

Stichting Theaternetwerk Delft

gevestigd te Delft

**Rapport inzake de
Jaarrekening 2016**

**Stichting Theaternetwerk Delft
Delft
Inhoudsopgave**

	Pagina
Beoordelingsverklaring	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2016	4
Exploitatierkening over 2016	6
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	11
Overige gegevens	
Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring	14
Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming	14

Stichting Theaternetwerk Delft
Delft

Jaarrekening

Stichting Theaternetwerk Delft
t.a.v. het bestuur
Rietveld 49
2611 LH Delft

Dutch Accounting House Delft B.V.
Radex Innovation Centre
Rotterdamseweg 183C
2629 HD Delft
The Netherlands

www.dahdelft.nl

Tel: +31 (0)15 268 25 39
KvK: Den Haag 53246551
Beconnr: 641534

Datum
7 oktober 2017

Onze referentie
17 DAHD 081

E-mail
info@dahdelft.nl

Aan: bestuur van Stichting Theaternetwerk Delft

Beoordelingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van Stichting Theaternetwerk Delft, gevestigd te Delft, beoordeeld. De jaarrekening is opgesteld onder uw verantwoordelijkheid. Het is onze verantwoordelijkheid een beoordelingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenstemming in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot beoordelingsopdrachten, in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij functionarissen van uw huishouding en het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens.

Door de aard en 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 aan een accountantsverklaring kan worden ontleend.

Oordeel

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening, volgens algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaglegging (en de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 BW 2) geen getrouw beeld geeft.

Delft, 7 oktober 2017


Dutch Accounting House Delft B.V.
Drs. H.W. de Jong RA RV

**Stichting Theaternetwerk Delft
Delft**

Balans per 31 december 2016
(na verwerking exploitatieresultaat)

Activa

		<u>31-12-2016</u>		<u>31-12-2015</u>	
		€	€	€	€
Vaste activa					
<i>Materiële vaste activa</i>	1		2.020		-
Vlottende activa					
<i>Vorderingen</i>					
Debiteuren	2	4.133		471	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3				5.595
Overige vorderingen en overlopende activa	4	<u>9.866</u>		<u>962</u>	
			20.418		7.028
<i>Liquide middelen</i>	5		6.236		2.823
			<u>28.674</u>		<u>9.851</u>

**Stichting Theaternetwerk Delft
Delft**

Passiva

	<u>31-12-2016</u>		<u>31-12-2015</u>	
	€	€	€	€
Reserves en fondsen		-19.698		-31.669
Kortlopende schulden	6			
Crediteuren	7	23.635	38.914	
Overige schulden en overlopende passiva	8	<u>24.737</u>	<u>2.606</u>	
		48.372		41.520
		<u>28.674</u>		<u>9.851</u>

Stichting Theaternetwerk Delft
Delft
Exploitatierkening over 2016

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
		€	€
Baten			
	9	135.452	101.519
Subsidiebaten	10	118.031	119.096
Productiekosten	11	<u>-209.067</u>	<u>-213.732</u>
Brutowinst		44.416	6.883
Personeelskosten	12	3.000	-
Afschrijvingen op materiële vaste activa	13	130	-
Beheer en administratie	14	<u>27.123</u>	<u>19.456</u>
Lasten		<u>30.253</u>	<u>19.456</u>
Exploitatieresultaat		14.163	-12.573
Rentelasten en soortgelijke kosten	15	<u>-2.192</u>	<u>-840</u>
Exploitatieresultaat vóór bestemmingsreserves		11.971	-13.413
Mutatie bestemmingsreserves		<u>-</u>	<u>-</u>
Exploitatieresultaat na bestemmingsreserves		<u>11.971</u>	<u>-13.413</u>

Stichting Theaternetwerk Delft
Delft
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Theaternetwerk Delft is feitelijk en statutair gevestigd op Rietveld 49, 261 LH te Delft en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 27293313.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Theaternetwerk Delft bestaan voornamelijk uit:

- a. Het vormen van een samenwerkingsverband tussen professionele en amateurtheaterinstellingen in Delft.
- b. De inzet om het amateurtoneel in Delft verder te helpen ontwikkelen en de theatercultuur te versterken.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd, verliezen 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.

Stichting Theaternetwerk Delft**Delft****Besteding 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 rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt en toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Stichting Theaternetwerk Delft
Delft
Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>2.020</u>	<u>-</u>

Vlottende activa

2 Debiteuren

Debiteuren	7.633	2.471
Voorziening dubieuze debiteuren	<u>-3.500</u>	<u>-2.000</u>
	<u>4.133</u>	<u>471</u>

3 Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>6.419</u>	<u>5.595</u>
----------------	--------------	--------------

4 Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa	<u>9.866</u>	<u>962</u>
--------------------	--------------	------------

5 Liquide middelen

ING Bank N.V.	2.985	2.047
Kas	2.903	776
Diverse banken	<u>348</u>	<u>-</u>
	<u>6.236</u>	<u>2.823</u>

Stichting Theaternetwerk Delft
Delft
Passiva

Reserves en fondsen

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	-31.669	-18.256
Uit resultaatverdeling	<u>11.971</u>	<u>-13.413</u>
Stand per 31 december	<u>-19.698</u>	<u>-31.669</u>

Kortlopende schulden

6 Kortlopende schulden

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
7 Crediteuren		
Crediteuren	<u>23.635</u>	<u>38.914</u>

8 Overige schulden en overlopende passiva

Vergoedingen	561	-
Nog te ontvangen facturen	24.176	-
Overige overlopende passiva	<u>-</u>	<u>2.606</u>
	<u>24.737</u>	<u>2.606</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Niet in de balans opgenomen meerjarige financiële verplichtingen
Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan voor de huur van de bedrijfsruimte tot en met 2018 voor een jaarbedrag van circa € 27.000.

