

Stichting Loods13

Jaarrekening
2015

DE LODEN LAST

Boekhouders en belastingadviseurs
Haddingestraat 31
9711 KC Groningen
Telefoon 050-3142251
www.delodenlast.nl

INHOUD

| | |
|-----------------------------------------------|---|
| Balans per 31 december 2015 | 2 |
| Resultatenrekening 2015 | 3 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2015 | 4 |
| Toelichting op de resultatenrekening 2015 | 7 |
| Bijlage: Omzetbelasting 2015 | 9 |

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| ACTIEF | | |
| <u>Vaste activa</u> | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | | |
| Inventaris | 1.420 | 1.830 |
| | <u>1.420</u> | <u>1.830</u> |
| <i>Financiële vaste activa</i> | | |
| Waarborgsommen | 150 | 450 |
| | <u>150</u> | <u>450</u> |
| <u>Vlottende activa</u> | | |
| <i>Vorderingen</i> | | |
| Te ontvangen subsidies | 2.000 | - |
| Vordering omzetbelasting | 5.964 | 1.976 |
| Vorderingen op handelsdebiteuren | - | 25 |
| | <u>7.964</u> | <u>2.001</u> |
| <i>Effecten en liquide middelen</i> | | |
| Banktegoeden | 12.980 | 8.413 |
| Overige liquide middelen | - | 250 |
| | <u>12.980</u> | <u>8.663</u> |
| TOTAAL | <u><u>22.514</u></u> | <u><u>12.944</u></u> |
| PASSIEF | | |
| <i>Eigen vermogen</i> | | |
| Algemene reserve | 16.279 | 13.039 |
| | <u>16.279</u> | <u>13.039</u> |
| <i>Schulden en overlopende passiva</i> | | |
| Onderhandse leningen | 375 | 755 |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 1.210 | - |
| Overige schulden | 4.650 | -850 |
| | <u>6.235</u> | <u>-95</u> |
| TOTAAL | <u><u>22.514</u></u> | <u><u>12.944</u></u> |

RESULTATENREKENING 2015

| | 2015 | 2014 |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| OPBRENGSTEN | | |
| Netto omzet | 22.380 | 11.079 |
| Subsidies | 52.450 | 12.500 |
| Overige opbrengsten | 1.500 | 7.500 |
| TOTAAL OPBRENGSTEN | <u>76.330</u> | <u>31.079</u> |
| KOSTEN | | |
| <i>Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk e.d.</i> | | |
| Kosten van grond- en hulpstoffen, inkoopprijs van de verkopen | 2.833 | 2.674 |
| Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten | <u>50.622</u> | <u>14.194</u> |
| | 53.455 | 16.868 |
| <i>Afschrijvingen</i> | | |
| Afschrijving inventaris | <u>410</u> | <u>114</u> |
| | 410 | 114 |
| <i>Overige bedrijfskosten</i> | | |
| Autokosten en transportkosten | 757 | - |
| Huisvestingskosten | 2.188 | 319 |
| Onderhoudskosten en overige materiële vaste activa | 1.878 | 474 |
| Verkoopkosten | 8.228 | 912 |
| Andere kosten | <u>6.175</u> | <u>3.487</u> |
| | 19.226 | 5.192 |
| TOTAAL KOSTEN | <u>73.091</u> | <u>22.174</u> |
| WINST | <u>3.239</u> | <u>8.905</u> |

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| ACTIEF | | |
| <u>Materiële vaste activa</u> | | |
| Inventaris | | |
| PA-systeem Yamaha Stagepas 400, aankoop 9 september 2013 | | 543,80 |
| Afschrijving t/m 2014 | | <u>-193,80</u> |
| Boekwaarde per 31 december 2014 | 350,00 | 350,00 |
| Afschrijving 2015 | <u>-110,00</u> | |
| | 240,00 | |
| | | |
| Computer Apple Macbook Pro 13', aankoop 30 december 2014 | | 1.483,71 |
| Afschrijving t/m 2014 | | <u>-3,71</u> |
| Boekwaarde per 31 december 2014 | 1.480,00 | 1.480,00 |
| Afschrijving 2015 | <u>-300,00</u> | |
| | 1.180,00 | |
| | <u>1.420,00</u> | <u>1.830,00</u> |
| | | |
| <u>Financiële vaste activa</u> | | |
| Waarborgsommen | | |
| FMT Vastgoedbeheer, Den Haag | - | 300,00 |
| Carex, Groningen | 150,00 | 150,00 |
| | <u>150,00</u> | <u>450,00</u> |
| | | |
| <u>Vlottende activa</u> | | |
| Vorderingen | | |
| Te ontvangen subsidies | | |
| Gemeente Emmen (restant subsidie 2015) | 2.000,00 | - |
| | <u>2.000,00</u> | <u>-</u> |
| | | |
| Vordering omzetbelasting | | |
| Aangifte 2013 | - | 1.069,00 |
| Aangifte 2014 | - | 907,00 |
| Aangifte vierde kwartaal 2015 | 4.466,00 | - |
| Suppletie-aangifte 2015 | 1.498,00 | - |
| | <u>5.964,00</u> | <u>1.976,00</u> |

