

Jaarrekening 2016

**Stichting voor Culturele
Samenwerking Multiplex**

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening 2016

1.1	Balans per 31 december 2016	1
1.2	Resultatenrekening over 2016	2
1.3	Kasstroomoverzicht over 2016	3
1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2016	5
1.6	Toelichting op de resultatenrekening over 2016	7

2. Overige gegevens

2.1	Vaststelling en goedkeuring jaarrekening	10
2.2	Resultaatbestemming	10
2.3	Gebeurtenissen na balansdatum	10

1. JAARREKENING

1. JAARREKENING

1.1 BALANS PER
(na resultaatsbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
		€	€
ACTIVA			
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	2	968	813
Liquide middelen	3	21.404	13.561
Totaal vlottende activa		<u>22.372</u>	<u>14.374</u>
Totaal activa		<u><u>22.372</u></u>	<u><u>14.374</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Kapitaal	4	0	0
Reserves		10.441	5.024
Totaal eigen vermogen		<u>10.441</u>	<u>5.024</u>
Kortlopende schulden			
Kortlopende schulden en overlopende passiva	5	11.931	9.349
Totaal Passiva		<u><u>22.372</u></u>	<u><u>14.374</u></u>

1.2 RESULTATENREKENING OVER

	<u>Ref.</u>	<u>2016</u> €	<u>2015</u> €
OPBRENGSTEN:			
Subsidies	6	23.394	25.803
Fondsen/sponsoring	7	37.500	41.500
Overige opbrengsten	8	46.863	31.899
Som der opbrengsten		<u>107.757</u>	<u>99.202</u>
LASTEN:			
Ondersteuning	9	7.200	5.941
Huisvestingskosten	10	1.747	1.632
Festivalkosten	11	93.998	114.967
Som der lasten		<u>102.944</u>	<u>122.540</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		4.813	-23.338
Financiële baten en lasten	12	361	594
RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		<u>5.175</u>	<u>-22.744</u>
Baten en lasten voorgaande jaren	13	242	5.925
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>5.417</u></u>	<u><u>-16.819</u></u>
RESULTAATBESTEMMING			
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2016</u> €	<u>2015</u> €
Toevoeging/(onttrekking):			
Risico reserve		5.417	-16.819
Bestemmingsreserve xxx			
Bestemmingsreserve xxx			
		<u><u>5.417</u></u>	<u><u>-16.819</u></u>

1.3 KASSTROOMOVERZICHT

	Ref.	2016	2015
	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		4.813	2.432
Aanpassingen voor :			
- afschrijvingen	0		0
- mutaties voorzieningen	0		0
	0		0
Veranderingen in vlottende middelen:			
- voorraden			
- vorderingen	-155		0
- vorderingen/schulden uit hoofde van financieringstekort respectievelijk -overschot			
- kortlopende schulden (excl.schulden aan kredietinstellingen)	2.582		0
	2.427		0
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		7.240	2.432
Ontvangen interest	361		694
Betaalde interest			
Buitengewoon resultaat	242		0
	603		694
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		7.843	3.126
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investeringen materiële vaste activa	0		0
Desinvesteringen materiële vaste activa			
Investeringen immateriële vaste activa			
Desinvesteringen immateriële vaste activa			
Investeringen deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden			
Mutatie leningen u/g			
Overige investeringen in financiële vaste activa			
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		0	0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Nieuw opgenomen leningen			
Aflossing langlopende schulden			
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		0	0
Mutatie geldmiddelen		7.843	3.126

1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.4.1 Algemeen

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar,

1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

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.

1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

2. Vorderingen en overlopende activa

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren	0	385
Nog te ontvangen bedragen:		
Vooruitbetaalde kosten	968	0
Belastingen en sociale premies		428
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u>968</u>	<u>813</u>

3. Liquide middelen

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Bankrekeningen		
Kassen	0	0
ASN Bank	20.500	10.000
ING Bank	904	3.561
Totaal liquide middelen	<u>21.404</u>	<u>13.561</u>

PASSIVA

4. Eigen vermogen

<i>Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:</i>	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
	€	€
Kapitaal	0	0
Reserves	10.441	5.024
Totaal eigen vermogen	<u>10.441</u>	<u>5.024</u>

Reserves

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>Saldo per</u> <u>1-1-2016</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-12-2016</u>
	€	€	€	€
Algemene reserves:				
Risico Reserve	5.024	5.417	0	10.441
Totaal niet-collectief gefinancierd vrij vermogen	<u>5.024</u>	<u>5.417</u>	<u>0</u>	<u>10.441</u>

1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

5. Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Crediteuren	654	33
Belastingen en sociale premies	1.035	
Nog te betalen kosten:	2.171	2.520
Vooruitontvangen opbrengsten:		
Stichting Turkije Instituut	6.796	6.796
Ontvangen giften inz.Paul Lawless t.g.v. 2017	1.275	
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>11.931</u>	<u>9.349</u>

6. Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Belastingplicht

De stichting is vanaf 1 januari 2010 btw plichtige ondernemer voor de exploitatie van de bar, de markt en de sponsorgelde. De stichting is volgens de belastingdienst geen ondernemer in de zin van de BTW voor het gratis toegankelijk festival. De BTW op de kosten van het gratis toegankelijk festival zijn derhalve als lasten opgenomen in de resultatenrekening. De stichting is niet vennootschapsbelasting plichtig.

