

Stichting Internationaal Kamermuziekfestival Schiermonnikoog

Jaarrekening 2019

ALGEMENE TOELICHTING

Aard der bedrijfsactiviteiten

De doelstelling van de stichting is het organiseren van jaarlijks terugkerende festivals op het gebied van klassieke muziek in combinatie met de natuur en de eilandcultuur van Schiermonnikoog. Op zodanige wijze dat zij elkaar versterken.

JAARREKENING

Grondslagen voor de financiële verslaggeving

Algemeen

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voorzover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voorzover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Egalisatiereserve

Aan de egalisatiereserve worden de voor- en nadelige exploitatiesaldi toegevoegd of onttrokken. Deze reserve heeft ten doel de continuïteit van de stichting te garanderen. Doordat de dekking van de kosten voor een niet onaanzienlijk deel afhankelijk is van incidentele subsidies en bijdragen zou de continuïteit zonder een dergelijke reserve niet gewaarborgd zijn.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de inkomsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten.

De inkomsten worden bepaald op basis van de ontvangen en toegezegde bedragen.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Balans per 31 december 2019

(alle bedragen zijn in euro's)	31-12-2019	31-12-2018
ACTIVA		
Vaste activa		
Inventaris	100	350
Vlottende activa		
Debiteuren	0	0
Vorraden	250	250
Vorderingen	78.590	65.632
Liquide middelen	14.043	26.988
	<u>92.883</u>	<u>92.870</u>
TOTAAL	<u><u>92.983</u></u>	<u><u>93.220</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Egalisatiereserve	37.744	37.570
	<u>37.744</u>	<u>37.570</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	5.600	14.736
Overige schulden en overlopende passiva	49.639	40.914
	<u>55.239</u>	<u>55.650</u>
TOTAAL	<u><u>92.983</u></u>	<u><u>93.220</u></u>

Exploitatierkening Kamermuziekfestival Schiermonnikoog 2019

(alle bedragen zijn in euro's)	2019	2018
BATEN		
Omzet uit verkoop	181.476	182.420
Sponsoring en donaties	46.840	42.283
Subsidies en fondsen	93.750	108.000
Overige inkomsten	22.575	12.000
TOTAAL INKOMSTEN	<u>344.641</u>	<u>344.703</u>
LASTEN		
BEHEERSLASTEN		
Zakelijke en artistieke leiding	30.200	27.500
Personeelskosten	33.465	31.305
Reis- en verblijfskosten bestuur/organisatie	7.713	8.487
Overige personeelskosten		
Huisvesting	6.430	6.429
Administratie en bureaunkosten	17.712	22.709
TOTAAL BEHEERSLASTEN	<u>95.520</u>	<u>96.430</u>

Exploitatierkening Kamermuziekfestival Schiermonnikoog 2019

(alle bedragen zijn in euro's)	2019	2018
FESTIVAL LASTEN		
Musici		
Honoraria musici	88.414	91.617
Reis- en verblijfskosten musici	74.668	80.212
Overig personeel festival	5.342	1.050
Totaal Personeel festival	<u>168.424</u>	<u>172.879</u>
Materieel festival		
Accomodaties	14.104	14.085
Huur instrumentarium	18.089	17.324
Techniek en festivalproductie	16.333	16.584
Publiciteit	30.120	25.693
Muziek documentaires	1.852	655
Natuurexcursies	24	611
Totaal Materieel festival	<u>80.523</u>	<u>74.951</u>
TOTAAL FESTIVALLASTEN	<u>248.947</u>	<u>247.830</u>
TOTAAL LASTEN	<u>344.466</u>	<u>344.260</u>
EXPLOITATIESALDO FESTIVAL	<u>174</u>	<u>443</u>
(ten laste van) / ten bate van EGALISATIE RESERVE	<u>174</u>	<u>443</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2019

