

Stichting Internationaal Kamermuziekfestival Schiermonnikoog

Jaarrekening 2021

Alexander Klapwijk - lid Raad van Toezicht



Caspar Vos - directeur/bestuurder



Jeroen Reuling - directeur/bestuurder



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 2021

(alle bedragen zijn in euro's)	31-12-2021	31-12-2020
ACTIVA		
Vaste activa		
Inventaris	0	0
Vlottende activa		
Debiteuren	84	-45
Vorraden	2.837	2.837
Vorderingen	76.706	80.867
Liquide middelen	67.129	13.125
	<u>146.756</u>	<u>96.782</u>
TOTAAL	<u><u>146.756</u></u>	<u><u>96.782</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Egalisatiereserve	34.903	40.717
	<u>34.903</u>	<u>40.717</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	9.095	8.955
Overige schulden en overlopende passiva	102.756	47.110
	<u>111.852</u>	<u>56.065</u>
TOTAAL	<u><u>146.756</u></u>	<u><u>96.782</u></u>

Exploitatierkening Kamermuziekfestival Schiermonnikoog 2021

(alle bedragen zijn in euro's)	2021	2020
BATEN		
Omzet uit verkoop	83.817	823
Sponsoring en donaties	10.794	78.220
Subsidies en fondsen	248.159	92.250
Overige inkomsten	15.000	15.260
TOTAAL INKOMSTEN	<u><u>357.770</u></u>	<u><u>186.553</u></u>
LASTEN		
BEHEERSLASTEN		
Zakelijke en artistieke leiding	36.833	34.300
Personeelskosten	40.125	27.673
Reis- en verblijfskosten bestuur/organisatie	5.858	5.973
Overige personeelskosten		
Huisvesting	7.744	6.266
Administratie en bureaunkosten	35.728	26.181
TOTAAL BEHEERSLASTEN	<u><u>126.289</u></u>	<u><u>100.392</u></u>

Exploitatierkening Kamermuziekfestival Schiermonnikoog 2021

(alle bedragen zijn in euro's)	2021	2020
FESTIVAL LASTEN		
Musici		
Honoraria musici	74.710	24.987
Reis- en verblijfskosten musici	61.913	13.614
Overig personeel festival	8.225	5.260
Totaal Personeel festival	<u>144.848</u>	<u>43.861</u>
Materieel festival		
Accomodaties	14.276	4.370
Huur instrumentarium	13.596	2.096
Techniek en festivalproductie	24.154	15.306
Publiciteit	40.160	17.080
Muziek documentaires	62	474
Natuurexcursies	200	0
Totaal Materieel festival	<u>92.447</u>	<u>39.326</u>
TOTAAL FESTIVALLASTEN	<u>237.296</u>	<u>83.187</u>
TOTAAL LASTEN	<u>363.585</u>	<u>183.579</u>
EXPLOITATIESALDO FESTIVAL	<u>-5.814</u>	<u>2.974</u>
(ten laste van) / ten bate van EGALISATIE RESERVE	<u>-5.814</u>	<u>2.974</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2021

(alle bedragen zijn in euro's)	31-12-2021	31-12-2020
ACTIVA		
Inventaris		
Meubilair	600	600
Afschrijving meubilair	-600	-600
	<u>0</u>	<u>0</u>
Voorraden	2.837	2.837
Debiteuren	84	-45
Vorderingen		
<i>Nog te ontvangen bijdragen/subsidies</i>		
Fonds21	12.500	10.000
Gemeente Schiermonnikoog	6.000	3.000
Largesse	0	21.000
Zabawas	0	5.000
SENA	25.000	0
Stichting MAPS	6.500	5.000
Van Bijlevelt stichting	0	5.000
MAOC van Bylandt	1.500	0
Wagenborg	0	6.200
Totaal nog te ontvangen bijdragen/subsidies	<u>51.500</u>	<u>55.200</u>
<i>Nog te ontvangen BTW</i>	18.104	13.777
<i>Waarborgsommen</i>	788	788
<i>Vooruitbetaalde bedragen</i>		
Advieskosten	5.808	7.744
Publiciteitskosten	447	0
verzekeringen	0	194
Accomodaties	0	3.050
Diversen	60	115
	<u>6.315</u>	<u>11.103</u>
Liquide middelen		
Rabobank	66.709	12.705
Kas	420	420
	<u>67.129</u>	<u>13.125</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2021

(alle bedragen zijn in euro's)	31-12-2021	31-12-2020
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Mutatie egalisatie reserve		
Egalisatie reserve begin boekjaar	40.718	37.744
Toevoeging reserve	-5.814	2.974
Egalisatie reserve einde boekjaar	<u>34.903</u>	<u>40.718</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	9.096	8.956
Vooruitontvangen bedragen		
Particuliere giften/beurzen	20.902	23.977
Vooruitontvangen recettes	3.035	0
Schenking Scheepstra	25.000	0
Solidariteitsfonds FJT 2021-2022	1.000	2.000
FPK project Classical Soundtracks	25.000	0
Overig/ontvangen waarborgsommen	2.708	2.078
Totaal vooruitontvangen bedragen	<u>77.645</u>	<u>28.055</u>
Nog te betalen bedragen		
Buma Stemra	2.500	1.500
Administratie- en accountantskosten	12.637	6.900
Personeelskosten	1.649	3.440
Vrienden van	4.925	7.215
Overig posten	3.400	0
Totaal nog te betalen bedragen	<u>25.111</u>	<u>19.055</u>
Overige overlopende activa	0	0

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. Deze controle en afrekening heeft inmiddels plaats gevonden, maar moet nog worden afgerekend.

