

Stichting Cultuur in Enschede
Verkort jaarrapport 2015

Inhoudsopgave

		pagina
Verslag	Opdracht en uitgevoerde werkzaamheden	3
	Verslag over het boekjaar 2015	4
Jaarrekening	Balans 31 december 2015	5
	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
	Toelichting op de balans	7
Overige gegevens	Resultaatbestemming	8

Opdracht en uitgevoerde werkzaamheden

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening van het boekjaar 2015, van Stichting Cultuur in Enschede, te Enschede bestaande uit de balans per 31 december 2015, met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid directie

Wij baseren ons op de door de directie van stichting Cultuur in Enschede 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 entiteit.

Verantwoordelijkheid administratiekantoor

Het is onze verantwoordelijkheid als administratiekantoor om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met het Nederlands recht. Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van de financiële gegevens.

Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

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

Verslag over het boekjaar januari 2015 tot en met december 2015

Algemeen

Stichting Cultuur in Enschede is een stichting, gevestigd aan de Kremersmaten 110 te Enschede. Het bestuur bestaat uit M. van de Steeg, R.G.V Wassink, W.J. Zwart en D. Reidsma. Directeur is dhr. M. Braber.

De hoofdactiviteit van de organisatie betreft: het versterken van kwaliteit, kracht, samenwerking, reikwijdte en impact van alle partijen in de culturele sector van Enschede en omgeving. Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Het boekjaar januari 2015 tot en met december 2015

Het boekjaar 2015 is het vierde boekjaar van de organisatie.

Het resultaat over het boekjaar 2015 komt uit op een winst van 8.080 euro en is al in het kapitaal van de stichting verwerkt.

Losser, 9 mei 2016

Bouwma Administratie- en Belastingadvies B.V.

H.J.M. Kuipers (FA)
Directeur

Balans	31-12-2015	31-12-2014
bedragen in EUR		
Vlottende activa		
Debiteuren	19.181	2.202
Belastingen	1 38	6.866
Overige vorderingen	-	12.768
Liquide middelen	71.170	49.494
	<u>90.389</u>	<u>71.330</u>
ACTIVA	<u>90.389</u>	<u>71.330</u>
Eigen vermogen		
Algemene reserve	2 20.129	12.049
	20.129	12.049
Reservering		
Reservering personeelskosten	3 10.900	-
	10.900	-
Kortlopende schulden		
Crediteuren	18.593	14.584
Belastingen	4 3.701	4.909
Overige schulden	5 37.066	39.788
	<u>59.360</u>	<u>59.281</u>
PASSIVA	<u>90.389</u>	<u>71.330</u>

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland geldende algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaglegging.

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

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.

Grondslagen voor de waardering van de activa en de passiva

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Schulden en overlopende passiva

Opgenomen leningen en schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Toelichting op de balans

Vlottende activa	31-12-2015	31-12-2014
1. Belastingen		
Omzetbelasting	38	6.866
Loonheffingen	-	-
	<u>38</u>	<u>4.606</u>
Eigen vermogen	31-12-2015	31-12-2014
2. Algemene reserve		
Algemene reserve primo boekjaar	12.049	10.306
Resultaat boekjaar	8.080	1.743
	<u>20.129</u>	<u>12.049</u>
3. Reservering - personeelskosten		
Reservering - frictiekosten	8.000	-
Reservering - opleidingsbudgetten	2.900	-
	<u>10.900</u>	<u>-</u>
Kortlopende schulden	31-12-2015	31-12-2014
4. Belastingen		
Omzetbelasting	-	-
Loonheffingen	3.701	4.909
	<u>3.701</u>	<u>4.909</u>
5. Overige schulden		
Vooruitontvangen bedragen	28.159	23.975
Nog te ontvangen facturen	6.906	12.264
Pensioenpremie	-678	-19
Reservering vakantiegeld	2.522	2.522
Netto lonen	157	1.046
	<u>37.066</u>	<u>39.788</u>

Overige gegevens

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers van de vennootschap, berekend op fulltime basis was in 2015 2.

Voorstel resultaatbestemming

De directie stelt voor om van de winst over 2015 ad 8.080 euro ten gunste van het eigen vermogen te reserveren.

Vooruitlopend op het besluit van het bestuur is het voorstel van de directie omtrent de winstverdeling in de balans verwerkt.