(alle bedragen zijn in euro's)	31-12-2019	31-12-2018
ACTIVA		
Inventaris		
Meubilair	600	600
Afschrijving meubilair	-500	-250
	<u>100</u>	<u>350</u>
Vorraden	250	250
Debiteuren	0	0
Vorderingen		
<i>Nog te ontvangen bijdragen/subsidies</i>		
Fonds21	11.000	10.000
VSB fonds	0	11.000
Largesse	19.500	4.500
Zabawas	5.000	0
Stiching Doelwijk	1.000	1.000
Stichting MAPS	6.500	6.500
Van Bijlevelt stichting	5.000	0
Prins Bernard cultuurfonds	0	10.000
Wagenborg	6.200	6.198
Stichting vrienden KMFS	4.800	
Overige bijdragen	0	106
Totaal nog te ontvangen bijdragen/subsidies	<u>59.000</u>	<u>49.304</u>
<i>Nog te ontvangen BTW</i>	11.204	11.009
<i>Waarborgsommen</i>	588	588
<i>Vooruitbetaalde bedragen</i>		
Advieskosten	1.375	0
Publiciteitskosten	1.496	1.645
Productiekosten	2.587	0
Accomodaties	1.250	2.400
Diversen	1.091	687
	<u>7.799</u>	<u>4.732</u>
Liquide middelen		
Rabobank	13.669	26.684
Kas	375	304
	<u>14.043</u>	<u>26.988</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2019

(alle bedragen zijn in euro's)	31-12-2019	31-12-2018
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Mutatie egalisatie reserve		
Egalisatie reserve begin boekjaar	37.570	37.127
Afname/Toevoeging reserve	174	443
Egalisatie reserve einde boekjaar	<u>37.744</u>	<u>37.570</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	5.600	14.736
Vooruitontvangen bedragen		
Particuliere giften/beurzen	10.042	10.562
Stichting vrienden KMFS	0	4.445
Vooruitontvangen recettes	31.590	10.970
Arrangement FJT 2019/2020	483	698
Solidariteitsfonds	0	2.000
P.W. Janssen stichting - FJT 2018	0	2.500
Overig/ontvangen waarborgsommen	2.818	1.747
Totaal vooruitontvangen bedragen	<u>44.933</u>	<u>32.924</u>
Nog te betalen bedragen		
Verslag	0	2.000
Administratiekosten	2.000	750
Personeelskosten	2.683	2.590
Overig posten	23	2.650
Totaal nog te betalen bedragen	<u>4.705</u>	<u>7.990</u>

Toelichting op de exploitatierekening

(alle bedragen zijn in euro's)	2019	2018
Omzet uit verkoop		
Recettes	139.631	128.478
Arrangementen	3.630	30.505
Bijdrage deelnemers masterclass	35.141	20.274
Verkoop programmaboekje	1.413	1.392
Overig	1.660	1.772
	<u>181.476</u>	<u>182.420</u>
Sponsoring en donaties		
Rotary	1.440	1.500
Wagenborg	6.200	6.198
Rabobank	1.500	1.415
Overige sponsoring	600	
Legaat Hageman	10.000	0
Particuliere giften	27.100	33.170
	<u>46.840</u>	<u>42.283</u>
Subsidies en fondsen		
Prins Bernhard Cultuurfonds		10.000
Fonds Podiumkunsten	26.250	25.000
Fonds 21	11.000	10.000
VSB fondsen	0	11.000
Zabawas	5.000	
Largesse	15.000	15.000
MAOC van Bijlands	1.500	
P W Janssens friesche stichting	2.500	5.000
Stichting Solidariteitsfonds	3.000	
Anton Kersjes fonds		4.500
Gemeente Schiermonnikoog	3.000	6.000
Provincie Fryslân	1.000	
Stichting MAPS	9.500	6.500
Stichting WN Scheepstra	1.000	
Sena	10.000	7.500
Van Bijlevelt stichting	5.000	7.500
	<u>93.750</u>	<u>108.000</u>
Overige inkomsten		
Stichting Vrienden van Kamermuziekfestival	22.575	12.000
Overig	0	0
	<u>22.575</u>	<u>12.000</u>

