

Stichting Improbattle
Het bestuur
Breedstraat 66
1601 KE ENKHUIZEN

Jaarrekening 2015

**Stichting Improbattle
Het bestuur
Breedstraat 66
1601 KE ENKHUIZEN**

Jaarrekening 2015

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	Opdrachtbevestiging	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Financiële positie	5

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2015	7
2.2	Staat van baten en lasten over 2015	9
2.3	Toelichting op de jaarrekening	10
2.4	Toelichting op de balans	12
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	14

1. RAPPORT

Stichting Improbattle
Het bestuur
Breedstraat 66
1601 KE ENKHUIZEN

Amsterdam, 13 juli 2017
Betreft: jaarrekening 2015

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2015 van uw stichting.

De balans per 31 december 2015, de staat van baten en lasten over 2015 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2015 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Improbattle te Amsterdam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

1.2 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)

1.3 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.

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

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2015 ten opzichte van 31 december 2014 gestegen met € 7.785.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

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

Enkhuizen,
Stichting Improbattle

E.J.P. Bout (Voorzitter)

C.G.B. de Jager (Secretaris)

A. Zweekhorst (Penningmeester)

2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

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

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

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2015 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

31-12-2015

€

Handelsdebiteuren

Debiteuren

6.728

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Liquide middelen

Triodos NL12TRIO0198019696

58.987

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

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

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

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

Belastingen en premies sociale verzekeringen

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

Overlopende passiva

Nog te ontvangen facturen	363
Vooruitontvangen subsidie	<u>55.396</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

	2015
	<u>€</u>
Baten als tegenprestatie voor leveringen	
Abonnementsgelden	<u>20.788</u>
Subsidiebaten	
Subsidiebaten	<u>3.098</u>
Giften en baten uit fondsenwerving	
Donaties	<u>6.362</u>
Inkoopwaarde geleverde diensten	
Werk door derden (Docentkosten)	19.809
Reiskosten	769
Overige kosten	5
Autokosten	120
	<u>20.703</u>
Verkoopkosten	
Reclame- en advertentiekosten	698
	<u>698</u>
Kantoorkosten	
Website	<u>1.232</u>
Algemene kosten	
Zakelijke verzekeringen	<u>182</u>
Financiële baten en lasten	
Rentelasten en soortgelijke kosten	
Bankkosten en provisie	<u>116</u>