

Administratiekantoor Bouw-Mouw

Jaarrekening 2015 / 2016

van:

Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet
te Nunspeet

Inhoudsopgave

	Pagina
Opdracht	2
Algemeen	3
Balans per 30 juni 2016	4
Resultatenrekening 2015/2016	6
Toelichting op de jaarrekening	7
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans per 30 juni 2016	9
Toelichting op de resultatenrekening 2015/2016	12

Zoomweg 55
8071 EH Nunspeet
Tel. 0341-258463
Fax. 0341-265230
Rabobank 3228.29.585
IBAN NL89RABO0322829585
BIC RABONL2U
K.v.K. 08147387
B.T.W. NL997.71.779.B.01
info@bouwmouw.nl
www.bouwmouw.nl

Administratiekantoor Bouw-Mouw

Aan het bestuur van
Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet
F.A. Molijnlaan 186
8071 AK Nunspeet

Datum: 22 augustus 2016
Behandeld door: E. Bouw-Mouw

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2015/2016 met betrekking tot de Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet.

Opdracht

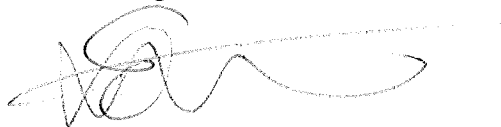
Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015/2016 van de stichting samengesteld, waarin begrepen de balans met tellingen van € 154.147 en per 30 juni 2016 een positieve reserve van € 33.626. De winst- en verliesrekening sluitende met een resultaat van positief € 5.105.

Wij hebben de jaarrekening 2015/2016 van Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de Stichting.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,



E. Bouw-Mouw

*Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet
Nunspeet*

ALGEMEEN

Doelstelling

De Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet is 9 juni 2008 opgericht en heeft als doel het initiëren, organiseren en faciliteren van culturele activiteiten in de gemeente Nunspeet.

De stichting houdt zich bezig met:

- Beeldende Kunsten: organiseren exposities;
- Filmhuis: verzorgen kwaliteitsfilmen;
- Dans: workshops voor jong en oud en dansvoorstellingen;
- Theater: toneel, cabaret, muziek, kinder- en familievoorstellingen en literaire optredens.

Bestuur

Stichting Veluvine Cultuur wordt bestuurd door mevrouw I.H. Bosch en wordt bijgestaan door een adviesraad en voorzitters van diverse werkgroepen.

De adviesraad bestaat uit:

- De heer R. Bakker;
- De heer F. de Jong;
- Mevrouw J. Plat;
- Mevrouw N. van Bekkum.

Administratiekantoor Bouw-Mouw

Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet
Nunspeet

Balans per 30 juni 2016

	<u>30 juni 2016</u>	<u>30 juni 2015</u>
	€ €	€ €
ACTIVA		
<u>Vaste activa:</u>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventaris	5.763	0
<u>VLOTTENDE ACTIVA:</u>		
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	27.722	9.151
Overige vorderingen en overlopende activa	11.810	7.707
	-----	-----
	39.532	16.858
 <i>Liquide middelen</i>	 108.852	 68.988
 Totaal activa	 ----- 154.147 =====	 ----- 85.846 =====

Administratiekantoor Bouw-Mouw

	<u>30 juni 2016</u>		<u>30 juni 2015</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<u>Eigen vermogen</u>				
Reserve		33.626		28.521
<u>Kortlopende schulden:</u>				
Crediteuren	30.163		407	
Belastingen	868		548	
Overige schulden en overlopende passiva	89.490		56.370	
	-----		-----	
		120.521		57.325
Totaal passiva		-----		-----
		154.147		85.846
		=====		=====

Administratiekantoor Bouw-Mouw

Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet
Nunspeet

Resultatenrekening 2015/2016

	2015 / 2016		2014 / 2015	
	€	€	€	€
Opbrengsten	185.356		169.293	
Kostprijs van de opbrengsten	128.273		121.812	
	-----		-----	
Bruto resultaat		57.083		47.481
Lasten				
Afschrijvingen	1.100		0	
Organisatiekosten	182		302	
Huisvesting en kleine inventaris	1.757		149	
Kantoorkosten	1.625		240	
Verkoopkosten	44.061		31.429	
Algemene kosten	1.944		1.994	
	-----		-----	
Totale lasten		50.669		34.114
		-----		-----
Resultaat voor financiële baten en lasten		6.414		13.367
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	318		363	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.627		-1.470	
	-----		-----	
Financieel resultaat		-1.309		-1.107
		-----		-----
Resultaat		5.105		12.260
		=====		=====

*Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet
Nunspeet*

Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Culturele ANBI- status

De belastingdienst heeft de Stichting met ingang van 1-1-2012 aangemerkt als Culturele Algemeen Nut Beogende Instelling (Culturele ANBI).

Beloning bestuurders

Conform de ANBI-richtlijnen worden geen beloningen aan de bestuurders toegekend.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

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 boekjaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

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.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voorzover niets anders vermeld, ter vrije beschikking.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar.

Kortlopende schulden

Onder de kortlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van minder dan één jaar.

*Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet
Nunspeet*

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar 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.

Lasten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) intrest.

