



INHOUD

***Financieel verslag***

Goedkeuring en décharge	Pag. 2
Balans per 31 december 2016	3
Staat van baten en lasten over 2016	5
Waarderingsgrondslagen	6
Overige gegevens	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	11
BIJLAGE 1: Omzetbelasting 2016	14
BIJLAGE 2: Activaregister	15

***Inhoudelijk verslag***

TEATRO MUNGANGA 2016

Stichting Munganga  
Schinkelhavenstraat 27-hs, 1075 VP Amsterdam

Jaarrekening 2016

---

#### SAMENSTELLING BESTUUR

Voorzitter:	Duys, Norbertus Simon Gerardus Theodorus
Secretaris	Marinus, Bauke
Penningmeester:	Vacant
Lid (gezamenlijk bevoegd):	Benckhuysen, Jacobus Cornelis

#### ADRESGEGEVENS

Adres:	Schinkelhavenstraat 27-hs
Postcode en woonplaats:	1075 VP Amsterdam
Kamer van Koophandel:	41208390

Stichting Munganga  
Schinkelhavenstraat 27-hs, 1075 VP Amsterdam

Balans per 31 december 2016

---

ACTIEF		31.12.2016	31.12.2015
		in €	in €
VASTE ACTIVA			
<u>Materiële vaste activa</u>			
Inventaris en inrichting	(1)	344	458
Activiteiten	(2)	0	1.875
		<u>344</u>	<u>2.333</u>
VLOTTENDE ACTIVA			
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>			
Handelsdebiteuren	(3)	1.708	882
Overlopende activa	(4)	1.769	0
Overige vorderingen	(5)	2.113	1.631
		<u>5.590</u>	<u>2.513</u>
<u>Liquide middelen</u>			
Saldo liquide middelen	(6)	89.186	80.933
TOTAAL		<u><u>95.121</u></u>	<u><u>85.779</u></u>

Stichting Munganga  
Schinkelhavenstraat 27-hs, 1075 VP Amsterdam

Balans per 31 december 2016

---

PASSIEF		31.12.2016	31.12.2015
		in €	in €
EIGEN VERMOGEN			
<u>Kapitaal</u>			
Algemene reserve	( 7 )	32.276	27.219
VREEMD VERMOGEN			
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>			
Crediteuren	( 8 )	897	1.081
Belastingen, soc.lasten en pens.	( 9 )	387	1.967
Kredietinstellingen		0	0
Overlopende passiva	( 10 )	3.929	1.000
Overige kortlopende schulden	( 11 )	57.632	54.512
		<u>62.845</u>	<u>58.559</u>
TOTAAL		<u>95.121</u>	<u>85.779</u>

Staat van baten en lasten over 2016

		2016	2015
		in €	in €
<b>BATEN</b>			
Directe opbrengsten	( 12 )	24.632	32.316
Indirecte opbrengsten	( 13 )	13.910	9.602
Subsidies en bijdragen	( 14 )	51.220	54.000
<b>SOM DER BATEN</b>		<u>89.762</u>	<u>95.918</u>
<b>LASTEN</b>			
<b>Beheerslasten</b>			
Personele lasten		0	0
Materiële lasten	( 15 )	28.230	37.218
		<u>28.230</u>	<u>37.218</u>
<b>Activiteitenlasten</b>			
Personele lasten	( 16 )	32.953	45.943
Materiële lasten	( 17 )	24.379	18.996
		<u>57.332</u>	<u>64.939</u>
<b>SOM DER LASTEN</b>		<u>85.562</u>	<u>102.156</u>
Financiële baten en lasten	( 18 )	0	252
<b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING</b>		<u>4.200</u>	<u>-5.987</u>
Buitengewone baten en lasten	( 19 )	857	6.743
<b>RESULTAAT</b>		<u><u>5.057</u></u>	<u><u>756</u></u>

## Waarderingsgrondslagen

---

### WAARDERINGSGRONDSLAGEN

#### **Algemeen**

Voorzover niet anders vermeld, zijn de activa, de voorzieningen en de schulden opgenomen tegen nominale waarde. De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel.

#### **Vaste activa**

De vaste activa zijn opgenomen tegen historische aanschafprijs, verminderd met de (cumulatieve) afschrijvingen. Deze afschrijvingen zijn berekend op basis van de fiscaal toegestane afschrijvingsduur, waarbij wordt rekeninggehouden met een eventuele restwaarde.

#### **Vorderingen**

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor het risico van oninbaarheid van de vorderingen is een voorziening getroffen.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming.

#### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van maximaal 1 jaar.

### GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de projectkosten en andere lasten over het jaar. De baten zijn verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Stichting Munganga  
Schinkelhavenstraat 27-hs, 1075 VP Amsterdam

Overige gegevens

---

PERSONEEL

Per 31-12-2016 heeft de stichting 1 personeelslid in vaste dienst, met een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd. De arbeidsovereenkomst betreft een dienstverband van 16 uur per week (0,4 fte).

