



Stichting Solar World Cinema
Jan Aartsestraat 7-08
5017 EC Tilburg

Financieel verslag 2015

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring	3
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2015	6
2	Staat van baten en lasten over 2015	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2015	10
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	12

BIJLAGEN

6	Gegevens omzet en omzetbelasting 2015	14
---	---------------------------------------	----


 Aan het bestuur van
 Stichting Solar World Cinema
 Jan Aartsestraat 7-08
 5017 EC Tilburg

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
15.779.00	PW	13 mei 2016

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2015 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 35.121 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -10.000, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitshandboek. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in volledige en absolute zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de van toepassing zijnde wet- en of regelgeving en in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Solar World Cinema bestaan voornamelijk uit audiovisuele projecten middels zonne-energie en educatie over duurzame energie.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2015 bedraagt negatief € 10.000 tegenover negatief € 3.596 over 2014. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Projectinkomsten	108.124	-	-
Inkomsten voorgaand jaar	-	-	5.081
Bruto-omzetresultaat	108.124	-	5.081
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen			
Projectuitgaven	118.124	-	-
Uitgaven voorgaand jaar	-	-	8.111
	118.124	-	8.111
Beheer en administratie			
Kantoorlasten	-	-	455
Verkooplasten	-	-	34
Algemene lasten	-	-	-38
Som der lasten	-	-	451
Resultaat	-10.000	-	-3.481
Financiële baten en lasten	-	-	-115
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-10.000	-	-3.596

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	622	10.621
Voorzieningen	34.249	-
	<u>34.871</u>	<u>10.621</u>

Dit bedrag is als volgt aangewend:

Vorderingen	7.965	5.328
Liquide middelen	27.156	5.543
	<u>35.121</u>	<u>10.871</u>
Af: kortlopende schulden	250	250
Werkkapitaal	<u>34.871</u>	<u>10.621</u>

Het werkkapitaal kan gedefinieerd worden als dat deel van de vlottende activa dat door langlopend vermogen is gefinancierd. Wanneer het werkkapitaal negatief is, dan wordt een deel van de vaste activa gefinancierd met kortlopend vermogen. Zolang het werkkapitaal positief is kunt u voldoen aan uw kortlopende verplichtingen.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Buro Bilan, administratie, advies en financieel management


P.A.H. van der Wal

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	(1)	7.965	5.328	
Liquide middelen	(2)	27.156	5.543	
		35.121	10.871	
		<u>35.121</u>	<u>10.871</u>	
PASSIVA				
Reserves en fondsen				
Overige reserves		622	10.621	
Voorzieningen	(3)	34.249	-	
Kortlopende schulden				
Overlopende passiva	(4)	250	250	
		<u>35.121</u>	<u>10.871</u>	

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Projectinkomsten	(5) 108.124	-	-
Inkomsten voorgaand jaar	(6) -	-	5.081
Som der baten	108.124	-	5.081
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen			
Projectuitgaven	(7) 118.124	-	-
Uitgaven voorgaand jaar	(8) -	-	8.111
	118.124	-	8.111
Beheer en administratie			
Kantoorlasten	(9) -	-	455
Verkooplasten	(10) -	-	34
Algemene lasten	(11) -	-	-38
Rentelasten en soortgelijke lasten	(12) -	-	115
	-	-	566
	118.124	-	8.677
Saldo	-10.000	-	-3.596

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Vorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Brutomarge

Het bruto-omzetresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijzigingen in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de lasten van grond- en hulpstoffen en de lasten van uitbesteed werk en andere externe lasten.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>7.965</u>	<u>1.228</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten nieuwe bedrijfsstructuur/kennisvouchers BKCC	<u>-</u>	<u>4.100</u>
2. Liquide middelen		
ING bank 5498780	<u>27.156</u>	<u>5.543</u>

PASSIVA

Overige reserves

Stichtingskapitaal 622 10.621

3. Voorzieningen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening Jaarplan 2016	18.981	-
Voorziening project BKKC Impulsgelden (P107)	10.176	-
Voorziening project Sahara (P105)	2.700	-
Voorziening project Patagonia (P114)	2.392	-
	<u>34.249</u>	<u>-</u>

4. Kortlopende schulden

Overlopende passiva

Nog te betalen administratiekosten 250 250

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	Realisatie 2015	Realisatie 2014
	€	€
5. Projectinkomsten		
Inkomsten project Sahara (P105)	3.000	-
Inkomsten project Kroatie (P106)	1.250	-
Inkomsten project BKKC Impulsgelden (P107)	58.370	-
Inkomsten project BKKC Kennisvouchers (P108)	5.850	-
Inkomsten project Duurzame Filmtour (P109)	5.436	-
Inkomsten project Pop Up Cinema (P110)	3.707	-
Inkomsten project Beste Buren (P111)	1.653	-
Inkomsten project ECF (P113)	1.200	-
Inkomsten project Patagonia (P114)	2.658	-
Inkomsten project Bertha (P116)	25.000	-
	<u>108.124</u>	<u>-</u>
6. Inkomsten voorgaand jaar		
Subsidie project PUC	-	4.400
Overige inkomsten	-	681
	<u>-</u>	<u>5.081</u>
Besteed aan de doelstellingen		
7. Projectuitgaven		
Dotatie voorzieningen 2016	34.249	-
Uitgaven project Indonesie (P102)	500	-
Uitgaven project BKKC Impulsgelden (P107)	48.194	-
Uitgaven project BKKC Kennisvouchers (P108)	6.805	-
Uitgaven project Duurzame Filmtour (P109)	5.447	-
Uitgaven project Pup Up Cinema (P110)	15.220	-
Uitgaven project Beste Buren (P111)	1.653	-
Uitgaven project Evens Sommertour (P112)	4.000	-
Uitgaven project ECF (P113)	1.200	-
Uitgaven project Interne projectkosten (P115)	856	-
	<u>118.124</u>	<u>-</u>
8. Uitgaven voorgaand jaar		
Uitgaven project Ventana Sur	-	2.105
Uitgaven project PUC	-	2.388
Uitgaven project DOEN	-	1.505
Uitgaven project Ecocinema	-	2.113
	<u>-</u>	<u>8.111</u>
Overige bedrijfslasten		
9. Kantoorlasten		
Drukwerk	-	32
Internetkosten	-	30
Administratiekosten	-	393
	<u>-</u>	<u>455</u>

	Realisatie 2015	Realisatie 2014
	€	€
10. Verkooplasten		
Websitekosten	-	34
11. Algemene lasten		
Kamer van Koophandel	-	8
Overige algemene lasten	-	-46
	-	-38
Financiële baten en lasten		
12. Rentelasten en soortgelijke lasten		
Bankkosten	-	115

6 GEGEVENS OMZET EN OMZETBELASTING 2015

Door u verrichte binnenlandse leveringen/diensten

	Bedrag waarover omzetbelasting wordt berekend		Omzetbelasting	
	€	€	€	€
<i>Door u verrichte binnenlandse leveringen/ diensten</i>				
Omzet belast met 21%		2.496		524
Voorbelasting				15.863
				<u>-15.339</u>
<i>Afdrachten</i>				
Eerste kwartaal			-1.426	
Tweede kwartaal			-276	
Derde kwartaal			-5.672	
Vierde kwartaal			-7.662	
			<u></u>	<u>-15.036</u>
Totaal te ontvangen				<u><u>-303</u></u>