

Stichting Jazzfestival Enkhuizen 06
P/a Semeinszstraat 8
1601 NR Enkhuizen

Jaarrekening 2012

Inhoud

Accountantsrapport

1. Financiële positie

2

2. Resultaat

3

Jaarrekening

3. Balans per 31 december 2012

4

4. Winst- en verliesrekening over 2012

6

5. Algemene toelichting

7

6. Toelichting op de balans per 31 december 2012

8

7. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2012

9

1. FINANCIËLE POSITIE

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
De financiële positie geven wij als volgt weer:		
Beschikbaar vermogen op lange termijn		
Eigen vermogen	<u>21.100</u>	<u>20.600</u>
Overschot op lange termijn	<u>21.100</u>	<u>20.600</u>
Dit saldo is op korte termijn als volgt aangewend:		
Voorraden	500	500
Vorderingen	2.100	1.400
Liquide middelen	<u>23.000</u>	<u>25.100</u>
	25.600	27.000
Gefinancierd middels kortlopende schulden	<u>4.500</u>	<u>6.400</u>
Werkkapitaal	<u>21.100</u>	<u>20.600</u>

2. RESULTAAT

	<u>2012</u>		<u>2011</u>	
	€	%	€	%
Wij geven van het resultaat het volgende overzicht:				
Opbrengsten	64.400	100,0	80.200	100,0
Kostprijs	<u>7.100</u>	<u>11,0</u>	<u>8.900</u>	<u>11,1</u>
	<u>57.300</u>	<u>89,0</u>	<u>71.300</u>	<u>88,9</u>
Kosten bands	22.600	35,1	28.400	35,4
Kosten medewerkers	3.400	5,3	3.100	3,9
Kosten sponsors	100	0,2	200	0,2
Kosten donateurs	--	--	--	--
Kosten supporters	100	0,2	--	--
Festivalkosten	20.800	32,3	22.800	28,4
Algemene kosten	2.600	4,0	5.300	6,6
Verkoopkosten	<u>6.900</u>	<u>10,7</u>	<u>6.300</u>	<u>7,9</u>
	<u>56.500</u>	<u>87,8</u>	<u>66.100</u>	<u>82,4</u>
Bedrijfsresultaat	800	1,2	5.200	6,5
Financiële baten en lasten	- 400	- 0,6	- 400	- 0,5
Saldo winst	<u>400</u>	<u>0,6</u>	<u>4.800</u>	<u>6,0</u>

3. BALANS PER 31 DECEMBER 2012

Activa	<u>31 december 2012</u>		<u>31 december 2011</u>	
	€	€	€	€
Voorraden				
Gereed product en handelsgoederen		500		500
Vorderingen				
Vorderingen op handelsdebiteuren		--	822	
Overige vorderingen	<u>2.125</u>		<u>600</u>	
		2.125		1.422
Liquide middelen				
		<u>22.964</u>		<u>25.221</u>
		<u><u>25.589</u></u>		<u><u>27.143</u></u>

Passiva	<u>31 december 2012</u>		<u>31 december 2011</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal		21.078		20.553
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	281		174	
Overige schulden	<u>4.230</u>		<u>6.416</u>	
		4.511		6.590
		<u>25.589</u>		<u>27.143</u>

4. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2012

	2012		Begroting		2011	
	€	€	€	€	€	€
Netto-omzet		62.206		79.525		72.980
Kostprijs van de omzet		<u>7.082</u>		<u>6.300</u>		<u>8.941</u>
Bruto marge		55.124		73.225		64.039
Overige bedrijfsopbrengsten		<u>2.201</u>		<u>3.000</u>		<u>7.210</u>
Som der bedrijfsopbrengsten		57.325		76.225		71.249
Gages en kosten bands	22.604		29.500		28.403	
Kosten medewerkers	3.357		2.100		3.085	
Kosten sponsors	120		500		211	
Festivalkosten	20.786		23.600		22.787	
Kosten supporters	62		--		--	
Algemene kosten	2.561		5.850		5.338	
Verkoopkosten	<u>6.877</u>		<u>7.550</u>		<u>6.289</u>	
Som der bedrijfslasten		<u>56.367</u>		<u>69.100</u>		<u>66.113</u>
Bedrijfsresultaat		958		7.125		5.136
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>432</u>		<u>400</u>		<u>373</u>
Saldo winst		<u><u>526</u></u>		<u><u>6.725</u></u>		<u><u>4.763</u></u>

5. ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

Organisatie van een Traditional Jazzfestival te Enkhuizen.

Grondslagen voor de financiële verslaggeving.

Activa en passiva zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, tenzij anders is vermeld.

Vorraden worden gewaardeerd tegen inkoopprijs of lagere marktwaarde.

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, zo nodig verminderd met een individueel bepaalde voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

Opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd.

Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

6. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
<u>Gereed product en handelsgoederen</u>		
Vorraden dvd's en merchandising	<u>500</u>	<u>500</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Vooruitbetaald / te ontvangen	2.125	--
Bijdrage TPE	<u>--</u>	<u>600</u>
	<u>2.125</u>	<u>600</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	1.369	611
Rabobank rekening courant	263	6.033
Rabobank donaties	20.885	18.577
Paypal rekening courant	<u>447</u>	<u>--</u>
	<u>22.964</u>	<u>25.221</u>
<u>Kapitaal</u>		
Saldo 1 januari	20.552	15.786
Resultaat boekjaar	<u>526</u>	<u>4.767</u>
Saldo 31 december	<u>21.078</u>	<u>20.553</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>281</u>	<u>174</u>
<u>Overige schulden</u>		
Te betalen kosten	1.714	--
Tussenrekening goede doelen	2.516	2.516
Reiskosten muzikanten	--	1.162
Ten onrechte ontvangen	--	238
Buma / Toes	<u>--</u>	<u>2.500</u>
	<u>4.230</u>	<u>6.416</u>

7. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2012

	<u>2012</u>	<u>Budget</u>	<u>2011</u>
	€	€	€
<u>Netto-omzet</u>			
Donateurs	6.015	6.000	6.426
Donaties / freetime	--	--	1.455
Supporter bijdragen	3.099	3.000	2.890
Sponsorbijdragen	16.250	20.000	19.750
Horecabijdragen	4.400	4.000	4.150
Bijdragen Pub Jazz	1.050	2.450	2.100
Verkoop merchandising	32	100	114
Munten horeca	16.084	17.500	18.489
Bijdrage TPE	--	600	600
Kaarten Bloody Mary	3.998	7.875	7.002
Kaarten Classic Night	--	7.500	--
Kaarten Harbour Jazz Ball	1.878	--	--
Kaarten Recuertos	221	250	205
Kaarten Pubjazz	4.989	9.375	8.586
Kaarten combi feest	882	2.475	2.151
Kaarten combi vrijdag / zond	282	--	--
Kaarten combi vrijdag / zaterd	380	--	--
Kaarten passe partout	3.494	3.600	3.505
Kaartverkoop overige	745	--	35
Omzet overige	317	300	761
Korting kaartverkoop sponsoren	- 1.910	- 5.500	- 5.169
	<u>62.206</u>	<u>79.525</u>	<u>72.980</u>
 <u>Kostprijs van de omzet</u>			
Inkoop dranken	5.882	5.800	6.256
Inkoop merchandising	1.200	500	500
Inkoop bierglazen	--	--	2.185
	<u>7.082</u>	<u>6.300</u>	<u>8.941</u>
 <u>Overige bedrijfsopbrengsten</u>			
Subsidies	2.300	3.000	5.450
Vergoeding materialen hall	569	--	10.000
Materialen hall	- 668	--	- 8.240
	<u>2.201</u>	<u>3.000</u>	<u>7.210</u>

	<u>2012</u>	<u>Budget</u>	<u>2011</u>
	€	€	€
<u>Gages en kosten bands</u>			
Gages	21.603	27.000	28.567
Verblijfaccommodatie	1.901	2.000	1.763
Consumpties	--	500	323
	<u>23.504</u>	<u>29.500</u>	<u>30.653</u>
Doorberekening artiesten	- 900	--	- 2.250
	<u>22.604</u>	<u>29.500</u>	<u>28.403</u>
 <u>Kosten medewerkers</u>			
Festivalkleding	--	500	475
Consumpties medewerkers	3.357	1.600	2.610
	<u>3.357</u>	<u>2.100</u>	<u>3.085</u>
 <u>Kosten sponsors</u>			
Consumpties ed.	<u>120</u>	<u>500</u>	<u>211</u>
 <u>Festivalkosten</u>			
Werk derden	1.226	2.200	2.549
Aanschaf materialen	118	500	58
Huur accommodaties	1.000	500	500
Huur materieel	8.067	5.500	5.424
Huur licht / geluid	9.434	14.000	13.726
Benzine	--	100	42
Overig aankleding/decor	264	800	488
Beveiliging	677	--	--
	<u>20.786</u>	<u>23.600</u>	<u>22.787</u>
 <u>Kosten supporters</u>			
Kosten supporters	<u>62</u>	<u>--</u>	<u>--</u>

	<u>2012</u>	<u>Budget</u>	<u>2011</u>
	€	€	€
<u>Algemene kosten</u>			
Vergunningen / Bumarechten	1.017	2.800	2.063
Kantoorartikelen	--	300	232
Contributies / abonnementen	124	200	152
Porti	388	400	378
Internet	20	100	68
Drukwerk	479	750	1.359
Kleine aanschaffingen	42	200	--
Verzekeringen	91	600	551
Energie	393	400	596
Vraagposten	8	--	--
Diverse algemene kosten	- 1	100	- 61
	<u>2.561</u>	<u>5.850</u>	<u>5.338</u>
<u>Verkoopkosten</u>			
Reclame	4.314	6.000	4.981
Advertenties	1.260	1.000	678
Representatie	303	300	290
Kosten fotografen	250	250	250
Voorziening debiteuren	750	--	--
Incassokosten	--	--	90
	<u>6.877</u>	<u>7.550</u>	<u>6.289</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>			
Rente en bankkosten	409	400	373
Rente en boetes fiscus	23	--	--
	<u>432</u>	<u>400</u>	<u>373</u>