

**JAARREKENING 2014 VAN
STICHTING DANSPALEIS**

Amsterdam

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	3
4	Financiële positie	4

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2014	6
2	Winst-en-verliesrekening over 2014	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2014	11
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2014	14

BIJLAGEN

6	Overzicht vaste activa	18
---	------------------------	----

FINANCIEEL VERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Danspaleis
Nieuwpoortkade 2A/D086
1055 RX AMSTERDAM

Amsterdam, 10 april 2015

Behandeld door: MF
Betreft: Uw jaarrekening 2014

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2014 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 79.468 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 40.718, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2014 van Stichting Danspaleis te Amsterdam samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in volledige zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving .

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Danspaleis bestaan voornamelijk uit het ontwikkelen van creatieve concepten en producties, alleen of in samenwerkingsverband met derden, met als doel het bevorderen van de participatie en / of intergratie van diverse doelgroepen binnen de samenleving. Dit alles in de ruimste zin des woords.

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2014	
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen		47.445
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa		8.037
Werkkapitaal		<u>39.408</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	40.087	
Liquide middelen	<u>31.344</u>	
		71.431
Af: kortlopende schulden		32.023
Werkkapitaal		<u>39.408</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,
Vermeulen & Ulutuz B.V.

P.J. Vermeulen

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2014

	31 december 2014	
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	(1)	
Vervoermiddelen	3.843	
Inventaris	4.194	
	<hr/>	8.037
Vlottende activa		
Vorderingen	(2)	
Handelsdebiteuren	4.235	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	11.814	
Overige vorderingen en overlopende activa	24.038	
	<hr/>	40.087
Liquide middelen	(3)	31.344
		<hr/>
		<u>79.468</u>

	31 december 2014	
	€	€
PASSIVA		
Ondernemingsvermogen	(4)	
Stichtingskapitaal		47.445
Kortlopende schulden	(5)	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		19.755
Overige schulden en overlopende passiva		12.268
		<u>32.023</u>

79.468

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2014

	2014	
	€	€
Inkomsten	(6)	179.870
Kosten		
Personeel	(7)	91.573
Afschrijvingen	(8)	3.261
Communicatie	(9)	600
Uitvoeringskosten	(10)	16.522
Kantoor & Boekhouding	(11)	4.406
Vervoer	(12)	5.973
Ontwikkelingskosten	(13)	5.592
Overige kosten	(14)	10.900
		138.827
Bedrijfsresultaat		41.043
Rentelasten en soortgelijke kosten	(15)	-169
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		40.874
Buitengewone lasten	(16)	-156
Resultaat		40.718

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen 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 zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht.

Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Inkomsten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

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.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Buitengewone baten en lasten

Onder buitengewone baten en lasten worden verstaan baten en lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die duidelijk te onderscheiden zijn van de activiteiten in het kader van de gewone bedrijfsuitoefening en derhalve naar verwachting zelden zullen voorkomen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Vervoer- middelen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2014</i>			
Aanschaffingswaarde	7.950	8.350	16.300
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.517	-2.485	-5.002
	<u>5.433</u>	<u>5.865</u>	<u>11.298</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-1.590	-1.671	-3.261
	<u>-1.590</u>	<u>-1.671</u>	<u>-3.261</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2014</i>			
Aanschaffingswaarde	7.950	8.350	16.300
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.107	-4.156	-8.263
	<u>3.843</u>	<u>4.194</u>	<u>8.037</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Vervoermiddelen			20
Inventaris			20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2014</u>
	€
Handelsdebiteuren	
Debiteuren	<u>4.235</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	
Omzetbelasting	<u>11.814</u>
<i>Omzetbelasting</i>	
Suppletie omzetbelasting 2014	<u>11.814</u>
Overige vorderingen en overlopende activa	
Overige vorderingen	<u>24.038</u>
Overige vorderingen	
Rekening-courant bestuur	162
Vooruitbetaalde kosten	195
Nog te ontvangen subsidies	22.750
Waarborgsommen	200
Lening S.M. Duijf	731
	<u>24.038</u>
3. Liquide middelen	
Rabobank 1576.23.416	30.885
Kas	459
	<u>31.344</u>

PASSIVA

4. Ondernemingsvermogen

	<u>tichtingskapitaal</u>
	€
Stand per 1 januari 2014	6.727
Aandeel in het resultaat	40.718
	<u>47.445</u>
Stand per 31 december 2014	<u><u>47.445</u></u>

