

Stichting Intorno Ensemble

Jaarrekening 2015

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	4
4	Resultaat	5
5	Financiële positie	6

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2015	8
2	Exploitatierkening 2015	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2015	14
5	Toelichting op de exploitatierkening over 2015	18

ACCOUNTANTSVERSLAG

Stichting Intorno Ensemble
Jozef Oreliosingel 251 A
3122 CS Schiedam

Kenmerk 10.280
Datum 4 oktober 2016

Geachte Bestuurders,

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

1 OPDRACHT

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van uw stichting Stichting Intorno Ensemble te Schiedam bestaande uit de balans per 2015 en de exploitatierekening over 2015 met de toelichting samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Intorno Ensemble te Schiedam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de winst-en-verliesrekening over 2015 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Intorno Ensemble. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Stichting Intorno Ensemble te Schiedam

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

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
- Mevrouw 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.

4 RESULTAAT

	2015		2014		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-ontvangsten	73.994	100,0	59.381	100,0	14.613
Projectopbrengsten	73.994	100,0	59.381	100,0	14.613
Brutomarge	73.994	100,0	59.381	100,0	14.613
Kosten					
Personeelskosten	5.787	7,8	5.382	9,1	405
Afschrijvingen	1.331	1,8	1.905	3,2	-574
Overige bedrijfskosten	74.753	101,1	52.388	88,2	22.365
	81.871	110,7	59.675	100,5	22.196
Exploitatie resultaat	-7.877	-10,7	-294	-0,5	-7.583
Financiële baten en lasten	-	-	571	1,0	-571
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-7.877	-10,7	277	0,5	-8.154

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen vermogen	57.603	65.480
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	5.602	5.859
Werkkapitaal	<u>52.001</u>	<u>59.621</u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	18.666	22.521
Liquide middelen	<u>45.421</u>	<u>53.549</u>
	64.087	76.070
Af: kortlopende schulden	12.086	16.449
Werkkapitaal	<u>52.001</u>	<u>59.621</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
ABC Accountants & Adviseurs

M.H. Gerrits AA RB
Accountant Administratieconsulent

JAARREKENING

Balans per 31 december 2015

Exploitatierekening 2015

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2015

Toelichting op de exploitatierekening over 2015

2 EXPLOITATIEREKENING 2015

		2015	2014
		€	€
Netto-ontvangsten	(6)	73.994	59.381
		<u>73.994</u>	<u>59.381</u>
Kosten			
Overige personeelskosten	(7)	5.787	5.382
Afschrijvingen		1.331	1.905
Huisvestingskosten	(9)	189	2.177
Exploitatiekosten	(10)	42.155	17.617
Kantoorkosten	(11)	3.857	3.117
Verkoopkosten	(12)	8.092	4.935
Algemene kosten	(13)	23.311	2.620
Project Fighter	(14)	-2.851	21.922
		<u>81.871</u>	<u>59.675</u>
Exploitatie resultaat		-7.877	-294
Financiële baten en lasten	(15)	-	571
		<u>-7.877</u>	<u>277</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-7.877	277
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-	-
Resultaat		<u><u>-7.877</u></u>	<u><u>277</u></u>

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingsverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

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.

Langlopende en kortlopende 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 waarderinggrondslagen. 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 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	2015	2014
	€	€
Inventaris		
Aanschaffingswaarde	7.803	7.803
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.098	-4.143
Boekwaarde per 1 januari	<u>2.705</u>	<u>3.660</u>
<i>Mutaties</i>		
Investerings	1.074	-
Afschrijvingen	-381	-955
	<u>693</u>	<u>-955</u>
Aanschaffingswaarde	8.877	7.803
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.479	-5.098
Boekwaarde per 31 december	<u>3.398</u>	<u>2.705</u>
Vervoermiddelen		
Aanschaffingswaarde	4.750	4.750
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.596	-646
Boekwaarde per 1 januari	<u>3.154</u>	<u>4.104</u>
<i>Mutaties</i>		
Afschrijvingen	-950	-950
Aanschaffingswaarde	4.750	4.750
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.546	-1.596
Boekwaarde per 31 december	<u>2.204</u>	<u>3.154</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	-	21.418
	-	21.418
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	3.925	-
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa		
Huur	99	94
Rente	-	427
Verzekeringen	-	582
Overige vooruitbetaalde kosten	442	-
Nog te ontvangen subsidies	14.200	-
	14.741	1.103
3. Liquide middelen		
SNS Bank	7.066	11.414
ASN Bank	16.908	8.717
ASN Spaarrekening	21.383	33.047
Kas	64	371
	45.421	53.549

PASSIVA

4. Exploitatie overschot

	2015	2014
	€	€
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	48.715	27.715
Dotatie	-	21.000
Stand per 31 december	<u>48.715</u>	<u>48.715</u>

Deze bestemmingsreserve is een reserve voor onderhoud van The Fighter.

Eigen vermogen

Stand per 1 januari	16.765	16.488
Resultaatbestemming boekjaar	16.765	16.488
	-7.877	277
Stand per 31 december	<u>8.888</u>	<u>16.765</u>

5. Kortlopende schulden

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>10.776</u>	<u>1.477</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>1.004</u>

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Accountantskosten	1.000	1.000
Nog te betalen facturen ligplaats	-	11.533
Rekening-courant M. Kalkman	310	756
Rekening-courant C. Flach	-	679
	<u>1.310</u>	<u>13.968</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN 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 2015

	2015	2014
	€	€
6. Netto-ontvangsten		
Netto ontvangsten	73.994	59.381
Personeelskosten		
7. Overige personeelskosten		
Vrijwilligers vergoedingen	5.787	5.382
Afschrijvingen		
8. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	381	955
Vervoermiddelen	950	950
	1.331	1.905
Overige bedrijfskosten		
9. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	-	1.177
Overige huisvestingskosten	189	1.000
	189	2.177
10. Exploitatiekosten		
Honoraria Productie	3.258	1.500
Honoraria Leiding	8.744	5.165
Gage artiesten	19.662	7.450
Techniek en muziek	5.913	2.149
Decor, kostuums en grime	3.267	853
Foto en Video	1.311	500
	42.155	17.617
11. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	518	487
Automatiseringskosten	-	127
Telefoon	2.012	1.582
Porti	138	137
Contributies en abonnementen	804	254
Verzekering	385	530
	3.857	3.117

Stichting Intorno Ensemble te Schiedam

	2015	2014
	€	€
12. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	1.328	1.880
Representatiekosten	345	244
Reis- en verblijfkosten	2.564	1.160
Verteerkosten	1.623	601
Drukwerk	2.232	1.050
	<u>8.092</u>	<u>4.935</u>
13. Algemene kosten		
Administratiekosten	3.288	4.331
Advieskosten	20.000	-
Overige algemene kosten	23	-1.711
	<u>23.311</u>	<u>2.620</u>
14. Project Fighter		
Netto-ontvangsten	-15.000	-26.900
Overige kosten	12.149	27.822
Reservering dokbuurt Fighter	-	21.000
	<u>-2.851</u>	<u>21.922</u>
15. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>-</u>	<u>571</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Schiedam, 4 oktober 2016

A.E. Arnoldus

.....