

Stichting Jazzfestival Enkhuizen 06  
Burgwal 7  
1601 BA Enkhuizen

Jaarrekening 2018

Inhoud

1. Financiële positie	2
2. Resultaat	3
3. Balans per 31 december 2018	4
4. Winst- en verliesrekening over 2018	6
5. Algemene toelichting	7
6. Toelichting op de balans per 31 december 2018	8
7. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2018	9

## 1. FINANCIËLE POSITIE

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
De financiële positie geven wij als volgt weer:		
<b>Beschikbaar vermogen op lange termijn</b>		
Eigen vermogen	10.000	3.300
Voorzieningen	<u>28.000</u>	<u>28.600</u>
<b>Overschot op lange termijn</b>	<u><u>38.000</u></u>	<u><u>31.900</u></u>
Dit saldo is op korte termijn als volgt aangewend:		
Vorderingen	2.100	200
Liquide middelen	<u>36.400</u>	<u>31.800</u>
	38.500	32.000
Gefinancierd middels kortlopende schulden	<u>500</u>	<u>--</u>
<b>Werkkapitaal</b>	<u><u>38.000</u></u>	<u><u>32.000</u></u>

## 2. RESULTAAT

	2018		2017	
	€	%	€	%
Wij geven van het resultaat het volgende overzicht:				
Opbrengsten	<b>94.700</b>	<b>100,0</b>	<b>54.000</b>	<b>100,0</b>
Kostprijs	<b>11.100</b>	<b>11,7</b>	<b>1.700</b>	<b>3,1</b>
	<b><u>83.600</u></b>	<b><u>88,3</u></b>	<b><u>52.300</u></b>	<b><u>96,9</u></b>
Kosten bands	<b>32.600</b>	<b>34,4</b>	<b>20.800</b>	<b>38,5</b>
Afschrijvingen	--	--	<b>900</b>	<b>1,7</b>
Kosten medewerkers	<b>8.100</b>	<b>8,6</b>	<b>2.400</b>	<b>4,4</b>
Kosten sponsors	<b>2.400</b>	<b>2,5</b>	<b>700</b>	<b>1,3</b>
Toegangsbewijzen	<b>800</b>	<b>0,8</b>	<b>300</b>	<b>0,6</b>
Festivalkosten	<b>22.400</b>	<b>23,7</b>	<b>13.500</b>	<b>25,0</b>
Algemene kosten	<b>4.100</b>	<b>4,3</b>	<b>3.100</b>	<b>5,7</b>
Verkoopkosten	<b>6.700</b>	<b>7,1</b>	<b>5.600</b>	<b>10,4</b>
	<b><u>77.100</u></b>	<b><u>81,4</u></b>	<b><u>47.300</u></b>	<b><u>85,7</u></b>
Bedrijfsresultaat	<b>6.500</b>	<b>6,9</b>	<b>5.000</b>	<b>11,2</b>
Financiële baten en lasten	<b>- 500</b>	<b>- 0,5</b>	<b>- 500</b>	<b>- 0,9</b>
Saldo winst	<b><u>6.000</u></b>	<b><u>6,4</u></b>	<b><u>4.500</u></b>	<b><u>10,3</u></b>

3. BALANS PER 31 DECEMBER 2018

<b>Activa</b>	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
<b>Vorderingen</b>				
Overige vorderingen		2.102		200
<b>Liquide middelen</b>		36.420		31.819
		<u>38.522</u>		<u>32.019</u>

<b>Passiva</b>	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
Kapitaal		9.974		3.349
<b>Voorzieningen</b>				
Overige		28.000		28.616
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		<u>548</u>		<u>54</u>
		<u>38.522</u>		<u>32.019</u>

