

Stichting Fantasten
Herengracht 251-d
1016 BH Amsterdam

SAMENSTELLINGSRAPPORT 2015

Inhoudsopgave

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
Samenstellingsverklaring van de accountant	3
Algemeen	4
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2015	6
Staat van baten en lasten over 2015	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans per 31 december 2015	11
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	14
OVERIGE GEGEVENS	
Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring	16
Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming	16
BIJLAGEN	
1. Jaaropstelling omzetbelasting	18

ACCOUNTANTSRAPPORT

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

www.abin.nl

Postbus 183
2200 AD Noordwijk
Noordwijk: 071 361 93 18
Voorburg: 070 319 25 55

De jaarrekening van Stichting Fantasten te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

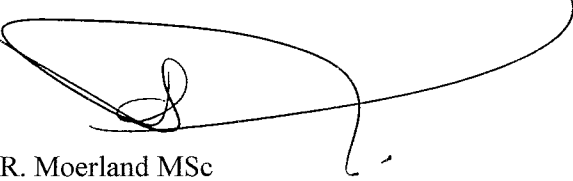
Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Fantasten. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Voorburg, 12 mei 2017

ABIN accountants B.V.



R. Moerland MSc
registeraccountant

ALGEMEEN

Activiteiten

De doelstelling van Stichting Fantasten wordt als volgt omschreven: het ontwikkelen, ondersteunen en uitvoeren van beeldend theater en het begeleiden en ondersteunen van beoefenaren daarvan, en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- Morwenna C. Marcus, voorzitter;
- Jacobien H. Hendriksz, secretaris;
- Nienke S. Postmus-Corbeau, penningmeester;

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
Inventaris	1		810		-
Vlottende activa					
Vorderingen					
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2	1.646		1.144	
Overige vorderingen en overlopende activa	3	600		193	
			2.246		1.337
Liquide middelen	4		1.110		18.258
			<u>4.166</u>		<u>19.595</u>

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	5				
Stichtingskapitaal		1.622		1.622	
Bestemmingsreserves	6	12.846		12.846	
Resultaat boekjaar		<u>-24.923</u>		<u>-</u>	
			-10.455		14.468
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7	-		-93	
Overige schulden en overlopende passiva	8	<u>14.621</u>		<u>5.220</u>	
			14.621		5.127
			<u>4.166</u>		<u>19.595</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

		2015		2014	
		€	€	€	€
Netto-baten	9		-		141.924
Lasten					
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	10	106		-	
Vorbereiding	11	24.383		70.310	
Communicatie en marketing	12	650		24.069	
Uitvoering	13	683		49.976	
Educatie	14	-		2.824	
Overige lasten	15	2.508		5.369	
Som der bedrijfslasten			<u>28.330</u>		<u>152.548</u>
Bedrijfsresultaat			-28.330		-10.624
Bijzondere baten	16		<u>3.407</u>		<u>2.133</u>
Netto resultaat			<u><u>-24.923</u></u>		<u><u>-8.491</u></u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Toelichting

Algemene toelichting

Activiteiten

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Fantasten bestaan voornamelijk uit: Het ontwikkelen, ondersteunen en uitvoeren van beeldend theater en het begeleiden en ondersteunen van beoefenaren daarvan, en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting Fantasten is feitelijk gevestigd op Herengracht 251-d, 1016 BH te Amsterdam.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemene grondslagen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Grondslagen voor de waardering van activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vlottende activa

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente-rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de waardering van passiva

Grondslagen voor financiële verslaggeving

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemene grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Som der bedrijfslasten

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

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015**ACTIVA****Vaste activa****1 Materiële vaste activa**

	<u>Inventaris</u>
	€
Boekwaarde per 1 januari 2015	-
<i>Mutaties</i>	
Investerings	916
Afschrijvingen	-106
Saldo mutaties	<u>810</u>
Stand per 31 december 2015	
Aanschaffingswaarde	916
Cumulatieve afschrijvingen	-106
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>810</u>

Vlottende activa**Vorderingen**

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
2 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>1.646</u>	<u>1.144</u>

Voor een specificatie verwijzen wij u naar de bijlage.

