

**JAARREKENING 2015 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 2015	6
2	Winst-en-verliesrekening over 2015	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2015	11
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2015	15

FINANCIEEL VERSLAG

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

Amsterdam, 0 8

Behandeld door: MF
Betreft: Uw jaarrekening 2015

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2015 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 68.692 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 16.938, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 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:

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen		30.507		47.445
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		4.776		8.037
Werkkapitaal		<u>25.731</u>		<u>39.408</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	56.375		40.087	
Liquide middelen	<u>7.541</u>		<u>31.344</u>	
		63.916		71.431
Af: kortlopende schulden		38.185		32.023
Werkkapitaal		<u>25.731</u>		<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 2015

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Vervoermiddelen	2.253		3.843	
Inventaris	2.523		4.194	
	<u>4.776</u>		<u>8.037</u>	
Vlottende activa				
Vorderingen	(2)			
Handelsdebiteuren	11.138		4.235	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	23.330		11.814	
Overige vorderingen en overlopende activa	21.907		24.038	
	<u>56.375</u>		<u>40.087</u>	
Liquide middelen	(3)			
	7.541		31.344	
	<u>68.692</u>		<u>79.468</u>	

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2015

		2015		2014	
		€	€	€	€
Inkomsten	(6)		163.113		179.870
Kosten					
Personeel	(7)	148.061		91.573	
Afschrijvingen	(8)	3.261		3.261	
Communicatie	(9)	4.462		600	
Uitvoeringskosten	(10)	8.627		16.522	
Kantoor & Boekhouding	(11)	14.619		4.406	
Vervoer	(12)	4.977		5.973	
Ontwikkelingskosten	(13)	5.203		5.592	
Overige kosten	(14)	-		10.900	
			189.210		138.827
Bedrijfsresultaat			-26.097		41.043
Rentelasten en soortgelijke kosten	(15)		-222		-169
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-26.319		40.874
Buitengewone baten	(16)	9.632		-	
Buitengewone lasten	(17)	-251		-156	
Buitengewoon resultaat			9.381		-156
Resultaat			-16.938		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 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Vervoer- middelen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2015</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>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 2015</i>			
Aanschaffingswaarde	7.950	8.350	16.300
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.697	-5.827	-11.524
	<u>2.253</u>	<u>2.523</u>	<u>4.776</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Vervoermiddelen			20
Inventaris			20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>11.138</u>	<u>4.235</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>23.330</u>	<u>11.814</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	8.575	-
Suppletie omzetbelasting 2015	2.541	-
Suppletie omzetbelasting 2014	11.814	11.814
Omzetbelasting 2014	400	-
	<u>23.330</u>	<u>11.814</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	<u>21.907</u>	<u>24.038</u>
Overige vorderingen		
Rekening-courant bestuur	162	162
Vooruitbetaalde kosten	385	195
Nog te ontvangen subsidies	19.267	22.750
Waarborgsommen	1.567	200
Lening S.M. Duijf	365	731
Uitgestelde kosten	161	-
	<u>21.907</u>	<u>24.038</u>
3. Liquide middelen		
Rabobank 1576.23.416	7.357	30.885
Kas	50	459
Gelden onderweg	134	-
	<u>7.541</u>	<u>31.344</u>

PASSIVA

4. Ondernemingsvermogen

	Stichtings- kapitaal
	€
Stand per 1 januari 2015	47.445
Aandeel in het resultaat	-16.938
Stand per 31 december 2015	<u>30.507</u>

5. Kortlopende schulden

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>23.280</u>	<u>19.755</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	<u>14.905</u>	<u>12.268</u>
Overige schulden		
Nog te betalen kosten boekjaar	8.907	2.629
R/c Steunstichting Danspaleis	-	9.639
Dubbele betalingen	998	-
Nog te rubriceren ontvangsten	5.000	-
	<u>14.905</u>	<u>12.268</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2015