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015
(VERVOLG)

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Vorderingen op handelsdebiteuren | | |
| Croissanterie De Pulle, Hoogeveen (factuur 201300018) | - | 25,00 |
| | <u>-</u> | <u>25,00</u> |
| | | |
| <i>Effecten en liquide middelen</i> | | |
| Banktegoeden | | |
| Rabobank rekening-courant 0178 2929 07 | 6.484,38 | 4.074,18 |
| Rabobank rekening-courant 0192 3410 30 | 6.495,31 | 4.338,86 |
| | <u>12.979,69</u> | <u>8.413,04</u> |
| | | |
| Overige liquide middelen | | |
| Kasgeld | - | 250,00 |
| | <u>-</u> | <u>250,00</u> |
| | | |
| PASSIEF | | |
| <i>Eigen vermogen</i> | | |
| Algemene reserve | | |
| Balans per 31 december 2013 | | 4.132,26 |
| Winst 2014 | | 8.906,84 |
| Balans per 31 december 2014 | 13.039,10 | <u>13.039,10</u> |
| Winst 2015 | 3.239,63 | |
| | <u>16.278,73</u> | |
| | | |
| <i>Schulden en overlopende passiva</i> | | |
| Onderhandse leningen | | |
| Eva Wortmann, Groningen | 374,96 | 754,94 |
| | <u>374,96</u> | <u>754,94</u> |
| | | |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | | |
| De Loden Last, Groningen (factuur 2015245) | 1.210,00 | - |
| | <u>1.210,00</u> | <u>-</u> |

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015
(VERVOLG)

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Overige schulden | | |
| Administratiekosten 2013 | - | 500,00 |
| Administratiekosten 2014 | - | 500,00 |
| Administratiekosten 2015 | 500,00 | - |
| Zakelijke leiding september t/m december 2015 | 3.000,00 | - |
| Voorschot zakelijke leiding t/m december 2015 | -1.850,00 | -1.850,00 |
| Artistieke leiding 2015 | 3.000,00 | - |
| | <u>4.650,00</u> | <u>-850,00</u> |

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING 2015

| | 2015 | 2014 |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| OPBRENGSTEN | | |
| Netto omzet | | |
| Opbrengst uitkoopsommen | 1.700,00 | - |
| Opbrengst entreegelden | 2.143,86 | - |
| Opbrengst drama-lessen | 18.379,71 | 11.079,00 |
| Opbrengst overige werkzaamheden | 156,49 | - |
| | <u>22.380,06</u> | <u>11.079,00</u> |
| Subsidies | | |
| Subsidie Provincie Drenthe | 26.000,00 | 5.000,00 |
| Subsidie Gemeente Emmen | 25.700,00 | 5.000,00 |
| Subsidie Prins Bernhard Cultuurfonds | - | 2.500,00 |
| Overige subsidies en fondsen | 750,00 | - |
| | <u>52.450,00</u> | <u>12.500,00</u> |
| Overige opbrengsten | | |
| Giften en donaties | 1.499,69 | 7.500,00 |
| Overige opbrengsten | - | 0,38 |
| | <u>1.499,69</u> | <u>7.500,38</u> |
| KOSTEN | | |
| <i>Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk e.d.</i> | | |
| Kosten van grond- en hulpstoffen, inkoopprijs van de verkopen | | |
| Diverse materiaalkosten | 2.832,69 | 2.674,49 |
| | <u>2.832,69</u> | <u>2.674,49</u> |
| Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten | | |
| Honorarium zakelijke leiding | 3.000,00 | - |
| Honorarium artistieke leiding | 3.000,00 | - |
| Honorarium regisseurs | 5.006,48 | 2.000,00 |
| Honorarium drama-docenten | 18.356,00 | 5.216,00 |
| Huur apparatuur en techniek | 7.525,00 | - |
| Huur zaal-/lesruimte | 4.784,36 | 4.903,74 |
| Reiskostenvergoedingen | - | 1.481,38 |
| Overige reiskosten | - | 292,47 |
| Vrijwilligersvergoedingen | 450,00 | 300,00 |
| Overig werk derden | 8.500,00 | - |
| | <u>50.621,84</u> | <u>14.193,59</u> |

