

Stichting
World Music Forum NL

JAARREKENING 2018

Opgesteld door: Ernesdienst
www.ernesdienst.nl

JAARREKENING 2018 VAN STICHTING WORLD MUSIC FORUM NL

INHOUDSOPGAVE

INLEIDING

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

JAARREKENING

1 Balans per 31 december 2018 en waarderingsgrondslagen	2
2 Winst- en verliesrekening over 2018 en waarderingsgrondslagen	3
3 Toelichting op de balans per 31 december 2018	4
4 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2018	5

BIJLAGEN

1 Afrekening omzetbelasting 2018	
----------------------------------	--

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

Purmerend, 17 mei 2019

Geacht bestuur,

OPDRACHT

Conform uw opdracht heb ik de jaarrekening 2018 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 2018

(in euro's)

	31-12-2018	31-12-2017
<u>ACTIVA</u>		
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren	2.272	756
Te ontvangen BTW	1.207	1.776
Overige vorderingen en overlopende activa	18.875	16.014
	22.354	18.546
Liquide middelen	2.358	2.805
Totaal activa	24.712	21.351
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen		
Algemene reserve begin boekjaar	6.655	6.179
Resultaat boekjaar	1.697	476
	8.352	6.655
Kortlopende schulden		
Crediteuren	2.343	177
Te betalen BTW	0	0
Overige schulden en overlopende activa	14.017	14.519
	16.361	14.697
Totaal passiva	24.712	21.351

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 2018

(in euro's)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Netto omzet	101.392	75.509
Uitbesteed werk en andere directe kosten	<u>71.058</u>	<u>49.528</u>
Bruto marge	30.334	25.980
Verkoopkosten	18.198	15.899
Overige bedrijfskosten	<u>10.628</u>	<u>8.310</u>
	<u>28.826</u>	<u>24.209</u>
Bedrijfsresultaat	1.509	1.772
Diverse baten en lasten voorgaande jaren	188	-1.296
Rentebaten en -lasten	<u>0</u>	<u>0</u>
	188	-1.296
Netto winst	<u><u>1.697</u></u>	<u><u>476</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 2018

(in euro's)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen subsidie	18.750	15.789
Nog te factureren omzet	0	100
Kosten project volgend jaar	125	125
Balanssaldo op 31 december	<u>18.875</u>	<u>16.014</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Triodos bankrekening	2.358	2.805
Balanssaldo op 31 december	<u>2.358</u>	<u>2.805</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Nog te ontvangen facturen	13.980	12.100
Nog te betalen bedragen	37	34
Vooruitgefactureerde subsidie	0	2.385
Balanssaldo op 31 december	<u>14.017</u>	<u>14.519</u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2018

(in euro's)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Netto omzet</u>		
Uitkoopsommen	1.240	2.500
Inkomsten deelnemers	6.438	7.865
Diverse baten	300	
<i>Subsidies</i>		
FPK / DPA	34.529	16.529
Buma	31.193	23.808
Sena	26.193	23.808
Ministerie van buitenlandse zaken	1.500	1.000
	<u>93.414</u>	<u>65.144</u>
	101.392	75.509
<u>Uitbesteed werk en andere directe kosten</u>		
<i>Exploitatiekosten</i>		
Organisatie	34.500	27.725
Artiesten, dj's en techniek	17.343	2.370
Overige honorarium activiteiten	109	339
Reis- en transportkosten	4.324	2.809
Evenementbenodigdheden	9.770	12.365
Verblijfskosten	<u>5.012</u>	<u>3.922</u>
	71.058	49.528
	<u>71.058</u>	<u>49.528</u>
<u>Bruto marge</u>	30.334	25.980
<u>Verkoopkosten</u>		
Publiciteitsmedewerker	4.100	3.200
Ontwerp, drukkosten, foto en tekst	6.389	6.340
Website	4.643	4.212
Netwerkkosten, tradedinner en borrels	952	158
Verspreiding, sociale media, advertentie	2.015	1.900
Overige publiciteitskosten	<u>99</u>	<u>89</u>
	18.198	15.899
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
Administratiekosten	4.080	4.080
Secretariaatskosten	1.250	300
Accountantsverklaring	1.250	1.250
Vergaderkosten	928	627
Kantoorkosten	<u>3.120</u>	<u>2.053</u>
	10.628	8.310
	<u>28.826</u>	<u>24.209</u>
<u>Bedrijfsresultaat</u>	1.509	1.772
Diverse baten voorgaande jaren	594	1.295
Diverse lasten voorgaande jaren	-405	-2.591
Rentebaten	0	0
Rentelasten	<u>0</u>	<u>0</u>
	188	-1.296
<u>Netto winst</u>	<u><u>1.697</u></u>	<u><u>476</u></u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2018

(in euro's)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
DIVERSE BATEN EN LASTEN VOORGAANDE JAREN		
<u>Diverse baten voorgaande jaren</u>		
Verwachte inkoopfacturen die niet meer worden gestuurd	250	730
Lagere factuur met kosten voorgaande jaar dan verwacht	344	565
	<u>594</u>	<u>1.295</u>
<u>Diverse lasten voorgaande jaren</u>		
Kosten voorgaand jaar	405	391
Dubbel geboekte subsidie 2016		2.200
	<u>405</u>	<u>2.591</u>

AFREKENING OMZETBELASTING 2018

	Omzet	Omzetbelasting	
1a Leveringen/diensten belast met BTW hoog	95.831	20.124	
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	14.011	<u>2.662</u>	22.786
5b Voorbelasting			<u>15.721</u>
Te betalen omzetbelasting			7.065

Reeds aangegeven

1e kwartaal 2018		6.628	
2e kwartaal 2018		2.734	
3e kwartaal 2018		-2.034	
4e kwartaal 2018		<u>118</u>	7.446

Aansluiting balanspost

Aangifte 4e kwartaal 2017		118	
Suppletie 2017		-951	
Suppletie 2018		-381	
Afrondingsverschil		<u>7</u>	
Per saldo te betalen			-1.207