

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

Jaarrekening 2013

Inhoud

Accountantsrapport

1. Financiële positie	2
2. Resultaat	3
3. Balans per 31 december 2013	4
4. Winst- en verliesrekening over 2013	6
5. Algemene toelichting	7
6. Toelichting op de balans per 31 december 2013	8
7. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2013	9

1. FINANCIËLE POSITIE

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
De financiële positie geven wij als volgt weer:		
Beschikbaar vermogen op lange termijn		
Eigen vermogen	28.700	21.100
Vastgelegd op lange termijn		
Vaste activa	<u>1.000</u>	<u>--</u>
Overschot op lange termijn	<u><u>27.700</u></u>	<u><u>21.100</u></u>
Dit saldo is op korte termijn als volgt aangewend:		
Voorraden	300	500
Vorderingen	4.100	2.100
Liquide middelen	<u>28.200</u>	<u>22.900</u>
	32.600	25.500
Gefinancierd middels kortlopende schulden	<u>4.900</u>	<u>4.400</u>
Werkkapitaal	<u><u>27.700</u></u>	<u><u>21.100</u></u>

2. RESULTAAT

	<u>2013</u>		<u>2012</u>	
	€	%	€	%
Wij geven van het resultaat het volgende overzicht:				
Opbrengsten	85.600	100,0	65.100	100,0
Kostprijs	<u>8.600</u>	<u>10,0</u>	<u>7.100</u>	<u>10,9</u>
	<u>77.000</u>	<u>90,0</u>	<u>58.000</u>	<u>89,1</u>
Kosten bands	30.800	36,0	22.600	34,7
Kosten medewerkers	1.800	2,1	3.400	5,2
Kosten sponsors	--	--	100	0,2
Kosten donateurs	--	--	--	--
Kosten supporters	--	--	100	0,2
Festivalkosten	24.200	28,3	21.500	33,0
Algemene kosten	4.400	5,1	2.600	4,0
Verkoopkosten	<u>7.900</u>	<u>9,2</u>	<u>6.900</u>	<u>10,6</u>
	<u>69.100</u>	<u>80,7</u>	<u>57.200</u>	<u>87,9</u>
Bedrijfsresultaat	7.900	9,3	800	1,2
Financiële baten en lasten	- 300	- 0,4	- 400	- 0,6
Saldo winst	<u>7.600</u>	<u>8,9</u>	<u>400</u>	<u>0,6</u>

3. BALANS PER 31 DECEMBER 2013

Activa	<u>31 december 2013</u>		<u>31 december 2012</u>	
	€	€	€	€
Immateriële vaste activa				
Kosten van onderzoek en ontwikkeling		997		--
Voorraden				
Gereed product en handelsgoederen		250		500
Vorderingen				
Overige vorderingen		4.088		2.125
Liquide middelen		<u>28.154</u>		<u>22.964</u>
		<u><u>33.489</u></u>		<u><u>25.589</u></u>

Passiva	<u>31 december 2013</u>		<u>31 december 2012</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal		28.687		21.078
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen		--		281
Overige schulden	<u>4.802</u>		<u>4.230</u>	
		4.802		4.511
		<u>33.489</u>		<u>25.589</u>

4. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2013

	<u>2013</u>		<u>Begroting</u>		<u>2012</u>	
	€	€	€	€	€	€
Netto-omzet		74.260		73.900		62.206
Kostprijs van de omzet		<u>8.587</u>		<u>8.500</u>		<u>7.090</u>
Bruto marge		65.673		65.400		55.116
Overige bedrijfsopbrengsten		<u>11.307</u>		<u>7.500</u>		<u>2.869</u>
Som der bedrijfsopbrengsten		76.980		72.900		57.985
Gages en kosten bands	30.772		33.975		22.604	
Kosten medewerkers	1.795		1.500		3.357	
Kosten sponsors	--		1.000		120	
Festivalkosten	24.185		27.595		21.454	
Kosten supporters	--		100		62	
Algemene kosten	4.445		4.850		2.554	
Verkoopkosten	<u>7.893</u>		<u>8.919</u>		<u>6.877</u>	
Som der bedrijfslasten		<u>69.090</u>		<u>77.939</u>		<u>57.028</u>
Bedrijfsresultaat		7.890	-	5.039		957
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>280</u>		<u>400</u>		<u>432</u>
Saldo winst		<u><u>7.610</u></u>		<u><u>- 5.439</u></u>		<u><u>525</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 2013

