

Stichting Ins Blau
C.S.J. van Leeuwen
Haagweg 6
2311 AA LEIDEN

Financieel jaarbericht 2016

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Algemeen	
1.1 Opdrachtbevestiging	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaatvergelijking	4
1.4 Begrotingsoverzicht	8
1.5 Financiële positie	9
1.6 Grafieken	10
2. Bestuursverslag	
2.1 Verslag van de Raad van Toezicht	11
2.2 Bestuursverslag	11
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2016	18
2.2 Staat van baten en lasten over 2016	20
2.3 Kasstroomoverzicht over 2016	21
2.4 Toelichting op de jaarrekening	22
2.5 Toelichting op de balans	26
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	33
3. Overige gegevens	
3.1 Controleverklaring	36
4. Bijlagen	
4.1 Staat van de vaste activa	39
4.2 Jaaropstelling omzetbelasting	43

Stichting Ins Blau
C.S.J. van Leeuwen
Haagweg 6
2311 AA LEIDEN

Leiden, 3 mei 2017

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2016 van uw stichting.

De balans per 31 december 2016, de staat van baten en lasten over 2016 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2016 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting Ins Blau te Leiden 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 stichting 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 voor een stichting volgens richtlijn RJ 640 - Organisatie zonder winstoogmerk.

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

Hoogachtend,
Apek administraties

Was getekend,
A.P. van der Vliet

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 9 januari 1981 werd de stichting Stichting Ins Blau per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41166221.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Ins Blau wordt in artikel 3 van de statuten als volgt omschreven:

1. *a. het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen;*
b. het (doen) verzorgen en uitvoeren van vormende lessen en dramatische expressie, alsmede het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen buiten haar standplaats, een en ander zoals hiervoor sub a. bedoeld;
c. het desgevraagd adviseren en zonedig assisteren bij het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen;
d. het ondersteunen en stimuleren van jonge getalenteerde theatermakers en het ontwikkelen van hun talenten;
e. het ondernemen van activiteiten die voortvloeien uit en samenhangen met deze doelstellingen. en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.
2. *De stichting dient het algemeen belang.*
3. *De stichting heeft geen winstoogmerk.*

Bestuur

Het bestuur wordt gevormd door:

C.S.J. van Leeuwen (Directeur)

Statutenwijziging

De statuten zijn gewijzigd d.d. 30 juni 2011.

Met de statutenwijziging van 30 juni 2011 is een Raad van toezicht ingesteld.

De samenstelling van de Raad van toezicht is op 31 december 2016 als volgt:

De heer S.A. Hartman (waarnemend voorzitter, in functie sinds 30 juni 2011)

Mevrouw L. van der Pligt (lid, in functie sinds 30 juni 2011)

De heer M.G.W. Quaedvlieg (lid, in functie sinds 30 juni 2011)

Mevrouw E.M. van Dijk (lid, in functie sinds 1 juni 2015)

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2016		2015	
	€	%	€	%
Baten	750.780	100,0%	515.223	100,0%
Activiteitenlasten	434.794	57,9%	109.654	21,3%
Bruto exploitatieresultaat	315.986	42,1%	405.569	78,7%
Lonen en salarissen	128.469	17,1%	126.139	24,5%
Sociale lasten	38.664	5,2%	28.714	5,6%
Afschrijvingen materiële vaste activa	69.168	9,2%	54.759	10,6%
Overige personeelskosten	8.354	1,1%	5.219	1,0%
Huisvestingskosten	93.918	12,5%	90.695	17,6%
Verkoopkosten	33.508	4,5%	24.444	4,7%
Autokosten	5.365	0,7%	4.950	1,0%
Kantoorkosten	10.761	1,4%	7.001	1,4%
Algemene kosten	22.168	3,0%	11.985	2,3%
Beheerslasten	410.375	54,7%	353.906	68,7%
Exploitatieresultaat	-94.389	-12,6%	51.663	10,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.914	-0,4%	-5.274	-1,0%
Som der financiële baten en lasten	-2.914	-0,4%	-5.274	-1,0%
Bijzondere baten	26.386	3,5%	18.673	3,6%
Som der bijzondere baten en lasten	26.386	3,5%	18.673	3,6%
Resultaat	-70.917	-9,5%	65.062	12,6%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2016 is ten opzichte van 2015 gedaald met € 135.979,--. De ontwikkeling van het resultaat 2016 ten opzichte van 2015 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	235.557	
Bijzondere baten	7.713	
<i>Daling van:</i>		
Rentelasten en soortgelijke kosten	2.360	
		245.630
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Activiteitenlasten	325.140	
Lonen en salarissen	2.330	
Sociale lasten	9.950	
Afschrijvingen materiële vaste activa	14.409	
Overige personeelskosten	3.135	
Huisvestingskosten	3.223	
Verkoopkosten	9.064	
Autokosten	415	
Kantoorkosten	3.760	
Algemene kosten	10.183	
		381.609
Daling resultaat		135.979

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting ten opzichte van de begroting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2016		Begroting 2016	
	€	%	€	%
Baten	750.780	100,0%	895.025	173,7%
Activiteitenlasten	434.794	57,9%	625.797	121,5%
Bruto exploitatieresultaat	315.986	42,1%	269.228	52,2%
Lonen en salarissen	128.469	17,1%	142.621	27,7%
Sociale lasten	38.664	5,2%	35.797	7,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	69.168	9,2%	54.000	10,5%
Overige personeelskosten	8.354	1,1%	3.000	0,6%
Huisvestingskosten	93.918	12,5%	96.245	18,7%
Verkoopkosten	33.508	4,5%	40.000	7,8%
Autokosten	5.365	0,7%	3.000	0,6%
Kantoorkosten	10.761	1,4%	5.500	1,1%
Algemene kosten	22.168	3,0%	13.500	2,6%
Beheerslasten	410.375	54,7%	393.663	76,6%
Exploitatieresultaat	-94.389	-12,6%	-124.435	-24,4%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	0,0%	300	0,1%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.914	-0,4%	-6.000	-1,2%
Som der financiële baten en lasten	-2.914	-0,4%	-5.700	-1,1%
Bijzondere baten	26.386	3,5%	10.400	2,0%
Som der bijzondere baten en lasten	26.386	3,5%	10.400	2,0%
Resultaat	-70.917	-9,5%	-119.735	-23,5%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2016 is ten opzichte van de begroting gestegen met € 48.818,--. De ontwikkeling van het resultaat 2016 ten opzichte van de begroting kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Bijzondere baten	15.986	
<i>Daling van:</i>		
Activiteitenlasten	191.003	
Lonen en salarissen	14.152	
Huisvestingskosten	2.327	
Verkoopkosten	6.492	
Rentelasten en soortgelijke kosten	3.086	
	<hr/>	233.046
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Baten	144.245	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	300	
<i>Stijging van:</i>		
Sociale lasten	2.867	
Afschrijvingen materiële vaste activa	15.168	
Overige personeelskosten	5.354	
Autokosten	2.365	
Kantoorkosten	5.261	
Algemene kosten	8.668	
	<hr/>	184.228
Stijging resultaat		<hr/> <hr/> <u>48.818</u>

