

Stichting
World Music Forum NL

JAARREKENING 2016

Opgesteld door: Ernesdienst
www.ernesdienst.nl

JAARREKENING 2016 VAN STICHTING WORLD MUSIC FORUM NL

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

| | |
|------------|---|
| 1 Opdracht | 1 |
|------------|---|

JAARREKENING

| | |
|---|---|
| 1 Balans per 31 december 2016 en waarderingsgrondslagen | 2 |
| 2 Winst- en verliesrekening over 2016 en waarderingsgrondslagen | 3 |
| 3 Toelichting op de balans per 31 december 2016 | 4 |
| 4 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2016 | 5 |

BIJLAGEN

| | |
|----------------------------------|--|
| 1 Afrekening omzetbelasting 2016 | |
|----------------------------------|--|

Stichting World Music Forum NL
t.a.v. het bestuur
Frans Halsstraat 79hs
1072 BN Amsterdam

Purmerend, 1 maart 2017

Geacht bestuur,

OPDRACHT

Conform uw opdracht heb ik de jaarrekening 2016 van de stichting World Music Forum NL samengesteld.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Tot nadere toelichting ben ik gaarne bereid.

Met vriendelijke groeten,

Ernestien Lammen

Ernesdienst
Dr. A. Schweitzerlaan 171
1443 WS Purmerend

telefoon: 06-40 24 84 15
email: elammen@xs4all.nl

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(in euro's)

| | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|---|----------------------|----------------------|
| <u>ACTIVA</u> | | |
| Vlottende activa | | |
| Vorderingen | | |
| Debiteuren | 878 | 21.901 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | <u>16.700</u> | <u>13.689</u> |
| | 17.578 | 35.590 |
| Liquide middelen | 41.450 | 14.909 |
| Totaal activa | <u><u>59.028</u></u> | <u><u>50.500</u></u> |
| <u>PASSIVA</u> | | |
| Eigen vermogen | | |
| Algemene reserve begin boekjaar | 3.593 | 3.533 |
| Resultaat boekjaar | <u>2.586</u> | <u>59</u> |
| | 6.179 | 3.593 |
| Kortlopende schulden | | |
| Crediteuren | 16.100 | 10.515 |
| Te betalen BTW | 2.490 | 1.720 |
| Overige schulden en overlopende activa | <u>34.259</u> | <u>34.673</u> |
| | 52.849 | 46.907 |
| Totaal passiva | <u><u>59.028</u></u> | <u><u>50.500</u></u> |

WAARDERINGSGRONDSLAGENMateriële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde onder aftrek van afschrijvingen gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

Overige activa en passiva

Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde

WINST- EN VERLIESREKENING 2016

(in euro's)

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|---------------------|------------------|
| Netto omzet | 225.160 | 125.285 |
| Uitbesteed werk en andere directe kosten | <u>142.056</u> | <u>85.016</u> |
| Bruto marge | 83.103 | 40.269 |
| Verkoopkosten | 66.787 | 27.940 |
| Overige bedrijfskosten | <u>15.613</u> | <u>11.731</u> |
| | <u>82.400</u> | <u>39.671</u> |
| Bedrijfsresultaat | 703 | 597 |
| Diverse baten en lasten voorgaande jaren | 1.883 | -538 |
| Rentebaten en -lasten | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 1.883 | -538 |
| Netto winst | <u><u>2.586</u></u> | <u><u>59</u></u> |

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Netto omzet

De netto omzet is de opbrengst van aan derden geleverde goederen en diensten onder aftrek van verleende korting en omzetbelasting.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(in euro's)

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|---------------|---------------|
| VLOTTENDE ACTIVA | | |
| <u>Overige vorderingen en overlopende activa</u> | | |
| Nog te ontvangen subsidie | 16.700 | 12.500 |
| Nog te factureren omzet | 0 | 275 |
| Kosten project volgend jaar | 0 | 914 |
| Balanssaldo op 31 december | <u>16.700</u> | <u>13.689</u> |
| <u>Liquide middelen</u> | | |
| Triodos bankrekening | 41.450 | 14.909 |
| Balanssaldo op 31 december | <u>41.450</u> | <u>14.909</u> |
| KORTLOPENDE SCHULDEN | | |
| <u>Overige schulden en overlopende passiva</u> | | |
| Nog te ontvangen facturen | 34.223 | 14.560 |
| Nog te betalen bedragen | 37 | 2.113 |
| Vooruitgefactureerde subsidie | 0 | 18.000 |
| Balanssaldo op 31 december | <u>34.259</u> | <u>34.673</u> |

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

(in euro's)

