

Stichting Theaternetwerk Delft
te DELFT

Rapport over het boekjaar 2015

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

Beoordelingsverklaring	2
Algemeen	3
Resultaat	4
Financiële positie	5

JAARREKENING 2015

Balans per 31 december 2015	7
Staat van baten en lasten over 2015	8
Kasstroomoverzicht	9
Toelichting algemeen en grondslagen	10
Toelichting op de balans per 31 december 2015	12
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2015	14

OVERIGE GEGEVENS

Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	17
Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2014	17
Verwerking van het verlies 2015	17

OVERIGE BIJLAGEN



ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Theaternetwerk Delft
Rietveld 49
2611 LH DELFT

Delft, 31 mei 2016

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2015 met betrekking tot uw stichting.

BEOORDELINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Theaternetwerk Delft te Delft beoordeeld. Het bestuur van Stichting Theaternetwerk Delft is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het is onze verantwoordelijkheid een beoordelingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 2400 "Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij functionarissen van de besloten vennootschap en het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens. Door de aard en de omvang van onze werkzaamheden kunnen deze slechts resulteren in een beperkte mate van zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening. Deze mate van zekerheid is lager dan die welke aan een controleverklaring kan worden ontleend.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Theaternetwerk Delft per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).



ALGEMEEN

Oprichting

Bij notariële akte d.d. 30 oktober 2006 is opgericht de stichting Stichting Theaternetwerk Delft.

Bedrijfsgegevens

De besloten vennootschap heeft ten doel:

- a. Een samenwerkingsverband te vormen tussen professionele en amateurtheaterinstellingen in Delft.
- b. Zich inzetten om het amateurtheater in Delft verder te helpen ontwikkelen en de theatercultuur te versterken.

RESULTAAT

Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2015 bedraagt negatief € 13.413 tegenover negatief € 35.009 over 2014. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014	Vershil 2015
	€	€	€	€
Baten				
Netto-omzet	101.519	116.851	75.643	25.876
Subsidiebatens	119.096	149.611	138.932	-19.836
Bruto-omzetresultaat	220.615	266.462	214.575	6.040
Besteed aan de doelstellingen				
Productiekosten	213.732	251.337	201.430	12.302
	-6.883	-15.125	-13.145	6.262
Lasten				
Kantoorlasten	6.129	1.500	8.942	-2.813
Verkooplasten	1.401	9.700	-	1.401
Algemene lasten	11.926	2.750	10.389	1.537
Som der lasten	19.456	13.950	19.331	125
Resultaat	-12.573	1.175	-6.186	-6.387
Financiële baten en lasten				
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	67	-67
Rentelasten en soortgelijke lasten	-840	-	-200	-640
	-840	-	-133	-707
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	-13.413	1.175	-6.319	-7.094
Buitengewone lasten	-	-	-28.690	28.690
Saldo	-13.413	1.175	-35.009	21.596

De buitengewone lasten betreffen nagekomen kosten die betrekking hebben op 2013.

FINANCIËLE POSITIE

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2015 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2014:

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	-31.669	-18.256
Voorzieningen	-	14.100
	<u>-31.669</u>	<u>-4.156</u>
Dit tekort wordt veroorzaakt door:		
Kortlopende schulden	41.520	37.638
Af:		
Vorderingen	7.028	22.911
Liquide middelen	2.823	10.571
	<u>9.851</u>	<u>33.482</u>
Tekort aan werkkapitaal	<u>31.669</u>	<u>4.156</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Ruitenburg adviseurs & accountants



R. W. van Mierlo AA



ENKELVOUDIGE JAARREKENING 2015

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
Actief					
Vlottende activa					
Vorderingen	(1)	7.028		22.911	
Liquide middelen	(2)	<u>2.823</u>		<u>10.571</u>	
			9.851		33.482
			<u>9.851</u>		<u>33.482</u>
Passief					
Reserves en fondsen					
Algemene reserve	(3)		-31.669		-18.256
Voorzieningen	(4)		-		14.100
Kortlopende schulden	(5)		41.520		37.638
			<u>9.851</u>		<u>33.482</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	Realisatie 2015	Realisatie 2014
	€	€
Baten	220.615	214.575
Lasten		
Besteed aan de doelstellingen		
Productiekosten	(8) 213.732	201.430
Beheer en administratie		
Kantoorlasten	(10) 6.129	8.942
Verkooplasten	(11) 1.401	-
Algemene lasten	(12) 11.926	10.389
Financiële baten en lasten	(13) 840	133
	<u>20.296</u>	<u>19.464</u>
	<u>234.028</u>	<u>220.894</u>
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	-13.413	-6.319
Buitengewone lasten	(14) -	-28.690
Saldo	<u><u>-13.413</u></u>	<u><u>-35.009</u></u>

KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2015	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-12.573	
Aanpassingen voor:		
Mutatie voorzieningen	-14.100	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	15.883	
Mutatie crediteuren	6.340	
Mutatie overlopende passiva	-2.458	
		-6.908
Rentelasten		-840
Kasstroom uit operationele activiteiten		-7.748
Samenstelling geldmiddelen		
		2015
		€
Liquide middelen per 1 januari		10.571
Mutatie liquide middelen		-7.748
Geldmiddelen per 31 december		2.823

TOELICHTING ALGEMEEN EN GRONDSLAGEN

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Continuïteitsveronderstelling

De onderneming heeft over 2015 een resultaat behaald van negatief € 13.413. Per 31 december 2015 overstegen de kortlopende schulden van de onderneming de totale activa met € 31.669. Deze condities duiden op het bestaan van een onzekerheid op grond waarvan twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de onderneming. Een duurzame voortzetting van de bedrijfsuitoefening is volgens de directie echter niet onmogelijk.