1.4 Begrotingsoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2016	Begroting 2016	2015	Begroting 2015
	€	€	€	€
Baten	750.780	895.025	515.223	510.300
Activiteitenlasten	434.794	625.797	109.654	174.300
Bruto exploitatieresultaat	315.986	269.228	405.569	336.000
Lonen en salarissen	128.469	142.621	126.139	116.758
Sociale lasten	38.664	35.797	28.714	23.352
Afschrijvingen materiële vaste activa	69.168	54.000	54.759	54.000
Overige personeelskosten	8.354	3.000	5.219	3.000
Huisvestingskosten	93.918	96.245	90.695	95.705
Verkoopkosten	33.508	40.000	24.444	15.000
Autokosten	5.365	3.000	4.950	5.000
Kantoorkosten	10.761	5.500	7.001	6.500
Algemene kosten	22.168	13.500	11.985	12.500
Beheerslasten	410.375	393.663	353.906	331.815
Exploitatieresultaat	-94.389	-124.435	51.663	4.185
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	300	-	300
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.914	-6.000	-5.274	-5.000
Som der financiële baten en lasten	-2.914	-5.700	-5.274	-4.700
Bijzondere baten	26.386	10.400	18.673	10.400
Som der bijzondere baten en lasten	26.386	10.400	18.673	10.400
Resultaat	-70.917	-119.735	65.062	9.885

1.5 Financiële positie

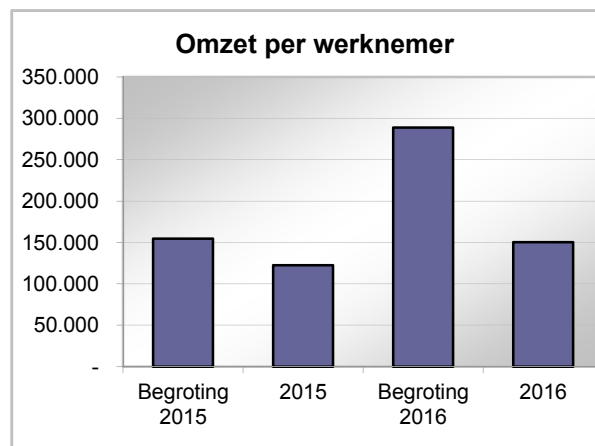
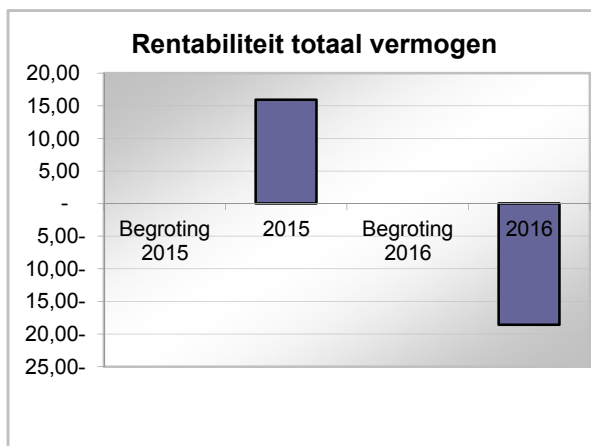
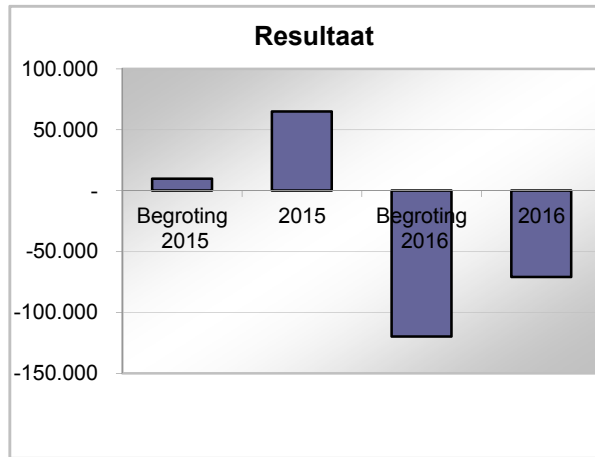
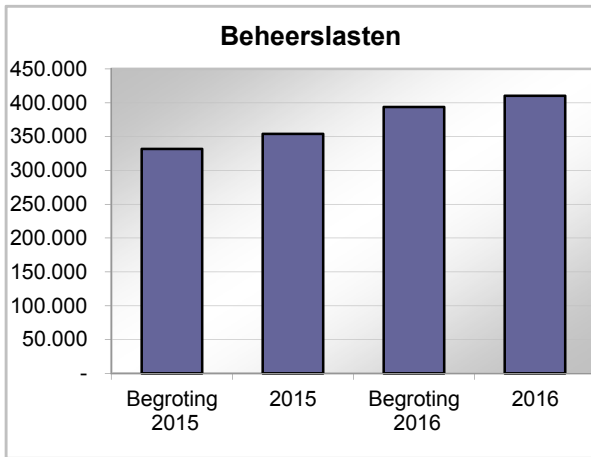
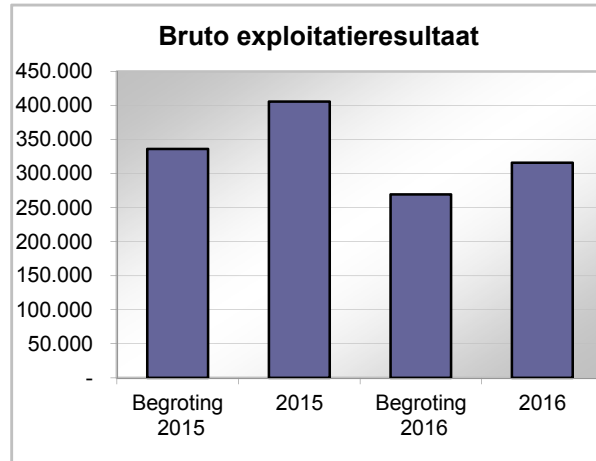
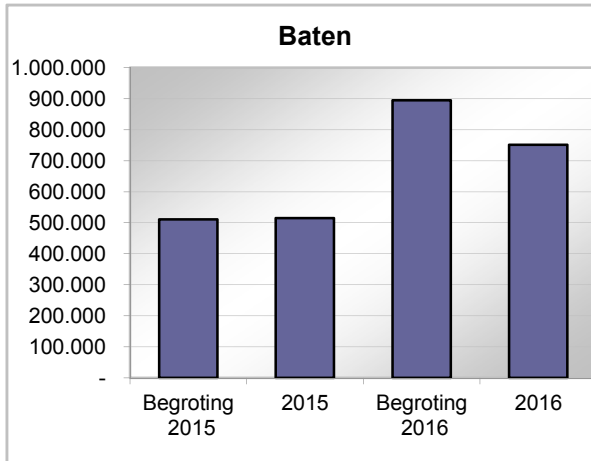
Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorraden	500		500	
Vorderingen	71.528		35.575	
Liquide middelen	15.465		16.640	
Liquiditeitssaldo		87.493		52.715
Af: kortlopende schulden		222.225		69.124
Werkkapitaal		-134.732		-16.409
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	420.645		271.966	
		420.645		271.966
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		285.913		255.557
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		61.216		132.135
Langlopende schulden		224.697		123.422
		285.913		255.557

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2016 ten opzichte van 31 december 2015 gedaald met € 118.323,--.

