



BLENDED
business ingredients

**Stichting Art-S-Cool
Valkenboskade 77
2563 GP DEN HAAG**

Jaarrekening 2015

Jaarrekening 2015

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.	Rapport	
1.1	Opdrachtbevestiging	3
1.2	Algemeen	4
2.	Jaarrekening	
2.1	Balans per 31 december 2015	6
2.2	Staat van baten en lasten over 2015	8
2.3	Toelichting op de jaarrekening	9
2.4	Toelichting op de balans	11
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	14



1. RAPPORT



BLENDED

business ingredients

Stichting Art-S-Cool
T.a.v. Mevrouw L.I. (Laura) van Eeden
Valkenboskade 77
2563 GP DEN HAAG

T 070 304 59 70

F 070 304 59 79

info@blendedbusiness.nl

www.blendedbusiness.nl

NL8191.41.379.B01

Becon 488.008

Den Haag,

Betreft: Jaarrekening 2015

Kenmerk: 10234

Geachte mevrouw Van Eeden, beste Laura,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2015 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2015, de staat van baten en lasten over 2015 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2015 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Art-S-Cool te Den Haag samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,
Blended Business

Casper van Mill

De Caballero Fabriek
Saturnusstraat 60 Unit 3
2516 AH Den Haag

BINK36
Binckhorstlaan 36 C020
2516 BE Den Haag

IBAN NL39 ABNA 0595 9662 09
BIC ABNANL2A
KvK 28090232

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 25 januari 2011 werd de Stichting Art-S-Cool per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 51971127.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Art-S-Cool wordt in artikel 3 van de statuten als volgt omschreven:
De activiteiten van Stichting Art-S-Cool omvat het bieden van cursussen en workshops op het gebied van voorbereidend kunstonderwijs en cultuureducatie en kunst en cultuur in algemeen, alsmede het organiseren van sociaal culturele projecten.

Bestuur

Het bestuur wordt gevormd door:

Voorzitter	de heer	E.P.M. Warffemius
Penningmeester	de heer	M.A. Akbar
Secretaris	de heer	R.H. de Bruïne
Bestuurslid	de heer	E. Erkoçu
Bestuurslid	mevrouw	D.C. Rumahlewang

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	<u>893</u>	893	<u>1.116</u>	1.116
<i>Financiële vaste activa</i>				
Waarborgsommen	<u>200</u>	200	<u>200</u>	200
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	6.487		11.662	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	59		-	
Vorderingen op subsidiegevers	8.180		4.450	
Overlopende activa	<u>1.686</u>		<u>30</u>	
		16.412		16.142
<i>Liquide middelen</i>		13.297		25.704
Totaal activazijde		<u><u>30.802</u></u>		<u><u>43.162</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Algemene reserve	<u>3.161</u>	3.161	<u>2.680</u>	2.680
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	3.920		6.586	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		158	
Nog te besteden subsidies	10.695		16.644	
Overlopende passiva	<u>13.026</u>		<u>17.094</u>	
		27.641		40.482
Totaal passivazijde		<u><u>30.802</u></u>		<u><u>43.162</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Baten		149.339		110.348
Activiteitlasten		<u>101.340</u>		<u>75.556</u>
Bruto bedrijfsresultaat		47.999		34.792
Personele beheerslasten	33.600		16.288	
Afschrijvingen	223		-	
Overige bedrijfskosten	<u>13.695</u>		<u>18.479</u>	
Som der bedrijfskosten		47.518		34.767
Resultaat		<u><u>481</u></u>		<u><u>25</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Onderneming

Stichting Art-S-Cool, statutair gevestigd te Den Haag is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 51971127.

Activiteiten

De stichting is opgericht op 25 januari 2011.

De activiteiten van Stichting Art-S-Cool omvat het bieden van cursussen en workshops op het gebied van voorbereidend kunstonderwijs en cultuureducatie en kunst en cultuur in algemeen, alsmede het organiseren van sociaal culturele projecten. Het boekjaar loopt vanaf 1 januari 2015 tot en met 31 december 2015.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Ferdinand Bolstraat 33.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris	20 %
------------	------

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening vanwege oninbaarheid, voor zover dit noodzakelijk wordt geacht.

De toegezegde, maar nog niet ontvangen subsidies, worden per subsidiebeschikking als vordering verantwoord; toegezegde, maar nog niet bestede subsidies worden per subsidiebeschikking als schuld verantwoord.

Daarnaast worden ontvangen, maar nog niet bestede subsidies verantwoord als schulden aan subsidiegevers (als geen schriftelijke bevestiging is ontvangen dat de gelden in het volgende boekjaar mogen worden besteed) danwel als nog te besteden subsidies (indien wel een schriftelijke bevestiging daaromtrent is ontvangen).

