

**Stichting Internationaal Kamermuziekfestival Schiermonnikoog**

***Jaarrekening 2020***

## **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 waarderingsgrondslagen.

**Balans per 31 december 2020**

(alle bedragen zijn in euro's)	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Inventaris	0	100
<b>Vlottende activa</b>		
Debiteuren	363	0
Vorraden	2.837	250
Vorderingen	80.867	78.589
Liquide middelen	13.125	14.043
	<u>97.191</u>	<u>92.882</u>
TOTAAL	<u><u>97.191</u></u>	<u><u>92.982</u></u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Egalisatiereserve	40.717	37.744
	<u>40.717</u>	<u>37.744</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	8.955	5.600
Overige schulden en overlopende passiva	47.518	49.638
	<u>56.473</u>	<u>55.238</u>
TOTAAL	<u><u>97.191</u></u>	<u><u>92.982</u></u>

**Exploitatierkening Kamermuziekfestival Schiermonnikoog 2020**

---

(alle bedragen zijn in euro's)	2020	2019
<b>BATEN</b>		
Omzet uit verkoop	823	181.476
Sponsoring en donaties	78.220	46.840
Subsidies en fondsen	92.250	93.750
Overige inkomsten	15.260	22.575
<b>TOTAAL INKOMSTEN</b>	<u>186.553</u>	<u>344.641</u>
<b>LASTEN</b>		
<b>BEHEERSLASTEN</b>		
Zakelijke en artistieke leiding	34.300	30.200
Personeelskosten	27.673	33.465
Reis- en verblijfskosten bestuur/organisatie	5.973	7.713
Overige personeelskosten		
Huisvesting	6.266	6.430
Administratie en bureaunkosten	26.181	17.712
<b>TOTAAL BEHEERSLASTEN</b>	<u>100.392</u>	<u>95.520</u>

**Exploitatierkening Kamermuziekfestival Schiermonnikoog 2020**

(alle bedragen zijn in euro's)	2020	2019
<b>FESTIVAL LASTEN</b>		
<b>Musici</b>		
Honoraria musici	24.987	88.414
Reis- en verblijfskosten musici	13.614	74.668
Overig personeel festival	5.260	5.342
Totaal Personeel festival	<u>43.861</u>	<u>168.424</u>
<b>Materieel festival</b>		
Accomodaties	4.370	14.104
Huur instrumentarium	2.096	18.089
Techniek en festivalproductie	15.306	16.333
Publiciteit	17.080	30.120
Muziek documentaires	474	1.852
Natuurexcursies	0	24
Totaal Materieel festival	<u>39.326</u>	<u>80.523</u>
<b>TOTAAL FESTIVALLASTEN</b>	<u>83.187</u>	<u>248.947</u>
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<u>183.579</u>	<u>344.466</u>
<b>EXPLOITATIESALDO FESTIVAL</b>	<u>2.974</u>	<u>174</u>
(ten laste van) / ten bate van EGALISATIE RESERVE	<u>2.974</u>	<u>174</u>

**Toelichting op de balans per 31 december 2020**

(alle bedragen zijn in euro's)	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Inventaris</b>		
Meubilair	600	600
Afschrijving meubilair	-600	-500
	<u>0</u>	<u>100</u>
<b>Vorraden</b>	2.837	250
<b>Debiteuren</b>	363	0
<b>Vorderingen</b>		
<i>Nog te ontvangen bijdragen/subsidies</i>		
Fonds21	10.000	11.000
Gemeente Schiermonnikoog	3.000	0
Largesse	21.000	19.500
Zabawas	5.000	5.000
Stiching Doelwijk	0	1.000
Stichting MAPS	5.000	6.500
Van Bijlevelt stichting	5.000	5.000
Prins Bernard cultuurfonds	0	6.200
Wagenborg	6.200	6.200
Stichting vrienden KMFS	0	4.800
Totaal nog te ontvangen bijdragen/subsidies	<u>55.200</u>	<u>59.000</u>
<i>Nog te ontvangen BTW</i>	13.777	11.204
<i>Waarborgsommen</i>	788	588
<i>Vooruitbetaalde bedragen</i>		
Advieskosten	7.744	1.375
Publiciteitskosten	0	1.496
verzekeringen	194	2.587
Accomodaties	3.050	1.250
Diversen	115	1.091
	<u>11.103</u>	<u>7.799</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank	12.705	13.669
Kas	420	375
	<u>13.125</u>	<u>14.043</u>

