

Stichting Jazzfestival Enkhuizen 06
Postbus 344
1600 AH Enkhuizen

Jaarrekening 2017

Inhoud

1. Financiële positie	2
2. Resultaat	3
3. Balans per 31 december 2017	4
4. Winst- en verliesrekening over 2017	6
5. Algemene toelichting	7
6. Toelichting op de balans per 31 december 2017	8
7. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2017	9

1. FINANCIËLE POSITIE

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
De financiële positie geven wij als volgt weer:		
Beschikbaar vermogen op lange termijn		
Eigen vermogen	3.300	7.000
Voorzieningen	<u>28.600</u>	<u>21.400</u>
	31.900	28.400
Vastgelegd op lange termijn		
Vaste activa	<u>--</u>	<u>900</u>
Overschot op lange termijn	<u>31.900</u>	<u>27.500</u>
Dit saldo is op korte termijn als volgt aangewend:		
Vorderingen	200	3.000
Liquide middelen	<u>31.800</u>	<u>25.000</u>
	32.000	28.000
Gefinancierd middels kortlopende schulden	<u>100</u>	<u>500</u>
Werkkapitaal	<u>31.900</u>	<u>27.500</u>

2. RESULTAAT

	2017		2016	
	€	%	€	%
Wij geven van het resultaat het volgende overzicht:				
Opbrengsten	53.400	100,0	63.400	100,0
Kostprijs	1.700	3,2	7.400	11,7
	<u>51.700</u>	<u>96,8</u>	<u>56.000</u>	<u>88,3</u>
Kosten bands	20.800	39,0	16.800	26,5
Afschrijvingen	900	1,7	500	0,8
Kosten medewerkers	2.400	4,5	3.600	5,7
Kosten sponsors	700	1,3	--	--
Toegangsbewijzen	300	0,6	--	--
Festivalkosten	13.000	24,3	18.600	29,3
Algemene kosten	3.100	5,8	3.800	6,0
Verkoopkosten	5.600	10,5	7.300	11,5
	<u>46.800</u>	<u>87,7</u>	<u>50.600</u>	<u>79,8</u>
Bedrijfsresultaat	4.900	9,1	5.400	8,5
Financiële baten en lasten	- 500	- 0,9	- 500	- 0,8
Saldo winst	<u>4.400</u>	<u>8,2</u>	<u>4.900</u>	<u>7,7</u>

3. BALANS PER 31 DECEMBER 2017

Activa	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
Immateriële vaste activa				
Kosten van onderzoek en ontwikkeling		--		923
Vorderingen				
Vorderingen op handelsdebiteuren		--	2.571	
Overige vorderingen	<u>200</u>		<u>473</u>	
		200		3.044
Liquide middelen		31.819		25.000
		<u>32.019</u>		<u>28.967</u>

Passiva	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal		3.349		7.001
Voorzieningen				
Overige		28.616		21.366
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	54		--	
Overige schulden	--		<u>600</u>	
		<u>54</u>		<u>600</u>
		<u>32.019</u>		<u>28.967</u>

4. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
Netto-omzet		42.664		57.476
Kostprijs van de omzet		1.745		7.373
Bruto marge		40.919		50.103
Overige bedrijfsopbrengsten		10.771		5.886
Som der bedrijfsopbrengsten		51.690		55.989
Gages en kosten bands	20.778		16.815	
Afschrijvingen	923		500	
Kosten medewerkers	2.355		3.567	
Kosten sponsors	732		--	
Toegangsbewijzen	341		--	
Festivalkosten	13.008		18.643	
Algemene kosten	3.071		3.759	
Verkoopkosten	5.639		7.335	
Som der bedrijfslasten		46.847		50.619
Bedrijfsresultaat		4.843		5.370
Rentelasten en soortgelijke kosten		498		474
Saldo winst		4.345		4.896

