

Stichting Theaterfestival Delft
2611 JL Delft

Rapport over het boekjaar 2014/2015

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

Resultaat	3
Financiële positie	5

FINANCIEEL VERSLAG

Bestuursverslag over 2014/2015	9
--------------------------------	---

JAARREKENING 2014/2015

Balans per 30 september 2015	13
Winst- en verliesrekening over 2014/2015	15
Kasstroomoverzicht	17
Toelichting algemeen en grondslagen	19
Toelichting op de balans per 30 september 2015	21
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2014/2015	23

OVERIGE GEGEVENS

Bestemming van de winst 2014/2015	27
-----------------------------------	----

ACCOUNTANTSVERSLAG

RESULTAAT

Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2014/2015 bedraagt € 6.455 tegenover € 921 over 2013/2014. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2014/2015	Begroting 2014/2015	Realisatie 2013/2014
	€	€	€
Baten			
Baten uit fondsverwerving	33.348	-	10.413
Sponsorbijdragen	2.650	-	14.775
Subsidiebaten	61.207	-	50.968
Bruto-omzetresultaat	97.205	-	76.156
Werving baten			
Programma kosten	60.371	-	60.878
Lasten			
Personeelslasten	9.237	-	6.163
Overige bedrijfslasten	20.941	-	8.054
Som der lasten	30.178	-	14.217
Resultaat	6.656	-	1.061
Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke lasten	-201	-	-140
Saldo	6.455	-	921

FINANCIËLE POSITIE

In het navolgende hebben wij een analyse van de financiële positie van uw onderneming gemaakt. Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 30 september 2015 met de overeenkomstige cijfers per 30 september 2014:

	30-9-2015		30-9-2014	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal		7.098		643
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	5.100		3.801	
Liquide middelen	11.388		20.014	
		16.488		23.815
Af: kortlopende schulden		9.390		23.172
Werkkapitaal		7.098		643

Uit het vorenstaande blijkt dat het werkkapitaal per 30 september 2015 is toegenomen ten opzichte van de vorige balansdatum met € 6.455. De toename is nader gespecificeerd in onderstaand overzicht.

	2014/2015		2013/2014	
	€	€	€	€
Herkomst				
Resultaat		6.455		921
Besteding				
Mutatie vermogen		643		-280
Mutatie werkkapitaal		5.812		1.201

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2014/2015

Ingevolge artikel 396 lid 7 Titel 9 Boek 2 BW is afgezien van het opstellen van een bestuursverslag over 2014/2015.

Ondertekening van de jaarrekening

Delft, N.A-1

F. Koenen

FINANCIEEL VERSLAG 2014/2015

BALANS PER 30 SEPTEMBER 2015
(na winstbestemming)

		30 september 2015		30 september 2014	
		€	€	€	€
Actief					
Vlottende activa					
<u>Vorderingen</u>	(1)		5.100		3.801
<u>Liquide middelen</u>	(2)		11.388		20.014
			<u>16.488</u>		<u>23.815</u>
Passief					
Reserves en fondsen					
Continuïteitsreserve	(3)		7.098		643
Kortlopende schulden	(4)		9.390		23.172
			<u>16.488</u>		<u>23.815</u>

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2014/2015

	Realisatie 2014/2015	Realisatie 2013/2014
	€	€
Baten	97.205	76.156
Lasten		
Festival lasten		
Programma kosten	(8) 60.371	60.878
Beheer en administratie		
Personeelslasten	(9) 9.237	6.163
Overige bedrijfslasten	(10) 20.941	8.054
Rentelasten en soortgelijke lasten	(11) 201	140
	<u>30.379</u>	<u>14.357</u>
	<u>90.750</u>	<u>75.235</u>
Saldo	<u>6.455</u>	<u>921</u>

KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2014/2015	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	6.656	
Aanpassingen voor:		
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-1.299	
Mutatie crediteuren	3.627	
Mutatie belastingen en premies sociale verzekeringen	1.529	
Mutatie overlopende passiva	-18.938	
		-8.425
Rentelasten		-201
Kasstroom uit operationele activiteiten		-8.626
Mutatie liquide middelen		-8.626
Samenstelling geldmiddelen		
		2014/2015
		€
Liquide middelen per 1 oktober		20.014
Mutatie liquide middelen		-8.626
Geldmiddelen per 30 september		11.388

TOELICHTING ALGEMEEN EN GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de in Titel 9 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek opgenomen voorschriften. Alle in de jaarrekening vermelde bedragen luiden in euro's. Het regime voor de verslaggeving voor kleine rechtspersonen is toegepast.

