

# **Stichting Intorno Ensemble**

Jaarrekening 2014

## **INHOUDSOPGAVE**

## **Pagina**

### **ACCOUNTANTSVERSLAG**

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2014	7
2	Exploitatierkening 2014	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2014	12
5	Toelichting op de exploitatierkening over 2014	16

## **ACCOUNTANTSVERSLAG**

Stichting Intorno Ensemble  
Jozef Oreliosingel 251 A  
3122 CS Schiedam

*Kenmerk* 10.280  
*Datum* 4 maart 2016

Geachte Bestuurders,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2014 met betrekking tot uw stichting.

## **1 OPDRACHT**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van uw stichting Stichting Intorno Ensemble te Schiedam bestaande uit de balans per 2014 en de exploitatierekening over 2014 met de toelichting samengesteld.

## **2 SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### **Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de entiteit 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 entiteit

### **Verantwoordelijkheid van de accountant**

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Rotterdam, 4 maart 2016

Gerrits Accountants en Belastingadviseurs

M.H. Gerrits AA RB  
Accountant Administratieconsulent

### **3 ALGEMEEN**

#### **3.1 Rechtsvorm**

Stichting Intorno Ensemble is een stichting statutair gevestigd te Schiedam. De stichting is op 9 juli 1993 ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Rotterdam onder dossiernummer 41133741.

#### **3.2 Bestuur**

Het bestuur van de stichting wordt gevormd door:

- De heer L.H.G. van Ditshuizen, voorzitter
- De heer A.E. Arnoldus penningmeester
- De heer L.L. Larsen bestuurder

De stichting wordt in en buiten rechte vertegenwoordigd door het bestuur.

#### **3.3 Oprichting stichting**

Bij notariële akte d.d. 9 juli 1993 verleden voor notaris Van der Valk - Bonga & Partners te Schiedam is opgericht de Stichting Intorno Ensemble. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de stichting.

## Stichting Intorno Ensemble te Schiedam

---

### 4 RESULTAAT

	2014		2013		Vershil
	€	%	€	%	€
<b>Netto-ontvangsten</b>	59.381	100,0	45.990	100,0	13.391
<b>Brutomarge</b>	59.381	100,0	45.990	100,0	13.391
<b>Kosten</b>					
Personeelskosten	5.382	9,1	6.110	13,3	-728
Afschrijvingen	1.905	3,2	2.047	4,5	-142
Overige bedrijfskosten	52.388	88,2	37.627	81,8	14.761
	59.675	100,5	45.784	99,6	13.891
<b>Exploitatie resultaat</b>	-294	-0,5	206	0,4	-500
Financiële baten en lasten	571	1,0	441	1,0	130
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	277	0,5	647	1,4	-370

**5 FINANCIËLE POSITIE**

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>		
Eigen vermogen	65.480	44.203
<b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b>		
Materiële vaste activa	5.859	7.890
Werkkapitaal	<u>59.621</u>	<u>36.313</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	22.521	12.289
Liquide middelen	53.549	37.077
	<u>76.070</u>	<u>49.366</u>
Af: kortlopende schulden	16.449	13.053
Werkkapitaal	<u>59.621</u>	<u>36.313</u>

## **JAARREKENING**

**Balans per 31 december 2014**

**Exploitatierekening 2014**

**Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

**Toelichting op de balans per 31 december 2014**

**Toelichting op de exploitatierekening over 2014**







2 EXPLOITATIEREKENING 2014

		2014		2013	
		€	€	€	€
<b>Netto-ontvangsten</b>	(6)		59.381		45.990
			<u>59.381</u>		<u>45.990</u>
<b>Kosten</b>					
Personeelskosten	(7)	5.382		6.110	
Afschrijvingen materiële vaste activa	(8)	1.905		2.047	
Huisvestingskosten	(9)	2.177		-1.455	
Exploitatiekosten	(10)	17.617		20.714	
Kantoorkosten	(11)	3.117		3.473	
Verkoopkosten	(12)	4.935		4.459	
Algemene kosten	(13)	2.620		4.619	
Project Fighter	(14)	21.922		5.817	
			<u>59.675</u>		<u>45.784</u>
<b>Exploitatie resultaat</b>			-294		206
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(15)		571		441
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>			277		647
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
<b>Resultaat</b>			<u>277</u>		<u>647</u>

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Intorno Ensemble bestaan uit het creëren, bedenken en beoefenen van podiumkunst.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

#### **Algemeen**

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

#### Afschrijving

Actief		%
Inventaris		20
Vervoermiddelen		20

#### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, eventueel onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. Onder vlottende activa worden vorderingen opgenomen die naar hun aard een looptijd hebben van niet langer dan een jaar.

#### **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.

#### **Schulden**

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald. Schulden die binnen een jaar vervallen, worden aangemerkt als kortlopend. Schulden met een looptijd langer dan een jaar worden aangemerkt als langlopend.

