

Stichting Jazzfestival Enkhuizen 06
Postbus 344
1600 AH Enkhuizen

Jaarrekening 2016

Inhoud

1. Financiële positie	2
2. Resultaat	3
3. Balans per 31 december 2016	4
4. Winst- en verliesrekening over 2016	6
5. Algemene toelichting	7
6. Toelichting op de balans per 31 december 2016	8
7. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2016	10

1. FINANCIËLE POSITIE

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
De financiële positie geven wij als volgt weer:		
Beschikbaar vermogen op lange termijn		
Eigen vermogen	7.000	21.000
Voorzieningen	<u>21.400</u>	<u>2.500</u>
	28.400	23.500
Vastgelegd op lange termijn		
Vaste activa	<u>900</u>	<u>1.400</u>
Overschot op lange termijn	<u>27.500</u>	<u>22.100</u>
Dit saldo is op korte termijn als volgt aangewend:		
Voorraden	--	--
Vorderingen	3.000	2.800
Liquide middelen	<u>25.000</u>	<u>21.800</u>
	28.000	24.600
Gefinancierd middels kortlopende schulden	<u>500</u>	<u>2.500</u>
Werkkapitaal	<u>27.500</u>	<u>22.100</u>

2. RESULTAAT

	<u>2016</u>		<u>2015</u>	
	€	%	€	%
Wij geven van het resultaat het volgende overzicht:				
Opbrengsten	63.400	100,0	57.300	100,0
Kostprijs	<u>7.400</u>	<u>11,7</u>	<u>5.900</u>	<u>10,3</u>
	<u>56.000</u>	<u>88,3</u>	<u>51.400</u>	<u>89,7</u>
Kosten bands	17.300	27,3	19.000	33,2
Kosten medewerkers	2.700	4,3	900	1,6
Festivalkosten	18.000	28,4	17.600	30,7
Algemene kosten	4.400	6,9	5.000	8,7
Verkoopkosten	<u>8.200</u>	<u>12,9</u>	<u>5.100</u>	<u>8,9</u>
	<u>50.600</u>	<u>79,8</u>	<u>47.600</u>	<u>83,1</u>
Bedrijfsresultaat	5.400	8,5	3.800	6,6
Financiële baten en lasten	- 500	- 0,8	- 400	- 0,7
Saldo winst	<u>4.900</u>	<u>7,7</u>	<u>3.400</u>	<u>5,9</u>

3. BALANS PER 31 DECEMBER 2016

Activa	<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
	€	€	€	€
Immateriële vaste activa				
Kosten van onderzoek en ontwikkeling		923		1.423
Vorderingen				
Vorderingen op handelsdebiteuren	2.571		2.782	
Overige vorderingen	<u>473</u>		<u>--</u>	
		3.044		2.782
Liquide middelen				
		25.000		21.879
		<u>28.967</u>		<u>26.084</u>

Passiva	<u>31 december 2016</u>		<u>31 december 2015</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal		7.001		20.952
Voorzieningen				
Overige		21.366		2.516
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	--		44	
Overige schulden	<u>600</u>		<u>2.572</u>	
		<u>600</u>		<u>2.616</u>
		<u>28.967</u>		<u>26.084</u>

4. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

	2016		Begroting		2015	
	€	€	€	€	€	€
Netto-omzet		57.476		--		54.884
Kostprijs van de omzet		<u>7.373</u>		<u>--</u>		<u>5.887</u>
Bruto marge		50.103		--		48.997
Overige bedrijfsopbrengsten		<u>5.886</u>		<u>--</u>		<u>2.408</u>
Som der bedrijfsopbrengsten		55.989		--		51.405
Gages en kosten bands	16.815		--		18.515	
Afschrijvingen	500		--		440	
Kosten medewerkers	2.676		--		859	
Festivalkosten	18.043		--		17.611	
Algemene kosten	4.356		--		4.978	
Verkoopkosten	<u>8.226</u>		<u>--</u>		<u>5.102</u>	
Som der bedrijfslasten		<u>50.616</u>		<u>--</u>		<u>47.505</u>
Bedrijfsresultaat		5.373		--		3.900
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>474</u>		<u>--</u>		<u>401</u>
Saldo winst		<u><u>4.899</u></u>		<u><u>--</u></u>		<u><u>3.499</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.

