



KWAKERNAAT
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

Stichting Intorno Ensemble

Jaarrekening 2016



INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

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

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	7
2	Exploitatierkening 2016	9
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	14
5	Toelichting op de exploitatierkening over 2016	18



ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Intorno Ensemble
Jozef Oreliosingel 251 A
3122 CS Schiedam

Kenmerk 10.280
Datum 28 december 2017

Geachte Bestuurders,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot de stichting.

1 OPDRACHT

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting Stichting Intorno Ensemble te Schiedam bestaande uit de balans per 2016 en de exploitatierekening over 2016 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. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 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.



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.

Stichting Intorno Ensemble te Schiedam

4 RESULTAAT

	2016		2015		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-ontvangsten	48.378	100,0	73.994	100,0	-25.616
Brutomarge	48.378	100,0	73.994	100,0	-25.616
Kosten					
Personeelskosten	3.190	6,6	5.787	7,8	-2.597
Afschrijvingen	1.165	2,4	1.331	1,8	-166
Overige bedrijfskosten	54.073	111,8	74.753	101,1	-20.680
	58.428	120,8	81.871	110,7	-23.443
Exploitatie resultaat	-10.050	-20,8	-7.877	-10,7	-2.173
Financiële baten en lasten	370	0,8	-	-	370
Resultaat	-9.680	-20,0	-7.877	-10,7	-1.803
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat	-9.680	-20,0	-7.877	-10,7	-1.803

Stichting Intorno Ensemble te Schiedam

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen vermogen	47.163	57.603
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	4.437	5.602
Werkkapitaal	<u>42.726</u>	<u>52.001</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	14.505	18.666
Liquide middelen	<u>30.890</u>	<u>45.421</u>
	45.395	64.087
Af: kortlopende schulden	2.669	12.086
Werkkapitaal	<u>42.726</u>	<u>52.001</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 2016

Exploitatierkening 2016

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Toelichting op de exploitatierkening over 2016

Stichting Intorno Ensemble te Schiedam

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na resultaatbestemming)

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Inventaris	3.183		3.398	
Vervoermiddelen	1.254		2.204	
		4.437		5.602
		4.437		5.602
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Handelsdebiteuren	780		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.551		3.925	
Overige vorderingen en overlopende activa	12.174		14.741	
		14.505		18.666
Liquide middelen (3)				
SNS Bank	4.219		7.066	
ASN Bank	26.561		38.291	
Kas	110		64	
		30.890		45.421
		49.832		69.689

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Exploitatie overschot	(4)		47.163		57.603
Kortlopende schulden	(5)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		1.159		10.776	
Overige schulden en overlopende passiva		<u>1.510</u>		<u>1.310</u>	
			2.669		12.086
			<u>49.832</u>		<u>69.689</u>

2 EXPLOITATIEREKENING 2016

		2016	2015
		€	€
Netto-ontvangsten	(6)	48.378	73.994
		48.378	73.994
Kosten			
Overige personeelskosten	(7)	3.190	5.787
Afschrijvingen		1.165	1.331
Huisvestingskosten	(9)	1.316	189
Exploitatiekosten	(10)	18.404	42.155
Kantoorkosten	(11)	290	3.857
Verkoopkosten	(12)	6.382	8.092
Algemene kosten	(13)	22.136	23.311
Project Fighter	(14)	5.545	-2.851
		58.428	81.871
Exploitatie resultaat		-10.050	-7.877
Financiële baten en lasten	(15)	370	-
Resultaat		-9.680	-7.877
Belastingen		-	-
Resultaat		-9.680	-7.877

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

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

Vestigingsadres

Stichting Intorno Ensemble (geregistreerd onder KvK-nummer 41133741) is feitelijk gevestigd op Jozef Oreliosingel 251 A te Schiedam.

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 gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

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.