1.6 Grafieken

De grafieken worden weergegeven in €.



2. BESTUURSVERSLAG

2.1 Verslag Raad van Toezicht

De raad van toezicht kijkt terug op een mooi cultureel jaar, waarbij de mogelijkheden van Theater Ins Blau als hét vlakkevloertheater van Leiden verder werden uitgebreid met de opening van de nieuwe foyer op 20 september 2016. De raad van toezicht is de gemeente Leiden, sponsoren, vrijwilligers en uiteraard directie en medewerkers van Theater Ins Blau erkentelijk voor de ondersteuning bij de realisatie van dit project. Eerder in het jaar werd de nieuwe website gelanceerd.

Theater Ins Blau verricht haar activiteiten met beperkte middelen en heeft beperkte financiële reserves. Bewaking en versterking van de liquiditeit heeft dan ook volop de aandacht van de raad van toezicht in haar periodiek overleg met de directeur. Crowdfunding is daarbij één van de instrumenten die wordt ingezet. Gedurende 2016 vergaderde de raad van toezicht zes maal in aanwezigheid van de directeur: 2 februari 2016, 5 april 2016, 14 april 2016, 12 mei 2016, 26 september 2016, 21 november 2016.

Vaste agendapunten in 2016 bestonden onder andere uit de ontwikkeling van de (kaart)verkoop, financiën en realisatie van de nieuwe foyer. De raad van toezicht besprak tijdens haar vergaderingen met de directeur verder

de uitkomsten van het publieksonderzoek dat meer inzicht biedt in de samenstelling van de bezoekers van het theater, de jaarrekening 2015, het activiteitenplan 2017 en de begroting 2017.

In het kader van risicomanagement heeft de raad van toezicht een externe accountant verzocht een financiële risico-inventarisatie uit te voeren. Aandachtspunten (liquiditeit en solvabiliteit) zijn door de raad van toezicht in overleg met de directeur vertaald in actiepunten voor verdere versterking van het financieel beheer van Theater Ins Blau.

Op 14 november 2016 is door een afvaardiging van de raad van toezicht een evaluatiegesprek gevoerd met de directeur.

Op 21 december 2016 vergaderde de raad van toezicht zonder de directeur.

Tijdens deze vergadering evalueerde de raad van toezicht tevens haar eigen functioneren.

De raad van toezicht wenst in de toekomst meer aandacht te besteden aan de beleidsmatig/artistische kant van Theater Ins Blau. Verder werd naar aanleiding van het vertrek van voorzitter Egon Snelders een profielschets opgesteld voor nieuwe leden van de raad van toezicht. Tijdens deze vergadering werd Steven Hartman door de raad van toezicht benoemd als waarnemend-voorzitter.

De raad van toezicht bedankt Egon voor zijn inzet als voorzitter van de raad in de periode juni 2011-november 2016.

De raad kende gedurende 2016 de volgende samenstelling:

E. Snelders (voorzitter, in functie sinds 30-6-2011, afgetreden per 28 .11. 2016)

S.A. Hartman (waarnemend voorzitter, in functie sinds 30-6-2011)

L. van der Pligt (lid, in functie sinds 30-6-2011)

M.G.W. Quaadvlieg (lid, in functie sinds 30-6-2011)

E.M. van Dijk (lid, in functie sinds 1-6-2015)

Tot slot bedankt de raad van toezicht de directeur, medewerkers en vrijwilligers voor hun tomeloze inzet en de daarmee behaalde resultaten.

Leiden, 11 april 2017

S.A. Hartman

Waarnemend-voorzitter raad van toezicht stichting Ins Blau

2.2 Bestuursverslag

Algemeen

Het jaar 2016 wordt vooral gekenmerkt door de uitbreiding van de Foyer in de zomer en de Duurzaamheidscampagne. Niet alleen was de uitbreiding van de foyer hard nodig vanwege de bezoekers aantallen, maar door het ontwerp van Swietenpartners Architecten heeft het gebouw veel meer allure en herkenbaarheid gekregen.

Parallel aan de uitbreiding heeft Theater Ins Blau een campagne opgezet om tot een 100% energieneutrale bedrijfsvoering te komen. Om dit te bereiken zijn het grootste deel van de theaterlampen vervangen door LED theaterlampen. De luchtbehandelings installatie is, in combinatie met de uitbreiding van de foyer, omgebouwd om warmte te kunnen hergebruiken. Ten slotte worden in het voorjaar van 2017 zonnepanelen geplaatst om zelf de benodigde energie op te wekken.

Voor de uitbreiding van de foyer heeft de gemeente Leiden budget beschikbaar gesteld om het casco te bouwen. Deze investering wordt via een maandelijks huurverhoging aan de gemeente terugbetaald.

De duurzaamheids plannen zijn deels gefinancierd met een subsidie van de gemeente Leiden uit het Fonds duurzame initiatieven en deels met een succesvolle Crowdfunding via Voordekunst. Het overige geld is uit de eigen middelen gekomen.

Publiek

Theater Ins Blau heeft een theaterzaal waar afhankelijk van de podiumindeling maximaal 201 bezoekers in kunnen plaatsnemen.

In 2016 waren in totaal 22.697 bezoekers bij openbare voorstelling. Per soort voorstelling is het totaal aan bezoekers divers.

Activiteiten

In totaal waren er 76 professionele vlakkevloer voorstellingen voor volwassenen.

Kindervoorstellingen en schoolvoorstellingen: In 2016 waren er in totaal 16 vrije kinder/jeugd- voorstellingen.

In totaal waren er 11 voorstellingen voor scholen, met in totaal 1.706 bezoekers.

In september deed Theater Ins Blau mee met Kunstshot, met de voorstelling Crashtest Ibsen: Ik zie Spoken the directors cut. een speciale versie van ons huisgezelschap Moeremans&Sons.

Producties Theaterwerkplaats: Theater Ins Blau heeft talentontwikkeling als speerpunt. Jaarlijks wordt dan ook een aantal talenten de ruimte geboden om in de theaterwerkplaats van Ins Blau te werken aan een productie.

In 2016 waren dit de makers/gezelschappen Helene Binder en Moeremans&Sons. Het theater werd in 2016 24 dagen gebruikt als afmonteerplek door Het Volksoperahuis, Rudolphi producties en de eigen makers en gezelschappen.

