

Stichting CEMENT
Jaarrekening 2017

Stichting Cement
T.a.v. het bestuur,
Sint Josephstraat 18
5211 NJ 's-Hertogenbosch

Amersfoort, 20 maart 2018

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht en aan de hand van de door u verstrekte gegevens en bescheiden heb ik de jaarrekening van uw stichting over 2017 samengesteld.

Op de juistheid van de overgelegde gegevens en bescheiden is door mij geen controle ingesteld.

Samenstelling van het bestuur per 31 december 2017:

<i>functie</i>	<i>naam</i>	<i>per datum</i>	<i>benoemingstermijn</i>
Voorzitter	S. van Triest (Sebastiaan)	30-06-15	eerste
Penningmeester	W.L.F. van Herwijnen (Wilbert)	11-05-15	tweede
Algemeen bestuurslid	H.G.J. Tuunter (Herma)	11-05-15	tweede
Algemeen bestuurslid	J.J. Kuyvenhoven (Joop)	1-12-13	eerste
Algemeen bestuurslid	R. Rijken (Renate)	1-02-14	eerste

Hoogachtend,
KOCH, Administraties & Advisering,

Mw. E.T.M. Koch



Sebastiaan van Triest

Inhoudsopgave

Jaarrekening	Pagina
Balans per 31 december 2017	4
Winst- en verliesrekening over 2017	6
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaglegging	7
Toelichting op de balans per 31 december 2017	10
Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2017	14
Controle verklaring onafhankelijke accountant	20

Balans per 31 december 2017

	<u>01-01-2017 t/m 31-12-2017</u>		<u>01-07-2015 t/m 31-12-2016</u>	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa:		4.103		3.404
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	6.003		44.192	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0		11.997	
Overige vorderingen en overlopende activa	49.451		43.336	
		-----	-----	
		55.454		99.525
Liquide middelen		178.454		111.522

Totaal activazijde

Your Accountants & Adviseurs BV
Havinghastraat 50
1817 DA Alkmaar

M.C. van der Houw AA
20-3-2018

238.011
=====

214.451
=====

S.O.J.

Balans per 31 december 2017

	<u>01-01-2017 t/m 31-12-2017</u>		<u>01-07-2015 t/m 31-12-2016</u>	
	€	€	€	€
STICHTINGSVERMOGEN				
Eigen vermogen		102.883		56.688
 KORTLOPENDE SCHULDEN				
Leningen o/g	0		9.651	
Handelscrediteuren	15.451		33.548	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	16.443		288	
Overige schulden en overlopende passiva	103.234		114.276	
	-----		-----	
		135.128		157.763

Totaal passivazijde

Your Accountants & Adviseurs BV
Havinghastraat 50
1817 DA Alkmaar

238.011
=====

214.451
=====

M.C. VAN DER HORST
20-3-2018 5

S.V.S.

Car

Winst- en verliesrekening over 2017

	<u>01-01-2017 t/m 31-12-2017</u>		<u>01-07-2015 t/m 31-12-2016</u>	
	€	€	€	€
Netto-omzet	689.983		640.018	
Kostprijs van de omzet	-539.575		-524.231	
	-----		-----	
Brutowinst		150.408		115.787
Afschrijvingen	1.503		666	
Beheerslasten personeel	66.292		81.576	
Beheerslasten materieel	36.154		31.415	
	-----		-----	
Som der bedrijfskosten		103.949		113.657
		-----		-----
Bedrijfsresultaat		46.459		2.130
Som der financiële baten en lasten		264		88
		-----		-----
Resultaat		46.195		2.042
		=====		=====
Bestemmingsreserve		48.000		0
Algemene reserve		-1.804		2.042
		-----		-----
		46.196		2.042
		=====		=====

Your Accountants & Adviseurs BV
Havinghastraat 50
1817 DA Alkmaar

M.C. van der Houwen
20-3-2018

S.O.J.

Stichting CEMENT
Jaarrekening 2017

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaglegging

Informatie over de rechtspersoon

Naam

Stichting CEMENT

Rechtsvorm

Stichting

Zetel

s-Hertogenbosch

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

17122995

Activiteiten

Het tot stand brengen en organiseren van een multidisciplinair kunstenfestival en daaruit voortkomende projecten, waarbij de nadruk ligt op het bevorderen van het theater- en dansklimaat in Zuid-Nederland en het stimuleren en ontwikkelen van aankomend talent binnen verschillende kunstvormen, en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk is.

Adres

Sint Josephstraat 18, 5211 NJ 's Hertogenbosch

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar tenzij anders vermeld. De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn RJ 640 "Organisatie zonder winststreven".

Stichting Cement maakte in de periode 1 juli 2015 t/m 31 december 2016 de boekhoudkundige transitie van gebroken naar hele boekjaren op basis van kalenderjaren (zie ook de titels van de kolommen op de balans en de winst-en-verliesrekening). De periode van het huidige rapport, boekjaar 2017, telt 12 maanden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

Apparatuur

De apparatuur wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specifieke opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd groter dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde diensten.

Salarissen en sociale lasten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Overige toelichting

Personeel

VAST

Zakelijk directeur	Beheer	0,90 fte
Artistiek directeur	Activiteiten	0,80 fte

TIJDELIJK

Hoofd marketing	Activiteiten	0,20 fte
Medewerker marketing	Activiteiten	0,27 fte
Assistent marketing	Activiteiten	0,15 fte
Programmamaker	Activiteiten	0,25 fte

INHUUR

Hoofd productie	Activiteiten	0,25 fte
Uitvoerend producent	Activiteiten	0,40 fte
Assistent producent	Activiteiten	0,12 fte
Technisch Producent	Activiteiten	0,13 fte
Coördinator Vrijwilligers en ambassadeurs	Activiteiten	0,06 fte

Totaal fte 2017		3,53 fte
------------------------	--	-----------------