399</u>	<u>59.410</u>
<u>KOSTEN</u>		
<u>Inkopen</u>		
Kostuums	385	1.410
Techniek	1.120	3.606
Grime en rekwisieten	373	863
	<u>1.878</u>	<u>5.879</u>
<u>Totaal kosten overige</u>		
	<u>1.878</u>	<u>5.879</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<u>Personeelskosten</u>		
Bruto salarissen	1.857	450
Sociale lasten	221	68
Reiskosten	0	80
Externe krachten	9.775	7.020
Vrijwilligers	1.000	1.500
	<u>12.853</u>	<u>9.118</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**



	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	27.600	28.899
Energiekosten	8.752	7.089
Belasting en verzekering	731	1.197
Schoonmaak	1.778	1.189
Overige huisvestingskosten	15	41
	<u>38.876</u>	<u>38.415</u>
<u>Promotiekosten</u>		
Reclame en advertentie	314	556
Representatie	274	310
	<u>588</u>	<u>866</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountants en administratiekosten	2.053	2.180
Telefoon	641	696
Kantoorbenodigdheden	51	0
Verzekeringen	1.172	1.268
Overige algemene kosten	238	32
	<u>4.155</u>	<u>4.176</u>
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>56.472</u></u>	<u><u>52.575</u></u>
 <u>Financiële resultaten</u>		
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rente spaarrekening	<u>175</u>	<u>203</u>
 <u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rente en kosten rekeningen courant	636	636
Rente en kosten belastingdienst	91	0
	<u>727</u>	<u>636</u>
	<u><u>-552</u></u>	<u><u>-433</u></u>