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2014</u>
	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	
Crediteuren	<u>19.755</u>
Overige schulden en overlopende passiva	
Overige schulden	<u>12.268</u>
Overige schulden	
Nog te betalen kosten boekjaar	2.629
R/c Steunstichting Danspaleis	9.639
	<u>12.268</u>
	<u><u>12.268</u></u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2014

	2014
	€
6. Inkomsten	
Subsidies voor zorginstellingen	126.271
Inkomsten hoog tarief	50.479
Entreegelden Danspaleizen	3.120
	<u>179.870</u>
7. Personeel	
<i>Personeelskosten</i>	
Artistiek leider	31.365
Project leider	10.763
Plus uren project leider	2.000
Tour manager	8.813
Floor manager	4.585
Runners	13.315
DJ's	20.525
Kosten workshops	30
Verteerkosten	177
	<u>91.573</u>
8. Afschrijvingen	
Materiële vaste activa	<u>3.261</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>	
Vervoermiddelen	1.590
Inventaris	1.671
	<u>3.261</u>
Overige bedrijfskosten	
9. Communicatie	
Portokosten	100
Productie drukwerk	340
Kosten website	79
PR & social media	30
Marketing	51
	<u>600</u>

Stichting Danspaleis te Amsterdam

	2014
	€
10. Uitvoeringskosten	
Decor, aankleding & materiaal	404
Muziek	4.773
Kosten voor opbouwen & afbreken Danspaleis	224
Lunch tijdens Danspaleis	1.693
Vrijwilligerskosten uitvoering & ontwikkeling Danspaleis	5.896
Geluidsinstallatie & onderhoud	120
Zaalhuur	189
Kosten lokatie Danspaleis	948
Uitvoeringskosten Het Danspaleis 2014	1.375
Kosten acts Danspaleis 2014	900
	<u>16.522</u>
11. Kantoor & Boekhouding	
Kantoorkosten	1.849
Boekhouder	1.620
Computerkosten	166
Contributies en abonnementen	271
Huur kantoorruimte	500
	<u>4.406</u>
12. Vervoer	
Brandstoffen	1.725
Onderhoud	908
Verzekering	103
Motorrijtuigenbelasting	455
Parkeergelden	537
Reiskosten Danspaleis	2.245
	<u>5.973</u>
13. Ontwikkelingskosten	
Advies derden	3.900
Ontwikkelingskosten Stichting	1.480
Bestuurs & vergaderkosten	212
	<u>5.592</u>

Stichting Danspaleis te Amsterdam

	2014
	€
14. Overige kosten	
Notariskosten	570
Verzekeringen	2.137
Representatiekosten	135
Fondsenwerving	8.058
	<u>10.900</u>
Financiële baten en lasten	
15. Rentelasten en soortgelijke kosten	
Bank- en rentekosten	<u>169</u>
Buitengewoon resultaat	
16. Buitengewone lasten	
Fiscaal niet aftrekbaar	<u>156</u>

BIJLAGEN

6 OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Aan-schaffings-waarde per 1-1-2014	Cu-mulatieve afschrijving per 1-1-2014	Boekwaarde per 1-1-2014	Investering 2014	Des-investering 2014	Afschrijving 2014	Aan-schaffings-waarde per 31-12-2014	Cu-mulatieve afschrijving per 31-12-2014	Boekwaarde per 31-12-2014	Per-centage	Restwaarde
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	€
Vervoersmiddelen												
Renault Master 25-VNK-5	2012	7.950	2.517	5.433	-	-	1.590	7.950	4.107	3.843	20,00	-
Inventaris												
Discomeubel	2012	3.880	1.552	2.328	-	-	776	3.880	2.328	1.552	20,00	-
Draaitafel	2012	1.772	708	1.064	-	-	355	1.772	1.063	709	20,00	-
Hardware	2012	735	160	575	-	-	147	735	307	428	20,00	-
Apple	2013	1.963	65	1.898	-	-	393	1.963	458	1.505	20,00	-
		8.350	2.485	5.865	-	-	1.671	8.350	4.156	4.194		
TOTAAL (IM)MATERIELE VAST ACTIVA		16.300	5.002	11.298	-	-	3.261	16.300	8.263	8.037		