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING 2015
(VERVOLG)

| | 2015 | 2014 |
|---------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <i>Afschrijvingen</i> | | |
| Afschrijving inventaris | | |
| Afschrijving inventaris | 410,00 | 113,71 |
| | <u>410,00</u> | <u>113,71</u> |
| <i>Overige bedrijfskosten</i> | | |
| Autokosten en transportkosten | | |
| Kilometerdeclaraties | 26,00 | - |
| Overige reis- en transportkosten | 730,90 | - |
| | <u>756,90</u> | <u>-</u> |
| Huisvestingskosten | | |
| Huur bedrijfsruimte | 2.188,00 | 169,00 |
| Overige huisvestingskosten | - | 150,00 |
| | <u>2.188,00</u> | <u>319,00</u> |
| Onderhoudskosten en overige materiële vaste activa | | |
| Aankopen van geringe waarde | 919,83 | - |
| Onderhoud en toebehoren inventaris | 958,01 | 473,50 |
| | <u>1.877,84</u> | <u>473,50</u> |
| Verkoopkosten | | |
| Kosten fondsenwerving | 4.000,00 | 500,00 |
| Reclamekosten | 4.228,33 | 411,65 |
| | <u>8.228,33</u> | <u>911,65</u> |
| Andere kosten | | |
| Kosten kantoorbenodigdheden | 104,32 | 120,20 |
| Porto- en vrachtkosten | 53,95 | 6,75 |
| Drukwerk/fotokopieën | 463,55 | 46,70 |
| Vakdocumentatiekosten | 201,43 | 123,03 |
| Administratiekosten | 500,00 | 500,00 |
| Scholingskosten | 57,00 | - |
| Overige kantoorkosten | 228,46 | 148,86 |
| Representatiekosten | 39,88 | - |
| Consumptiekosten | 2.296,87 | 1.937,08 |
| Verzekeringskosten | 177,50 | 102,48 |
| Overige algemene kosten | 487,56 | 0,50 |
| Niet-verrekenbare voorbelasting BTW i.v.m. vrijgestelde omzet | 1.564,00 | 501,00 |
| | <u>6.174,52</u> | <u>3.486,60</u> |

BIJLAGE: OMZETBELASTING 2015

Omzetbelastingnummer: 8523.68.720.B.01

| | | |
|----------------------------------------------------------------|------------------|---------------|
| Opbrengsten in resultatenrekening | 76.329,75 | |
| Opbrengst van rente op banktegoeden | - | |
| | <u>76.329,75</u> | |
| Omzet onbelast | 53.949,69 | |
| Omzet vrijgesteld | 18.379,71 | |
| Omzet belast met 0% BTW | - | - |
| | <u>4.000,35</u> | |
| Omzet belast met 21% BTW | 156,49 | 33 |
| Omzet belast met 6% BTW | <u>3.843,86</u> | 231 |
| | | <u>264</u> |
| Verschuldigde BTW | | 264 |
| Aftrek van voorbelasting (naar rato i.v.m. vrijgestelde omzet) | | <u>6.755</u> |
| Op aangifte terug te vragen BTW | | 6.491 |
| Aangiften: | | |
| eerste kwartaal 2015 | - | |
| tweede kwartaal 2015 | -527,00 | |
| derde kwartaal 2015 | - | |
| vierde kwartaal 2015 | <u>-4.466,00</u> | |
| | | <u>-4.993</u> |
| Op suppletie-aangifte terug te vragen BTW | | <u>1.498</u> |