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 2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<u>Kosten van onderzoek en ontwikkeling</u>		
Website	---	923
<u>Overige vorderingen</u>		
Vooruitbetaald / te ontvangen	--	169
Omzetbelasting	166	207
Verstrekt voorschot medewerkers	--	97
Voorschotten facebook	34	--
	<u>200</u>	<u>473</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	806	1.009
Rabobank rekening courant	9.179	6.340
Rabobank donaties	21.834	17.651
	<u>31.819</u>	<u>25.000</u>
<u>Kapitaal</u>		
Saldo 1 januari	7.004	20.952
Resultaat boekjaar	4.345	4.899
	11.349	25.851
Naar bestemmingsreserves	- 8.000	- 18.850
Saldo 31 december	<u>3.349</u>	<u>7.001</u>
<u>Overige</u>		
Voorziening goede doelen	--	2.516
Bestemmingsreserve lustrumviering (45 jaar)	7.766	2.000
Bestemmingsreserve decenniumviering (50 jaar)	7.850	5.000
Risicoreserve conform risico analyse	13.000	11.850
	<u>28.616</u>	<u>21.366</u>
<u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	54	--
<u>Overige schulden</u>		
Te betalen energie	--	600

7. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Netto-omzet</u>		
Omzet kaartverkoop	13.112	15.346
Donateurs	5.071	6.654
Supporterbijdragen	2.400	2.020
Sponsorbijdragen	12.250	13.596
Horecabijdragen	--	5.000
Bijdragen Pub Jazz	9.598	2.240
Munten horeca	--	12.620
Verkoop merchandising	233	--
	<u>42.664</u>	<u>57.476</u>
 <u>Kostprijs van de omzet</u>		
Inkoop dranken	--	7.373
Inkoop merchandise	1.745	--
	<u>1.745</u>	<u>7.373</u>
 <u>Overige bedrijfsopbrengsten</u>		
Subsidies	8.750	3.300
Collecten	--	2.586
Collecte gospel	1.134	--
Piek voor de muziek	887	--
	<u>10.771</u>	<u>5.886</u>
 <u>Gages en kosten bands</u>		
Gages	17.980	13.501
Verblijfaccommodatie	1.203	1.705
Reiskosten	407	1.609
Consumpties	1.188	--
	<u>20.778</u>	<u>16.815</u>
 <u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijving website	<u>923</u>	<u>500</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Kosten medewerkers</u>		
Kleding medewerkers	618	1.248
Consumpties medewerkers	1.382	1.428
Lief en leed	<u>355</u>	<u>891</u>
	<u>2.355</u>	<u>3.567</u>
 <u>Kosten sponsors</u>		
Consumpties derden	24	--
Kosten fundraising	<u>708</u>	<u>--</u>
	<u>732</u>	<u>--</u>
 <u>Toegangsbewijzen</u>		
Toegangsbewijzen	<u>341</u>	<u>--</u>
 <u>Festivalkosten</u>		
Werk derden	400	450
Aanschaf materialen	1.517	145
Huur accommodaties	--	3.280
Huur materieel	--	5.282
Huur buitenpodia	1.000	--
Huur toiletten	675	--
Huur materialen TOES	26	--
Huur portofoons	316	--
Onvoorzien materieel	315	--
Kleinmateriaal realisatie	241	14
Licht & geluid	8.473	7.000
Beveiliging	--	672
Schoonmaakkosten	--	1.200
Energie	<u>45</u>	<u>600</u>
	<u>13.008</u>	<u>18.643</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Algemene kosten</u>		
Vergunningen / Bumarechten	--	2.076
Vergunningen Gemeente	274	--
Buma rechten	1.478	--
Contributies / abonnementen	--	10
Porti	--	385
Drukwerk	--	697
Drukwerk gospel	282	--
Drukwerk, porti en vrachten	239	--
Software	148	221
Kantoorartikelen	367	161
Internet	211	97
Verzekeringen	92	32
Diverse algemene kosten	- 20	80
	<u>3.071</u>	<u>3.759</u>
 <u>Verkoopkosten</u>		
Reclame	<u>5.639</u>	<u>7.335</u>
 <u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rente en bankkosten	304	474
Kosten pin terminal	133	--
Kosten Mollie	61	--
	<u>498</u>	<u>474</u>