

**Stichting Broersma**

*Jaarrekening*  
2015

## INHOUD

Staat van herkomst en besteding der middelen	3
Balans per 31 december 2015	4
Resultatenrekening 2015	5
Toelichting op de balans per 31 december 2015	6
Toelichting op de resultatenrekening 2015	8
Bijlage: Omzetbelasting 2015	11

## STAAT VAN HERKOMST EN BESTEDING DER MIDDELEN 2015

### HERKOMST

Afname vorderingen		1.019
Afname effecten en liquide middelen		780
TOTAAL		<u>1.799</u>

### BESTEDING

Verlies	86	
Afschrijvingen	<u>-100</u>	
		-14
Investeringen		-
Afname schulden en overlopende passiva		1.813
TOTAAL		<u>1.799</u>

## BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	31-12-2015	31-12-2014
<b>ACTIEF</b>		
<b><u>Vaste activa</u></b>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventaris	120	220
	<u>120</u>	<u>220</u>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
<i>Vorderingen</i>		
Vordering omzetbelasting	-	949
Overige vorderingen	-	70
	<u>-</u>	<u>1.019</u>
<i>Effecten en liquide middelen</i>		
Banktegoeden	4.072	4.852
Overige liquide middelen	165	165
	<u>4.237</u>	<u>5.017</u>
<b>TOTAAL</b>	<u><u>4.357</u></u>	<u><u>6.256</u></u>
 <b>PASSIEF</b>		
<i>Fiscaal ondernemingsvermogen</i>		
Ondernemingsvermogen	-316	-229
	<u>-316</u>	<u>-229</u>
<i>Schulden en overlopende passiva</i>		
Onderhandse leningen	1.336	2.495
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.581	1.378
Verschuldigde omzetbelasting	35	-
Overige schulden	720	2.612
	<u>4.672</u>	<u>6.485</u>
<b>TOTAAL</b>	<u><u>4.356</u></u>	<u><u>6.256</u></u>

RESULTATENREKENING 2015

	2015	2014
<b>OPBRENGSTEN</b>		
Netto omzet	8.822	47.450
TOTAAL OPBRENGSTEN	<u>8.822</u>	<u>47.450</u>
<b>KOSTEN</b>		
<i>Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk e.d.</i>		
Kosten van grond- en hulpstoffen, inkoopprijs van de verkopen	<u>6.639</u>	<u>40.007</u>
	6.639	40.007
<i>Afschrijvingen</i>		
Afschrijving inventaris	<u>100</u>	<u>100</u>
	100	100
<i>Overige bedrijfskosten</i>		
Autokosten en transportkosten	-	3.191
Onderhoudskosten en overige materiële vaste activa	171	649
Verkoopkosten	20	20
Andere kosten	<u>1.978</u>	<u>3.890</u>
	2.170	7.750
TOTAAL KOSTEN	<u>8.909</u>	<u>47.857</u>
<b>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</b>		
Saldo financiële baten en lasten	-	-1
<b>BUITENGEWONE RESULTATEN</b>		
Boekwinst op activa	-	165
VERLIES (-)	<u>-86</u>	<u>-243</u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	31-12-2015	31-12-2014
<b>ACTIEF</b>		
<b><u>Materiële vaste activa</u></b>		
<b>Inventaris</b>		
Computer Acer Slimline X3990, aankoop 17 februari 2012		504,19
Afschrijving t/m 2014		<u>-284,19</u>
Boekwaarde per 31 december 2014	220,00	<u>220,00</u>
Afschrijving 2015	<u>-100,00</u>	
	<u>120,00</u>	
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
<b><i>Vorderingen</i></b>		
<b>Vordering omzetbelasting</b>		
Aangifte vierde kwartaal 2014	-	934,00
Suppletie-aangifte 2014	<u>-</u>	<u>15,00</u>
	<u>-</u>	<u>949,00</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Rob Heiligers, Groningen (aanpassing website Quantum Touch 2012)	<u>-</u>	<u>70,00</u>
	<u>-</u>	<u>70,00</u>
<b><i>Effecten en liquide middelen</i></b>		
<b>Banktegoeden</b>		
ING-Bank zakelijke rekening 0003 4674 58	4.023,61	4.804,44
ING-Bank zakelijke spaarrekening 0003 4674 58	<u>47,98</u>	<u>47,58</u>
	<u>4.071,59</u>	<u>4.852,02</u>
<b>Overige liquide middelen</b>		
Kasgeld	<u>164,88</u>	<u>164,88</u>
	<u>164,88</u>	<u>164,88</u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015  
(VERVOLG)

