

Stichting ImproBattle
De heren Bram Martens en Ton Zweekhorst
Breedstraat 66
1601 KE ENKHUIZEN

Jaarrekening 2016

Handwritten initials in blue ink, including a stylized 'B' and 'R'.

**Stichting ImproBattle
De heren Bram Martens en Ton Zweekhorst
Breedstraat 66
1601 KE ENKHUIZEN**

Jaarrekening 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport	
1.1 Algemeen	3
1.2 Resultaatvergelijking	4
1.3 Financiële positie	6
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2016	8
2.2 Staat van baten en lasten over 2016	10
2.3 Toelichting op de jaarrekening	11
2.4 Toelichting op de balans	13
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	15



1. RAPPORT

 


1.1 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 11 oktober 2013 werd de stichting Stichting ImproBattle per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 59025727.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting ImproBattle wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- het mogelijk maken van improvisatietoneel, zijnde een vorm van toneel waarin spelers het verhaal, de personages en de dialogen ter plaatse verzinnen;
- het bij elkaar brengen van spelers met verschillende achtergronden van leeftijd, etniciteit, opleiding en milieu, om met elkaar improvisatietoneel te spelen;
- improvisatietoneel te bevorderen als instrument in de bevordering van maatschappelijke zelfredzaamheid, participatie en integratie door elkaar te leren kennen, samen te werken en van elkaar te leren;
- Improvisatietoneel voor een breed publiek toegankelijk te maken en;
- nationale en internationale samenwerkingsprogramma's op het gebied van improvisatietoneel te ondersteunen en te bevorderen.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- E.J.P. Bout (Voorzitter)
- C.G.B. de Jager (Secretaris)
- A. Zweekhorst (Penningmeester)



1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2016		2015	
	€	%	€	%
Baten	107.883	100,0%	30.248	100,0%
Activiteitenlasten	69.902	64,8%	20.703	68,4%
Bruto exploitatieresultaat	37.981	35,2%	9.545	31,6%
Verkoopkosten	664	0,6%	698	2,3%
Kantoorkosten	-	0,0%	1.232	4,1%
Algemene kosten	5.415	5,0%	182	0,6%
Beheerslasten	6.079	5,6%	2.112	7,0%
Exploitatieresultaat	31.902	29,6%	7.433	24,6%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-155	-0,1%	-116	-0,4%
Som der financiële baten en lasten	-155	-0,1%	-116	-0,4%
Resultaat	31.747	29,5%	7.317	24,2%

1.2 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2016 is ten opzichte van 2015 gestegen met € 24.430. De ontwikkeling van het resultaat 2016 ten opzichte van 2015 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	77.635	
<i>Daling van:</i>		
Verkoopkosten	34	
Kantoorkosten	1.232	
		78.901
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Activiteitenlasten	49.199	
Algemene kosten	5.233	
Rentelasten en soortgelijke kosten	39	
		54.471
Stijging resultaat		<u>24.430</u>

1.3 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	5.248		6.728	
Liquide middelen	93.178		58.987	
Liquiditeitssaldo		98.426		65.715
Af: kortlopende schulden		58.894		57.930
Werkkapitaal		39.532		7.785
Vastgelegd op lange termijn:				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u>39.532</u>		<u>7.785</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>39.532</u>		<u>7.785</u>
		<u>39.532</u>		<u>7.785</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2016 ten opzichte van 31 december 2015 gestegen met € 31.747.

2. JAARREKENING

Handwritten initials in blue ink: "AB" and a signature.