1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

BATEN

6. Subsidies

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
	€	€
Gemeente Haarlem verleningsbeschikking à fonds perdu	22.050	24.500
Gemeente Haarlem overige afdelingen	1.344	1.303
Gemeente Bloemendaal	0	0
Totaal	<u>23.394</u>	<u>25.803</u>

7. Fondsen/sponsoring

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
	€	€
Fondsen		
Prins Bernhard Cultuurfonds		5.000
Fonds voor de podia Programmering	12.500	12.500
Het Haarlemsche Muziekfonds	2.000	1.000
J.C. Ruigrok Stichting	2.500	3.000
VSB fonds	12.500	12.500
Sena	7.000	6.500
Dr Hofstee Stichting	1.000	1.000
	<u>37.500</u>	<u>41.500</u>
Sponsoring	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal	<u>37.500</u>	<u>41.500</u>

8. Toelichting overige opbrengsten

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
	€	€
Overige opbrengsten:		
Opbrengst Markt	12.276	9.350
Opbrengst Bar	30.293	16.124
Houtvriendjes & giften	4.295	4.351
Overige inkomsten	0	2.073
Totaal	<u>46.863</u>	<u>31.899</u>

LASTEN

9. Ondersteuning

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
	€	€
Administratieve Ondersteuning	7.200	5.941
Totaal personeelskosten	<u>7.200</u>	<u>5.941</u>

10. Huisvestingskosten

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
	€	€
Huurkosten	1.747	1.632
Totaal Huisvesting	<u>1.747</u>	<u>1.632</u>

1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

LASTEN

11. Festivalkosten

De specificatie is als volgt :

	<u>31-dec-16</u>	<u>31-dec-15</u>
	€	€
Programmering festival		
Houtpodium	6.252	9.765
Podium Grenzeloos	4.507	7.638
Jongerenpodium/Houtnacht/Zaterdagprogramma	1.595	0
Theater programmering	3.706	7.174
Migranten/Talenten Podia	0	100
Kosten atiesten	1.701	734
Cultureel Lab/speelveld	1.852	3.386
Buma rechten/Belasingen/etc	655	1.215
	<u>20.268</u>	<u>30.013</u>
Wereldmarkten		
Marktkramen	600	736
Bar		
Inkoop en kosten bar	10.622	10.914
Infrastructuur & Techniek		
Podia	7.865	6.353
Tenten	9.414	12.953
Geluid	13.794	14.627
Huur materialen	19.020	18.137
Diversen	300	882
	<u>50.393</u>	<u>52.951</u>
Vergunningen/EHBO/verzekeringen/beveiliging		
Verzekeringen	973	967
Vergunningen/EHBO	2.078	2.123
Beveiligingskosten	726	726
Kosten verwerven sponsors	0	0
	<u>3.777</u>	<u>3.816</u>
Organisatie kosten		
Reis- en vervoerskosten	51	508
Porto / telefoonkosten	882	803
Kantoorbenodigdheden / overigen	114	384
Vergaderkosten	257	601
Bestuurskosten	1.663	3.102
	<u>2.967</u>	<u>5.398</u>
Vrijwilligers & Catering	5.547	8.269
Publiciteit		
Publiciteit regulier	2.699	5.312
	<u>2.699</u>	<u>5.312</u>
Diversen		
(Niet) verrekenbare BTW	-2.875	-2.443
	<u>-2.875</u>	<u>-2.443</u>
Totaal bedrijfskosten	<u>93.998</u>	<u>114.967</u>

12. Financiële baten en lasten

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>31-dec-16</u> €	<u>31-dec-15</u> €
Rentebaten	361	594
Totaal financiële baten en lasten	<u>361</u>	<u>594</u>

13. Baten en lasten voorgaande jaren

<i>De specificatie is als volgt :</i>	<u>31-dec-16</u> €	<u>31-dec-15</u> €
Baten voorgaande jaren	242	5.925
Lasten voorgaande jaren		
Totaal baten en lasten voorgaande jaren	<u>242</u>	<u>5.925</u>

14. Beloningsbeleid

De Stichting is een vrijwilligersorganisatie en heeft geen personeel in vaste dienst.

Beloning Bestuurders

De bestuurders ontvangen geen vergoeding voor hun werkzaamheden voor de stichting.

2. OVERIGE GEGEVENS

2. OVERIGE GEGEVENS

2.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van Stichting voor Kulturele Samenwerking Multiplex heeft de jaarrekening 2016 op 20 maart 2017 vastgesteld.

2.2 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in de resultatenrekening.

2.3 Gebeurtenissen na balansdatum

geen

2.4 Bestuurders

A. Overbeek Voorzitter

M.J. Klooswijk Secretaris

R. de Nieuwe Penningmeester

W.J.M. Hurdeman

E.A. Barendsen