## **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.

### **Netto-ontvangsten**

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.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

### **Brutomarge**

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

**4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014**

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

**1. Materiële vaste activa**

	2014	2013
	€	€
<b>Inventaris</b>		
Aanschaffingswaarde	7.803	8.923
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.143	-3.981
Boekwaarde per 1 januari	<u>3.660</u>	<u>4.942</u>
<i>Mutaties</i>		
Afschrijvingen	<u>-955</u>	<u>-1.156</u>
Aanschaffingswaarde	7.803	8.923
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.098	-5.137
Boekwaarde per 31 december	<u>2.705</u>	<u>3.786</u>
<b>Vervoermiddelen</b>		
Aanschaffingswaarde	4.750	850
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-646	-605
Boekwaarde per 1 januari	<u>4.104</u>	<u>245</u>
<i>Mutaties</i>		
Investeringen	-	4.750
Desinvesteringen	-	-850
Afschrijving desinvesteringen	-	850
Afschrijvingen	<u>-950</u>	<u>-891</u>
	<u>-950</u>	<u>3.859</u>
Aanschaffingswaarde	4.750	4.750
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.596	-646
Boekwaarde per 31 december	<u>3.154</u>	<u>4.104</u>

## VLOTTENDE ACTIVA

### 2. Vorderingen

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	21.418	10.018
	<u>21.418</u>	<u>10.018</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	-	912
	<u>-</u>	<u>912</u>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
<b>Overlopende activa</b>		
Huur	94	81
Rente	427	425
Verzekeringen	582	602
Rekening-courant C. Flach	-	251
	<u>1.103</u>	<u>1.359</u>
<b>3. Liquide middelen</b>		
SNS Bank	11.414	3.155
ASN Bank	8.717	5.304
ASN Spaarrekening	33.047	28.393
Kas	371	225
	<u>53.549</u>	<u>37.077</u>

## PASSIVA

### 4. Exploitatie overschot

	2014	2013
	€	€
<b>Bestemmingsreserve</b>		
Stand per 1 januari	27.715	17.715
Dotatie	21.000	10.000
Stand per 31 december	<u>48.715</u>	<u>27.715</u>

Deze bestemmingsreserve is een reserve voor onderhoud van The Fighter.

### Eigen vermogen

Stand per 1 januari	16.488	15.841
Resultaatbestemming boekjaar	277	647
Stand per 31 december	<u>16.765</u>	<u>16.488</u>

### 5. Kortlopende schulden

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€

#### Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>1.477</u>	<u>5.994</u>
-------------	--------------	--------------

#### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>1.004</u>	<u>-</u>
----------------	--------------	----------

#### Overige schulden en overlopende passiva

##### Overlopende passiva

Accountantskosten	1.000	1.000
Nog te betalen facturen ligplaats	11.533	3.826
Rekening-courant M. Kalkman	756	483
Rekening-courant C. Flach	679	-
Diversen	-	1.750
	<u>13.968</u>	<u>7.059</u>



## **NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN**

### **Meerjarige financiële verplichtingen**

#### *Huurverplichtingen*

Door de stichting is een huurovereenkomst aangegaan met de Port of Rotterdam voor de huur van een ligplaats. De maandelijkse verplichting bedraagt € 483.

**5 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2014**

	2014	2013
	€	€
<b>6. Netto-ontvangsten</b>		
Netto ontvangsten	59.381	45.990
<b>7. Personeelskosten</b>		
<i>Overige personeelskosten</i>		
Vrijwilligers vergoedingen	5.382	6.110
<b>Afschrijvingen</b>		
<b>8. Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Inventaris	955	1.156
Vervoermiddelen	950	891
	1.905	2.047
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
<b>9. Huisvestingskosten</b>		
Huur onroerend goed	1.177	357
Overige huisvestingskosten	1.000	-1.812
	2.177	-1.455
<b>10. Exploitatiekosten</b>		
Honoraria Productie	1.500	685
Honoraria Leiding	5.165	3.567
Gage artiesten	7.450	10.429
Techniek en muziek	2.149	3.010
Decor, kostuums en grime	853	2.274
Foto en Video	500	749
	17.617	20.714
<b>11. Kantoorkosten</b>		
Kantoorbehoefte	487	738
Automatiseringskosten	127	-
Telefoon	1.582	1.040
Porti	137	270
Contributies en abonnementen	254	552
Verzekering	530	873
	3.117	3.473

## Stichting Intorno Ensemble te Schiedam

---

	2014	2013
	€	€
<b>12. Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	1.880	1.629
Representatiekosten	244	172
Reis- en verblijfkosten	1.160	367
Verteerkosten	601	570
Drukwerk	1.050	1.721
	<u>4.935</u>	<u>4.459</u>
<b>13. Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	4.331	2.886
Overige algemene kosten	-1.711	1.733
	<u>2.620</u>	<u>4.619</u>
<b>14. Project Fighter</b>		
Netto-ontvangsten	-26.900	-28.000
Begeleidingskosten	-	2.251
Overige kosten	27.822	21.566
Reservering dokbuurt Fighter	21.000	10.000
	<u>21.922</u>	<u>5.817</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>15. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Rentebaten	<u>571</u>	<u>441</u>

### Ondertekening van de jaarrekening

Schiedam, 4 maart 2016

A.E. Arnoldus

.....