



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
| THEATERBUREAU |

TE KAMPEN

RAPPORT

INZAKE BOEKJAAR 2016

INHOUDSOPGAVE

	<u>Blz.</u>
Inhoudsopgave	2
Voorwoord	3
Jaarverslag bestuur	4
Balans per 31 december 2016	5
Winst- en Verliesrekening 2016	7
Waarderingsgrondslagen	8
Toelichting op de balans per 31 december 2016	9
Toelichting op de winst- en verliesrekening 2016	12
Exploitatieoverzicht Musicalschool	13
Exploitatieoverzicht Theaterbureau	14
Exploitatieoverzicht Kerst In Oud Kampen	15



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

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

Kampen, 16 juni 2017

Geachte Bestuur,

In uw opdracht is de jaarrekening over het boekjaar 2016 samengesteld.

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

De balans per 31 december 2016 is uitgewerkt op bladzijde 3 en sluit met totalen ad € 98.610 (2015: € 116.303). Het eigen vermogen per 31 december 2016 bedraagt € 42.314 (2015: € 36.620).

Op bladzijde 5 treft u de exploitatierekening aan welke sluit met een resultaat ad € 7.486 (2015: € 9.822). De bladzijden 8,9,10 en 11 geven de toelichtingen op de balans per 31 december 2016 en de toelichting op de exploitatierekening over 2016 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**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

Jaarverslag Bestuur 2016

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. Liefding. Ultimo 2016 is mevrouw K. Slot – Lim afgetreden als bestuurslid en is mevrouw H. Scholten toegetreden als algemeen lid.

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 2016 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 17e keer het evenement Kerst In Oud Kampen georganiseerd. De afdeling Theaterbureau heeft in 2016 wederom activiteiten gestart.

De stichting heeft in 2016 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 2017 is door studenten van Windesheim een onderzoek gestart naar hoe deze doelgroep het beste benaderd kan worden. Daarnaast zijn gesprekken gestart met Quintus Kampen om samenwerking te onderzoeken.



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</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	25.345	5.951
Belastingen en sociale verzekeringen	5.878	7.172
Overige vorderingen	14.665	20.185
	<u>45.888</u>	<u>33.308</u>
<u>Liquide middelen</u>	<u>50.722</u>	<u>80.995</u>
	<u>96.610</u>	<u>114.303</u>
Totaal	<u>98.610</u>	<u>116.303</u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Kapitaal	42.314	36.620
	<u>42.314</u>	<u>36.620</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Crediteuren	44.387	40.120
Belastingen en premies sociale verzekeringen	47	162
Overige schulden	11.862	39.401
	<u>56.296</u>	<u>79.683</u>
Totaal	<u>98.610</u>	<u>116.303</u>

EXPLOITATIEREKENING 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>OPBRENGSTEN</u>		
Omzet	69.696	62.399
Resultaat Musicalschool	333	-682
Resultaat Theaterbureau	651	0
Resultaat Evenement Kerst In Oud Kampen	-3.789	7.007
	<u>66.891</u>	<u>68.724</u>
<u>KOSTEN</u>		
Inkopen	6.316	1.878
Overige bedrijfskosten	52.454	56.472
	<u>58.770</u>	<u>58.350</u>
	<u>8.121</u>	<u>10.374</u>
Financiële resultaten	-635	-552
<u>Resultaat boekjaar</u>	<u>7.486</u>	<u>9.822</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

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 waarderingsgrondbslagen 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 2016

<u>ACTIVA</u>	<u>2016</u>	<u>2015</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>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Vorderingen</u>		
<u>Debiteuren</u>		
De per 31 december uitstaande vorderingen bedragen:	<u>25.345</u>	<u>5.951</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>5.878</u>	<u>7.172</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Afrekening subsidies	14.000	11.450
Nog te ontvangen bedragen	665	8.560
Vooruitbetaalde kosten	0	175
	<u>14.665</u>	<u>20.185</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	250	444
SNS rekeningen courant	20.472	10.551
SNS spaarrekening	30.000	70.000
	<u>50.722</u>	<u>80.995</u>
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
<u>Kapitaal</u>		
Stand per 1 januari	36.620	33.465
Resultaat boekjaar,	7.486	9.822
Correctie investeringen	-1.792	-6.667
	<u>42.314</u>	<u>36.620</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
<u>Crediteuren</u>		
Saldo per 31 december	<u>44.387</u>	<u>40.120</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffingen	<u>47</u>	<u>162</u>
<u>Overige schulden</u>		
Kosten Kerst in oud Kampen	10.150	35.916
Docentkosten	1.712	2.625
Overige	0	860
	<u>11.862</u>	<u>39.401</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**



TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>OPBRENGSTEN</u>		
<u>Omzet</u>		
Subsidie Huisvesting	26.035	26.035
Giften en sponsoring	10.000	500
Bijdrage huisvestingskosten	10.000	10.000
Opbrengst secretariaat	5.000	5.000
Verhuur	8.298	12.162
Overige	2.863	1.202
Bijdrage musicalschool	7.500	7.500
	<u>69.696</u>	<u>62.399</u>
<u>KOSTEN</u>		
<u>Inkopen</u>		
Kostuums	2.698	385
Techniek	3.200	1.120
Grime en rekwisieten	418	373
Totaal kosten overige	<u>6.316</u>	<u>1.878</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<u>Personeelskosten</u>		
Bruto salarissen	2.087	1.857
Sociale lasten	382	221
Reiskosten	0	0
Externe krachten	6.945	9.775
Vrijwilligers	0	1.000
	<u>9.414</u>	<u>12.853</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**

MUSICALSCHOOL
EVENEMENTEN
THEATERBUREAU

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	27.600	27.600
Energiekosten	7.531	8.752
Belasting en verzekering	674	731
Schoonmaak	1.644	1.778
Overige huisvestingskosten	272	15
	<u>37.721</u>	<u>38.876</u>
<u>Promotiekosten</u>		
Reclame en advertentie	285	314
Representatie	200	274
	<u>485</u>	<u>588</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountants en administratiekosten	2.319	2.053
Telefoon	697	641
Kantoorbenodigdheden	44	51
Verzekeringen	1.172	1.172
Overige algemene kosten	602	238
	<u>4.834</u>	<u>4.155</u>
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>52.454</u></u>	<u><u>56.472</u></u>
<u>Financiële resultaten</u>		
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rente spaarrekening	<u>0</u>	<u>175</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rente en kosten rekeningen courant	585	636
Rente en kosten belastingdienst	50	91
	<u>635</u>	<u>727</u>
	<u><u>-635</u></u>	<u><u>-552</u></u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**



MUSICALSCHOOL

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>Opbrengsten</u>		
Lesgelden	36.649	48.098
Recettes	9.214	9.293
Subsidies	5.660	6.199
Verdiensten	10.108	7.566
Optredens	<u>61.631</u>	<u>71.156</u>
<u>Kosten</u>		
Realisatie optredens	5.767	10.847
Personeelskosten	37.505	43.393
Huisvestingskosten	10.000	10.000
Organisatiekosten	7.500	7.500
Algemene kosten	526	98
Rente en kosten bank	0	0
	<u>61.298</u>	<u>71.838</u>
Resultaat	<u>333</u>	<u>-682</u>



Stichting Jeugdtheater **VENTURA**



THEATERBUREAU

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>Opbrengsten</u>		
Optredens	651	0
Lesgelden	0	0
	<u>651</u>	<u>0</u>
 <u>Kosten</u>		
Realisatie optredens	0	0
Algemene kosten	0	0
Organisatiekosten	0	0
Rente en kosten bank	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
 Resultaat	<u>651</u>	<u>0</u>

KERST IN OUD KAMPEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>Opbrengsten</u>		
Subsidie Gemeente Kampen	33.000	33.000
Overige subsidies	10.000	10.000
Parkeergelden	3.308	4.707
Sponsoring	42.198	44.757
Entreeheffing/Giften	45.717	42.299
Catering	8.059	9.476
Vrienden	3.180	3.155
Overige	5.209	7.267
	<u>150.671</u>	<u>154.661</u>
<u>Kosten</u>		
Publiciteit	13.322	15.206
Secretariaat	5.125	5.000
Algemeen	13.560	10.313
Realisatie acts	5.000	5.000
In te huren acts	55.273	44.795
Kosten entreeheffing	8.318	5.302
Catering	11.373	8.072
Logistiek, licht en geluid	25.097	28.200
Aankleding stad	13.122	17.320
Podia	4.270	8.446
	<u>154.460</u>	<u>147.654</u>
Resultaat	<u>-3.789</u>	<u>7.007</u>
Bijzondere baten	0	0
Resultaat	<u>-3.789</u>	<u>7.007</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 2016

	<u>31-12-2016</u>	<u>###</u>
	€	€
<u>ACTIVA</u>		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Investeringen	8.458	6.667
	<u>8.458</u>	<u>6.667</u>
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Kapitaal	8.458	6.667
	<u>8.458</u>	<u>6.667</u>