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 2016

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<u>Kosten van onderzoek en ontwikkeling</u>		
Website	923	1.423
<u>Overige vorderingen</u>		
Vooruitbetaald / te ontvangen	169	--
Omzetbelasting	207	--
Verstrekt voorschot medewerkers	97	--
	<u>473</u>	<u>--</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	1.009	1.384
Rabobank rekening courant	6.340	1.179
Rabobank donaties	17.651	19.316
	<u>25.000</u>	<u>21.879</u>
<u>Kapitaal</u>		
Saldo 1 januari	20.952	17.453
Resultaat boekjaar	4.899	3.499
	25.851	20.952
Naar bestemmingsreserves	- 18.850	--
Saldo 31 december	<u>7.001</u>	<u>20.952</u>
<u>Overige</u>		
Voorziening goede doelen	2.516	2.516
Voorziening lustrum 45 jaar	2.000	--
Voorziening decennium 50 jaar	5.000	--
Voorziening nav risicocalculatie	11.850	--
	<u>21.366</u>	<u>2.516</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>--</u>	<u>44</u>

<u>2016</u>	<u>Budget</u>	<u>2015</u>
€	€	€

Overige schulden

Te betalen Buma	--	1.972
Gages muzikanten	--	500
Te betalen energie	600	--
Overige te betalen kosten	--	100
	<u>600</u>	<u>2.572</u>

7. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

	<u>2016</u>	<u>Budget</u>	<u>2015</u>
	€	€	€
<u>Netto-omzet</u>			
Donateurs	6.654	--	6.326
Supporterbijdragen	2.020	--	2.400
Sponsorbijdragen	13.596	--	9.975
Horecabijdragen	5.000	--	5.000
Bijdragen Pub Jazz	2.240	--	2.650
Verkoop merchandising	--	--	116
Munten horeca	12.620	--	11.613
Bedrijfsfeest dranken	--	--	268
Bedrijfsfeest overige	--	--	4.624
Kaarten Bloody Mary	--	--	3.173
Kaarten Enkhuizer Jazz Night	--	--	995
Kaarten Pubjazz	--	--	4.718
Kaarten combi zaterdag /zondag	--	--	522
Kaarten passe partout	--	--	2.890
Kaartverkoop overige	15.346	--	133
Omzet overige	--	--	41
Korting kaartverkoop sponsoren	--	--	560
	<u>57.476</u>	<u>--</u>	<u>54.884</u>
<u>Kostprijs van de omzet</u>			
Inkoop dranken	7.373	--	5.787
Inkoop merchandising	--	--	100
	<u>7.373</u>	<u>--</u>	<u>5.887</u>
<u>Overige bedrijfsopbrengsten</u>			
Subsidies	3.300	--	2.000
Collecten	2.586	--	408
	<u>5.886</u>	<u>--</u>	<u>2.408</u>
<u>Gages en kosten bands</u>			
Gages	13.501	--	17.400
Verblijfaccommodatie	1.705	--	1.115
Reiskosten	1.609	--	--
	<u>16.815</u>	<u>--</u>	<u>18.515</u>

	<u>2016</u>	<u>Budget</u>	<u>2015</u>
	€	€	€
<u>Afschrijvingen</u>			
Afschrijving website	<u>500</u>	<u>--</u>	<u>440</u>
<u>Kosten medewerkers</u>			
Festivalkleding	1.248	--	--
Consumpties medewerkers	1.428	--	839
Reis- en verblijfkosten	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>20</u>
	<u>2.676</u>	<u>--</u>	<u>859</u>
<u>Festivalkosten</u>			
Werk derden	450	--	--
Aanschaf materialen	145	--	--
Huur accommodaties	3.280	--	3.500
Huur materieel	5.282	--	4.928
Huur licht / geluid	7.000	--	7.950
Beveiliging	672	--	899
Overig aankleding/decor	--	--	100
Materialen hal	14	--	201
Schoonmaakkosten	<u>1.200</u>	<u>--</u>	<u>33</u>
	<u>18.043</u>	<u>--</u>	<u>17.611</u>
<u>Algemene kosten</u>			
Vergunningen / Bumarechten	2.076	--	1.912
Kantoorartikelen	161	--	--
Contributies / abonnementen	10	--	100
Porti	385	--	441
Internet	97	--	176
Drukwerk	697	--	1.241
Software	221	--	4
Kleine aanschaffingen	--	--	158
Verzekeringen	32	--	217
Energie	600	--	610
Diverse algemene kosten	<u>77</u>	<u>--</u>	<u>119</u>
	<u>4.356</u>	<u>--</u>	<u>4.978</u>
<u>Verkoopkosten</u>			
Reclame	5.821	--	4.216
Advertenties	1.514	--	425
Representatie	891	--	61
Kosten fotografen	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>400</u>
	<u>8.226</u>	<u>--</u>	<u>5.102</u>

<u>2016</u>	<u>Budget</u>	<u>2015</u>
€	€	€

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente en bankkosten

Kosten Pin apparaat

474	--	287
--	--	114
<u>474</u>	<u>--</u>	<u>401</u>