Administratiekantoor Bouw-Mouw

Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet
Nunspeet

Toelichting op de Balans per 30 juni 2016

ACTIVA

Vaste activa

	<u>30-6-2016</u>	<u>30-6-2015</u>
	€	€
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventaris	5.763	0
	=====	=====
		<u>Inventaris</u>
		€
Boekwaarde per 1 juli 2015		0
Investeringen		6.863
Afschrijvingen		-1.100

Boekwaarde per 30 juni 2016		5.763
		=====
Aanschafwaarde		11.903
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		-6.140

Boekwaarde per 30 juni 2016		5.763
		=====

Vlottende activa

	<u>30-6-2016</u>	<u>30-6-2015</u>
	€	€
<i>Vorderingen</i>		
<u>Debiteuren</u>	27.722	9.151
	=====	=====

Administratiekantoor Bouw-Mouw

Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet
Nunspeet

	<u>30-6-2016</u>	<u>30-6-2015</u>
	€	€
<i>Vorderingen</i>		
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Overlopende activa	11.810	7.707
	=====	=====
 <i>Overlopende activa</i>		
Vooruitbetaalde kosten programmaboekje	10.915	6.845
Vooruitbetaalde verzekeringen	760	761
Overige vooruitbetaalde kosten	135	101
	-----	-----
	11.810	7.707
	=====	=====
 <i>Liquide middelen</i>		
Rabobank, spaarrekening	87.255	56.938
Rabobank, rekening-courant	21.547	11.684
Kas	50	50
Theaterbonnen	0	316
	-----	-----
	108.852	68.988
	=====	=====

Administratiekantoor Bouw-Mouw

Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet
Nunspeet

PASSIVA

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	€	€
Eigen vermogen		
<i>Reserve</i>		
Stand per 1 juli	28.521	16.261
Resultaatbestemming boekjaar	5.105	12.260
	-----	-----
Stand per 30 juni	33.626	28.521
	=====	=====
Kortlopende schulden		
<i>Crediteuren</i>	30.163	407
	=====	=====
<i>Belastingen</i>		
Omzetbelasting 2e kwartaal	902	314
Omzetbelasting suppletie boekjaar	-34	234
	-----	-----
	868	548
	=====	=====
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Vooruitontvangen opbrengsten voorstellingen	27.485	31.031
Vooruitontvangen subsidies	25.000	3.000
Vooruitontvangen sponsorgelden	18.309	8.955
Nog te betalen posten	13.699	8.892
Vooruitontvangen opbrengsten programmaboekje	3.500	3.438
Nog te betalen accountants-administratiekosten	700	700
Strippenkaarten film	552	354
Theaterbonnen	245	0
	-----	-----
	89.490	56.370
	=====	=====

Administratiekantoor Bouw-Mouw

Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet
Nunspeet

Toelichting op de Resultatenrekening

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	€	€
Opbrengsten		
Kaartverkoop	125.360	113.200
Sponsorbijdragen	26.463	24.355
Subsidie Van den Broek Lohman Fonds	26.000	25.000
Advertenties	3.438	1.575
Courtage verkopen exposities	878	938
Vrienden van V.C.N.	217	350
Overige subsidies en opbrengsten	3.000	3.875
	-----	-----
	185.356	169.293
	=====	=====
Kostprijs van de opbrengsten		
Artiesten	94.845	95.388
Inkopen consumpties voorstellingen	15.185	9.758
Zaalhuur	13.350	9.455
Kosten m.b.t. film	3.071	3.592
Muziek, geluid, licht	1.149	264
Tegenprestatie sponsors	673	3.355
	-----	-----
	128.273	121.812
	=====	=====
Afschrijvingen		
Afschrijving inventaris	1.100	0
	=====	=====
Organisatiekosten		
Reiskostenvergoedingen	182	302
	=====	=====
Huisvesting en kleine inventaris		
Kleine aanschaffingen	1.757	149
	=====	=====
Kantoorkosten		
Contributies en bijdragen	1.524	172
Kantoorbenodigheden	101	68
	-----	-----
	1.625	240
	=====	=====

Administratiekantoor Bouw-Mouw

Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet
Nunspeet

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	€	€
Verkoopkosten		
PR en marketing	20.035	10.075
Programmaboekje	7.518	5.240
Entreekaarten	5.876	4.112
Reclame	4.931	4.763
Porto & bezorgkosten	3.026	1.757
Representatiekosten	1.815	785
Website	510	0
Verlies debiteuren	350	0
Ondersteuning organiseren	0	4.697
	-----	-----
	44.061	31.429
	=====	=====
 Algemene kosten		
Verzekeringen	915	614
Accountants-administratiekosten	700	700
Overige algemene kosten	329	680
	-----	-----
	1.944	1.994
	=====	=====
 Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	318	363
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.627	-1.470
	-----	-----
	-1.309	-1.107
	=====	=====
 <u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rente spaarrekening bank	318	363
	=====	=====
 <u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rente rekening-courant bank	-1.627	-1.290
Rente lening Stichting Moline de Groot	0	-180
	-----	-----
	-1.627	-1.470
	=====	=====

*Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet
Nunspeet*

Ondertekening bestuur

Nunspeet,
Stichting Veluvine Cultuur Nunspeet

Mevrouw I.H. Bosch

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the top.