Voorstellingen Theaterwerkplaats: naast de hiervoor genoemde groepen was Theater Ins Blau een podium voor nog meer jonge makers. Zij brachten in totaal 12 voorstellingen (dit aantal is opgenomen in bovenstaand aantal professionele voorstellingen).

Voorstellingen amateurverenigingen en anderen: voor Ins Blau valt onder talentontwikkeling ook ruimte bieden aan voorstellingen van amateurs. In 2016 waren er 39 voorstellingen te zien uitgevoerd door amateurs. Dit betrof zowel algemene groepen zoals Crescendo en Jeugdcircus Miloco, als studentengroepen als Quintus en LAK-cursussen.

Repetities amateurverenigingen: In 2016 maakte theatergroep Moeders Mooiste gebruik van de studio's voor hun wekelijkse repetities. Daarnaast hebben meerdere groepen voor kortere periodes een studio gebruikt voor repetitie, zoals MFLS en Quintus. De Jeugdtheaterschool Leiden e.o., Balletschool Inge vd Broek, Flamenco Leiden, Miki Vos en het Leonardocollege hebben in 2016 op vaste dagdelen gebruik gemaakt van de studio's.

Voorstellingen programma Blue Monday: In 2016 programmeerde Ins Blau haar serie voorstellingen van jonge talentvolle theatermakers. Er waren 8 voorstellingen.

Evenementen en congressen: Elke zondag biedt ICF kerkdiensten in Theater Ins Blau.

Verder hebben gedurende het jaar een aantal non-profit organisaties de theaterzaal of foyer gebruikt voor hun evenementen (bijvoorbeeld Cultuurfonds Leiden).

Samenwerking

Theater Ins Blau wil zich nadrukkelijk als onderdeel van de samenleving manifesteren. Dit uit zich in het zoeken naar samenwerkingen in en buiten Leiden.

Binnen Leiden: Met Leidse Schouwburg-Stadsgehoorzaal Leiden wordt samengewerkt op het gebied van programmering. Niet alleen vindt afstemming plaats met betrekking tot data (niet hetzelfde genre op dezelfde datum), maar via een regelmatig overleg wordt gestreefd om een totaal aanbod van Theater in Leiden te realiseren, met als uitgangspunt de juiste voorstelling in de juiste zaal.

Een aantal makers (met name in het cabaret genre) doorloopt een traject van Breezaal, via Theater Ins Blau naar de Leidse Schouwburg.

Voor een aantal scholen in de Leidse Regio heeft Theater Ins Blau educatie en workshops verzorgd, in samenwerking met de Jeugdtheaterschool Leiden e.o.

Zoals hierboven vermeld helpt Theater Ins Blau mee het culturele klimaat in de stad te stimuleren, door het beschikbaar stellen van faciliteiten en expertise aan lokale en regionale amateurkunst beoefenaren.

Buiten Leiden: Theater Ins Blau onderhoudt nauwe contacten met de verschillende theatervakopleidingen in Nederland.

Samenwerking met andere sectoren: Theater Ins Blau onderhoudt goede contacten met een aantal nabijgelegen horeca ondernemingen. Artiesten en bezoekers maken graag gebruik van de mogelijkheid om voor de voorstelling een hapje te eten in bijvoorbeeld Leidse Lente of Sabai Sabai.

Bezoekers

Sinds 2012 (opening) is de gemiddelde leeftijd van de bezoekers van Theater Ins Blau gestaag gedaald. Waren in het eerste seizoen de bezoekers gemiddeld 65+, in 2016 was dit gedaald tot 40+.

De bekendheid onder studenten, scholen is actief vergroot. Het aanbod cabaret, met name, trekt ook een jongere doelgroep aan.

Met ingang van seizoen 2016-2017 wordt de website van Theater Ins Blau tweetalig en bestaat minimaal 15% van het aanbod uit 'Language No Problem' voorstellingen, waarmee de grote groep expats wordt aangesproken.

Vrij besteedbaar vermogen en coninuiteit

Het nadelig resultaat over 2016 is aangewend over de verschillende reserves. De overige reserve toont een negatief saldo, terwijl het totaal eigen vermogen positief is, derhalve voorzien wij geen belemmeringen aangaande de continuïteit.

Het negatieve resultaat wordt veroorzaakt doordat Insblau meer aan uitkoop is gaan doen dan aan partage. Dit omdat vanuit de overheid aan theatergroepen wordt opgelegd meer eigen inkomsten te genereren dan in het verleden het geval was. Het is een van de doelstellingen van Insblau voor 2017 om hier een passend antwoord op te vinden. In 2017 volgt er overleg met de gemeente inzake de hoogte van de subsidie en er wordt een programmeringsfonds opgericht in 2017 om meer inkomsten te genereren voor Insblau.

Stichting Ins Blau te Leiden

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Ins Blau, statutair gevestigd te Leiden, bestaan voornamelijk uit:

SBI-code: 90041 - Theaters en schouwburgen

SBI-code: 90012 - Producenten van podiumkunst. Het maken van voorstellingen die in het eigen theater en daarbuiten gespeeld worden; theater.

Begroting voor het boekjaar 2017

	<u>€</u>	<u>€</u>
Baten	589.000	
Activiteitenlasten	<u>184.500</u>	
Saldo		404.500
Overige opbrengsten		<u>11.400</u>
Bruto exploitatieresultaat		<u>415.900</u>
Beheerslasten		<u>425.572</u>
Exploitatieresultaat		<u>-9.672</u>
Som der financiële baten en lasten	-4.400	
Som der bijzondere baten en lasten	-	
		<u>-4.400</u>
Resultaat uit gewone exploitatie		<u>-14.072</u>
Buitengewoon resultaat	-	
Resultaat aandeel derden	<u>-</u>	
		<u>-</u>
Resultaat		<u><u>-14.072</u></u>

Leiden, 3 mei 2017

Het bestuur:

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	252.199		188.059	
Inventaris	160.774		72.959	
Vervoermiddelen	7.672		10.948	
		420.645		271.966
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	500		500	
		500		500
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	41.228		34.935	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.830		-	
Subsidievorderingen	22.033		-	
Overlopende activa	2.437		640	
		71.528		35.575
<i>Liquide middelen</i>		15.465		16.640
Totaal activazijde		<u>508.138</u>		<u>324.681</u>

2.1 Balans per 31 december 2016

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	14.929		14.932	
Bestemmingsreserves	77.240		122.388	
Overige reserves	<u>-30.953</u>		<u>-5.185</u>	
		61.216		132.135
Langlopende schulden				
Andere obligatie- en onderhandse leningen	5.696		12.946	
Schulden aan kredietinstellingen	27.505		44.301	
Subsidieverplichtingen	<u>191.496</u>		<u>66.175</u>	
		224.697		123.422
Kortlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	14.286		14.286	
Handelscrediteuren	174.241		10.619	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7.411		14.783	
Overige schulden	9.407		9.170	
Overlopende passiva	<u>16.880</u>		<u>20.266</u>	
		222.225		69.124
Totaal passivazijde		<u><u>508.138</u></u>		<u><u>324.681</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2016

