

## **JAARVERSLAG 2016**

*STICHTING DE WERELD KINDERTHEATER  
Klein Heiligland 84*

*2011 EJ HAARLEM*

*Haarlem, 19 april 2017*

## **INHOUDSOPGAVE**

## **Pagina**

### **RAPPORT**

1	<i>Opdracht</i>	3
2	<i>Resultaat</i>	4
3	<i>Financiële positie</i>	5

### **JAARREKENING**

1	<i>Balans per 31 december 2016</i>	6
2	<i>Exploitatieoverzicht over 2015</i>	7
3	<i>Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling</i>	8
4	<i>Toelichting op de balans per 31 december 2016</i>	10
5	<i>Toelichting op het exploitatieoverzicht over 2015</i>	12

### **OVERIGE GEGEVENS**

1	<i>Mededeling omtrent het ontbreken van een accountantsverklaring</i>	14
2	<i>Statutaire regeling winstbestemming</i>	14
3	<i>Bestemming van de winst 2016</i>	14
4	<i>Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum</i>	14

*Bestuur van de  
Stichting De Wereld Kindertheater  
Klein Heiligland 84  
2011 EJ HAARLEM*

*Haarlem, 19 april 2017*

## **1 OPDRACHT**

*Geacht bestuur,*

*Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting,  
naar de ons verstrekte gegevens en bescheiden samengesteld.*

*Wij vertrouwen erop met dit rapport aan uw opdracht te hebben voldaan.  
Tot het geven van een nadere toelichting gaarne bereid.*

*Hoogachtend,  
Van den Abbeelen administratie & adviseurs bv*

*P.M.A. van den Abbeelen*

## **2 RESULTAAT**

### **2.1 Vergelijkend overzicht**

Het resultaat over 2016 bedraagt € 15.691 tegenover negatief € 606 over 2015.

De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	<u>2016</u>		<u>2015</u>		<u>Vershil</u>
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	138.037	100,0	113.242	100,0	24.795
<b><u>KOSTEN</u></b>					
Personeelskosten	98.401	71,3	93.688	82,7	4.713
Theaterkosten	15.671	11,4	10.814	9,6	4.857
Kantoorkosten	7.813	5,7	8.771	7,8	-958
Algemene kosten	295	0,1	282	0,1	13
	<u>122.180</u>	<u>88,5</u>	<u>113.555</u>	<u>100,2</u>	<u>8.625</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<u>15.857</u>	<u>11,5</u>	<u>-313</u>	<u>-0,2</u>	<u>16.170</u>
Financiële baten en lasten	<u>-166</u>	<u>-0,1</u>	<u>-293</u>	<u>-0,3</u>	<u>127</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	<u>15.691</u>	<u>11,4</u>	<u>-606</u>	<u>-0,5</u>	<u>16.297</u>
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b><u>RESULTAAT</u></b>	<u><u>15.691</u></u>	<u><u>11,4</u></u>	<u><u>-606</u></u>	<u><u>-0,5</u></u>	<u><u>16.297</u></u>

### **3 FINANCIËLE POSITIE**

*Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:*

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>		
Ondernemingsvermogen	14.670	-1.021
	<hr/>	<hr/>
<i>Dit bedrag is als volgt aangewend:</i>		
Vorderingen	29.470	5.027
Liquide middelen	14.189	835
	<hr/>	<hr/>
	43.659	5.862
Af: kortlopende schulden	28.989	6.883
	<hr/>	<hr/>
<b>Werkkapitaal</b>	<b>14.670</b>	<b>-1.021</b>
	<hr/>	<hr/>

## **JAARREKENING**

- *Balans per 31 december 2016*
- *Exploitatieoverzicht over 2016*
- *Toelichting op de jaarrekening*

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016**  
(na winstbestemming)

	<u>31-12-2016</u>		<u>31-12-2015</u>	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>				
<b>Vorderingen</b>	(1)			
Waarborgsommen		27		27
Vooruitbetaalde bedragen en overige vorderingen		29.443		5.000
		<u>29.470</u>		<u>5.027</u>
<b>Liquide middelen</b>	(2)	14.189		835
		<u>43.659</u>		<u>5.862</u>

		<u>31-12-2016</u>		<u>31-12-2015</u>	
		€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>					
<u>EIGEN VERMOGEN</u>					
	(3)				
Overige reserves			14.670		-1.021
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>					
	(4)				
Loonheffingen		2.202		1.484	
Overige schulden		26.787		5.399	
			<u>28.989</u>	<u>6.883</u>	
			<u>43.659</u>	<u>5.862</u>	



**2 EXPLOITATIEOVERZICHT OVER 2015**

		2016		2015	
		€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>	(5)		138.037		113.242
<b><u>KOSTEN</u></b>					
Personeelskosten	(6)	98.401		93.688	
Theaterkosten	(7)	15.671		10.814	
Kantoorkosten	(8)	7.813		8.771	
Algemene kosten	(9)	295		282	
			122.180		113.555
<b>Bedrijfsresultaat</b>			15.857		-313
Financiële baten en lasten	(10)		-166		-293
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>			15.691		-606
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
<b><u>RESULTAAT</u></b>			15.691		-606