OVERIGE NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Stichting Munganga heeft een huurovereenkomst voor onbepaalde tijd afgesloten met Vereniging De Binnenpret voor de huur van een theaterzaal/werkruimte aan de Schinkelhavenstraat 27 te Amsterdam. De maandelijkse (kale) huurprijs bedraagt per 01-01-2016 € 1037,84.



Toelichting op de balans (in €)

---

VASTE ACTIVA	31.12.2016	31.12.2015
<u>Materiële vaste activa</u>		
<b>1. Inventaris en inrichting</b>		
Waarde begin boekjaar	458	67
Bij: investeringen	0	568
Af: afschrijvingen	-114	-177
Waarde einde boekjaar	<u>344</u>	<u>458</u>
<b>2. Activiteiten</b>		
Waarde begin boekjaar	1.875	3.750
Bij: investeringen	0	0
Af: afschrijvingen	-1.875	-1.875
Waarde einde boekjaar	<u>0</u>	<u>1.875</u>
VLOTTENDE ACTIVA	31.12.2016	31.12.2015
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
<b>3. Handelsdebiteuren</b>		
Handelsdebiteuren	1.708	882
<b>4. Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	1.769	0
<b>5. Overige vorderingen</b>		
Te vorderen omzetbelasting	1.741	1.279
Waarborgsommen en statiegeld	372	352
Overige vorderingen	0	0
	<u>2.113</u>	<u>1.631</u>

De post Te vorderen omzetbelasting is als volgt samengesteld:

Suppletie-aangifte 2015	€	844,97
Aangifte 4e kwartaal 2016	€	-250,00
Suppletie-aangifte 2016	€	1.145,80
	€	<u>1.740,77</u>

Stichting Munganga  
Schinkelhavenstraat 27-hs, 1075 VP Amsterdam

Toelichting op de balans (in €)

---

VLOTTENDE ACTIVA

	31.12.2016	31.12.2015
<u>Liquide middelen</u>		
<b>6. Saldo liquide middelen</b>		
Kas	3.316	8.027
Triodos Zaken Rekening	5.858	0
Triodos Rendement Rekening	80.000	0
ABN Amro *****878	0	5.506
ABN Amro *****413	12	102
ABN Amro *****468	0	67.247
ABN Amro Deposito *****088	0	50
	<u>89.186</u>	<u>80.933</u>

EIGEN VERMOGEN

	31.12.2016	31.12.2015
<u>Kapitaal</u>		
<b>7. Algemene reserve</b>		
Saldo begin boekjaar	27.219	26.463
Resultaat boekjaar	5.057	756
Saldo einde boekjaar	<u>32.276</u>	<u>27.219</u>

VREEMD VERMOGEN

	31.12.2016	31.12.2015
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
<b>8. Crediteuren</b>		
Crediteuren	897	1.081
<b>9. Belastingen, sociale lasten en pensioenen</b>		
Loonheffing	387	133
Pensioenpremies	0	1.834
	<u>387</u>	<u>1.967</u>

Stichting Munganga  
Schinkelhavenstraat 27-hs, 1075 VP Amsterdam

Toelichting op de balans (in €)

---

VREEMD VERMOGEN

	31.12.2016	31.12.2015
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
<b>10. Overlopende passiva</b>		
Vooruitontvangen bedragen	0	1.000
Te betalen gages	429	0
Te betalen administratiekosten	3.500	0
	<hr/>	<hr/>
	3.929	1.000
<b>11. Overige kortlopende schulden</b>		
Te betalen nettolonen	6.312	2.943
Reservering vakantiegeld	1.194	1.016
Te betalen vergoedingen	42.603	42.603
Te betalen kosten	0	450
Rekening-courantverhoudingen	23	0
Voorziening verbetering bedrijfsprocessen	7.500	7.500
	<hr/>	<hr/>
	57.632	54.512

Toelichting op de staat van baten en lasten (in €)

---

BATEN	2016	2015
<u>12. Directe opbrengsten</u>		
Recettes, entree en uitkoopsommen	24.632	32.316
Overige directe opbrengsten	0	0
	<u>24.632</u>	<u>32.316</u>
<u>13. Indirecte opbrengsten</u>		
Verhuur zaal	11.647	9.486
Brutomarge horeca	2.250	116
Overige indirecte opbrengsten	14	0
	<u>13.910</u>	<u>9.602</u>
De post Brutomarge horeca is als volgt samengesteld:		
Omzet bar en horeca	€ 7.185,99	
Inkoopwaarde van de omzet	€ -4.936,30	
	<u>€ 2.249,69</u>	
<u>14. Subsidies en bijdragen</u>		
Subsidies uit publieke middelen	50.000	50.000
Subsidies uit private middelen	1.000	0
Overige bijdragen	220	4.000
	<u>51.220</u>	<u>54.000</u>

