

Stichting Cultuur Platform Woerden
's Gravensloot 122
3444 BJ Woerden

Rapport inzake jaarstukken 2016

21 april 2017

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1. Samenstellingsverklaring	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
2. Financiële verantwoording	
2.1 Balans per 31 december 2016	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2016	7
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4 Toelichting op de balans	10
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	11

1. Samenstellingsverklaring

Stichting Cultuur Platform Woerden, Woerden

Stichting Cultuur Platform Woerden
's Gravensloot 122
3444 BJ Woerden

Ref.: O/SK

Woerden, 21 april 2017

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken 2016 van Stichting Cultuur Platform Woerden te Woerden.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Cultuur Platform Woerden te Woerden is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 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 Cultuur Platform Woerden.

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.

Hoogachtend,
Oudshoorn & Schoe
Accountants en Belastingadviseurs B.V.

J. Oudshoorn
Accountant-Administratieconsulent

2. Financiële verantwoording

2.1 Balans per 31 december 2016

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
<u>ACTIVA</u>					
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>					
<u>Liquide middelen</u>	<i>1</i>		<u>68.025</u>		<u>38.222</u>
Som der vlottende activa			<u>68.025</u>		<u>38.222</u>
Totaal activazijde			<u><u>68.025</u></u>		<u><u>38.222</u></u>

Stichting Cultuur Platform Woerden, Woerden

		<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
		€	€	€	€
<u>PASSIVA</u>					
<u>EIGEN VERMOGEN</u>					
	2				
Kapitaal			38.298		16.771
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>					
	3				
Overige schulden en overlopende passiva			29.727		21.451
Totaal passivazijde			<u>68.025</u>		<u>38.222</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Ontvangen subsidies loket culturele zaken 4		71.160		70.840
Bestede subsidies loket culturele zaken 5		-54.407		-63.630
Besteed aan overige cultuuractiviteiten 6		<u>-3.019</u>		<u>-5.442</u>
Saldo			13.734	1.768
Organisatorische kosten / ondersteuning 7		7.965		14.311
Algemene kosten 8		82		529
Ontvangen subsidie 9		<u>-15.840</u>		<u>-15.840</u>
Som der organisatorische kosten			<u>-7.793</u>	<u>-1.000</u>
Netto resultaat		<u><u>21.527</u></u>		<u><u>2.768</u></u>

2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de onderneming

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Cultuur Platform Woerden is feitelijk gevestigd op 's Gravensloot 122, 3444 BJ te Woerden, en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 30211667.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van de onderneming

Stichting Cultuur Platform Woerden heeft als doel om namens het culturele veld de versterking en vernieuwing van de cultuur en kunst te bevorderen. Culturele veld wil zeggen alle scheppende en uitvoerende kunstenaars, alsmede personen en organisaties nauw betrokken bij kunst en cultuur in de gemeente Woerden. De organisatie heeft geen winstoogmerk.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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 gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en hebben een looptijd van maximaal één jaar.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Ontvangen en betaalde subsidies loket culturele zaken

Onder ontvangen subsidies wordt verstaan de werkelijk ontvangen subsidies van onder andere de Gemeente Woerden ter ondersteuning van culturele projecten in Woerden.

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

Som der organisatorische kosten

Dit betreffen kosten van organisatorische aard alsmede kosten ter ondersteuning van de activiteiten. De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Eventueel ontvangen subsidies zijn hierop in mindering gebracht.

2.4 Toelichting op de balans

Activa

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<u>1 Liquide middelen</u>		
NL72 ABNA 0980 0376 97	<u>68.025</u>	<u>38.222</u>

Passiva

2 Eigen vermogen

Het verloop van het bedrijfsvermogen is als volgt:

	<u>Kapitaal</u>
	€
Stand per 1 januari 2016	16.771
Resultaat boekjaar	<u>21.527</u>
Stand per 31 december 2016	<u>38.298</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
3 Overige schulden en overlopende passiva		
Garantieverplichting oudere jaren	4.010	1.000
Garantieverplichting huidig boekjaar	24.017	10.848
Dienstverlening KUVO	-	4.720
Cultuur Café	-	333
Reservering stadsdichter	-	3.000
Reservering accountantskosten	<u>1.700</u>	<u>1.550</u>
	<u>29.727</u>	<u>21.451</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
4 Ontvangen subsidies loket culturele zaken		
Subsidie Gemeente Woerden	70.000	70.000
Kunstpark	<u>1.160</u>	<u>840</u>
	<u><u>71.160</u></u>	<u><u>70.840</u></u>
5 Bestede subsidies loket culturele zaken		
Loket Culturele Zaken: betaalde subsidies	32.072	54.395
Nog te betalen subsidies en garanties huidig boekjaar	<u>24.017</u>	<u>10.848</u>
	56.089	65.243
Vrijval garanties voorgaande jaren	<u>-1.682</u>	<u>-1.613</u>
	<u><u>54.407</u></u>	<u><u>63.630</u></u>
<i>6 Besteed aan overige cultuuractiviteiten</i>		
Kosten cultuurcafé	1.149	1.900
Kunstpark bij Akoestival	3.370	2.042
Stadsdichter en -bundel	<u>-1.500</u>	<u>1.500</u>
	<u><u>3.019</u></u>	<u><u>5.442</u></u>
7 Organisatorische kosten / ondersteuning		
Rente en kosten bank	174	149
Algemene ondersteuning / administratie	6.280	9.325
Website	457	3.387
Bestuurskosten	<u>1.054</u>	<u>1.450</u>
	<u><u>7.965</u></u>	<u><u>14.311</u></u>
8 Algemene kosten		
Overige algemene kosten	<u><u>82</u></u>	<u><u>529</u></u>
9 Ontvangen subsidie		
Ontvangen subsidie naar aanleiding van het budgetcontract	<u><u>-15.840</u></u>	<u><u>-15.840</u></u>

Stichting Cultuur Platform Woerden, Woerden

Woerden, 21 april 2017

Namens het bestuur van Stichting Cultuur Platform Woerden

S. Kramer
Voorzitter