	31-12-2015	31-12-2014
<b>PASSIEF</b>		
<i>Fiscaal ondernemingsvermogen</i>		
<b>Ondernemingsvermogen</b>		
Balans per 31 december 2013		14,43
Verlies 2014		<u>-243,90</u>
Balans per 31 december 2014	-229,47	<u>-229,47</u>
Verlies 2015	<u>-86,09</u>	
	<u>-315,56</u>	
 <i>Schulden en overlopende passiva</i>		
<b>Onderhandse leningen</b>		
Rob Heiligers, Groningen	<u>1.336,03</u>	<u>2.495,25</u>
	<u>1.336,03</u>	<u>2.495,25</u>
 <b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Rita Spijker Training/coaching/acting, Groningen	-	1.378,00
Rita Spijker Training/coaching/acting, Groningen	424,00	-
Rob Heiliger, Groningen	779,00	-
Rob Heiliger, Groningen	<u>1.378,00</u>	-
	<u>2.581,00</u>	<u>1.378,00</u>
 <b>Verschuldigde omzetbelasting</b>		
Aangifte vierde kwartaal 2015	24,00	-
Suppletie-aangifte 2015	<u>11,00</u>	-
	<u>35,00</u>	-
 <b>Overige schulden</b>		
Rob Heiligers, Groningen (onkostendeclaratie eerste kwartaal 2014)	-	462,50
Rob Heiligers, Groningen (onkostendeclaratie vierde kwartaal 2014)	-	151,12
Rob Heiligers, Groningen (declaratie parkeerkosten vierde kwartaal 2014)	-	48,50
Administratiekosten 2014	-	1.950,00
Administratiekosten 2015	<u>720,00</u>	-
	<u>720,00</u>	<u>2.612,12</u>

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING 2015

	2015	2014
<b>OPBRENGSTEN</b>		
<b>Netto omzet</b>		
<i>Wild</i> - Opbrengst voorstellingen	1.550,95	4.676,41
<i>Wild</i> - Ontvangen subsidies	-	13.500,00
<i>Koekoek's Vogelparadijs</i> - Opbrengst voorstellingen	-	6.500,00
<i>Zaalvolverhaal</i> - Opbrengst voorstellingen	6.527,22	22.559,35
Opbrengst overige voorstellingen	744,00	-
Ontvangen reiskostenvergoedingen	-	214,60
	<u>8.822,17</u>	<u>47.450,36</u>

**KOSTEN**

*Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk e.d.*

**Kosten van grond- en hulpstoffen, inkoopprijs van de verkopen**

<i>Wild</i> - Vergoedingen spelers	850,00	2.830,19
<i>Wild</i> - Honorarium artistieke leiding	-	1.500,00
<i>Wild</i> - Honorarium tekstbegeleiding/dramaturgie	-	500,00
<i>Wild</i> - Honorarium co-vormgeving	-	1.000,00
<i>Wild</i> - Honorarium co-regie	-	1.000,00
<i>Wild</i> - Honorarium muziek	-	500,00
<i>Wild</i> - Honorarium decorbouw	-	2.000,00
<i>Wild</i> - Honorarium redactie	-	500,00
<i>Wild</i> - Honorarium projectadvies	-	964,87
<i>Wild</i> - Kosten decor	-	2.253,39
<i>Wild</i> - Kosten kostuums	-	832,11
<i>Wild</i> - Kosten attributen	-	800,33
<i>Wild</i> - Kosten affiches/flyers e.d.	71,91	216,32
<i>Wild</i> - Kosten fotografie/video	-	500,00
<i>Wild</i> - Reis-/verblijfkosten	640,68	20,06
<i>Wild</i> - Consumptiekosten	-	273,65
<i>Wild</i> - Vakdocumentatiekosten	-	1.085,51
<i>Koekoek's Vogelparadijs</i> - Vergoedingen spelers/makers	-	3.917,50
<i>Koekoek's Vogelparadijs</i> - Bemiddelingskosten	-	650,00
<i>Zaalvolverhaal</i> - Vergoedingen spelers	5.063,90	18.393,40
<i>Zaalvolverhaal</i> - Materiaalkosten	12,19	-
<i>Zaalvolverhaal</i> - Reiskosten	-	6,20
<i>De verdwalingen van Z</i> - Vergoedingen spelers	-	263,87
	<u>6.638,68</u>	<u>40.007,40</u>



TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING 2015  
(VERVOLG)

	2015	2014
<i>Afschrijvingen</i>		
<b>Afschrijving inventaris</b>		
Afschrijving inventaris	100,00	100,00
	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>
 <i>Overige bedrijfskosten</i>		
<b>Autokosten en transportkosten</b>		
Brandstofkosten auto	-	1.907,71
Belastingen auto	-	341,00
Verzekering auto	-	586,55
Onderhoudskosten auto	-	10,90
Overige autokosten	-	297,06
Overige reis- en transportkosten	-	47,74
	<u>-</u>	<u>3.190,96</u>
 <b>Onderhoudskosten en overige materiële vaste activa</b>		
Aankopen van geringe waarde	-	313,22
Onderhoud en toebehoren inventaris	171,42	336,46
	<u>171,42</u>	<u>649,68</u>
 <b>Verkoopkosten</b>		
Reclamekosten	20,00	20,00
	<u>20,00</u>	<u>20,00</u>
 <b>Andere kosten</b>		
Kosten kantoorbenodigdheden	213,79	213,15
Porto- en vrachtkosten	46,92	57,46
Vakdocumentatiekosten	548,25	626,99
Administratiekosten	720,00	1.950,00
Lidmaatschappen en contributies	60,00	122,50
Scholingskosten	85,00	500,00
Overige kantoorkosten	112,76	102,27
Consumptiekosten	139,90	317,02
Hotel-/overnachtingskosten	51,94	-
Overige algemene kosten	-	0,67
	<u>1.978,56</u>	<u>3.890,06</u>

TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING 2015  
(VERVOLG)

	2015	2014
<b>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</b>		
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>		
Opbrengst van rente op banktegoeden	0,40	0,55
Kosten van schulden, andere rentelasten en kosten	-	-2,00
	<u>0,40</u>	<u>-1,45</u>
 <b>BUITENGEWONE RESULTATEN</b>		
<b>Boekwinst op activa</b>		
Opbrengst verkoop activa	-	165,29
	<u>-</u>	<u>165,29</u>

BIJLAGE: OMZETBELASTING 2015

Omzetbelastingnummer: 0098.23.621.B.01

Opbrengsten in resultatenrekening	8.822,17	
Opbrengst van rente op banktegoeden	0,40	
Afname vorderingen per 31 december 2014 belast met 21% BTW	<u>70,00</u>	
	8.892,57	
Omzet onbelast	0,40	
Omzet vrijgesteld	-	
Omzet belast met 0% BTW	<u>-</u>	-
	8.892,17	
Omzet belast met 21% BTW	<u>70,00</u>	15
Omzet belast met 6% BTW	<u>8.822,17</u>	529
Verschuldigde BTW		<u>544</u>
Aftrek van voorbelasting		<u>1.082</u>
Terug te vragen BTW		538
Aangiften:		
- eerste kwartaal 2015	-110,00	
- tweede kwartaal 2015	-292,00	
- derde kwartaal 2015	-171,00	
- vierde kwartaal 2015	<u>24,00</u>	
		<u>-549</u>
Op suppletie-aangifte af te dragen BTW		<u>11</u>