

JAARRAPPORT 2016

Stichting De Theaterbakkerheij
Gandhiweg 100
2807 RG Gouda

INHOUDSOPGAVE

RAPPORT

1	Opdracht	1
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemene informatie over de onderneming	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	7
2	Winst-en-verliesrekening over 2016	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	12
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016	14
6	Specificatie omzetbelasting	16

JAARRAPPORT

Stichting De Theaterbakkerheij
Gandhiweg 100
2807 RG Gouda

Haastrecht, 23 januari 2017

Geachte bestuursleden,

1 OPDRACHT

Hiermede brengen wij rapport uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de jaarrekening over het boekjaar 2016 van uw onderneming.
De werkzaamheden zijn verricht volgens de opdracht zoals u die ons heeft verstrekt.

Het rapport bevat de volgende onderdelen:

Rapport

Dit hoofdstuk bevat onze samenstellingsverklaring en algemene informatie over de onderneming. Tevens worden de resultaten over het boekjaar gepresenteerd alsmede onze opmerkingen daarbij. Daarnaast wordt in dit hoofdstuk informatie gegeven over de financiële positie van de onderneming.

Jaarrekening

In dit hoofdstuk is de jaarrekening opgenomen. De jaarrekening 2016 bevat de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening boekjaar 2016 alsmede de bijbehorende toelichtingen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Ingevolge de doorlopende opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van Stichting De Theaterbakkerheij te Gouda samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Hiermede vertrouwen wij erop aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij steeds bereid.

Hoogachtend,
Administratiekantoor Van der Voet B.V.

G. van der Voet

3 ALGEMENE INFORMATIE OVER DE ONDERNEMING

3.1 Bedrijfsgegevens

De rechtsvorm van de onderneming is een stichting. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 63212587.

De activiteiten van Stichting De Theaterbakkerheij, gevestigd te Gouda, bestaan voornamelijk uit: Het produceren en opvoeren van theatervoorstellingen in het Groene Hart, waarbij de stichting streeft naar voorstellingen met een mix tussen amateurspelers die door professionele medewerkers worden begeleid (en opgeleid) met als oogmerk het bereiken van een hoge kwaliteit van opvoeringen en het bieden van een stimulans aan de culturele ontwikkeling van de regio.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2016 bedraagt negatief € 18.420 tegenover € 30.451 over 2015. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2016		2015	
	€	%	€	%
Omzet	170.867	100,0	39.168	100,0
Kostprijs van de omzet	115.387	67,5	1.877	4,8
Brutomarge	55.480	32,5	37.291	95,2
Bedrijfskosten				
Personeelskosten	16.314	9,6	1.402	3,6
Huisvestingskosten	15.087	8,8	408	1,0
Verkoopkosten	17.065	10,0	2.021	5,2
Algemene kosten	25.434	14,9	3.009	7,7
	73.900	43,3	6.840	17,5
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-18.420	-10,8	30.451	77,8
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-	-	-	-
Resultaat	-18.420	-10,8	30.451	77,8

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2016 €	31-12-2015 €
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	12.030	30.451
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	1.502	9
Liquide middelen	11.528	30.442
	13.030	30.451
Af: kortlopende schulden	1.000	-
Werkkapitaal	12.030	30.451

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	31-12-2016 €	31-12-2015 €
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	491	9
Overige vorderingen en overlopende activa	1.011	-
	1.502	9
Liquide middelen		
Rabobank	6.743	18.782
RegioBank	3.721	11.334
Kas	1.064	326
	11.528	30.442
TOTAAL ACTIVA	13.030	30.451

Jaarrapport 2016 van Stichting De Theaterbakkerheij te Gouda

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserves	12.030	30.451
	12.030	30.451
Kortlopende schulden		
Overige schulden en overlopende passiva	1.000	-
	1.000	-
TOTAAL PASSIVA	13.030	30.451