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	543.396	667.325	312.823
Subsidiebaten	207.384	227.700	202.400
Baten	<u>750.780</u>	<u>895.025</u>	<u>515.223</u>
Inkoopwaarde geleverde producten	434.794	625.797	109.654
Activiteitenlasten	<u>434.794</u>	<u>625.797</u>	<u>109.654</u>
Bruto exploitatieresultaat	315.986	269.228	405.569
Lonen en salarissen	128.469	142.621	126.139
Sociale lasten	38.664	35.797	28.714
Afschrijvingen materiële vaste activa	69.168	54.000	54.759
Overige personeelskosten	8.354	3.000	5.219
Huisvestingskosten	93.918	96.245	90.695
Verkoopkosten	33.508	40.000	24.444
Autokosten	5.365	3.000	4.950
Kantoorkosten	10.761	5.500	7.001
Algemene kosten	22.168	13.500	11.985
Beheerslasten	<u>410.375</u>	<u>393.663</u>	<u>353.906</u>
Exploitatieresultaat	<u>-94.389</u>	<u>-124.435</u>	<u>51.663</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	300	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.914	-6.000	-5.274
Som der financiële baten en lasten	<u>-2.914</u>	<u>-5.700</u>	<u>-5.274</u>
Bijzondere baten	26.386	10.400	18.673
Som der bijzondere baten en lasten	<u>26.386</u>	<u>10.400</u>	<u>18.673</u>
Resultaat	<u>-70.917</u>	<u>-119.735</u>	<u>65.062</u>
Resultaat	<u>-70.917</u>	<u>-119.735</u>	<u>65.062</u>
Bestemming resultaat:			
Reserve projecten Floor	7.529	-	-6.878
Reserve projecten Nieuwbouw	-57.958	-	54.050
Reserve projecten Rosa	11.538	-	-2.522
Reserve projecten Matthijs	2.596	-	-2.684
Reserve projecten UMI	6.975	-	9.864
Overige reserve	-41.596	-119.735	13.232
	<u>-70.917</u>	<u>-119.735</u>	<u>65.062</u>

2.3 Kasstroomoverzicht over 2016

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2016	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		-94.389
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	69.168	
	<u>69.168</u>	69.168
Verandering in werkkapitaal:		
Vorderingen	-35.953	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	153.101	
	<u>153.101</u>	117.148
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>91.927</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.914	
Bijzondere baten	26.386	
	<u>26.386</u>	23.472
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>115.399</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-217.847	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		<u>-217.847</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie stichtingskapitaal	-2	
Mutatie langlopende schulden	101.275	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		<u>101.273</u>
Mutatie geldmiddelen		<u><u>-1.175</u></u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari		2.354
Mutatie geldmiddelen		<u>-1.175</u>
Stand per 31 december		<u><u>1.179</u></u>

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Organisatie

Stichting Ins Blau, statutair gevestigd te Leiden is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41166221.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Ins Blau, statutair gevestigd te Leiden, bestaan voornamelijk uit:

1. *a. het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen;*
b. het (doen) verzorgen en uitvoeren van vormende lessen en dramatische expressie, alsmede het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen buiten haar standplaats, een en ander zoals hiervoor sub a. bedoeld;
c. het desgevraagd adviseren en zonedig assisteren bij het bevorderen en verzorgen van theatervoorstellingen;
d. het ondersteunen en stimuleren van jonge getalenteerde theatermakers en het ontwikkelen van hun talenten;
e. het ondernemen van activiteiten die voortvloeien uit en samenhangen met deze doelstellingen. en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn.
2. *De stichting dient het algemeen belang.*
3. *De stichting heeft geen winstoogmerk.*

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Haagweg 6 te Leiden.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2016 waren gemiddeld 5 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2015 waren dit 4,2 werknemers.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Op iedere balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2016

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2016 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

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, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de stichting krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	4,10 en 20 %
Inventaris	20 %
Vervoermiddelen	20 %

Vorraden

Gereed product en handelsgoederen

Vorraden gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen kostprijs / vervaardigingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De vervaardigingsprijs omvat het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, en een opslag voor indirecte fabricagekosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

De voorraden zijn gewaardeerd tegen de getaxeerde waarde opgegeven door de directie. Er heeft geen inventarisatie plaatsgevonden.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

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

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

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.

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 baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

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.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

Onder de beheerslasten wordt verstaan de overige lasten die niet direct aan de baten worden toegerekend.

Personeelsbeloningen

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

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en kortlopende schulden aan kredietinstellingen.

Kasstromen in vreemde valuta worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

De verkrijgingsprijs van verworven deelnemingen in groepsmaatschappijen wordt opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geldmiddelen heeft plaatsgevonden.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract wordt voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen
	€	€	€
Aanschafwaarde	263.305	157.786	18.200
Cumulatieve afschrijvingen	-75.246	-84.827	-7.252
Boekwaarde per 1 januari	<u>188.059</u>	<u>72.959</u>	<u>10.948</u>
Investerings	89.550	128.297	-
Desinvesteringen	-	-14.076	-
Afschrijvingen desinvesteringen	-	14.076	-
Afschrijvingen	-25.410	-40.482	-3.276
Mutaties 2016	<u>64.140</u>	<u>87.815</u>	<u>-3.276</u>
Aanschafwaarde	352.855	272.007	18.200
Cumulatieve afschrijvingen	-100.656	-111.233	-10.528
Boekwaarde per 31 december	<u>252.199</u>	<u>160.774</u>	<u>7.672</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Gereed product en handelsgoederen	<u>500</u>	<u>500</u>

Vorderingen

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>43.682</u>	<u>34.935</u>
	43.682	34.935
Voorziening oninbare debiteuren	<u>-2.454</u>	<u>-</u>
	<u>41.228</u>	<u>34.935</u>

2.5 Toelichting op de balans

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	5.830	-
	<u>5.830</u>	<u>-</u>
	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	11.194	-
Omzetbelasting suppletie	-94	-
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	-5.270	-
	<u>5.830</u>	<u>-</u>
	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Subsidievorderingen		
Subsidievordering	22.033	-
	<u>22.033</u>	<u>-</u>
	2016	2015
	€	€
<i>Subsidievordering</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Mutaties in het boekjaar	22.033	-
Stand per 31 december	<u>22.033</u>	<u>-</u>
	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde posten	2.112	315
Waarborgsommen	325	325
	<u>2.437</u>	<u>640</u>
	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Liquide middelen		
NL65INGB0004389846	4.298	6.318
NL87INGB0009182996	775	497
NL26INGB0004150570	4.989	9.422
NL26INGB0004150570	5.048	48
Kas	355	355
	<u>15.465</u>	<u>16.640</u>

De liquide middelen zijn ter vrije beschikking en zijn in overeenkomst met de opgaven van de saldi per 31 december 2016 van de desbetreffende bancaire instellingen.

