

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