Onder de post Subsidies uit publieke middelen is opgenomen:

Stadsdeel Zuid/ Subsidie 2016 € 50.000,00

Onder de post Subsidies uit private middelen is opgenomen:

Fentener van Vlissingen Fonds € 1.000,00

Onder de post Overige bijdragen is opgenomen:

Donaties € 220,00

Toelichting op de staat van baten en lasten (in €)

LASTEN	2016	2015
<b>Beheerslasten</b>		
<u>15. Materiële lasten</u>		
Huisvestingskosten	16.476	17.101
Onderhoud gebouw	825	1.019
Voorziening verbetering bedrijfsprocessen		7.500
Kantoorkosten en kleine aanschaffen	10.815	11.421
Afschrijvingskosten inventaris en inrichting	114	177
	<u>28.230</u>	<u>37.218</u>
<b>Activiteitenlasten</b>		
<u>16. Personele lasten</u>		
Lonen en salarissen	20.122	31.253
Sociale lasten en pensioenen	3.351	9.424
Af: ontvangen loonkostensubsidies	-0	-3.889
	<u>23.473</u>	<u>36.789</u>
Ingehuurd personeel	3.192	4.407
Overige personeelskosten (incl. vrijwilligers)	6.288	4.747
	<u>32.953</u>	<u>45.943</u>
<u>17. Materiële lasten</u>		
Vorbereidingskosten	0	0
Uitvoeringskosten	19.778	14.071
Publiciteits- en verkoopkosten	2.726	3.050
Afschrijvingskosten activiteiten	1.875	1.875
	<u>24.379</u>	<u>18.996</u>
De post Uitvoeringskosten bestaat uit:		
Auto- en transportkosten	€ 7.223,35	Busganga
Inkopen en projectkosten	€ 12.554,87	
	<u>€ 19.778,22</u>	
<u>18. Financiële baten en lasten</u>		
Rentebaten	0	252
Rentelasten	-0	-0
	<u>0</u>	<u>252</u>

Stichting Munganga  
Schinkelhavenstraat 27-hs, 1075 VP Amsterdam

Toelichting op de staat van baten en lasten (in €)

---

LASTEN	2016	2015
<u>19. Buitengewone baten en lasten</u>		
Buitengewone baten	8.743	6.743
Buitengewone lasten	<u>-7.886</u>	<u>-0</u>
	857	6.743

Onder de post Buitengewone baten en lasten zijn diverse afboekingen en correcties opgenomen.

BIJLAGE 1: Omzetbelasting 2016

<b>Omzetbelasting 2016</b>	<b>Btw (%)</b>	<b>Omzet in €</b>	<b>Btw in €</b>
<u>Verschuldigde btw</u>			
Omzet HOOG	21,00%	14.032	2.947
Omzet LAAG	6,00%	26.944	1.617
Omzet 0%	0,00%	14	
Omzet VRIJGESTELD	0,00%	0	
		40.990	4.563
			<b>Btw in €</b>
		<b>Correctie (%)</b>	
<u>Voorbelasting</u>			
Voorbelasting volgens administratie			4.671
Correctie wegens vrijgestelde omzet		0,00%	0
			4.671
			<b>Btw in €</b>
<u>Samenvatting</u>			
Verschuldigde btw			4.563
Voorbelasting			-4.672
			-109
Kleine Ondernemersregeling (KOR)			-0
<b>Saldo te ontvangen</b>			<b>-109</b>
			<b>Btw in €</b>
<b>Recapitulatie</b>			
Saldo Omzetbelasting 2016			-109
Aangifte 1e kwartaal 2016			-250
Aangifte 2e kwartaal 2016			-288
Aangifte 3e kwartaal 2016			-250
Aangifte 4e kwartaal 2016			-250
<b>Nog aan te geven (suppletie)</b>			<b>-1.147</b>

BIJLAGE 2: Activaregister

	Aanschafjaar	Afschr.%	Aanschaf-prijs	Restwaarde	Afschrijving tot 2016	Afschrijving 2016	Afschrijving t/m 2016	Boekwaarde 31.12.15
<b>Inventaris en inrichting</b>								
<u>Investerings</u>		in %	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Automatisering	01-2012	20%	1.571,00	0,00	1.571,00	0,00	1.571,00	0,00
Koelkast	05-2016	20%	568,00	0,00	110,00	113,60	223,60	344,40
			2.139,00	0,00	1.681,00	113,60	1.794,60	344,40
<b>Activiteiten</b>								
<u>Investerings</u>		in %	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Busganga (*)	01-2013	25%	7.500,00	0,00	5.625,00	1.875,00	7.500,00	0,00
			7.500,00	0,00	5.625,00	1.875,00	7.500,00	0,00

(\*) Wordt geheel afgeschreven (zonder restwaarde) in de periode 2013-2016 (25% per jaar)