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2016	2015
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	14.932	14.952
Van bestemmingsreserve	-1	-20
Ontrekking in het boekjaar	-2	-
Stand per 31 december	<u>14.929</u>	<u>14.932</u>

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Bestemmingsreserves		
Reserve projecten Floor	38.457	30.928
Reserve Nieuwbouw	-	73.786
Reserve projecten Rosa	12.166	628
Reserve projecten Matthijs	2.476	-120
Reserve projecten UMI	24.141	17.166
	<u>77.240</u>	<u>122.388</u>

	2016	2015
	€	€
<i>Reserve projecten Floor</i>		
Stand per 1 januari	30.928	37.806
Bestemming resultaat boekjaar	7.529	-6.878
Stand per 31 december	<u>38.457</u>	<u>30.928</u>

2.5 Toelichting op de balans

	2016	2015
	€	€
<i>Reserve Nieuwbouw</i>		
Stand per 1 januari	73.786	19.736
Bestemming resultaat boekjaar	-57.958	54.050
Vrijval naar overige reserves	-15.828	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>73.786</u>

	2016	2015
	€	€
<i>Reserve projecten Rosa</i>		
Stand per 1 januari	628	3.150
Bestemming resultaat boekjaar	11.538	-2.522
Stand per 31 december	<u>12.166</u>	<u>628</u>

	2016	2015
	€	€
<i>Reserve projecten Matthijs</i>		
Stand per 1 januari	-120	2.564
Bestemming resultaat boekjaar	2.596	-2.684
Stand per 31 december	<u>2.476</u>	<u>-120</u>

	2016	2015
	€	€
<i>Reserve projecten UMI</i>		
Stand per 1 januari	17.166	7.302
Bestemming resultaat boekjaar	6.975	9.864
Stand per 31 december	<u>24.141</u>	<u>17.166</u>

	2016	2015
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-5.185	-18.417
Bestemming resultaat boekjaar	-41.596	13.232
Vrijval reserve nieuwbouw	15.828	-
Stand per 31 december	<u>-30.953</u>	<u>-5.185</u>

2.5 Toelichting op de balans

LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Andere obligatie- en onderhandse leningen		
Lening o/g oprichters	5.696	12.946

	2016	2015
	€	€
<i>Lening o/g oprichters</i>		
Hoofdsom	12.946	10.462
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 1 januari	12.946	10.462
Opgenomen	-	5.000
Bijgeschreven rente	125	125
Aflossing	-7.375	-2.641
Stand per 31 december	5.696	12.946

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Onderhandse leningen	17.856	32.142
Leaseverplichtingen	9.649	12.159
	27.505	44.301

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Onderhandse leningen		
Lening o/g ING-bank 652752713	17.856	32.142

	2016	2015
	€	€
<i>Lening o/g ING-bank 652752713</i>		
Hoofdsom	100.000	100.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-53.572	-39.286
Stand per 1 januari	46.428	60.714
Aflossing	-14.286	-14.286
Stand per 31 december	32.142	46.428
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-14.286	-14.286
Langlopend deel per 31 december	17.856	32.142

Deze lening is verstrekt ter financiering van de verbouwing Haagweg 6. Het rentepercentage bedraagt 4,64%, vast gedurende 84 maanden. De aflossing bedraagt € 1.190,48 per maand.

2.5 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Leaseverplichtingen		
Leaseverplichting	<u>9.649</u>	<u>12.159</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<i>Leaseverplichting</i>		
Hoofdsom	17.000	17.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-4.841	-2.535
Stand per 1 januari	<u>12.159</u>	<u>14.465</u>
Aflossing	-2.510	-2.306
Stand per 31 december	<u><u>9.649</u></u>	<u><u>12.159</u></u>

Dit betreft de leaseverplichting van de Mercedes Benz Sprinter, waarvan de boekwaarde per balansdatum € 17.500,- bedraagt. De termijnbetaling bedraagt € 284,74 per maand, gedurende 48 maanden met een slottermijn van € 7.500,00. Als zekerheid is de Mercedes Benz gesteld.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Subsidieverplichtingen		
Investeringssubsidie Inventaris	69.616	23.316
Investeringssubsidie Verbouwingskosten	121.880	42.859
	<u>191.496</u>	<u>66.175</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<i>Investeringssubsidie Inventaris</i>		
Stand per 1 januari	23.316	36.577
Mutaties in het boekjaar	65.719	-
Vrijval investeringssubsidie	-19.419	-13.261
Stand per 31 december	<u>69.616</u>	<u>23.316</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<i>Investeringssubsidie Verbouwingskosten</i>		
Stand per 1 januari	42.859	48.271
Mutatie duurzaamheid	85.988	-
Vrijval investeringssubsidie	-6.967	-5.412
Stand per 31 december	<u>121.880</u>	<u>42.859</u>

2.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
ING bank 652752713	14.286	14.286
	<u>14.286</u>	<u>14.286</u>
	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	174.241	10.619
	<u>174.241</u>	<u>10.619</u>
	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	8.418
Loonheffing	7.411	6.365
	<u>7.411</u>	<u>14.783</u>
	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	-	3.377
Omzetbelasting suppletie	-	-229
Omzetbelasting	-	5.270
	<u>-</u>	<u>8.418</u>
	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing	7.411	6.365
	<u>7.411</u>	<u>6.365</u>
	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overige schulden		
Reservering vakantiegeld	9.407	9.170
	<u>9.407</u>	<u>9.170</u>
	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overlopende passiva		
Overlopende passiva	16.263	8.821
Vooruitontvangen omzet	617	4.345
Rekening courant Stadspodia	-	7.100
	<u>16.880</u>	<u>20.266</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Inkomsten producties	41	-	-
Inkomsten theater hoog	119.583	173.825	100.975
Inkomsten advies en ondersteuning	12.981	9.000	9.305
Opbrengst projecten UMI	8.525	4.000	11.420
Overige inkomsten	5.635	5.000	12.042
Inkomsten theater laag	102.583	85.000	68.515
Opbrengst projecten Floor	43.692	15.000	19.227
Omzet Bar Hoog	13.274	18.000	12.970
Omzet bar Laag	13.350	18.000	13.369
Opbrengst projecten Rosa	11.538	4.500	-
Opbrengst projecten Matthijs	3.062	-	-
Opbrengst Nieuwbouw	195.000	195.000	65.000
Opbrengst Groen Licht	14.132	140.000	-
	<u>543.396</u>	<u>667.325</u>	<u>312.823</u>

Subsidiebaten

Subsidie Gemeente Leiden	201.484	227.700	202.000
Subsidie SKIP	5.000	-	-
Overige subsidie	900	-	400
	<u>207.384</u>	<u>227.700</u>	<u>202.400</u>

Subsidie Gemeente Leiden

Subsidie Gemeente Leiden betreft een exploitatiesubsidie voor 2016. De subsidies tot en met 2015 zijn definitief vastgesteld door de gemeente

Subsidie SKIP

Deze subsidie betreft maximaal €5000,- per jaar en is bedoeld om tekorten op projecten aan te vullen. De subsidie 2016 is definitief vastgesteld door Fonds Podiumkunsten.