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2015, evenals in 2014, geen werknemers in dienst.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de verplichting wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting en verliezen per balansdatum af te wikkelen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

De kosten worden bepaald op historische basis.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.



Financiële baten en lasten

Rentebaten en -lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve een zeer incidenteel karakter hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Vorderingen (1)		
Debiteuren	471	14.891
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	5.595	7.272
Overlopende activa	962	748
	<u>7.028</u>	<u>22.911</u>
Tenzij anders vermeld bedraagt de looptijd van de vorderingen korter dan één jaar.		
Debiteuren		
Debiteuren	2.471	19.891
Voorziening dubieuze debiteuren	-2.000	-5.000
	<u>471</u>	<u>14.891</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>5.595</u>	<u>7.272</u>
Overlopende activa		
Verzekeringen	32	748
Contributies en abonnementen	930	-
	<u>962</u>	<u>748</u>
Liquide middelen (2)		
ING Bank N.V.	2.047	3.383
Kas	776	7.188
	<u>2.823</u>	<u>10.571</u>

Eigen vermogen (3)

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Algemene reserve		
Saldo per 1 januari	-18.256	16.753
Resultaatbestemming	-13.413	-35.009
Saldo per 31 december	<u>-31.669</u>	<u>-18.256</u>
Voorzieningen (4)		
Overige voorzieningen	<u>-</u>	<u>14.100</u>
Overige voorzieningen		
Groot onderhoud installaties	<u>-</u>	<u>14.100</u>
Kortlopende schulden (5)		
Crediteuren	38.914	32.574
Overlopende passiva	2.606	5.064
	<u>41.520</u>	<u>37.638</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	2.000	3.000
Vooruitontvangen subsidie	116	40
Inkopen	490	2.024
	<u>2.606</u>	<u>5.064</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen**Meerjarige financiële verplichtingen****Huurverplichtingen onroerende zaken**

Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 2018 terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 27.000 per jaar).

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015

	Realisatie 2015	Realisatie 2014
	€	€
Netto-omzet (6)		
Deelnemersbijdrage	6.183	1.426
Huuropbrengst	18.959	19.521
Entreegelden	55.048	41.408
Opbrengsten bar Rietveld Theater	20.949	13.288
Cursussen	380	-
	<u>101.519</u>	<u>75.643</u>
Subsidiebatens (7)		
Gemeente Delft Culturele Activiteiten	77.272	54.850
Gemeente Delft Fringe	11.500	13.000
Fonds 1818 Fringe	14.968	15.000
Fonds 1818 Theatercafe Impuls	-	5.000
Prins Bernhard Cultuurfonds Fringe	4.000	-
Gemeente Delft Helden	-	3.000
Gemeente Delft algemene subsidie	-	30.497
Diversen	11.356	17.585
	<u>119.096</u>	<u>138.932</u>
Besteed aan de doelstellingen		
Productiekosten (8)		
Directe uitgaven	7.659	10.728
Freelancers	20.051	19.800
Kosten huisvesting	34.110	50.683
Publiciteit	30.370	38.700
Reiskosten	5.046	3.300
Productie	18.698	2.878
Licht/Geluid/Techniek	28.720	17.990
Organisatiekosten	10.018	11.350
Gage artiesten	59.060	46.001
	<u>213.732</u>	<u>201.430</u>
Huisvestingslasten (9)		
Huur	28.027	24.057
Gas, water en elektra	8.678	8.929
Vaste lasten	1.015	1.005
Schoonmaaklasten	6.270	5.315
Dotatie voorziening groot onderhoud installaties	-14.100	5.100
Inrichting Rietveld Theater	3.935	6.277
Overige huisvestingslasten	285	-
	<u>34.110</u>	<u>50.683</u>
Besteed aan doelstellingen	<u>-34.110</u>	<u>-50.683</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

	Realisatie 2015	Realisatie 2014
	€	€
Kantoorlasten (10)		
Kantoorbenodigdheden	1.121	195
Onderhoud inventaris	2.041	3.783
Automatiseringslasten	2.125	4.552
Telecommunicatie	-	126
Contributies en abonnementen	842	286
	<u>6.129</u>	<u>8.942</u>
Verkooplasten (11)		
Reclame- en advertentiekosten	347	-
Representatielasten	1.054	-
	<u>1.401</u>	<u>-</u>
Algemene lasten (12)		
Accountantskosten	5.192	9.192
Administratiekosten	1.080	360
Advieslasten inzake subsidieaanvragen	3.750	-
Verzekeringen	780	-
Overige algemene lasten	1.124	837
	<u>11.926</u>	<u>10.389</u>
Financiële baten en lasten (13)		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	67
Rentelasten en soortgelijke lasten	-840	-200
	<u>-840</u>	<u>-133</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente belastingen	-	67
	<u>-</u>	<u>67</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten		
Rente bank	840	154
Overige rentelasten	-	46
	<u>840</u>	<u>200</u>
Buitengewoon resultaat		
Buitengewone lasten (14)		
Nagekomen kosten vorig boekjaar	-	28.690
	<u>-</u>	<u>28.690</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Delft,

M.J. Freriks

M.M. Kuipers

V.A.G. Kooij - van den Nieuwendijk



OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is de besloten vennootschap vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een controleverklaring.

Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2014

De jaarrekening 2014 is vastgesteld in de algemene vergadering gehouden op 1 september 2015. De algemene vergadering heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Verwerking van het verlies 2015

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies ad € 13.413 over 2015 in mindering gebracht op de bestemmingsreserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

