

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

Jaarrekening 2015

Inhoud

1. Financiële positie	2
2. Resultaat	3
3. Balans per 31 december 2015	4
4. Winst- en verliesrekening over 2015	6
5. Algemene toelichting	7
6. Toelichting op de balans per 31 december 2015	8
7. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2015	9

1. FINANCIËLE POSITIE

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
De financiële positie geven wij als volgt weer:		
Beschikbaar vermogen op lange termijn		
Eigen vermogen	21.000	17.500
Vastgelegd op lange termijn		
Vaste activa	<u>1.400</u>	<u>1.900</u>
Overschot op lange termijn	<u><u>19.600</u></u>	<u><u>15.600</u></u>
Dit saldo is op korte termijn als volgt aangewend:		
Voorraden	--	100
Vorderingen	2.800	2.900
Liquide middelen	<u>21.900</u>	<u>17.200</u>
	24.700	20.200
Gefinancierd middels kortlopende schulden	<u>5.100</u>	<u>4.600</u>
Werkkapitaal	<u><u>19.600</u></u>	<u><u>15.600</u></u>

2. RESULTAAT

	2015		2014	
	€		€	%
Wij geven van het resultaat het volgende overzicht:				
Opbrengsten	57.300	100,0	53.600	100,0
Kostprijs	<u>5.900</u>	<u>10,3</u>	<u>6.400</u>	<u>11,9</u>
	<u>51.400</u>	<u>89,7</u>	<u>47.200</u>	<u>88,1</u>
Kosten bands	19.000	33,2	26.800	50,0
Kosten medewerkers	900	1,6	1.100	2,1
Festivalkosten	17.600	30,7	20.500	38,2
Algemene kosten	5.000	8,7	3.800	7,1
Verkoopkosten	<u>5.100</u>	<u>8,9</u>	<u>5.900</u>	<u>11,0</u>
	<u>47.600</u>	<u>83,1</u>	<u>58.100</u>	<u>108,4</u>
Bedrijfsresultaat	3.800	6,6	10.900	20,3
Financiële baten en lasten	<u>- 400</u>	<u>- 0,7</u>	<u>- 300</u>	<u>- 0,6</u>
Saldo winst	<u>3.400</u>	<u>5,9</u>	<u>11.200</u>	<u>20,9</u>

3. BALANS PER 31 DECEMBER 2015

Activa	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
Immateriële vaste activa				
Kosten van onderzoek en ontwikkeling		1.423		1.863
Vorraden				
Gereed product en handelsgoederen		--		100
Vorderingen				
Vorderingen op handelsdebiteuren	242		726	
Overige vorderingen	<u>2.540</u>		<u>2.222</u>	
		2.782		2.948
Liquide middelen				
		<u>21.879</u>		<u>17.259</u>
		<u><u>26.084</u></u>		<u><u>22.170</u></u>

Passiva	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal		20.952		17.452
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	44		37	
Overige schulden	<u>5.088</u>		<u>4.681</u>	
		5.132		4.718
		<u>26.084</u>		<u>22.170</u>

4. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015

	2015		Begroting		2014	
	€	€	€	€	€	€
Netto-omzet		54.884		60.865		53.263
Kostprijs van de omzet		<u>5.887</u>		<u>8.360</u>		<u>6.430</u>
Bruto marge		48.997		52.505		46.833
Overige bedrijfsopbrengsten		<u>2.408</u>		<u>2.000</u>		<u>369</u>
Som der bedrijfsopbrengsten		51.405		54.505		47.202
Gages en kosten bands	18.515		21.200		26.472	
Afschrijvingen	440		440		338	
Kosten medewerkers	859		1.300		1.119	
Festivalkosten	17.611		17.700		20.536	
Algemene kosten	4.978		3.650		3.763	
Verkoopkosten	<u>5.102</u>		<u>6.600</u>		<u>5.883</u>	
Som der bedrijfslasten		<u>47.505</u>		<u>50.890</u>		<u>58.111</u>
Bedrijfsresultaat		3.900		3.615	-	10.909
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>401</u>		<u>250</u>		<u>326</u>
Saldo winst		<u><u>3.499</u></u>		<u><u>3.365</u></u>	-	<u><u>11.235</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 2015