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

#### **ALGEMEEN**

##### **Personeelsleden**

*Bij de stichting waren in 2015 gemiddeld 4 personeelsleden werkzaam (2015: 4).*

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

*De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.*

*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 jaar waarin ze voorzienbaar zijn.*

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

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

*Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.*

##### **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.*

## **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.*

### **Belastingen**

*De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.*

**4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

Overige vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<u>Vooruitbetaalde bedragen en overige vorderingen</u>		
Huur januari 2017	1.993	-
Rabo stimuleringsfonds	4.040	-
Huur Linde van Tienen	180	-
Waarborg huur	3.985	-
Overige projecten 2016	17.745	3.000
Contributies	1.500	2.000
	<u>29.443</u>	<u>5.000</u>
2. <u>Liquide middelen</u>		
Rabobank, rekening-courant	13.956	639
ING	21	21
ING-kapitaalrekening	78	78
Kas	134	97
	<u>14.189</u>	<u>835</u>

PASSIVA

3. EIGEN VERMOGEN

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>Overige reserves</u>		
Stand per 1 januari	-1.021	-415
Bij: exploitatieresultaat	15.691	-606
Stand per 31 december	<u>14.670</u>	<u>-1.021</u>

4. KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<u>Loonheffingen</u>		
Afdracht december	<u>2.202</u>	<u>1.484</u>
<u>Overige schulden</u>		
Vakantiegeld	2.000	1.904
Bankrente en -kosten	14	13
Huur 2017 (voorschot)	2.000	1.357
Voorschot "Wijk in de Wereld"	10.080	-
Voorschotten 2017	5.633	-
Contributies 2017	1.500	2.000
Vrijwilligersvergoedingen	700	-
Uitbesteed werk	4.860	90
Reiskosten	-	35
	<u>26.787</u>	<u>5.399</u>

**5 TOELICHTING OP HET EXPLOITATIEOVERZICHT OVER 2015**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>5. Netto-omzet</b>		
Opbrengsten voorstellingen	4.628	3.808
Contributies	30.320	28.134
Overige inkomsten	10.926	9.270
Subsidies	50.548	50.740
Opbrengst projecten wijk	39.380	21.130
Opbrengst vrienden	2.235	160
	<u>138.037</u>	<u>113.242</u>
<b>6. Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	79.932	71.726
Sociale lasten	13.622	16.755
Overige personeelskosten	4.847	5.207
	<u>98.401</u>	<u>93.688</u>
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	51.717	54.559
Uibesteed werk (V.A.R./regie-werk)	28.215	18.804
	<u>79.932</u>	<u>73.363</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-	-1.637
	<u>79.932</u>	<u>71.726</u>
<u>Sociale lasten</u>		
Sociale lasten	12.144	13.057
Ziekengeldverzekering	1.478	3.698
	<u>13.622</u>	<u>16.755</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Reiskosten personeel/medewerkers	97	680
Vrijwilligersvergoeding	4.550	3.520
Consumptiekosten medewerkers/kinderen	175	280
Overige personeelskosten	25	727
	<u>4.847</u>	<u>5.207</u>

**Overige bedrijfskosten**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>7. Theaterkosten</b>		
Drukwerk voorstellingen	248	297
Inkopen	616	786
Decorkosten	455	508
Huur theater/kantoor	11.924	8.623
Kostuums	285	477
Overige theaterkosten	841	123
Verhuiskosten	1.302	-
	<u>15.671</u>	<u>10.814</u>
<b>8. Kantoorkosten</b>		
Huur kantoor/atelier	6.000	6.428
Kantoorbenodigdheden	202	272
Onderhoud inventaris	12	-
Telefoon	1.360	1.544
Porti	8	140
Contributies en abonnementen	51	50
Kleine aanschaffingen	180	337
	<u>7.813</u>	<u>8.771</u>
<b>9. Algemene kosten</b>		
Assuranties	287	284
Overige algemene kosten	8	-2
	<u>295</u>	<u>282</u>
<b>10. Financiële baten en lasten</b>		
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Bankrente en -kosten	<u>166</u>	<u>293</u>

## **OVERIGE GEGEVENS**

### **1 Mededeling omtrent het ontbreken van een accountantsverklaring**

*Op grond van artikel 2: 396 lid 1 BW is de stichting vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een accountantsverklaring.*

### **2 Statutaire regeling winstbestemming**

*De bestemming van het resultaat staat ter beschikking van de algemene vergadering van aandeelhouders, met dien verstande dat slechts winst mag worden uitgekeerd voor zover het eigen vermogen der vennootschap groter is dan het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal vermeerderd met de reserves die krachtens de wet moeten worden aangehouden.*

### **3 Bestemming van de winst 2016**

*De directie stelt voor om de winst over 2016 ad € 15.691 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.*

### **4 Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum**

*Na de balansdatum hebben geen gebeurtenissen met belangrijke en buitengewone financiële gevolgen plaatsgevonden.*