Toelichting op de exploitatierekening

(alle bedragen zijn in euro's)

2019

2018

Toelichting op de exploitatierekening over 2019 (vervolg)

BEHEERSLASTEN

Organisatiekosten/personeelskosten

Zakelijke leiding	25.700	22.500
Artistieke leiding	4.500	5.000
Bureamedewerker	36.348	31.305
Doorberekening productiemedewerker	-5.000	
Gastcurator	2.117	
Reiskosten org. & bestuur - overige pers.kosten	2.412	2.301
Verblijfskosten organisatie & bestuur	4.653	4.036
Representatievergoeding	648	2.149
Totaal organisatie-/personeelskosten	<u>71.378</u>	<u>67.292</u>

Huisvesting

6.430

6.429

Administratie en bureaunkosten

Kantoorartikelen	2.460	1.442
Porti / koerier	210	1.405
Telefoon / fax / e-mail	1.060	1.761
Kopieerkosten	899	682
Computer/onderhoud apparatuur	547	116
Administratiekosten	3.962	4.733
Advies- en accountantskosten	2.382	2.500
Verzekeringen	1.181	380
Afschrijving meubilair	250	250
Representatie	229	253
Bank- en rentekosten	1.164	454
Buma/Stemra	1.653	1.005
Onderhoud website	650	7.479
Overige kosten	1.065	251
Totaal administratie en bureaunkosten	<u>17.712</u>	<u>22.709</u>

Toelichting op de exploitatierekening

(alle bedragen zijn in euro's)	2019	2018
FESTIVAL LASTEN		
Honoraria musici		
Musici	58.603	62.831
Masterclass docenten	22.096	22.000
Randprogramma	7.714	6.785
Kindermuziektheater	0	0
Totaal honoraria musici	<u>88.414</u>	<u>91.617</u>
Reis- en verblijfskosten musici		
Reiskosten musici	16.672	13.644
Reiskosten staf/vrijwilligers	5.165	5.539
Verblijfskosten musici	16.030	11.119
Verblijfskosten masterclass	14.040	13.007
Verblijfskosten staf	981	2.595
Verblijfskosten arrangement	360	14.215
Catering	21.029	19.823
Overige personeelskosten	393	270
Totaal reis- en verblijfskosten musici	<u>74.668</u>	<u>80.212</u>
Productie medewerker	5.000	
Tijdelijk personeel	342	1.050
Totaal uitvoerend personeel	<u>5.342</u>	<u>1.050</u>
Accomodaties		
Ontmoetingscentrum	6.500	6.475
N.H. Kerk	1.675	1.625
R.K. Kerk	2.189	2.155
Dorpshuis	1.340	1.410
Overige	2.400	2.420
Totaal accomodaties	<u>14.104</u>	<u>14.085</u>
Huur instrumentarium/muziek		
Huur vleugel (incl vervoer)	15.830	15.024
Stemmer (incl. verblijfskosten)	1.700	2.054
Diversen	559	246
Totaal huur instrumentarium	<u>18.089</u>	<u>17.324</u>

Toelichting op de exploitatierekening

(alle bedragen zijn in euro's)	2019	2018
Techniek & festivalproductie		
Licht en geluid	250	2.500
Opname en productie CD	3.444	383
Kosten kaarverkoop	5.249	4.008
Podium	400	0
Aankleding	918	1.669
Merchandise	1.300	1.000
Huur fietsen	3.568	3.467
Overige kosten festival	1.205	3.558
Totaal techniek en festivalproductie	<u>16.333</u>	<u>16.584</u>
Publiciteit		
Drukwerk folders/affiches	3.329	1.098
Drukwerk programmaboekje	5.521	4.136
Drukwerk verslag	1.963	1.910
Grafisch ontwerp drukwerk	7.590	7.455
Fotografie en film (in 2017 bij overig)	3.625	3.533
Overige publiciteit	8.091	7.561
Totaal publiciteit	<u>30.120</u>	<u>25.693</u>
Muziek documentaires	1.852	655
Natuur excursies	24	611