Stichting Theaternetwerk Delft
Delft
Toelichting op de winst-en-verliesrekening

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
9 Baten		
Opbrengsten bar	43.730	20.949
Entreegelden	30.837	55.048
Huuropbrengst	24.453	18.959
Donaties	16.419	-
Sponsoring	10.275	-
Deelnemersbijdrage	7.582	6.183
Vrienden bijdragen	2.156	-
Omzet cursussen	-	380
	<u>135.452</u>	<u>101.519</u>
10 Subsidiebaten		
Subsidie gemeente Delft (prestatiesubsidie)	72.694	88.772
Subsidie gemeente Delft (overige projectsubsidie)	18.000	-
Overige subsidies	<u>27.337</u>	<u>30.324</u>
	<u>118.031</u>	<u>119.096</u>
11 Productiekosten		
Organisatiekosten	-	10.018
Organisatie en programmeren	32.047	-
Catering en bloemen	5.758	-
Randprogrammering	3.812	-
Consumpties artiesten	855	-
Overige uitgaven voor project	854	-
Inkopen Bar laag	5.412	-
Inkopen Bar hoog	12.228	-
Inkopen emballage	59	-
Inkopen overige	1.296	-
Huisvestingskosten	40.646	34.110
Huur ruimte voor project	9.907	-
Doorbelasting Huur	-9.717	-
Freelancers	18.602	20.051
Gage Artiesten	18.174	59.060
Productie	17.937	18.698
Publiciteit	1.274	30.370
Ontwerp	4.102	-
Drukwerk en verspreiding	11.949	-
Licht/Geluid/Techniek	-	28.720
Licht	318	-
Geluid	6.065	-
Techniek	9.145	-
Vrijwilligersvergoeding	7.450	-
Schoonmaakkosten Rietveld	6.269	-
Faciliteiten	1.886	-
Piano Stemmen	1.187	-
Reiskosten	966	5.046
Decors, Kostuums en Requisiten	586	-
Directe uitgaven	-	7.659
	<u>209.067</u>	<u>213.732</u>

**Stichting Theaternetwerk Delft
Delft**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
12 Personeelskosten		
Vrijwilligersvergoedingen	<u>3.000</u>	-
13 Afschrijvingen op materiële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>130</u>	-
14 Beheer en administratie		
Verkoopkosten	10.438	1.401
Kantoorkosten	4.873	5.287
Algemene kosten	<u>11.812</u>	<u>12.768</u>
	<u>27.123</u>	<u>19.456</u>
Huisvestingskosten		
Huur bedrijfspand	26.179	28.027
Onderhoud pand	3.656	-
Gas, water & elektra	9.719	6.083
Lokale heffingen en belastingen	1.092	-
Besteed aan doelstelling (naar Productiekosten)	<u>-40.646</u>	<u>-34.110</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
Verkoopkosten		
Representatiekosten	618	1.054
Advertentiekosten	6.378	347
Consumpties Vrijwilligers	1.882	-
Incassokosten	60	-
Afboeking dubieuze debiteuren	<u>1.500</u>	-
	<u>10.438</u>	<u>1.401</u>
Kantoorkosten		
Kleine aanschaffen kantoor	2.076	1.121
Telefoon- en internetkosten	469	-
Automatiseringskosten	1.445	2.125
Onderhoud inventaris	<u>883</u>	<u>2.041</u>
	<u>4.873</u>	<u>5.287</u>

Stichting Theaternetwerk Delft
Delft

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Algemene kosten		
Contributies en abonnementen	1.195	842
Verzekeringen algemeen	814	780
Administratie- en accountantskosten	6.167	6.272
Kasverschillen	-207	-
Btw-correcties	-113	-
Overige adviseurs	4.000	3.750
Overige algemene kosten	1	-
Overige algemene kosten	-45	1.124
	<u>11.812</u>	<u>12.768</u>
Financiële baten en lasten		
15 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankrente en -kosten	<u>2.192</u>	<u>840</u>

Delft, 7 oktober 2017

Stichting Theaternetwerk Delft

M.J. Freriks (voorzitter)



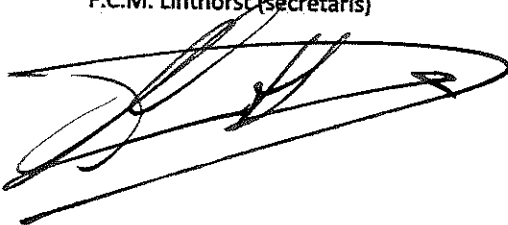
M.M. Kuipers (bestuurder)



V.A.G.H. Kooij-van den Nieuwendijk (bestuurder)



F.C.M. Linthorst (secretaris)



**Stichting Theaternetwerk Delft
Delft**

Overige gegevens

Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring

Aangezien Stichting Theaternetwerk Delft binnen de door de wet gestelde grenzen (artikel 396 Titel 9 Boek 2 BW) valt, heeft aan de jaarrekening en het bestuursverslag geen verklaring omtrent de getrouwheid te worden toegevoegd.

Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is de winst ad € 11.971 toegevoegd aan de bestemmingsreserves. Dit is reeds in de jaarrekening van 2016 verwerkt