**Toelichting op de balans per 31 december 2020**

(alle bedragen zijn in euro's)	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
<b>Mutatie egalisatie reserve</b>		
Egalisatie reserve begin boekjaar	37.744	37.570
Toevoeging reserve	2.974	174
Egalisatie reserve einde boekjaar	<u>40.717</u>	<u>37.744</u>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
<b>Crediteuren</b>	8.956	5.600
<b>Vooruitontvangen bedragen</b>		
Particuliere giften/beurzen	24.384	10.042
Vooruitontvangen recettes	0	31.590
Arrangement FJT 2019/2020	0	483
Solidariteitsfonds FJT 2021	2.000	0
Overig/ontvangen waarborgsommen	2.078	2.818
Totaal vooruitontvangen bedragen	<u>28.463</u>	<u>44.933</u>
<b>Nog te betalen bedragen</b>		
Buma Stemra	1.500	0
Administratie- en accountantskosten	6.900	2.000
Personeelskosten	3.440	2.683
Vrienden van .....	7.215	0
Overig posten	0	23
Totaal nog te betalen bedragen	<u>19.055</u>	<u>4.705</u>

Bij de afrekening van de 5-jarige bijdrage van Largesse is een accountantsverklaring vereist. Naar schatting zijn de kosten van de controller en de accountant € 6.000 om deze verklaring op te kunnen stellen, omdat van 2016 tm 2020 verschillende boekhoudsystemen zijn gebruikt.

**Toelichting op de exploitatierekening**

(alle bedragen zijn in euro's)	2020	2019
<b>Omzet uit verkoop</b>		
Recettes	0	139.631
Arrangementen	0	3.630
Bijdrage deelnemers masterclass	0	35.141
Verkoop programmaboekje	0	1.413
Overig	823	1.660
	<u>823</u>	<u>181.476</u>
<b>Sponsoring en donaties</b>		
Rotary	1.240	1.440
Wagenborg	6.200	6.200
Rabobank	0	1.500
Overige sponsoring	0	600
Donaties	45.780	0
Legaat Hageman	0	10.000
Particuliere giften	25.000	27.100
	<u>78.220</u>	<u>46.840</u>
<b>Subsidies en fondsen</b>		
Cultuurfonds BNG	5.000	0
Fonds Podiumkunsten	26.250	26.250
Fonds 21	10.000	11.000
Zabawas	5.000	5.000
Largesse	15.000	15.000
MAOC van Bijlands	0	1.500
P W Janssens friesche stichting	0	2.500
Stichting Solidariteitsfonds	0	3.000
Anton Kersjes fonds	4.500	0
Gemeente Schiermonnikoog	3.000	3.000
Provincie Frysland	0	1.000
Stichting MAPS	8.000	9.500
Stichting WN Scheepstra	0	1.000
Sena	10.500	10.000
Van Bijlevelt stichting	5.000	5.000
	<u>92.250</u>	<u>93.750</u>
<b>Overige inkomsten</b>		
Stichting Vrienden van Kamermuziekfestival	15.000	22.575
Overig	260	0
	<u>15.260</u>	<u>22.575</u>