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|----------------|----------------|
| <u>Netto omzet</u> | | |
| Uitkoopsommen | 9.101 | 6.075 |
| Inkomsten deelnemers | 15.669 | 7.245 |
| <i>Subsidies</i> | | |
| FPK / DPA | 123.639 | 42.365 |
| Buma | 30.000 | 30.000 |
| Sena | 30.000 | 25.000 |
| Prins Bernard Cultuurfonds | 15.000 | 13.000 |
| Ministerie van buitenlandse zaken | 1.750 | 1.600 |
| | <u>200.389</u> | <u>111.965</u> |
| | 225.160 | 125.285 |
| Uitbesteed werk en andere directe kosten | | |
| <i>Exploitatiekosten</i> | | |
| Organisatie | 66.855 | 41.065 |
| Artiesten, dj's en techniek | 21.656 | 6.972 |
| Overige honorarium activiteiten | 6.160 | 1.565 |
| Reis- en transportkosten | 11.162 | 8.979 |
| Evenementbenodigdheden | 21.281 | 17.493 |
| Verblijfskosten | 12.943 | 8.943 |
| Ontwikkelingsmonitor | <u>2.000</u> | <u>0</u> |
| | 142.056 | 85.016 |
| | <u>142.056</u> | <u>85.016</u> |
| | 83.103 | 40.269 |
| <u>Bruto marge</u> | | |
| Verkoopkosten | | |
| Publiciteitsmedewerker | 6.858 | 5.100 |
| Ontwerp, drukkosten, foto en tekst | 15.040 | 10.927 |
| Website | 3.998 | 3.391 |
| Netwerkkosten, tradedinner en borrels | 9.671 | 5.371 |
| Promotiematerialen | 2.304 | 0 |
| Verspreiding, sociale media, advertentie | 16.537 | 3.151 |
| Jubileum cd | 11.515 | 0 |
| Huisstijl | <u>864</u> | <u>0</u> |
| | 66.787 | 27.940 |
| Overige bedrijfskosten | | |
| Administratiekosten | 7.584 | 3.063 |
| Secretariaatskosten | 2.892 | 2.730 |
| Accountantsverklaring | 1.500 | 1.500 |
| Vergaderkosten | 1.121 | 881 |
| Kantoorkosten | <u>2.515</u> | <u>3.557</u> |
| | 15.613 | 11.731 |
| | <u>82.400</u> | <u>39.671</u> |
| | 703 | 597 |
| <u>Bedrijfsresultaat</u> | | |
| Diverse baten voorgaande jaren | 2.556 | 0 |
| Diverse lasten voorgaande jaren | -674 | -538 |
| Rentebaten | 0 | 0 |
| Rentelasten | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 1.883 | -538 |
| | <u>2.586</u> | <u>59</u> |
| <u>Netto winst</u> | | |

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

(in euro's)

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|--------------|-------------|
| DIVERSE BATEN EN LASTEN VOORGAANDE JAREN | | |
| <u>Diverse baten voorgaande jaren</u> | | |
| Twee inkoopfacturen verwacht over 2015 maar niet gekomen | 1.950 | 0 |
| Lagere factuur met kosten 2015 dan verwacht | 606 | 0 |
| | <u>2.556</u> | <u>0</u> |
| <u>Diverse lasten voorgaande jaren</u> | | |
| Kosten voor 2015 | 674 | 538 |
| | <u>674</u> | <u>538</u> |

AFREKENING OMZETBELASTING 2016

| | Omzet | Omzetbelasting | |
|--|---------|----------------|---------------|
| 1a Leveringen/diensten belast met BTW hoog | 184.452 | 38.735 | |
| 1b Leveringen/diensten belast met BTW laag | 1.028 | 61 | |
| 3b Leveringen naar/diensten in landen binnen de EU | 0 | | |
| 4b Leveringen/diensten uit landen binnen de EU | 14.317 | <u>2.720</u> | 41.516 |
| 5b Voorbelasting | | | <u>29.230</u> |
| Te betalen omzetbelasting | | | 12.286 |

Reeds aangegeven

| | | | |
|------------------|--|---------------|-------|
| 1e kwartaal 2016 | | 3.299 | |
| 2e kwartaal 2016 | | 12.879 | |
| 3e kwartaal 2016 | | -6.379 | |
| 4e kwartaal 2016 | | <u>-2.958</u> | 6.841 |

Aansluiting balanspost

| | | | |
|---------------------------|--|----------|-------|
| Aangifte 4e kwartaal 2016 | | -2.958 | |
| Suppletie | | 5.445 | |
| Afrondingsverschil | | <u>3</u> | |
| Per saldo te betalen | | | 2.490 |