

**Stichting Havenfestival IJmuiden**  
gevestigd te IJmuiden

Rapport inzake de  
jaarrekening 2018

## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>1. Jaarrekening</b>	
1.1 Balans per 31 december 2018	2
1.2 Staat van baten en lasten over 2018	3
1.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
1.4 Toelichting op de balans per 31 december 2018	5
1.5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	7

## Bijlagen

**1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Handelsdebiteuren		2.405		1.251
Belastingen en premies sociale verzekeringen		6.874		7.151
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>1.604</u>		<u>7.567</u>
			10.883	15.969
<b>Liquide middelen</b>			25.225	22.491
Totaal activazijde		<u><u>36.108</u></u>		<u><u>38.460</u></u>
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingskapitaal</b>				
Eigen kapitaal		4.631		4.464
Bestemmingsreserve		<u>15.000</u>		<u>15.000</u>
			19.631	19.464
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		677		3.194
Overige schulden en overlopende passiva		<u>15.800</u>		<u>15.802</u>
			16.477	18.996
Totaal passivazijde		<u><u>36.108</u></u>		<u><u>38.460</u></u>

**1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018**

	<u>2018</u>		<u>2017</u>	
	€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>		141.352		138.197
Personeelskosten	25.195		25.879	
Verkoopkosten	-2.256		3.108	
Kantoorkosten	2.052		2.545	
Algemene kosten	169		88	
Festivalkosten	<u>116.025</u>		<u>128.075</u>	
<b>Som der lasten</b>		<u>141.185</u>		<u>159.695</u>
<b>Exploitatiesaldo</b>		<u><u>167</u></u>		<u><u>-21.498</u></u>

### **1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### ***Informatie over de rechtspersoon***

##### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Havenfestival IJmuiden is feitelijk en statutair 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 2018

##### Vlottende activa

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Handelsdebiteuren</u>		
Handelsdebiteuren	2.405	3.751
af: voorziening voor oninbaarheid	-	-2.500
	<u>2.405</u>	<u>1.251</u>
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>6.874</u>	<u>7.151</u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Afrekening subsidies	1.500	1.500
Rente bedrijfsspaarrekening	67	67
Vooruitbetaalde bedragen	37	-
Vooruitbetaalde bedragen	-	6.000
	<u>1.604</u>	<u>7.567</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank	<u>25.225</u>	<u>22.491</u>

##### Stichtingskapitaal

	<u>Overige reserves</u>	<u>Bestemmingsreserve</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Stand per 1 januari 2018	4.464	15.000	19.464
Resultaat boekjaar	167	-	167
Stand per 31 december 2018	<u>4.631</u>	<u>15.000</u>	<u>19.631</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.

Stichting Havenfestival IJmuiden, IJmuiden

**Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	<u>677</u>	<u>3.194</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vooruitontvangen subsidie gemeente Velsen	15.000	15.000
Overige nog te betalen bedragen	800	800
Afronding	<u>-</u>	<u>2</u>
	<u>15.800</u>	<u>15.802</u>

**1.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Netto-omzet</u>		
Opbrengst sponsors	99.000	86.188
Bijdrage Gemeente	30.000	30.000
Horeca	10.750	13.500
Marktkramen	1.000	500
Fietsenstalling	602	741
Doorbelastingen aan derden minus inkoop	-	1.768
Overige fondsen	-	5.500
	<u>141.352</u>	<u>138.197</u>
<u>Overige personeelskosten</u>		
Productie inhuur	25.000	25.000
Vergaderkosten	195	879
	<u>25.195</u>	<u>25.879</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Kosten sponsoring	244	495
Representatiekosten	-	113
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	-2.500	2.500
	<u>-2.256</u>	<u>3.108</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigdheden	200	236
Kosten automatisering	645	1.204
Assurantiepremie	1.207	1.105
	<u>2.052</u>	<u>2.545</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten, onderzoek van de jaarrekening	33	-
Kosten en rente bank	140	89
Overige algemene kosten	-4	-1
	<u>169</u>	<u>88</u>



Stichting Havenfestival IJmuiden, IJmuiden

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<u>Festivalkosten</u>		
Ontwerp, advies en ondersteuning	9.797	15.994
Primaire activiteiten	77.624	68.929
Secundaire activiteiten	7.892	8.285
Ondersteunende faciliteiten	9.654	27.180
Promotie, publiciteit, PR	2.125	6.036
Bijkomende kosten	1.439	1.067
Onvoorzien	1.290	584
Horeca aankleding	6.204	-
	<u>116.025</u>	<u>128.075</u>

IJmuiden, 15 februari 2019

Penningmeester  
D. van Klooster