**Toelichting op de exploitatierekening**

(alle bedragen zijn in euro's)	2020	2019
<b>Toelichting op de exploitatierekening over 2020 (vervolg)</b>		
<b>BEHEERSLASTEN</b>		
<b>Organisatiekosten/personeelskosten</b>		
Zakelijke leiding	27.300	25.700
Artistieke leiding	7.000	4.500
Bureamedewerker	31.673	36.348
Doorberekening productiemedewerker	-5.000	-5.000
Gastcurator	1.000	2.117
Reiskosten org. & bestuur - overige pers.kosten	2.701	2.412
Verblijfskosten organisatie & bestuur	1.480	4.653
Representatievergoeding	1.792	648
Totaal organisatie-/personeelskosten	<u>67.946</u>	<u>71.378</u>
<b>Huisvesting</b>	6.266	6.430
<b>Administratie en bureaunkosten</b>		
Kantoorartikelen	1.920	2.460
Porti / koerier	880	210
Telefoon / fax / e-mail	1.050	1.060
Kopieerkosten	17	899
Computer/onderhoud apparatuur	725	547
Administratie-/accountantskosten	9.722	3.962
Advieskosten	3.811	2.382
Verzekeringen	2.043	1.181
Afschrijving meubilair	100	250
Representatie	368	229
Bank- en rentekosten	473	1.164
Buma/Stemra	1.500	1.653
Onderhoud website	3.339	650
Overige kosten	234	1.065
Totaal administratie en bureaunkosten	<u>26.181</u>	<u>17.712</u>

**Toelichting op de exploitatierekening**

(alle bedragen zijn in euro's)	2020	2019
<b>Toelichting op de exploitatierekening over 2020 (vervolg)</b>		
<b>FESTIVAL LASTEN</b>		
<b>Honoraria musici</b>		
Musici	24.987	58.603
Masterclass docenten	0	22.096
Randprogramma	0	7.714
Kindermuziektheater	0	0
Totaal honoraria musici	<u>24.987</u>	<u>88.414</u>
<b>Reis- en verblijfskosten musici</b>		
Reiskosten musici	3.599	16.672
Reiskosten staf/vrijwilligers	1.135	5.165
Verblijfskosten musici	2.589	16.030
Verblijfskosten masterclass	0	14.040
Verblijfskosten staf	2.212	981
Verblijfskosten arrangement	0	360
Catering	4.079	21.029
Overige personeelskosten	0	393
Totaal reis- en verblijfskosten musici	<u>13.614</u>	<u>74.668</u>
Productie medewerker	5.000	5.000
Tijdelijk personeel	260	342
Totaal uitvoerend personeel	<u>5.260</u>	<u>5.342</u>
<b>Accomodaties</b>		
Ontmoetingscentrum	1.600	6.500
N.H. Kerk	75	1.675
R.K. Kerk	500	2.189
Dorpshuis	0	1.340
Overige	2.195	2.400
Totaal accomodaties	<u>4.370</u>	<u>14.104</u>

**Toelichting op de exploitatierekening**

(alle bedragen zijn in euro's)	2020	2019
<b>Toelichting op de exploitatierekening over 2020 (vervolg)</b>		
<b>Huur instrumentarium/muziek</b>		
Huur vleugel (incl vervoer)	1.700	15.830
Stemmer (incl. verblijfskosten)	350	1.700
Diversen	46	559
Totaal huur instrumentarium	<u>2.096</u>	<u>18.089</u>
<b>Techniek &amp; festivalproductie</b>		
Licht en geluid	0	250
Kosten livestream	10.039	
Opname en productie CD	239	3.444
Kosten kaarverkoop	1.742	5.249
Podium	35	400
Aankleding	616	918
Merchandise	915	1.300
Huur fietsen	523	3.568
Overige kosten festival	1.198	1.205
Totaal techniek en festivalproductie	<u>15.306</u>	<u>16.333</u>
<b>Publiciteit</b>		
Drukwerk folders/affiches	2.021	3.329
Drukwerk programmaboekje	2.291	5.521
Drukwerk verslag	0	1.963
Grafisch ontwerp drukwerk	5.765	7.590
Fotografie en film (in 2017 bij overig)	1.500	3.625
Overige publiciteit	5.504	8.091
Totaal publiciteit	<u>17.080</u>	<u>30.120</u>
Muziek documentaires	474	1.852
Natuur excursies	0	24