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016

	2016 €	2015 €
Omzet	170.867	39.168
Kostprijs van de omzet	115.387	1.877
Bruto-omzetresultaat	55.480	37.291
Bedrijfskosten		
Personeelskosten	16.314	1.402
Huisvestingskosten	15.087	408
Verkoopkosten	17.065	2.021
Algemene kosten	25.434	3.009
	73.900	6.840
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-18.420	30.451
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-	-
Resultaat	-18.420	30.451

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting De Theaterbakkerheij, gevestigd te Gouda, bestaan voornamelijk uit: Het produceren en opvoeren van theatervoorstellingen in het Groene Hart, waarbij de stichting streeft naar voorstellingen met een mix tussen amateurspelers die door professionele medewerkers worden begeleid (en opgeleid) met als oogmerk het bereiken van een hoge kwaliteit van opvoeringen en het bieden van een stimulans aan de culturele ontwikkeling van de regio.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2016 €	31-12-2015 €
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	491	9
	491	9
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	96	-
Overlopende activa	915	-
	1.011	-
Overige vorderingen		
Overlopende activa		
Nog te ontvangen inkomsten	605	-
Vooruitbetaalde kosten	310	-
	915	-
Liquide middelen		
Rabobank	6.743	18.782
RegioBank	3.721	11.334
Kas	1.064	326
	11.528	30.442

PASSIVA

Eigen vermogen

Voor de samenstelling van de mutatie ten gevolge van het resultaat over het boekjaar 2016 verwijzen wij u naar de winst-en-verliesrekening.

	2016 €	2015 €
Algemene reserves		
Stand per 1 januari	30.450	-
Resultaatbestemming boekjaar	-18.420	30.451
Stand per 31 december	12.030	30.451

Kortlopende schulden

De onder dit hoofd opgenomen kortlopende schulden hebben alle een resterende looptijd korter dan één jaar.

De samenstelling is als volgt:

Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2016 €	31-12-2015 €
Overige schulden		
Nog te betalen kosten	1.000	-
	1.000	-

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016

	2016 €	2015 €
Omzet		
Kaartverkoop	107.393	11.401
Sponsors	12.525	12.318
Donaties	4.895	2.469
Merchandise	2.569	-
Vrijwillige bijdrage	535	4.230
Subsidie	42.950	8.750
	170.867	39.168
Kostprijs van de omzet		
Voorbereiding	354	1.372
Decor	10.321	505
Merchandise	4.390	-
Techniek	76.814	-
Voorstelling	23.508	-
	115.387	1.877
Personeelskosten		
<i>Overige personeelskosten</i>		
Personeel niet in loondienst	16.314	1.402
	16.314	1.402
Overige bedrijfskosten		
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur	15.087	408
	15.087	408
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame en marketing	5.033	1.583
Verteringen	12.032	438
	17.065	2.021

	2016	2015
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Contributies en auteursrechten	15.986	2.465
Opleidingskosten	3.429	-
Notariële kosten	386	-
Bankkosten	488	86
Algemene verzekeringen	961	-
Betalingsverschillen	17	-
Overige algemene kosten	4.167	458
	25.434	3.009

Ondertekening van de jaarrekening

Gouda, 2017
R. Bakker

6 SPECIFICATIE OMZETBELASTING

	2016	
	€	€
Verschuldigde omzetbelasting		
Af te dragen hoog	3.138	
Af te dragen laag	6.446	9.584
Voorbelasting		
Voorbelasting hoog	28.779	
Voorbelasting laag	646	29.425
Te vorderen omzetbelasting		-19.841
Afdrachten		
Eerste kwartaal	-281	
Tweede kwartaal	-12.297	
Derde kwartaal	-6.965	
Vierde kwartaal	-298	-19.841
Suppletieaangifte 2016 te betalen		-
De te vorderen omzetbelasting per balansdatum bedraagt € 491.		
Specificatie balanspost		
Suppletieaangifte 2015	-193	
Afdracht vierde kwartaal 2016	-298	-491