3 Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen	-	193
Overlopende kruispost	<u>600</u>	-
	<u>600</u>	<u>193</u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
4 Liquide middelen		
Kas	165	164
ABN AMRO rekening courant 48.48.60.879	945	3.682
ABN AMRO spaarrekening 54.32.12.572	-	14.412
	<u>1.110</u>	<u>18.258</u>

PASSIVA**5 Stichtingsvermogen**

	Stichtingska- pitaal	Bestemmings reserves	Resultaat boekjaar	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2015	1.622	12.846	-	14.468
Resultaat boekjaar	-	-	-24.923	-24.923
Stand per 31 december 2015	<u>1.622</u>	<u>12.846</u>	<u>-24.923</u>	<u>-10.455</u>

6 Bestemmingsreserves

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Bestemmingsreserve Isolement	5.906	5.906
Bestemmingsreserve Parade	<u>6.940</u>	<u>6.940</u>
	<u>12.846</u>	<u>12.846</u>

Bestemmingsreserve Isolement

Stand per 1 januari	5.906	9.594
Resultaatverdeling	-	-3.688
Stand per 31 december	<u>5.906</u>	<u>5.906</u>

Bestemmingsreserve Parade

Stand per 1 januari	6.940	9.141
Resultaatverdeling	-	-2.201
Stand per 31 december	<u>6.940</u>	<u>6.940</u>

Kortlopende schulden**7 Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

Crediteuren	-	<u>-93</u>
-------------	---	------------

8 Overige schulden en overlopende passiva

Leningen o/g	13.000	-
Overige schulden	<u>1.621</u>	<u>5.220</u>
	<u>14.621</u>	<u>5.220</u>

Leningen o/g

Lening St. Jong Fantasten	<u>13.000</u>	-
---------------------------	---------------	---

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
9 Netto-baten		
Sponsoring	-	13.272
Subsidies	-	53.000
Overige opbrengsten	-	7.238
Omzet workshops en recettes	-	68.414
	<u>-</u>	<u>141.924</u>
10 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>106</u>	<u>-</u>
11 Voorbereiding		
Salaris en honoraria	17.409	52.897
Huur repetitieruimte	-	3.000
Decors, kostuums, rekwisieten	6.974	12.346
Techniek en electronica	-	1.012
Transport-, reis-, verblijfskosten	-	211
Overige kosten voorbereiding	-	844
	<u>24.383</u>	<u>70.310</u>
12 Communicatie en marketing		
Salarissen en honoraria	650	7.850
Publiciteitscampagne	-	15.757
Openings- en premierekosten	-	462
	<u>650</u>	<u>24.069</u>
13 Uitvoering		
Salarissen en honoraria	-	29.941
Zaalhuur	-	500
Techniek en electronica	-	1.331
Verzekering onroerend goed	-	867
Transport-, reis-, verblijfskosten	683	13.203
Overige kosten uitvoering	-	4.134
	<u>683</u>	<u>49.976</u>
14 Educatie		
Salarissen en honoraria	-	2.416
Zaalhuur	-	408
	<u>-</u>	<u>2.824</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
15 Overige lasten		
Accountantskosten	2.151	3.019
Administratiebenodigdheden	82	346
Kosten automatisering	35	200
Verzekeringen	6	553
Overige baten/kosten	234	1.251
	<u>2.508</u>	<u>5.369</u>
16 Bijzondere baten		
Vrijval van opgenomen te betalen kosten in 2013.	<u>3.407</u>	<u>2.133</u>

Gebeurtenissen na Balansdatum

Volgens mededeling van de directie hebben zich in de periode tussen balansdatum en rapporteringsdatum geen gebeurtenissen of ontwikkelingen voorgedaan die het door de jaarrekening weergegeven beeld in de onderneming als geheel in belangrijke mate beïnvloeden.

Amsterdam, 12 mei 2017

Stichting Fantasten

M.C. Marcus

J.H. Hendriksz

N.S. Postmus-Corbeau

OVERIGE GEGEVENS

Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring

Aangezien Stichting Fantasten binnen de door de wet gestelde grenzen (artikel 396 Titel 9 Boek 2 BW) valt, heeft aan de jaarrekening en het bestuursverslag geen verklaring omtrent de getrouwheid te worden toegevoegd.

Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming

Volgens de statuten staat de winst ter vrije beschikking van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders

BIJLAGEN

1. Jaaropstelling omzetbelasting

Stichting Fantasten

Omzetbelastingnummer: NL8172.28.494.B.01

	<u>%</u>	<u>Omzet</u> €	<u>BTW</u> €
Omzet hoog	21	-	-
Omzet laag	6	-	-
		<hr/>	<hr/>
Af te dragen		-	-
Af: voorbelasting			<u>2.421</u>
Terug te vragen			-2.421
<i>Afgedragen op aangifte:</i>			
1e kwartaal		-	
2e kwartaal		-634	
3e kwartaal		-141	
4e kwartaal		<u>-1.646</u>	
			<u>-2.421</u>
Suppletie-aangifte te betalen			<u><u>-</u></u>
 <i>Balans per 31 december 2015:</i>			
Aangifte 4e kwartaal			<u><u>-1.646</u></u>