

Stichting 5D

Jaarrekening

2016

Voor akkoord, Amsterdam 20 juli 2017

Tanja Ineke, voorzitter

Bart Krajenbrink, penningmeester

Ellen de Ruiter, zakelijke leiding

Coöperatie Force Finance Administratie & Belastingen U.A.

Fax. 084 -741 84 94

Mail. info@forcefinance.nl

Web. www.forcefinance.nl

KVK. 24462458

BTW – NL820831839B01

Postadres: Hudsonstraat 19b , 3025CB ROTTERDAM

Vestigingen:

Hudsonstraat 19b, 3025 CB Rotterdam

tel. 010 – 246 06 79

Nieuwe Leliestraat 169 1015HD Amsterdam

tel. 020-737 12 49

Willem van Noortplein 15, 3514GK Utrecht



inhoud

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	3/4
Balans	5/6
Functionele Exploitatierkening	7
Toelichting Balans	8/9
Toelichting Functionele Exploitatierkening	10/11



Stichting 5D
Jaarrekening 2016

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RL640 organisaties zonder winststreven uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans en functionele jaarrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Materiële vaste activa aangeschaft gedurende het boekjaar worden naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorderingen, schulden, overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en depositio's met een looptijd korter dan twaalf maanden.



Stichting 5D
Jaarrekening 2016

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar.

De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn.

Opbrengsten en bijdragen

Opbrengsten (uit de levering van diensten) geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voorzover de daarmee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Lonen, salarissen en sociale lasten en pensioenen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de exploitatierekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief.

Rentebaten en -lasten

Rentebaten en -lasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.



de balans

ACTIVA	2016	2015
Vorderingen		
Debiteuren	€ 3.031	€ 3.061
Omzetbelasting	€ 32.288	€ 17.111
Overige vorderingen en overlopende activa	€ 27.268	€ 84.256
<i>Totaal vorderingen</i>	<u>€ 62.587</u>	<u>€ 104.428</u>
Liquide middelen		
Bank	€ 39.051	€ 2.006
Kas	€ 851	€ 1.188
<i>totaal liquide middelen</i>	<u>€ 39.902</u>	<u>€ 3.194</u>
Totaal Activa	€ 102.489	€ 107.622



Stichting 5D
Jaarrekening 2016

per 31 december 2015

PASSIVA	2016	2015
Eigen vermogen		
Eigen Vermogen	€ 35.672	€ 22.833
Kortlopende schulden		
Crediteuren	€ 31.802	€ 5.067
Nog te besteden subsidies	€ 30.000	€ -
Overige schulden en overlopende passiva	€ 5.015	€ 79.722
<i>totaal kortlopende schulden</i>	€ 66.817	€ 84.789
Totaal Passiva	€ 102.489	€ 107.622



Stichting 5D
Jaarrekening 2016

Functionele Exploitatierkening

BATEN	2016	2015
<u>Opbrengsten</u>		
<i><u>Directe opbrengsten</u></i>		
Publieksopbrengsten	€ 6.170	€ 15.435
Overige opbrengsten	€ -	€ -
Indirecte opbrengsten	€ 5.945	€ 24.115
<i>Totaal opbrengsten</i>	€ 12.115	€ 39.550
<u>Subsidies</u>		
<i><u>Subsidies</u></i>		
Subsidies uit publieke middelen	€ -	€ 24.999
Subsidies uit private middelen	€ 449.126	€ 503.220
<i>Totaal subsidies / bijdragen</i>	€ 449.126	€ 528.219
Totale baten	€ 461.240	€ 567.769
LASTEN		
<i><u>Kosten</u></i>		
Personeelskosten	€ 237.930	€ 277.744
Algemene kosten	€ 105.533	€ 151.492
Productiekosten	€ 92.465	€ 120.653
Totale kosten	€ 435.927	€ 549.889
<i>Saldo uit gewone bedrijfsvoering</i>	€ 25.313	€ 17.880
Rentebaten en -lasten		€ -
Nagekomen baten en lasten	€ -12.474	€ -
Exploitatieresultaat	€ 12.839	€ 17.880