2.1 Balans per 31 december 2016
(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	<u>5.248</u>	5.248	<u>6.728</u>	6.728
<i>Liquide middelen</i>		93.178		58.987
Totaal activazijde		<u><u>98.426</u></u>		<u><u>65.715</u></u>

Enkhuizen,
Stichting ImproBattle

E.J.P. Bout (Voorzitter)

A. Zweekhorst (Penningmeester)

C.G.B. de Jager (Secretaris)

2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Overige reserves	<u>39.532</u>	39.532	<u>7.785</u>	7.785
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	11.825		1.754	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.417		417	
Overlopende passiva	<u>45.652</u>	58.894	<u>55.759</u>	57.930
Totaal passivazijde		<u><u>98.426</u></u>		<u><u>65.715</u></u>

Enkhuizen,
Stichting ImproBattle

E.J.P. Bout (Voorzitter)

C.G.B. de Jager (Secretaris)

A. Zweekhorst (Penningmeester)

2.2 Staat van baten en lasten over 2016

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	34.325	-	20.788
Subsidiebaten	33.999	-	3.098
Giften en baten uit fondsenwerving	39.559	-	6.362
Baten	<u>107.883</u>	-	<u>30.248</u>
Inkoopwaarde geleverde diensten	69.902	-	20.703
Activiteitenlasten	<u>69.902</u>	-	<u>20.703</u>
Bruto exploitatieresultaat	37.981	-	9.545
Verkoopkosten	664	-	698
Kantoorkosten	-	-	1.232
Algemene kosten	5.415	-	182
Beheerslasten	<u>6.079</u>	-	<u>2.112</u>
Exploitatieresultaat	<u>31.902</u>	-	<u>7.433</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-155	-	-116
Som der financiële baten en lasten	<u>-155</u>	-	<u>-116</u>
Resultaat uit gewone exploitatie	<u>31.747</u>	-	<u>7.317</u>
Resultaat	<u>31.747</u>	-	<u>7.317</u>
Bestemming resultaat:			
Continuïteitsreserve	31.747	-	7.317
	<u>31.747</u>	-	<u>7.317</u>

Enkhuizen,
Stichting ImproBattle

E.J.P. Bout (Voorzitter)

C.G.B. de Jager (Secretaris)

A. Zweekhorst (Penningmeester)

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Organisatie

Stichting ImproBattle, statutair gevestigd te Amsterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 59025727.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2016

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2016 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.



2.3 Toelichting op de jaarrekening

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>5.248</u>	<u>6.728</u>
Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.		
Liquide middelen		
Triodos NL12TRIO0198019696	<u>93.178</u>	<u>58.987</u>

Handwritten signatures in blue ink.

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	7.785	468
Bestemming resultaat boekjaar	<u>31.747</u>	<u>7.317</u>
Stand per 31 december	<u><u>39.532</u></u>	<u><u>7.785</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>11.825</u>	<u>1.754</u>
-------------	---------------	--------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>1.417</u>	<u>417</u>
----------------	--------------	------------

Overlopende passiva

Nog te ontvangen facturen	-	363
Vooruitontvangen subsidie	29.351	55.396
Overlopende passiva	<u>16.301</u>	<u>-</u>
	<u><u>45.652</u></u>	<u><u>55.759</u></u>

De post vooruitontvangen subsidies bestaat voor EUR 35.396 uit vooruitontvangen subsidie van het Kansfonds en voor EUR 20.000 uit vooruitontvangen subsidie van het VSB fonds. De projecten waarop deze betrekking hebben zullen naar verwachting doorlopen tot en met mei 2017.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Abonnementsgelden	34.325	-	20.788
Subsidiebaten			
Subsidiebaten	33.999	-	3.098
Giften en baten uit fondsenwerving			
Donaties	39.559	-	6.362
Inkoopwaarde geleverde diensten			
Werk door derden (Docentkosten)	66.691	-	19.809
Reiskosten	3.203	-	769
Overige kosten	-	-	5
Autokosten	-	-	120
Prijsverschillen	8	-	-
	69.902	-	20.703
Verkoopkosten			
Reclame- en advertentiekosten	664	-	698
	664	-	698
Kantoorkosten			
Website	-	-	1.232
Algemene kosten			
Accountantskosten	1.508	-	-
Zakelijke verzekeringen	-	-	182
Organisatiekosten	3.907	-	-
	5.415	-	182

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten en provisie	<u>155</u>	-	<u>116</u>