Afschrijving

Actief		%
Inventaris		20
Vervoermiddelen		20

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting 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-waardeverminderingverlies 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

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

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

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

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 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	2016	2015
	€	€
Inventaris		
Aanschaffingswaarde	8.878	7.803
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.480	-5.098
Boekwaarde per 1 januari	<u>3.398</u>	<u>2.705</u>
<i>Mutaties</i>		
Investerings	-	1.074
Desinvesteringen	-5.303	-
Afschrijving desinvesteringen	5.303	-
Afschrijvingen	-215	-381
	<u>-215</u>	<u>693</u>
Aanschaffingswaarde	3.575	8.877
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-392	-5.479
Boekwaarde per 31 december	<u>3.183</u>	<u>3.398</u>
Vervoermiddelen		
Aanschaffingswaarde	4.750	4.750
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.546	-1.596
Boekwaarde per 1 januari	<u>2.204</u>	<u>3.154</u>
<i>Mutaties</i>		
Afschrijvingen	-950	-950
Aanschaffingswaarde	4.750	4.750
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.496	-2.546
Boekwaarde per 31 december	<u>1.254</u>	<u>2.204</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	780	-
	<u>780</u>	<u>-</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	1.551	3.925
	<u>1.551</u>	<u>3.925</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa		
Huur	99	99
Verzekeringen	1.103	-
Overige vooruitbetaalde kosten	-	442
Nog te ontvangen subsidies	10.972	14.200
	<u>12.174</u>	<u>14.741</u>
3. Liquide middelen		
SNS Bank	4.219	7.066
ASN Bank	19.938	16.908
ASN Spaarrekening	6.623	21.383
Kas	110	64
	<u>30.890</u>	<u>45.421</u>

PASSIVA

4. Exploitatie overschot

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	48.715	48.715
Onttrekking	-760	-
Stand per 31 december	<u>47.955</u>	<u>48.715</u>

Deze bestemmingsreserve is een reserve voor onderhoud van The Fighter.

Eigen vermogen

Stand per 1 januari	8.888	16.765
Resultaatbestemming boekjaar	-9.680	-7.877
Stand per 31 december	<u>-792</u>	<u>8.888</u>

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>1.159</u>	<u>10.776</u>

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Accountantskosten	1.000	1.000
Rekening-courant M. Kalkman	510	310
	<u>1.510</u>	<u>1.310</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.

Door de stichting is een huurovereenkomst aangegaan met Woonplus voor de huur van het kantoor aan de Jozef Oreliosingel 251-A te Schiedam. De maandelijkse verplichting bedraagt € 94.

5 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2016

	2016	2015
	€	€
6. Netto-ontvangsten		
Netto ontvangsten	48.378	73.994
Personeelskosten		
7. Overige personeelskosten		
Vrijwilligers vergoedingen	3.190	5.787
Afschrijvingen		
8. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	215	381
Vervoermiddelen	950	950
	1.165	1.331
Overige bedrijfskosten		
9. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	427	-
Overige huisvestingskosten	889	189
	1.316	189
10. Exploitatiekosten		
Honoraria Productie	120	3.258
Honoraria Leiding	3.837	8.744
Gage artiesten	9.605	19.662
Techniek en muziek	3.084	5.913
Decor, kostuums en grime	83	3.267
Foto en Video	1.675	1.311
	18.404	42.155
11. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	275	518
Telefoon	994	2.012
Porti	-	138
Contributies en abonnementen	488	804
Verzekering	-1.467	385
	290	3.857

Stichting Intorno Ensemble te Schiedam

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
12. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	3.323	1.328
Representatiekosten	132	345
Reis- en verblijfkosten	1.011	2.564
Verteerkosten	1.154	1.623
Drukwerk	762	2.232
	<u>6.382</u>	<u>8.092</u>
13. Algemene kosten		
Administratiekosten	1.996	3.288
Advieskosten	20.000	20.000
Overige algemene kosten	140	23
	<u>22.136</u>	<u>23.311</u>
14. Project Fighter		
Netto-ontvangsten	-	-15.000
Overige kosten	5.545	12.149
	<u>5.545</u>	<u>-2.851</u>
15. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>370</u>	<u>-</u>

.....