Overige subsidies

De overige subsidies bestaan uit subsidies van Oranjefonds NL Doet en van Circuit X uit België. Deze twee subsidies betreffen eenmalige subsidies en zijn definitief vastgesteld.

Inkoopwaarde geleverde producten

Kosten producties	-	-	37
Kosten theater/studio's	1.181	2.000	3.404
Kosten advies en ondersteuning	3.864	10.000	2.446
Kosten overige	397	-	2.623
Kosten project Floor	36.164	25.000	26.104
Inkopen Bar	22.058	16.500	19.080
Kosten project UMI	1.550	1.500	1.555
Kosten project M&S	-	-	53
Kosten project Mathijs	466	-	2.684
Kosten project Rosa	-	4.500	2.522
Kosten ticketing	7.667	6.800	2.005
Kosten project nieuwbouw / foyer	252.958	252.500	10.950
Kosten Duurzaamheid	14.012	180.997	36.191
Kosten / Uitkoop partage	94.477	126.000	-
	<u>434.794</u>	<u>625.797</u>	<u>109.654</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	217.377	174.621	158.700
Vakantietoeslag	654	-	3.436
	<u>218.031</u>	<u>174.621</u>	<u>162.136</u>
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	-	-	-2.147
Doorberekende brutolonen en salarissen	<u>-89.562</u>	<u>-32.000</u>	<u>-33.850</u>
	<u><u>128.469</u></u>	<u><u>142.621</u></u>	<u><u>126.139</u></u>
Gemiddeld aantal werknemers: Gedurende het jaar 2016 waren gemiddeld 5fte werknemers in dienst en 1fte op projectbasis.			
Sociale lasten			
Sociale lasten uitvoeringsinstanties	<u>38.664</u>	<u>35.797</u>	<u>28.714</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	25.410	23.500	23.791
Inventaris	40.482	27.500	27.692
Vervoermiddelen	3.276	3.000	3.276
	<u>69.168</u>	<u>54.000</u>	<u>54.759</u>
Overige personeelskosten			
Reis- en verblijfkosten	2.958	-	1.035
Scholings- en opleidingskosten	1.571	-	-
Arbeidsongeschiktheidsverzekering	2.125	-	2.667
Overige personeelskosten	1.700	3.000	1.517
	<u>8.354</u>	<u>3.000</u>	<u>5.219</u>
Huisvestingskosten			
Huur gebouw	71.245	71.245	62.003
Nutskosten	11.605	25.000	18.214
Onderhoud onroerend goed	8.062	-	3.503
Vaste lasten onroerend goed	2.054	-	6.219
Schoonmaakkosten	952	-	756
	<u>93.918</u>	<u>96.245</u>	<u>90.695</u>
Verkoopkosten			
Reclame- en advertentiekosten	30.804	40.000	24.444
Sponsoring	250	-	-
Dotatie voorziening oninbare debiteuren	2.454	-	-
	<u>33.508</u>	<u>40.000</u>	<u>24.444</u>
Autokosten			
Brandstoffen	1.305	3.000	1.558
Reparatie en onderhoud	994	-	491
Verzekering	758	-	772
Bekeuringen	7	-	259
BTW privé-gebruik auto	1.229	-	1.229
Overige autokosten	1.072	-	641
	<u>5.365</u>	<u>3.000</u>	<u>4.950</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2016	Begroting 2016	2015
	€	€	€
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	353	500	500
Portikosten	1.016	500	901
Telecommunicatie	2.295	2.000	1.847
Contributies en abonnementen	361	500	742
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	6.736	2.000	3.011
	<u>10.761</u>	<u>5.500</u>	<u>7.001</u>
Algemene kosten			
Administratiekosten	11.859	7.500	9.594
Kleine aanschaf	200	-	1.420
Zakelijke verzekeringen	6.135	6.000	5.753
Emballage	286	-	-524
Diverse baten en lasten	3.897	-	-4.119
Betalingsverschillen	-241	-	-139
	<u>22.168</u>	<u>13.500</u>	<u>11.985</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rentebaten deposito	-	300	-
	<u>-</u>	<u>300</u>	<u>-</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rentelast rekening courant banken	2.789	3.500	5.024
Lening o/g oprichters	125	2.500	250
	<u>2.914</u>	<u>6.000</u>	<u>5.274</u>
Bijzondere baten en lasten			
Bijzondere baten			
Vrijval investeringssubsidie inventaris	19.419	10.400	13.261
Vrijval investeringssubsidie verbouwingkosten	6.967	-	5.412
	<u>26.386</u>	<u>10.400</u>	<u>18.673</u>

Leiden,
Stichting Ins Blau

3.1 Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Stichting Ins Blau
C.S.J. van Leeuwen
Haagweg 6
2311 AA Leiden

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting Ins Blau te Leiden gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Ins Blau per 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Leiden, 30 april 2017

Was getekend,
Drs. J. Berveling RA
Berveling Accountants & Adviseurs B.V.

