

Stichting Van Swieten Society
gevestigd te Utrecht

Jaarrekening over het boekjaar 2015

Stichting Van Swieten Society te Utrecht
Jaarrekening 2015

Inhoudsopgave

	Pagina
Rapport	
Algemeen	2
Resultaten	3
Financiële positie	4
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2015	7
Staat van baten en lasten over 2015	9
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	14

Aan het bestuur van
Stichting Van Swieten Society
Het Steenbeek 18
3951 BM Maarn

22 maart 2016
Ons kenmerk: 150151/17348

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening over het boekjaar 2015 van Stichting Van Swieten Society te Utrecht samengesteld.
Het bestuur is volgens wettelijke regels verantwoordelijk voor de jaarrekening.

Algemeen

Oprichting en inschrijving Kamer van Koophandel

De stichting is opgericht op 14 november 2013 en staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 59227982. De statutaire vestigingsplaats is Utrecht.

Activiteiten

De activiteiten van de stichting bestaan voornamelijk uit het ten behoeve van een muziekensemble realiseren van door de artistieke leiding ingebrachte artistieke ideeën en concepten, met name door middel van productionele en organisatorische ondersteuning.

Samenstelling bestuur

Het bestuur van de stichting is op balansdatum als volgt samengesteld:

- H.W.E. Riedlin, voorzitter/penningmeester
- M.B.J.A. Janssens, secretaris
- F.D.A.C. Mulder, bestuurslid

Stichting Van Swieten Society te Utrecht
Jaarrekening 2015

Resultaten

Bespreking van de resultaten

	2015	2014	Verschil
	€	€	€
Baten	<u>1.330</u>	<u>29.743</u>	<u>-28.413</u>
Netto-omzet (A)	15.840	44.842	-29.002
Inkoopwaarde van de omzet	-25	-938	913
Productiekosten	<u>-14.921</u>	<u>-43.944</u>	<u>29.023</u>
Bruto resultaat (A)	<u>894</u>	<u>-40</u>	<u>934</u>
	<u>2.224</u>	<u>29.703</u>	<u>-27.479</u>
Overige bedrijfskosten	<u>758</u>	<u>7.517</u>	<u>-6.759</u>
Som der bedrijfslasten (B)	<u>758</u>	<u>7.517</u>	<u>-6.759</u>
Netto resultaat (A-B)	<u>1.466</u>	<u>22.186</u>	<u>-20.720</u>

Stichting Van Swieten Society te Utrecht
Jaarrekening 2015

Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2015 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	%	€	%
Activa				
Vorraden en onderhanden werk	5.689	24,1	5.754	24,3
Vorderingen	133	0,5	-	-
Liquide middelen	17.831	75,4	17.961	75,7
	<u>23.653</u>	<u>100,0</u>	<u>23.715</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	23.652	100,0	22.186	93,6
Kortlopende schulden	1	-	1.529	6,4
	<u>23.653</u>	<u>100,0</u>	<u>23.715</u>	<u>100,0</u>

Stichting Van Swieten Society te Utrecht
Jaarrekening 2015

Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	133	-
Liquide middelen	<u>17.831</u>	<u>17.961</u>
	17.964	17.961
Kortlopende schulden	<u>-1</u>	<u>-1.529</u>
	17.963	16.432
Liquiditeitssaldo		
Vorraden en onderhanden werk	<u>5.689</u>	<u>5.754</u>
	23.652	22.186
Werkkapitaal		
Vastgelegd op lange termijn		
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>23.652</u>	<u>22.186</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	<u>23.652</u>	<u>22.186</u>

Vanzelfsprekend zijn wij graag bereid nadere toelichting te verstrekken.

Hoogachtend,
Bouwman & Veldhuijzen

Drs. E.W.A. Veldhuijzen RB

Jaarrekening

Stichting Van Swieten Society te Utrecht
Jaarrekening 2015

Balans per 31 december 2015
(na voorstel resultaatverdeling)

		<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
		€	€
Activa			
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden en onderhanden werk			
Gereed product en handelsgoederen	1	5.689	5.754
Vorderingen			
Overige vorderingen en overlopende activa	2	133	-
Liquide middelen	3	17.831	17.961
Totaal activazijde		<u><u>23.653</u></u>	<u><u>23.715</u></u>

Stichting Van Swieten Society te Utrecht
Jaarrekening 2015

		<u>31 december 2015</u>	<u>31 december 2014</u>
		€	€
Passiva			
Stichtingsvermogen			
	4		
Overige reserve		23.652	22.186
Kortlopende schulden			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	5	-	185
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6	-	11
Overige schulden en overlopende passiva	7	<u>1</u>	<u>1.333</u>
		1	1.529
Totaal passivazijde		<u><u>23.653</u></u>	<u><u>23.715</u></u>

Stichting Van Swieten Society te Utrecht
Jaarrekening 2015

Staat van baten en lasten over 2015

		2015	2014
		€	€
Baten			
Subsidies	8	-	13.767
Giften en baten uit fondsenwerving	9	<u>1.330</u>	<u>15.976</u>
		1.330	29.743
Netto-omzet			
Inkoopwaarde van de omzet	10	15.840	44.842
Productiekosten	11	-25	-938
	12	<u>-14.921</u>	<u>-43.944</u>
Bruto resultaat			
		<u>894</u>	<u>-40</u>
		2.224	29.703
Lasten			
Overige bedrijfskosten	13	<u>758</u>	<u>7.517</u>
Netto resultaat			
		<u><u>1.466</u></u>	<u><u>22.186</u></u>

Stichting Van Swieten Society te Utrecht
Jaarrekening 2015

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De waardering van activa en 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 passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorraden

Gereed product en handelsgoederen

Vorraden gereed product worden gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde, daar waar nodig onder aftrek van een voorziening voor het risico van incourantheid.