	2015	2014
	€	€
6. Inkomsten		
Subsidies landelijke fondsen	58.670	92.500
Inkomsten hoog tarief	42.869	50.479
Entreegelden Danspaleizen	1.989	3.120
Donaties	1.475	-
Subsidies lokale fondsen	7.000	3.000
Subsidies overheden	51.110	30.771
	<u>163.113</u>	<u>179.870</u>
7. Personeel		
<i>Personeelskosten</i>		
Artistiek leider	37.360	31.365
Project leider	-	10.763
Plus uren project leider	-	2.000
Tour manager	14.090	8.813
Floor manager	18.525	4.585
Runners	10.606	13.315
DJ's	20.520	20.525
Kosten workshops	-	30
Verteerkosten	801	177
Bureau management	7.080	-
Zakelijke leiding	28.587	-
PR & Communicatiemedewerker	6.642	-
Kosten coördinator	3.850	-
	<u>148.061</u>	<u>91.573</u>
8. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	<u>3.261</u>	<u>3.261</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Vervoermiddelen	1.590	1.590
Inventaris	1.671	1.671
	<u>3.261</u>	<u>3.261</u>

Overige bedrijfskosten

	2015	2014
	€	€
9. Communicatie		
Portokosten	567	100
Productie drukwerk	2.962	340
Kosten website	-	79
PR & social media	-	30
Marketing	-	51
Fotografie	933	-
	<u>4.462</u>	<u>600</u>
10. Uitvoeringskosten		
Decor, aankleding & materiaal	1.406	404
Muziek	-	4.773
Kosten voor opbouwen & afbreken Danspaleis	-	224
Lunch tijdens Danspaleis	752	1.693
Vrijwilligerskosten uitvoering & ontwikkeling Danspaleis	-	5.896
Geluidsinstallatie & onderhoud	-	120
Zaalhuur	3.964	189
Kosten lokatie Danspaleis	-	948
Uitvoeringskosten Het Danspaleis 2014	-	1.375
Kosten acts Danspaleis 2014	-	900
Bus huur	657	-
Kosten vrijwilligers	1.570	-
Productiekosten	278	-
	<u>8.627</u>	<u>16.522</u>
11. Kantoor & Boekhouding		
Kantoorkosten	1.264	1.849
Boekhouder	4.365	1.620
Computerkosten	2.214	166
Contributies en abonnementen	172	271
Verzekeringen	1.971	-
Huur kantoorruimte	3.107	500
Kleine aanschaffingen	9	-
Telefoonkosten	75	-
Huisvestingskosten	489	-
Accountant	1.000	-
Representatiekosten	378	-
Overige kantoorkosten	-425	-
	<u>14.619</u>	<u>4.406</u>

Stichting Danspaleis te Amsterdam

	2015	2014
	€	€
12. Vervoer		
Brandstoffen	1.496	1.725
Onderhoud	860	908
Verzekering	420	103
Motorrijtuigenbelasting	-	455
Parkeergelden	473	537
Reiskosten Danspaleis	1.728	2.245
	<u>4.977</u>	<u>5.973</u>
13. Ontwikkelingskosten		
Advies derden	700	3.900
Ontwikkelingskosten Stichting	-	1.480
Bestuurs & vergaderkosten	263	212
Congressen / seminars	155	-
Juridisch advies	1.495	-
Onderzoek	2.590	-
	<u>5.203</u>	<u>5.592</u>
14. Overige kosten		
Notariskosten	-	570
Verzekeringen	-	2.137
Representatiekosten	-	135
Fondsenwerving	-	8.058
	<u>-</u>	<u>10.900</u>
Financiële baten en lasten		
15. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bank- en rentekosten	<u>222</u>	<u>169</u>
Buitengewoon resultaat		
16. Buitengewone baten		
Vrijval R/c Steunstichting Danspaleis	<u>9.632</u>	<u>-</u>
17. Buitengewone lasten		
Fiscaal niet aftrekbaar	<u>251</u>	<u>156</u>