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2014/2015 geen werknemers in dienst (2013/2014: 0).

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

Tenzij anders vermeld worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover noodzakelijk wordt bij de waardering van vlottende activa rekening gehouden met een voorziening voor dubieuze posten.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

De kosten worden bepaald op historische basis.

Programma kosten

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen lasten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en -lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 30 SEPTEMBER 2015

ACTIEF

Vlottende activa

	30-9-2015	30-9-2014
	€	€
Vorderingen (1)		
Debiteuren	4.980	3.681
Overige vorderingen en overlopende activa	120	120
	<u>5.100</u>	<u>3.801</u>

Overige vorderingen

Waarborgsom	<u>120</u>	<u>120</u>
-------------	------------	------------

Overlopende activa

Liquide middelen (2)

Rabobank	11.285	20.002
Rabobank spaardeposito	1	1
Kas	102	11
	<u>11.388</u>	<u>20.014</u>

PASSIEF

Eigen vermogen (3)

Continuïteitsreserve	<u>7.098</u>	<u>643</u>
----------------------	--------------	------------

Continuïteitsreserve

Saldo per 1 oktober	643	-278
Resultaatbestemming	6.455	921
Saldo per 30 september	<u>7.098</u>	<u>643</u>

Kortlopende schulden (4)

Crediteuren	11.978	8.351
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	1.207	-322
Overlopende passiva	-3.795	15.143
	<u>9.390</u>	<u>23.172</u>

	<u>30-9-2015</u>	<u>30-9-2014</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	11.978	8.351
	<u>11.978</u>	<u>8.351</u>
Omzetbelasting		
Omzetbelasting	1.207	-322
	<u>1.207</u>	<u>-322</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	600	600
Vooruitontvangen subsidies	-5.000	7.409
Betalingsverplichting Fonds 1818	-	7.134
Transportkosten	605	-
	<u>-3.795</u>	<u>15.143</u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2014/2015

	Realisatie 2014/2015	Realisatie 2013/2014
	€	€
Baten uit fondsverwerving (5)		
Donaties en giften	18.763	6.286
Horeca	14.585	4.127
	<u>33.348</u>	<u>10.413</u>
Sponsorbijdragen (6)		
TU Delft	-	5.000
Overig	2.650	9.775
	<u>2.650</u>	<u>14.775</u>
Subsidiebaten (7)		
Gemeente Delft	18.000	-
Overige subsidies	43.207	50.968
	<u>61.207</u>	<u>50.968</u>
Festival lasten		
Programma kosten (8)		
Programmering binnenland	20.368	28.362
Inkopen aankleding	4.058	12.012
Techniekkosten	4.084	8.548
Catering/horeca	17.936	7.228
Kosten beveiliging/portofoons	3.680	356
Overige festivalkosten	10.245	4.372
	<u>60.371</u>	<u>60.878</u>
Personeelslasten (9)		
Overige personeelslasten	9.237	6.163
Overige personeelslasten		
Inhuur programmeurs	1.875	2.170
Reis- en verblijflasten	4.343	386
Onkostenvergoedingen	3.019	3.607
	<u>9.237</u>	<u>6.163</u>
Overige bedrijfslasten (10)		
Kantoorlasten	2.900	1.458
Verkooplasten	15.751	6.029
Algemene lasten	2.290	567
	<u>20.941</u>	<u>8.054</u>
Kantoorlasten		
Kantoorbenodigdheden	1.661	915
Telefoon & internet	17	371
Verzekering	1.222	172
	<u>2.900</u>	<u>1.458</u>

	Realisatie 2014/2015	Realisatie 2013/2014
	€	€
Verkooplasten		
Publiciteit	15.751	6.029
Algemene lasten		
Overige algemene lasten	2.290	567
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke lasten (11)		
Rente bankier	201	140

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

Bestemming van de winst 2014/2015

De directie stelt voor om de winst over 2014/2015 ad € 6.455 toe te voegen aan de bestemmingsreserves.
Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

	<u>2014/2015</u>
	€
Resultaatbestemming	
Continuïteitsreserve	<u>6.455</u>
	<u><u>6.455</u></u>