Vorderingen

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.

Overige vorderingen

De overige 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 mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht.

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.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden financiële instrumenten gepresenteerd, die op grond van de economische realiteit worden aangemerkt als eigenvermogensinstrument; de juridische vorm speelt hierbij geen rol.

Overige reserve

Overige reserves zijn alle reserves, anders dan de wettelijke reserves en de statutaire reserves.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Stichting Van Swieten Society te Utrecht
Jaarrekening 2015

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

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.

Subsidies

Ontvangen subsidies worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Giften en baten uit fondsenwerving

Giften en andere baten uit fondsenwerving worden opgenomen in het jaar waarin zij zijn ontvangen danwel onherroepelijk zijn toegezegd.

Netto omzet

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

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot dat moment in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kostprijs omzet

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Overige bedrijfskosten

De baten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Stichting Van Swieten Society te Utrecht
Jaarrekening 2015

Toelichting op de balans

Vlottende activa

Vorraden en onderhanden werk

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
1 Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad CD's	<u>5.689</u>	<u>5.754</u>
Vorderingen		
2 Overige vorderingen en overlopende activa		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>133</u>	<u>-</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>133</u>	<u>-</u>
Omzetbelasting		
Aangifte 4e kwartaal boekjaar	132	976
Afrondingsverschillen	<u>1</u>	<u>-6</u>
Totaal	<u>133</u>	<u>970</u>
3 Liquide middelen		
Rabobank	<u>17.831</u>	<u>17.961</u>

Stichting Van Swieten Society te Utrecht
Jaarrekening 2015

4 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Overige reser- ve €
Stand per 1 januari 2015	22.186
Uit resultaatverdeling	<u>1.466</u>
Stand per 31 december 2015	<u><u>23.652</u></u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2015</u> €	<u>31-12-2014</u> €
5 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>-</u>	<u>185</u>
6 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>11</u>
Omzetbelasting		
Omzetbelasting 4e kwartaal boekjaar	-	-102
Suppletie boekjaar	-	113
Totaal	<u>-</u>	<u>11</u>
7 Overige schulden en overlopende passiva		
Renteloze lening Sena	-	1.333
Afrondingen	<u>1</u>	<u>-</u>
	<u><u>1</u></u>	<u><u>1.333</u></u>

Stichting Van Swieten Society te Utrecht
Jaarrekening 2015

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Baten		
Subsidies	-	13.767
Giften en baten uit fondsenwerving	<u>1.330</u>	<u>15.976</u>
	<u>1.330</u>	<u>29.743</u>
8 Subsidies		
Diverse subsidies	<u>-</u>	<u>13.767</u>
Diverse subsidies		
Sena, CD-productie	-	2.667
Gravin Van Bijlandt Stichting	-	1.000
Amsterdams Fonds voor de Kunst	-	7.000
Het Kersjes Fonds	-	3.100
Totaal	<u>-</u>	<u>13.767</u>
9 Giften en baten uit fondsenwerving		
Donaties	<u>1.330</u>	<u>15.976</u>
10 Netto-omzet		
Omzet optredens	15.115	42.199
Omzet verkopen	50	1.518
Overige omzet	<u>675</u>	<u>1.125</u>
	<u>15.840</u>	<u>44.842</u>

Stichting Van Swieten Society te Utrecht
Jaarrekening 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
11 Inkoopwaarde van de omzet		
Inkoopwaarde omzet	-	7.295
Voorraadmutatie	<u>25</u>	<u>-6.357</u>
	<u>25</u>	<u>938</u>
Inkoopwaarde omzet		
Productie CD's	<u>-</u>	<u>7.295</u>
Voorraadmutatie		
Mutatie voorraad CD's	<u>25</u>	<u>-6.357</u>
12 Productiekosten		
Productiekosten	<u>14.921</u>	<u>43.944</u>
Productiekosten		
Honorarium musici	13.877	39.178
Overige productiekosten	500	1.622
Vorbereidingskosten	148	2.958
Pianostemmer	<u>396</u>	<u>186</u>
	<u>14.921</u>	<u>43.944</u>
13 Overige bedrijfskosten		
Verkoopkosten	55	6.914
Kantoorkosten	-	150
Algemene kosten	<u>703</u>	<u>453</u>
	<u>758</u>	<u>7.517</u>

Stichting Van Swieten Society te Utrecht
Jaarrekening 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Overige verkoopkosten	40	603
Publiciteitskosten	<u>15</u>	<u>6.311</u>
	<u>55</u>	<u>6.914</u>
Kantoorkosten		
Drukwerk	<u>-</u>	<u>150</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	525	-
Bankkosten	175	17
Representatiekosten	-	436
Overige algemene kosten	<u>3</u>	<u>-</u>
	<u>703</u>	<u>453</u>

Maarn, 22 maart 2016
Stichting Van Swieten Society

H.W.E. Riedlin
Voorzitter/penningmeester

M.B.J.A. Janssens
Secretaris