

De jaarrekening over 2016 bestaat uit de volgende onderdelen:

- Balans 31 december 2016 1
- Staat van baten en lasten 2016 2
- Toelichting grondslagen 3

**Balans per 31 december 2016**

	<b>Werkelijk 2016</b>	<b>Werkelijk 2015</b>
<b>Activa</b>		
<b>Vaste activa</b>	-	-
<b>Volttende activa</b>		
Onverdeelde winst	4.279,45	11.511,18
Liquide middelen	12.140,45	2.262,97
Debiteuren	1.180,87	-
Vooruitbetaalde kosten	134,36	144,96
Overige vorderingen	1.816,04	12.797,00
		478,66
<b>Totaal Activa</b>	<b>19.551,17</b>	<b>27.194,77</b>
<b>Passiva</b>		
1 jr lening	6.840,00	-
Crediteuren	11.031,49	17.540,73
Loonheffing	833,02	964,19
Reserve vakantiegeld	1.155,00	1.458,12
<b>Totaal Passiva</b>	<b>19.859,51</b>	<b>19.963,04</b>
<b>Resultaat boekjaar</b>	<b>-308,34</b>	<b>7.231,73</b>

**Staat van baten en lasten 2016**

	<b>Werkelijk 2016</b>	<b>Werkelijk 2015</b>
<b>Baten</b>		
Subsidies OCW	15.000,00	-
Fonds 1818 2016	5.000,00	20.000,00
Overige subsidies en bijdragen	7.928,99	-
Verhuur theater	9.632,86	5.846,23
Recettes per avond	24.352,60	23.484,91
Recettes Gevallen Engelen	6.394,56	-
Recette & giften Benefiet	7.766,50	-
Donaties	28.200,00	51.143,00
	104.275,51	100.474,14
<b>Lasten</b>		
Personeelskosten	28.098,22	34.473,76
Huisvesting	13.723,78	14.785,51
Administratie	3.497,75	3.772,19
Theater		
Assuranties	1.967,56	2.023,48
Reclame- en advertentiekosten	227,98	4.029,69
LVP online reserveren	2.619,39	1.833,27
Kosten techniek voorstellingen	179,17	8.600,64
Kosten voorstellingen algemeen	16.171,25	14.803,87
Specifieke kosten		
Kosten Gevallen Engelen	29.671,50	-
Kosten Benefiet	357,25	-
Haalbaarheidstudie	5.630,00	-
Afb rest subs CultOnd 2013-2014	2.440,00	8.920,00
	104.583,85	93.242,41
<b>Resultaat boekjaar</b>	<b>-308,34</b>	<b>7.231,73</b>

## **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

Algemeen

Dit financieel verslag is opgesteld naar de grondslag van historische kosten.

### **Grondslag voor de waardering**

De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

#### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, onder aftrek van de jaarlijkse afschrijvingen, welke worden berekend op basis van de geschatte economische levensduur.

#### *Vorderingen*

Voor zover nodig worden de vorderingen verminderd met noodzakelijk geachte voorzieningen.

#### *Liquide middelen*

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

#### *Overige activa en passiva*

Alle overige posten in de balans zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

De bepaling van het exploitatieresultaat geschiedt volgens een stelsel gebaseerd op historische kostprijs.

#### *Subsidies en opbrengsten*

De subsidies en opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

#### *Afschrijvingen materiële vaste activa*

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de verschillende activa, rekening houdend met de verwachte economische levensduur daarvan.

#### *Bedrijfskosten*

De kosten worden gewaardeerd tegen historische kostprijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.