

Stichting
World Music Forum NL

JAARREKENING 2017

Opgesteld door: Ernesdienst
www.ernesdienst.nl

JAARREKENING 2017 VAN STICHTING WORLD MUSIC FORUM NL

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

1 Opdracht	1
------------	---

JAARREKENING

1 Balans per 31 december 2017 en waarderingsgrondslagen	2
2 Winst- en verliesrekening over 2017 en waarderingsgrondslagen	3
3 Toelichting op de balans per 31 december 2017	4
4 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2017	5

BIJLAGEN

1 Afrekening omzetbelasting 2017	
----------------------------------	--

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

Purmerend, 1 mei 2018

Geacht bestuur,

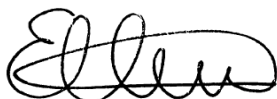
OPDRACHT

Conform uw opdracht heb ik de jaarrekening 2017 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,



Ernesdienst
Dr. A. Schweitzerlaan 171
1443 WS Purmerend

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

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(in euro's)

	31-12-2017	31-12-2016
<u>ACTIVA</u>		
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren	756	878
Te ontvangen BTW	1.776	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>16.014</u>	<u>16.700</u>
	18.546	17.578
Liquide middelen	2.805	41.450
Totaal activa	<u><u>21.351</u></u>	<u><u>59.028</u></u>
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen		
Algemene reserve begin boekjaar	6.179	3.593
Resultaat boekjaar	<u>476</u>	<u>2.586</u>
	6.655	6.179
Kortlopende schulden		
Crediteuren	177	16.100
Te betalen BTW	0	2.490
Overige schulden en overlopende activa	<u>14.519</u>	<u>34.259</u>
	14.697	52.849
Totaal passiva	<u><u>21.351</u></u>	<u><u>59.028</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 2017
(in euro's)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Netto omzet	75.509	225.160
Uitbesteed werk en andere directe kosten	<u>49.528</u>	<u>142.056</u>
Bruto marge	25.980	83.103
Verkoopkosten	15.899	66.787
Overige bedrijfskosten	<u>8.310</u>	<u>15.613</u>
	<u>24.209</u>	<u>82.400</u>
Bedrijfsresultaat	1.772	703
Diverse baten en lasten voorgaande jaren	-1.296	1.883
Rentebaten en -lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
	-1.296	1.883
Netto winst	<u><u>476</u></u>	<u><u>2.586</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 2017

(in euro's)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen subsidie	15.789	16.700
Nog te factureren omzet	100	0
Kosten project volgend jaar	125	0
Balanssaldo op 31 december	<u>16.014</u>	<u>16.700</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Triodos bankrekening	2.805	41.450
Balanssaldo op 31 december	<u>2.805</u>	<u>41.450</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Nog te ontvangen facturen	12.100	34.223
Nog te betalen bedragen	34	37
Vooruitgefactureerde subsidie	2.385	0
Balanssaldo op 31 december	<u>14.519</u>	<u>34.259</u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2017

(in euro's)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Netto omzet</u>		
Uitkoopsommen	2.500	9.101
Inkomsten deelnemers	7.865	15.669
<i>Subsidies</i>		
FPK / DPA	16.529	123.639
Buma	23.808	30.000
Sena	23.808	30.000
Prins Bernard Cultuurfonds	0	15.000
Ministerie van buitenlandse zaken	1.000	1.750
	<u>65.144</u>	<u>200.389</u>
	75.509	225.160
<u>Uitbesteed werk en andere directe kosten</u>		
<i>Exploitatiekosten</i>		
Organisatie	27.725	66.855
Artiesten, dj's en techniek	2.370	21.656
Overige honorarium activiteiten	339	6.160
Reis- en transportkosten	2.809	11.162
Evenementbenodigdheden	12.365	21.281
Verblijfskosten	3.922	12.943
Ontwikkelingsmonitor	<u>0</u>	<u>2.000</u>
	49.528	142.056
	<u>49.528</u>	<u>142.056</u>
	25.980	83.103
<u>Bruto marge</u>		
<u>Verkoopkosten</u>		
Publiciteitsmedewerker	3.200	6.858
Ontwerp, drukkosten, foto en tekst	6.340	15.040
Website	4.212	3.998
Netwerkkosten, tradedinner en borrels	158	9.671
Promotiematerialen	0	2.304
Verspreiding, sociale media, advertentie	1.900	16.537
Jubileum cd	0	11.515
Huistijl	0	864
Overige publiciteitskosten	<u>89</u>	<u>0</u>
	15.899	66.787
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
Administratiekosten	4.080	7.584
Secretariaatskosten	300	2.892
Accountantsverklaring	1.250	1.500
Vergaderkosten	627	1.121
Kantoorkosten	<u>2.053</u>	<u>2.515</u>
	8.310	15.613
	<u>24.209</u>	<u>82.400</u>
	1.772	703
<u>Bedrijfsresultaat</u>		
Diverse baten voorgaande jaren	1.295	2.556
Diverse lasten voorgaande jaren	-2.591	-674
Rentebaten	0	0
Rentelasten	<u>0</u>	<u>0</u>
	-1.296	1.883
<u>Netto winst</u>	<u><u>476</u></u>	<u><u>2.586</u></u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2017

(in euro's)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
DIVERSE BATEN EN LASTEN VOORGAANDE JAREN		
<u>Diverse baten voorgaande jaren</u>		
Verwachte inkoopfacturen die niet meer worden gestuurd	730	1.950
Lagere factuur met kosten voorgaande jaar dan verwacht	565	606
	<u>1.295</u>	<u>2.556</u>
<u>Diverse lasten voorgaande jaren</u>		
Kosten voorgaand jaar	391	674
Dubbel geboekte subsidie 2016	2.200	0
	<u>2.591</u>	<u>674</u>

AFREKENING OMZETBELASTING 2017

	Omzet	Omzetbelasting	
1a Leveringen/diensten belast met BTW hoog	72.755	15.278	
1b Leveringen/diensten belast met BTW laag	0	0	
3b Leveringen naar/diensten in landen binnen de EU	300		
4b Leveringen/diensten uit landen binnen de EU	4.260	<u>809</u>	16.087
5b Voorbelasting			<u>15.741</u>
Te betalen omzetbelasting			346

Reeds aangegeven

1e kwartaal 2017		-139	
2e kwartaal 2017		1.488	
3e kwartaal 2017		778	
4e kwartaal 2017		<u>-830</u>	1.297

Aansluiting balanspost

Aangifte 4e kwartaal 2017		-830	
Suppletie		-951	
Afrondingsverschil		<u>5</u>	
Per saldo te betalen			-1.776