

Stichting Havenfestival IJmuiden
gevestigd te IJmuiden

Rapport inzake de
jaarrekening 2017

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Jaarrekening	
1.1 Balans per 31 december 2017	2
1.2 Staat van baten en lasten over 2017	3
1.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
1.4 Toelichting op de balans per 31 december 2017	5
1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	7

Bijlagen

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	<u>31 december 2017</u>		<u>31 december 2016</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	1.251		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7.151		3.027	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>7.567</u>		<u>17.567</u>	
		15.969		20.594
Liquide middelen		22.491		36.503
Totaal activazijde		<u><u>38.460</u></u>		<u><u>57.097</u></u>
PASSIVA				
Stichtingskapitaal				
Eigen kapitaal	4.464		963	
Bestemmingsreserve	<u>15.000</u>		<u>40.000</u>	
		19.464		40.963
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	3.194		134	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>15.802</u>		<u>16.000</u>	
		18.996		16.134
Totaal passivazijde		<u><u>38.460</u></u>		<u><u>57.097</u></u>

1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
	€	€	€	€
Netto-omzet	138.197		-	
Overige bedrijfsopbrengsten	-		13.000	
Baten		138.197		13.000
Personeelskosten	25.879		-	
Verkoopkosten	3.108		110	
Kantoorkosten	2.545		1.832	
Algemene kosten	88		1.147	
Festivalkosten	128.075		13.475	
Som der lasten		159.695		16.564
Exploitatiesaldo		<u>-21.498</u>		<u>-3.564</u>

1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de onderneming

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Havenfestival IJmuiden is feitelijk gevestigd op Halkade 4, 1976 DC te IJmuiden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 34193866.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van de onderneming

De activiteiten van Stichting Havenfestival IJmuiden bestaan voornamelijk uit: het ombouwen van het havengebied tot een podium waar kwalitatief hoogwaardige en multiculturele voorstellingen en projecten georganiseerd worden in combinatie met havenactiviteiten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs tenzij anders is vermeld.

Grondslagen

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

1.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

Vlottende activa

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Handelsdebiteuren	3.751	993
af: voorziening voor oninbaarheid	-2.500	-993
	<u>1.251</u>	<u>-</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>7.151</u>	<u>3.027</u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde bedragen	6.000	17.500
Afrekening subsidies	1.500	-
Rente bedrijfsspaarrekening	67	67
	<u>7.567</u>	<u>17.567</u>
Liquide middelen		
Kas	-	1.274
Rabobank	<u>22.491</u>	<u>35.229</u>
	<u>22.491</u>	<u>36.503</u>

Stichtingskapitaal

	<u>Overige reserves</u>	<u>Bestemmingsreserve</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Stand per 1 januari 2017	963	40.000	40.963
Mutatie boekjaar	24.999	-25.000	-1
Resultaat boekjaar	<u>-21.498</u>	<u>-</u>	<u>-21.498</u>
Stand per 31 december 2017	<u>4.464</u>	<u>15.000</u>	<u>19.464</u>

Het bestuur van de Stichting Havenfestival IJmuiden heeft in 2015 het besluit genomen om een bestemmingsreserve te vormen ten laste van de overige reserves. De bestemmingsreserve heeft tot doel het eigenvermogen te verstevigen.

In verband met nadelig saldo 2017 is besloten € 25.000 van de bestemmingsreserve over te hevelen naar de overige reserves. Het restant ad € 15.000 is tevens geormerkt voor Presail 2020.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	<u>3.194</u>	<u>134</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vooruitontvangen subsidie gemeente Velsen	15.000	15.000
Accountantskosten	-	1.000
Overige nog te betalen bedragen	800	-
Afronding	<u>2</u>	<u>-</u>
	<u>15.802</u>	<u>16.000</u>

1.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Netto-omzet</u>		
Opbrengst sponsors	86.188	-
Bijdrage Gemeente	30.000	-
Horeca	13.500	-
Overige fondsen	5.500	-
Doorbelastingen aan derden minus inkoop	1.768	-
Fietsenstalling	741	-
Marktkramen	500	-
	<u>138.197</u>	<u>-</u>
<u>Overige bedrijfsopbrengsten</u>		
Donatie Stichting PreSail Havenfestival	-	11.500
Overige bedrijfsopbrengsten	-	1.500
	<u>-</u>	<u>13.000</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Productie inhuur	25.000	-
Vergaderkosten	879	-
	<u>25.879</u>	<u>-</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Kosten sponsoring	495	-
Representatiekosten	113	110
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	2.500	-
	<u>3.108</u>	<u>110</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigdheden	236	185
Kosten automatisering	1.204	1.247
Assurantiepremie	1.105	400
	<u>2.545</u>	<u>1.832</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten, onderzoek van de jaarrekening	-	1.000
Kosten en rente bank	89	76
Overige algemene kosten	-1	71
	<u>88</u>	<u>1.147</u>

Stichting Havenfestival IJmuiden, IJmuiden

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Festivalkosten</u>		
Ontwerp, advies en ondersteuning	15.994	-
Primaire activiteiten	68.929	13.475
Secundaire activiteiten	8.285	-
Ondersteunende faciliteiten	27.180	-
Promotie, publiciteit, PR	6.036	-
Bijkomende kosten	1.067	-
Onvoorzien	584	-
	<u>128.075</u>	<u>13.475</u>

IJmuiden, 15 februari 2019

Penningmeester
D. van Klooster