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
<u>Kosten van onderzoek en ontwikkeling</u>		
Website (aanbetaling)	<u>997</u>	<u>--</u>
 <u>Gereed product en handelsgoederen</u>		
Voorraden dvd's en merchandising	<u>250</u>	<u>500</u>
 <u>Overige vorderingen</u>		
Vooruitbetaald / te ontvangen	532	2.125
Omzetbelasting	1.403	--
Bonus / sponsoring Heineken	<u>2.153</u>	<u>--</u>
	<u>4.088</u>	<u>2.125</u>
 <u>Liquide middelen</u>		
Kas	3.351	1.369
Rabobank rekening courant	1.204	263
Rabobank donaties	23.599	20.885
Paypal rekening courant	<u>--</u>	<u>447</u>
	<u>28.154</u>	<u>22.964</u>
 <u>Kapitaal</u>		
Saldo 1 januari	21.077	20.552
Resultaat boekjaar	<u>7.610</u>	<u>526</u>
Saldo 31 december	<u>28.687</u>	<u>21.078</u>
 <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>--</u>	<u>281</u>
 <u>Overige schulden</u>		
Te betalen kosten	2.286	1.714
Tussenrekening goede doelen	<u>2.516</u>	<u>2.516</u>
	<u>4.802</u>	<u>4.230</u>

7. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2013

	<u>2013</u>	<u>Budget</u>	<u>2012</u>
	€	€	€
<u>Netto-omzet</u>			
Donateurs	6.190	6.000	6.015
Supporter bijdragen	3.025	4.000	3.099
Sponsorbijdragen	25.453	28.000	16.250
Horecabijdragen	4.700	4.400	4.400
Bijdragen Pub Jazz	--	--	1.050
Verkoop merchandising	79	1.500	32
Munten horeca	20.034	20.000	16.084
Kaarten Bloody Mary	3.465	3.500	3.998
Kaarten Harbour Jazz Ball	4.632	2.800	1.878
Kaarten Recuerdos	427	200	221
Kaarten Everybody Loves Saturday Night	2.344	2.400	--
Kaarten Pubjazz	--	--	4.989
Kaarten combi zaterdag /zondag	1.719	400	882
Kaarten combi vrijdag / zondag	--	--	282
Kaarten combi vrijdag / zaterdag	--	--	380
Kaarten passe partout	4.650	2.600	3.494
Kaartverkoop overige	44	--	745
Omzet overige	679	600	317
Korting kaartverkoop sponsors	- 3.181	- 2.500	- 1.910
	<u>74.260</u>	<u>73.900</u>	<u>62.206</u>
 <u>Kostprijs van de omzet</u>			
Inkoop dranken	7.802	7.000	5.882
Inkoop merchandising	785	1.500	1.208
	<u>8.587</u>	<u>8.500</u>	<u>7.090</u>
 <u>Overige bedrijfsopbrengsten</u>			
Subsidies	10.500	7.500	2.300
Collecte kerkdienst	807	--	--
Vergoeding materialen hal	--	--	569
	<u>11.307</u>	<u>7.500</u>	<u>2.869</u>

	<u>2013</u>	<u>Budget</u>	<u>2012</u>
	€	€	€
<u>Gages en kosten bands</u>			
Gages	25.955	31.275	21.603
Verblijfaccommodatie	3.306	2.200	1.901
Reiskosten	1.337	--	--
Consumpties	174	500	--
	<u>30.772</u>	<u>33.975</u>	<u>23.504</u>
Doorberekening artiesten	--	--	900
	<u>30.772</u>	<u>33.975</u>	<u>22.604</u>
 <u>Kosten medewerkers</u>			
Consumpties medewerkers	1.653	1.500	3.357
Reis- en verblijfkosten	142	--	--
	<u>1.795</u>	<u>1.500</u>	<u>3.357</u>
 <u>Kosten sponsors</u>			
Consumpties ed.	--	1.000	120
 <u>Festivalkosten</u>			
Werk derden	463	600	1.226
Aanschaf materialen	718	2.898	118
Huur accommodaties	3.000	3.500	1.000
Huur materieel	7.749	7.797	8.067
Huur licht / geluid	9.873	9.000	9.434
Huur attracties	1.125	2.150	--
Beveiliging	799	700	677
Overig aankleding/decor	87	850	264
Materialen hal	371	100	668
	<u>24.185</u>	<u>27.595</u>	<u>21.454</u>
 <u>Kosten supporters</u>			
Kosten supporters	--	100	62

	<u>2013</u>	<u>Budget</u>	<u>2012</u>
	€	€	€
<u>Algemene kosten</u>			
Vergunningen / Bumarechten	2.207	2.300	1.017
Kantoorartikelen	98	100	--
Contributies / abonnementen	--	100	124
Porti	482	400	388
Internet	116	100	20
Drukwerk	462	900	479
Software	411	--	--
Kleine aanschaffingen	128	100	42
Verzekeringen	185	100	91
Energie	225	250	393
Diverse algemene kosten	131	500	--
	<u>4.445</u>	<u>4.850</u>	<u>2.554</u>
<u>Verkoopkosten</u>			
Reclame	5.991	7.219	4.314
Advertenties	1.595	1.300	1.260
Representatie	57	400	303
Kosten fotografen	250	--	250
Voorziening debiteuren	--	--	750
	<u>7.893</u>	<u>8.919</u>	<u>6.877</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>			
Rente en bankkosten	280	400	409
Rente en boetes fiscus	--	--	23
	<u>280</u>	<u>400</u>	<u>432</u>