Toelichting balans

ACTIVA	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	€ 3.031	€ 3.061
Voorschotten	€ -	€ 866
Borg	€ 12.250	€ 12.250
Vooruitbetaalde kosten	€ 3.725	€ 215
Nog te ontvangen bedragen	€ 11.293	€ 70.925
Omzetbelasting	€ 32.288	€ 17.111
<i>Totaal vottende activa</i>	<u>€ 62.587</u>	<u>€ 104.428</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Triodosspaarrekening	€ 9.051	€ 2.006
Triodos Deposito	€ 30.000	€ -
Triodos 0776476610	€ -	€ -
Kas	€ 851	€ 1.188
<i>Totaal liquide middelen</i>	<u>€ 39.902</u>	<u>€ 3.194</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>€ 102.489</u>	<u>€ 107.622</u>



Toelichting balans

PASSIVA	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
<u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari	€ 22.833	€ 4.953
Bji: exploitatieresultaat	€ 12.839	€ 17.880
Stand per 31 december	<u>€ 35.672</u>	<u>€ 22.833</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	€ 31.802	€ 5.067
Vooruitontvangen subsidies	€ 30.000	€ -
Nog te ontvangen facturen	€ -	€ 79.722
Nog te betalen kosten	€ 5.015	€ -
Overige overlopende passiva	€ -	€ -
	<u>€ 66.817</u>	<u>€ 84.789</u>
TOTAAL PASSIVA	<u>€ 102.489</u>	<u>€ 107.622</u>



Stichting 5D
Jaarrekening 2016

Toelichting op de Functionele Exploitatierkening

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Personeelskosten		
Artistieke leiding (artistieke leiding werkplaats, begeleiding)	€ 60.900	€ 60.900
Zakelijke leiding (financien, leerwerkplekken, M&C)	€ 60.900	€ 60.900
Medewerkers productieleiding en regie	€ 24.393	€ 34.038
Medewerkers publiciteit	€ -	€ 26.440
Vergoeding kantoorstagiaires	€ 11.350	€ 20.932
Medewerkers toegankelijkheid	€ 23.636	€ 21.500
Medewerkers overig	€ 56.750	€ 53.034
<u>Totaal personeelskosten</u>	€ 237.930	€ 277.744
Algemene kosten		
Communicatiekosten	€ 18.390	€ 39.722
Onderzoek en advieskosten	€ 6.325	€ 9.613
Huur kantoor en theaterwerkplaats	€ 35.397	€ 43.174
Kantoorkosten algemeen, apparaten en ICT	€ 22.704	€ 30.246
Accountantkosten	€ 4.000	€ 4.000
Administratiekosten	€ 5.403	€ 7.000
Reiskosten algemeen	€ 9.392	€ 16.386
Coaching	€ 2.981	€ -
Overige kosten	€ 941	€ 1.352
<u>Totaal algemene kosten</u>	€ 105.533	€ 151.492
Activiteitenkosten		
Productiekosten	€ 76.675	€ 120.653
Kosten workshops	€ 5.789	€ -
Kosten C. Keulemans	€ 10.000	€ -
<u>Totaal activiteitenkosten</u>	€ 92.465	€ 120.653
TOTAAL KOSTEN	€ 435.927	€ 549.889



Stichting 5D
Jaarrekening 2016

Toelichting op de Functionele Exploitatierkening

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
OPBRENGSTEN		
Recettes / entreegelden	€ 6.043	€ 14.204
Kassa-opbrengsten	€ 127	€ 1.231
Overige inkomsten	€ 5.945	€ 24.115
TOTAAL	€ 12.115	€ 39.550
BIJDRAGEN		
NSGK	€ 148.242	€ 162.347
VSBfonds	€ 181.410	€ 190.000
Stichting DOEN	€ 50.000	€ 57.720
Rabobankfoundation	€ -	€ 58.500
Fonds Cultuurparticipatie	€ -	€ 24.999
Fonds 21 (SNS Reaal)	€ 25.000	€ 24.000
Boschhuijsen	€ 5.000	€ 654
Subsidie advies Chris Keulemans	€ 10.000	€ -
Hulp na Onderzoek	€ 2.500	€ -
Toegankelijkheidsadviezen	€ 17.685	€ -
Gravin Bylands	€ 1.000	€ -
Janivo	€ 5.000	€ -
NSGK Jongerencoach	€ 3.289	€ -
AFK (verantwoord onder subsidies bij inkomsten)	€ -	€ 10.000
TOTAAL	€ 449.126	€ 528.219
TOTAAL OPBRENGSTEN	€ 461.240	€ 567.769
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€ 25.313	€ 17.880
Nagekomen baten en lasten	€ (12.474)	€ -
EXPLOITATIERESULTAAT	€ 12.839	€ 17.880