4. BIJLAGEN

4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2016	Inves- teringen 2016	Desinves- teringen 2016	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2016
		€	€	€	€
Materiële vaste activa					
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>					
Verbouwingkosten overige	01-11-2012	51.581	-	-	51.581
Verbouwingkosten Bar/vloer	01-11-2012	83.431	-	-	83.431
Verbouwingkosten nutsvoorzieningen	01-11-2012	128.293	-	-	128.293
Verbouwingkosten duurzaamheid	27-10-2016	-	89.550	-	89.550
		<u>263.305</u>	<u>89.550</u>	<u>-</u>	<u>352.855</u>
Inventaris					
<i>Audiovisuele apparatuur:</i>					
Beamer + toebehoren	08-05-2013	3.137	-	-	3.137
Ledscherm	24-08-2016	-	22.710	-	22.710
					-
<i>Inventaris en Inrichting:</i>					
Sanitair	23-02-2011	1.386	-	1.386	-
Keukeninrichting	02-03-2011	1.897	-	1.897	-
Theaterstoelen	01-09-2011	1.600	-	1.600	-
Keukeninrichting	16-11-2011	887	-	887	-
Hoogwerker	15-12-2011	1.300	-	1.300	-
Vaatwasser	16-01-2012	1.246	-	-	1.246
Luncheset	22-02-2012	1.264	-	-	1.264
Tafel	01-08-2012	1.246	-	-	1.246
Trussen	01-11-2012	2.134	-	-	2.134
Vleugel	14-09-2012	13.130	-	-	13.130
Theatertextiel	26-09-2012	4.179	-	-	4.179
Tafels en stoelen	27-09-2012	12.609	-	-	12.609
Electrische lier	02-09-2012	1.466	-	-	1.466
Barmeubelen	26-10-2012	5.766	-	-	5.766
Dansvloer	16-10-2012	1.499	-	-	1.499
Espresso apparaat	02-04-2013	5.990	-	-	5.990
Wasmachine	26-07-2013	476	-	-	476
Koelkast bar	23-01-2014	625	-	-	625
<i>Takeles</i>	20-11-2014	3.294	-	-	3.294
Spiegelwand	26-11-2014	2.181	-	-	2.181
Kettingtakel	11-02-2015	13.176	-	-	13.176
Barelement	21-08-2015	1.064	-	-	1.064
Piano + beugels	20-10-2015	1.976	-	-	1.976
Hoogwerker	14-04-2016	-	5.000	-	5.000
Vloerbedekking Foyer	25-08-2016	-	2.066	-	2.066
Hoekbank	05-09-2016	-	2.100	-	2.100
Espresso apparaat	06-09-2016	-	2.974	-	2.974
Mini Garden	07-09-2016	-	1.475	-	1.475
Koelkast	13-09-2016	-	825	-	825
Vaatwasser	15-09-2016	-	895	-	895
Barmeubels	29-09-2016	-	2.700	-	2.700
<i>Computers:</i>					
Kassa + toebehoren	16-03-2015	868	-	-	868
Scanners	21-08-2015	1.382	-	-	1.382
ReCreatex - kassasoftware	30-06-2015	22.708	-	-	22.708
Kosten Website	27-05-2016	-	17.190	-	17.190
Pinautomaat	14-09-2016	-	883	-	883

Stichting Ins Blau te Leiden

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2016	Afschrijvingen 2016	Afschrijving desinvesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2016	Boekwaarde per 31-12-2016	Residuuwaarde	Afschrijvingspercentage
€	€	€	€	€	€	%
32.672	10.316	-	42.988	8.593		20,00
26.320	8.343	-	34.663	48.768		10,00
16.254	5.132	-	21.386	106.907		4,00
-	1.619	-	1.619	87.931		10,00
<u>75.246</u>	<u>25.410</u>	<u>-</u>	<u>100.656</u>	<u>252.199</u>	<u>-</u>	
1.663	627	-	2.290	847		20,00
-	1.618	-	1.618	21.092		20,00
-	-	-	-	-		
1.345	41	1.386	-	-		20,00
1.833	64	1.897	-	-		20,00
1.387	213	1.600	-	-		20,00
730	157	887	-	-		20,00
1.052	248	1.300	-	-		20,00
987	249	-	1.236	10		20,00
976	253	-	1.229	35		20,00
851	249	-	1.100	146		20,00
1.352	427	-	1.779	355		20,00
8.662	2.626	-	11.288	1.842		20,00
2.730	836	-	3.566	613		20,00
8.229	2.522	-	10.751	1.858		20,00
976	293	-	1.269	197		20,00
3.671	1.153	-	4.824	942		20,00
963	300	-	1.263	236		20,00
3.295	1.198	-	4.493	1.497		20,00
231	95	-	326	150		20,00
242	125	-	367	258		20,00
735	659	-	1.394	1.900		20,00
479	436	-	915	1.266		20,00
2.339	2.635	-	4.974	8.202		20,00
78	213	-	291	773		20,00
79	395	-	474	1.502		20,00
-	718	-	718	4.282		20,00
-	146	-	146	1.920		20,00
-	136	-	136	1.964		20,00
-	191	-	191	2.783		20,00
-	94	-	94	1.381		20,00
-	50	-	50	775		20,00
-	53	-	53	842		20,00
-	139	-	139	2.561		20,00
138	174	-	312	556		20,00
101	276	-	377	1.005		20,00
2.302	4.542	-	6.844	15.864		20,00
-	2.063	-	2.063	15.127		20,00
-	53	-	53	830		20,00

4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2016	Inves- teringen 2016	Desinves- teringen 2016	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2016
		€	€	€	€
Kassa foyer	21-11-2016	-	3.673	-	3.673
<i>Licht en geluid:</i>					
Ledparren	06-04-2010	4.202	-	4.202	-
Geluidsset	15-03-2010	1.854	-	1.854	-
Geluidsmixer	24-03-2010	950	-	950	-
Lichtinstallatie	02-11-2011	15.000	-	-	15.000
Geluidsinstallatie	21-09-2012	27.294	-	-	27.294
Ledarmaturen en toebehoren	14-07-2016	-	65.806	-	65.806
		<u>157.786</u>	<u>128.297</u>	<u>14.076</u>	<u>272.007</u>
<i>Vervoermiddelen</i>					
Mercedes Sprinter 5-VZH-86	15-10-2013	<u>18.200</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>18.200</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>439.291</u>	<u>217.847</u>	<u>14.076</u>	<u>643.062</u>
Totaal vaste activa		<u>439.291</u>	<u>217.847</u>	<u>14.076</u>	<u>643.062</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2016	Afschrijvingen 2016	Afschrijving desin- vesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2016	Boekwaarde per 31-12-2016	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
-	83	-	83	3.590	-	20,00
4.202	-	4.202	-	-	-	20,00
1.854	-	1.854	-	-	-	20,00
950	-	950	-	-	-	20,00
12.493	2.507	-	15.000	-	-	20,00
17.902	5.459	-	23.361	3.933	-	20,00
-	6.166	-	6.166	59.640	-	20,00
<u>84.827</u>	<u>40.482</u>	<u>14.076</u>	<u>111.233</u>	<u>160.774</u>	<u>-</u>	
<u>7.252</u>	<u>3.276</u>	<u>-</u>	<u>10.528</u>	<u>7.672</u>	<u>1.820</u>	20,00
<u>167.325</u>	<u>69.168</u>	<u>14.076</u>	<u>222.417</u>	<u>420.645</u>	<u>1.820</u>	
<u>167.325</u>	<u>69.168</u>	<u>14.076</u>	<u>222.417</u>	<u>420.645</u>	<u>1.820</u>	

4.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2016	
		€	€
Boekjaar: 2016			
BTW nummer: 0053.62.726.B.01			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	409.283	85.949
Omzet laag	1b	159.922	9.595
Privé-gebruik	1d	45.520	1.229
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	181.574	
Verschuldigde omzetbelasting			<u>96.773</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>128.020</u>	128.020
Te ontvangen omzetbelasting			<u>-31.247</u>
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-4.635	
2e kwartaal		-22.231	
3e kwartaal		6.719	
4e kwartaal		<u>-11.194</u>	
Suppletie omzetbelasting 2016			<u>-31.341</u>
			<u>94</u>
			<u>31-12-2016</u>
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			-11.194
Omzetbelasting suppletie			94
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren			<u>5.270</u>
			<u>-5.830</u>