Liquide middelen

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

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Bedrijfslasten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris	Totaal 2015
	€	€
Aanschafwaarde	1.116	1.116
Cumulatieve afschrijvingen	-	-
Boekwaarde per 1 januari	<u>1.116</u>	<u>1.116</u>
Afschrijvingen	-223	-223
Mutaties 2015	<u>-223</u>	<u>-223</u>
Aanschafwaarde	1.116	1.116
Cumulatieve afschrijvingen	-223	-223
Boekwaarde per 31 december	<u>893</u>	<u>893</u>

Financiële vaste activa

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Waarborgsommen	<u>200</u>	<u>200</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>6.487</u>	<u>11.662</u>
------------	--------------	---------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>59</u>	<u>-</u>
----------------	-----------	----------

Omzetbelasting

Omzetbelasting 2015	<u>59</u>	<u>-</u>
---------------------	-----------	----------

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen subsidies Gemeente Den Haag	6.000	4.450
Nog te ontvangen subsidies Fonds 1818 tot nut van het algemeen	<u>2.180</u>	<u>-</u>
	<u><u>8.180</u></u>	<u><u>4.450</u></u>

De volgende subsidies dienen nog te worden ontvangen:

Gemeente Den Haag

Beschikking OCW/ABBA/4009233/EC-1170 d.d. 27-05-2014 ad. € 40.000, te ontvangen € 4.000

Beschikking OCW/ABBA/VL/510 d.d. 31-03-2015 ad. € 20.000, te ontvangen € 2.000

Fonds 1818 tot nut van het algemeen

Project 150631 d.d. 28-05-2015 ad. € 5.000, te ontvangen € 1.000

Project 150777 d.d. 14-07-2015 ad. € 5.900, te ontvangen € 1.180

Overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen	870	-
Nog te ontvangen bedragen	793	-
Nog te ontvangen rente	<u>23</u>	<u>30</u>
	<u><u>1.686</u></u>	<u><u>30</u></u>

Liquide middelen

Triodos 19.84.87.800	7.667	7.111
Triodos 200.01.23.465	5.550	18.520
Kas	<u>80</u>	<u>73</u>
	<u><u>13.297</u></u>	<u><u>25.704</u></u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2015	2014
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	2.680	2.655
Uit voorstel resultaatbestemming	481	25
Stand per 31 december	<u>3.161</u>	<u>2.680</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>3.920</u>	<u>6.586</u>
-------------	--------------	--------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>158</u>
----------------	----------	------------

Omzetbelasting

Omzetbelasting 2014	<u>-</u>	<u>158</u>
---------------------	----------	------------

Overige schulden

Nog te besteden subsidies Gemeente Den Haag	3.304	16.644
Nog te besteden subsidies Fonds 1818 tot nut van het algemeen	3.665	-
Nog te besteden subsidies Stichting Madurodam Steunfonds	1.863	-
Nog te besteden subsidies Janivo Stichting	1.863	-
	<u>10.695</u>	<u>16.644</u>

Overlopende passiva

Vooruitontvangen inkomsten	6.171	7.759
Nog te betalen algemene beheerslasten	4.372	5.880
Nog te betalen activiteitenlasten	2.483	3.455
	<u>13.026</u>	<u>17.094</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Ferdinand Bolstraat 30 te Den Haag. De huurverplichting bedraagt € 2.400 per jaar. De huurverplichting is voor onbepaalde tijd tot schriftelijke wederopzegging.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2015	2014
	€	€
Baten		
Subsidiebaten	66.319	39.997
Baten workshops	7.015	10.389
Baten onderwijs; scholen	73.404	57.547
Overige opbrengsten	1.014	3.254
Omzet Onderhanden werk	1.587	-839
	<u>149.339</u>	<u>110.348</u>
<i>Subsidiebaten</i>		
Gemeente Den Haag Stadsdeel Centrum	40.166	12.550
Gemeente Den Haag Cultuurbeleid	16.644	23.356
	<u>56.810</u>	<u>35.906</u>
<i>Bijdrage Private middelen</i>		
Stichting Fonds 1818 tot nut van het algemeen	7.235	3.091
Stichting Madurodam Steunfonds	1.137	-
Janivo Stichting	1.137	-
Jeugd vakantie loket	-	1.000
	<u>9.509</u>	<u>4.091</u>
<i>Overige opbrengsten</i>		
Giften / Donaties	75	1.795
Overige opbrengsten	939	1.459
	<u>1.014</u>	<u>3.254</u>
Activiteitlasten		
Personele lasten	85.676	66.952
Materiële lasten	15.664	8.604
	<u>101.340</u>	<u>75.556</u>
Personele beheerslasten		
Management vergoeding	33.600	16.200
Vrijwilligers	-	88
	<u>33.600</u>	<u>16.288</u>
Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>223</u>	<u>-</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2015	2014
	€	€
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	2.410	5.896
Verkoopkosten	664	2.897
Kantoorkosten	5.137	5.995
Algemene kosten	5.484	3.691
	<u>13.695</u>	<u>18.479</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerend goed	2.350	3.982
Overige huisvestingskosten	60	1.914
	<u>2.410</u>	<u>5.896</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Representatiekosten	657	517
Reis- en verblijfkosten	7	20
Reclame- en advertentiekosten	-	280
Website onderhoudskosten	-	2.080
	<u>664</u>	<u>2.897</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Administratiekosten	3.598	4.684
Telecommunicatie	616	997
Kantoorbenodigdheden	691	178
Kosten automatisering	232	76
Overige kantoorkosten	-	60
	<u>5.137</u>	<u>5.995</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Niet terugvorderbare omzetbelasting	4.369	3.094
Beheersvergoedingen	655	453
Bankrente en kosten	173	144
Zakelijke verzekeringen	287	-
	<u>5.484</u>	<u>3.691</u>