#### 4. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Netto-omzet	68.179	42.664
Kostprijs van de omzet	<u>11.115</u>	<u>1.745</u>
<b>Bruto marge</b>	57.064	40.919
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>26.476</u>	<u>11.310</u>
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	83.540	52.229
Gages en kosten bands	32.648	20.778
Afschrijvingen	--	923
Kosten medewerkers	8.091	2.355
Kosten sponsors	2.389	732
Toegangsbewijzen	813	341
Festivalkosten	22.354	13.547
Algemene kosten	4.064	3.070
Verkoopkosten	<u>6.651</u>	<u>5.639</u>
<b>Som der bedrijfslasten</b>	<u>77.010</u>	<u>47.385</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	6.530	4.844
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>521</u>	<u>498</u>
<b>Saldo winst</b>	<u><u>6.009</u></u>	<u><u>4.346</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 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Overige vorderingen</u>		
Omzetbelasting	1.931	166
Voorschotten facebook	<u>171</u>	<u>34</u>
	<u>2.102</u>	<u>200</u>
 <u>Liquide middelen</u>		
Kas	777	806
Rabobank rekening courant	9.961	9.179
Rabobank donaties	<u>25.682</u>	<u>21.834</u>
	<u>36.420</u>	<u>31.819</u>
 <u>Kapitaal</u>		
Saldo 1 januari	3.349	7.004
Resultaat boekjaar	<u>6.009</u>	<u>4.345</u>
	9.358	11.349
Van / naar bestemmingsreserves	<u>616</u>	<u>8.000</u>
Saldo 31 december	<u>9.974</u>	<u>3.349</u>
 <u>Overige</u>		
Bestemmingsreserve lustrumviering (45 jaar)	--	7.766
Bestemmingsreserve decenniumviering (50 jaar)	10.000	7.850
Risicoreserve conform risico analyse	<u>18.000</u>	<u>13.000</u>
	<u>28.000</u>	<u>28.616</u>
 <u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	<u>548</u>	<u>54</u>



## 7. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Netto-omzet</u>		
Omzet kaartverkoop	17.178	13.112
Donateurs	4.694	5.071
Supporters	1.675	2.400
Sponsors	20.825	12.250
Horeca bijdragen	14.145	5.000
Bijdragen Pub Jazz	9.650	4.598
Verkoop merchandising	<u>12</u>	<u>233</u>
	<u>68.179</u>	<u>42.664</u>
 <u>Kostprijs van de omzet</u>		
Inkoop dranken	11.115	--
Inkoop merchandise	<u>--</u>	<u>1.745</u>
	<u>11.115</u>	<u>1.745</u>
 <u>Overige bedrijfsopbrengsten</u>		
Subsidies	23.059	8.750
Collecte gospel	1.613	1.134
Piek voor de muziek	<u>1.804</u>	<u>1.426</u>
	<u>26.476</u>	<u>11.310</u>
 <u>Gages en kosten bands</u>		
Gages	29.444	17.980
Verblijfaccommodatie	--	1.203
Reiskosten	--	407
Reis- en verblijfkosten	1.105	--
Consumpties	<u>2.099</u>	<u>1.188</u>
	<u>32.648</u>	<u>20.778</u>
 <u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijving website	<u>--</u>	<u>923</u>
 <u>Kosten medewerkers</u>		
Kleding medewerkers	3.362	618
Consumpties medewerkers	4.373	1.382
Lief en leed	<u>356</u>	<u>355</u>
	<u>8.091</u>	<u>2.355</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Kosten sponsoren</u>		
Consumpties derden	--	24
Kosten fundraising	<u>2.389</u>	<u>708</u>
	<u>2.389</u>	<u>732</u>
 <u>Toegangsbewijzen</u>		
Toegangsbewijzen	<u>813</u>	<u>341</u>
 <u>Festivalkosten</u>		
Werk derden	1.295	939
Aanschaf materialen	2.243	1.517
Huur buitenpodia	1.985	1.000
Huur toiletten	1.075	675
Huur materialen TOES	24	26
Huur portofoons	267	316
Onvoorzien materieel	536	315
Kleinmateriaal realisatie	422	241
Licht & geluid	14.241	8.473
Energie	--	45
Brekmunten	<u>266</u>	<u>--</u>
	<u>22.354</u>	<u>13.547</u>
 <u>Algemene kosten</u>		
Vergunningen Gemeente	382	274
Buma rechten	2.081	1.478
Drukwerk gospel	--	282
Drukwerk, porti en vrachten	102	239
Software	232	148
Kantoorartikelen	435	367
Internet	521	211
Verzekeringen	92	92
Diverse algemene kosten	<u>219</u>	<u>21</u>
	<u>4.064</u>	<u>3.070</u>
 <u>Verkoopkosten</u>		
Reclame	<u>6.651</u>	<u>5.639</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rente en bankkosten	287	304
Kosten pin terminal	125	133
Kosten Mollie	104	61
Betalingsverschillen	<u>5</u>	<u>--</u>
	<u>521</u>	<u>498</u>