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<u>Kosten van onderzoek en ontwikkeling</u>		
Website	<u>1.423</u>	<u>1.863</u>
 <u>Gereed product en handelsgoederen</u>		
Vorraden dvd's en merchandising	<u>--</u>	<u>100</u>
 <u>Overige vorderingen</u>		
Bonus / sponsoring Heineken	2.540	2.162
Verstrekt voorschot medewerkers	<u>--</u>	<u>60</u>
	<u>2.540</u>	<u>2.222</u>
 <u>Liquide middelen</u>		
Kas	1.384	3.746
Rabobank rekening courant	1.179	43
Rabobank donaties	<u>19.316</u>	<u>13.470</u>
	<u>21.879</u>	<u>17.259</u>
 <u>Kapitaal</u>		
Saldo 1 januari	17.453	28.687
Resultaat boekjaar	<u>3.499</u>	<u>- 11.235</u>
Saldo 31 december	<u>20.952</u>	<u>17.452</u>
 <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>44</u>	<u>37</u>
 <u>Overige schulden</u>		
Te betalen Buma	1.972	1.620
Tussenrekening goede doelen	2.516	2.516
Gages muzikanten	500	--
Te betalen energie	--	450
Te betalen porti	--	95
Overige te betalen kosten	<u>100</u>	<u>--</u>
	<u>5.088</u>	<u>4.681</u>

7. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2015

	<u>2015</u>	<u>Budget</u>	<u>2014</u>
	€	€	€
<u>Netto-omzet</u>			
Donateurs	6.326	5.500	5.967
Supporterbijdragen	2.400	3.500	3.080
Sponsorbijdragen	9.975	9.000	8.293
Horecabijdragen	5.000	4.700	4.700
Bijdragen Pub Jazz	2.650	2.000	1.750
Verkoop merchandising	116	100	147
Munten horeca	11.613	14.500	14.917
Bedrijfsfeest dranken	268	6.400	--
Bedrijfsfeest overige	4.624	--	--
Kaarten Bloody Mary	3.173	4.125	3.752
Kaarten Enkhuizer Jazz Night	995	1.000	1.958
Kaarten Recuerdos	--	--	369
Kaarten Pubjazz	4.718	6.050	5.767
Kaarten combi zaterdag /zondag	522	1.540	1.385
Kaarten passe partout	2.890	3.900	3.599
Kaartverkoop overige	133	500	--
Omzet overige	41	50	51
Korting kaartverkoop sponsoren	- 560	- 2.000	- 2.472
	<u>54.884</u>	<u>60.865</u>	<u>53.263</u>
 <u>Kostprijs van de omzet</u>			
Inkoop dranken	5.787	8.360	6.280
Inkoop merchandising	100	--	150
	<u>5.887</u>	<u>8.360</u>	<u>6.430</u>
 <u>Overige bedrijfsopbrengsten</u>			
Subsidies	2.000	2.000	369
Collecte kerkdienst	408	--	--
	<u>2.408</u>	<u>2.000</u>	<u>369</u>
 <u>Gages en kosten bands</u>			
Gages	17.400	21.000	20.882
Verblijfaccommodatie	1.115	--	4.910
Reiskosten	--	--	532
Consumpties	--	200	148
	<u>18.515</u>	<u>21.200</u>	<u>26.472</u>

	<u>2015</u>	<u>Budget</u>	<u>2014</u>
	€	€	€
<u>Afschrijvingen</u>			
Afschrijving website	440	440	338
<u>Kosten medewerkers</u>			
Consumpties medewerkers	839	1.100	1.085
Reis- en verblijfkosten	20	100	--
Overige kosten medewerkers / bestuur	--	100	34
	<u>859</u>	<u>1.300</u>	<u>1.119</u>
<u>Festivalkosten</u>			
Werk derden	--	400	330
Aanschaf materialen	--	100	--
Huur accommodaties	3.500	3.500	3.500
Huur materieel	4.928	5.500	6.310
Huur licht / geluid	7.950	7.000	9.288
Beveiliging	899	1.000	930
Overig aankleding/decor	100	100	89
Materialen hal	201	100	89
Schoonmaakkosten	33	--	--
	<u>17.611</u>	<u>17.700</u>	<u>20.536</u>
<u>Algemene kosten</u>			
Vergunningen / Bumarechten	1.912	1.800	1.620
Kantoorartikelen	--	100	51
Contributies / abonnementen	100	--	8
Porti	441	400	414
Internet	176	--	68
Drukwerk	1.241	500	511
Software	4	100	237
Kleine aanschaffingen	158	200	84
Verzekeringen	217	200	196
Energie	610	250	487
Diverse algemene kosten	119	100	87
	<u>4.978</u>	<u>3.650</u>	<u>3.763</u>
<u>Verkoopkosten</u>			
Reclame	4.216	5.000	5.040
Advertenties	425	1.500	746
Representatie	61	100	97
Kosten fotografen	400	--	--
	<u>5.102</u>	<u>6.600</u>	<u>5.883</u>

	<u>2015</u>	<u>Budget</u>	<u>2014</u>
	€	€	€
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>			
Rente en bankkosten	287	250	311
Rente en boetes fiscus	--	--	15
Kosten Pin apparaat	114	--	--
	<u>401</u>	<u>250</u>	<u>326</u>