Toelichting op de exploitatierekening over 2021

(alle bedragen zijn in euro's)	2021	2020
Omzet uit verkoop		
Recettes	70.199	0
Arrangementen	6.000	0
Bijdrage deelnemers masterclass	5.151	0
Verkoop programmaboekje	289	0
Overig	2.178	823
	<u>83.817</u>	<u>823</u>
Sponsoring en donaties		
Rotary	750	1.240
Wagenborg	0	6.200
Donaties	10.044	45.780
Particuliere giften	0	25.000
	<u>10.794</u>	<u>78.220</u>
Subsidies en fondsen		
Cultuurfonds BNG	0	5.000
Prins Bernhard Cultuurfonds Fryslan	5.000	0
Fonds Podiumkunsten	26.954	26.250
Fonds Podiumkunsten Coronasteun	81.900	0
Fonds 21	12.500	10.000
Zabawas	0	5.000
Largesse	0	15.000
MAOC van Bylandt	3.000	0
Prins Bernhard Cultuurfonds	15.000	0
Stichting Solidariteitsfonds	2.000	0
Anton Kersjes fonds	4.500	4.500
Gemeente Schiermonnikoog	3.000	3.000
Provincie Fryslan	35.805	0
Stichting MAPS	9.500	8.000
Sena	40.000	10.500
Van Bijlevelt stichting	9.000	5.000
	<u>248.159</u>	<u>92.250</u>
Overige inkomsten		
Stichting Vrienden van Kamermuziekfestival	15.000	15.000
Overig	0	260
	<u>15.000</u>	<u>15.260</u>

Toelichting op de exploitatierekening over 2021

(alle bedragen zijn in euro's)

2021

2020

Toelichting op de exploitatierekening over 2021 (vervolg)

BEHEERSLASTEN

	2021	2020
Organisatiekosten/personeelskosten		
Zakelijke leiding	29.333	27.300
Artistieke leiding	7.500	7.000
Bureaumedewerker	42.625	31.673
Doorberekening productiemedewerker	-5.000	-5.000
Gastcurator	2.500	1.000
Reiskosten org. & bestuur - overige pers.kosten	2.403	2.701
Verblijfskosten organisatie & bestuur	2.228	1.480
Representatievergoeding	1.227	1.792
Totaal organisatie-/personeelskosten	<u>82.817</u>	<u>67.946</u>
Huisvesting	7.744	6.266
Administratie en bureaunkosten		
Kantoorartikelen	824	1.920
Porti / koerier	1.378	880
Telefoon / fax / e-mail	674	1.050
Kopieerkosten	109	17
Computer/onderhoud apparatuur	682	725
Administratie-/accountantskosten	8.011	9.722
Advieskosten	20.061	3.811
Verzekeringen	982	2.043
Afschrijving meubilair	0	100
Representatie	295	368
Bank- en rentekosten	783	473
Buma/Stemra	1.000	1.500
Onderhoud website	782	3.339
Overige kosten	146	234
Totaal administratie en bureaunkosten	<u>35.728</u>	<u>26.181</u>

Toelichting op de exploitatierekening over 2021

(alle bedragen zijn in euro's)

2021

2020

Toelichting op de exploitatierekening over 2021 (vervolg)

FESTIVAL LASTEN

	2021	2020
Honoraria musici		
Musici	59.910	24.987
Masterclass docenten	10.550	0
Randprogramma	2.950	0
Kindermuziektheater	1.300	0
Totaal honoraria musici	<u>74.710</u>	<u>24.987</u>
Reis- en verblijfskosten musici		
Reiskosten musici	12.772	3.599
Reiskosten staf/vrijwilligers	5.878	1.135
Verblijfskosten musici	17.151	2.589
Verblijfskosten masterclass	1.414	0
Verblijfskosten staf	1.028	2.212
Verblijfskosten arrangement	0	0
Catering	23.168	4.079
Overige personeelskosten	500	0
Totaal reis- en verblijfskosten musici	<u>61.913</u>	<u>13.614</u>
Productie medewerker	7.000	5.000
Tijdelijk personeel	1.225	260
Totaal uitvoerend personeel	<u>8.225</u>	<u>5.260</u>
Accomodaties		
Ontmoetingscentrum	6.851	1.600
N.H. Kerk	1.475	75
R.K. Kerk	1.600	500
Dorpshuis	1.850	0
Overige	2.500	2.195
Totaal accomodaties	<u>14.276</u>	<u>4.370</u>

Toelichting op de exploitatierekening over 2021

(alle bedragen zijn in euro's)

2021

2020

Toelichting op de exploitatierekening over 2021 (vervolg)

	2021	2020
Huur instrumentarium/muziek		
Huur vleugel (incl vervoer)	10.816	1.700
Stemmer (incl. verblijfskosten)	2.400	350
Diversen	380	46
Totaal huur instrumentarium	<u>13.596</u>	<u>2.096</u>
Techniek & festivalproductie		
Licht en geluid	1.045	0
Kosten livestream	6.500	10.039
Opname en productie CD	3.005	239
Kosten kaarverkoop	4.770	1.742
Podium	200	35
Aankleding	2.417	616
Merchandise	2.388	915
Huur fietsen	2.632	523
Overige kosten festival	1.197	1.198
Totaal techniek en festivalproductie	<u>24.154</u>	<u>15.306</u>
Publiciteit		
Drukwerk folders/affiches	2.081	2.021
Drukwerk programmaboekje	2.374	2.291
Drukwerk verslag	750	0
Grafisch ontwerp drukwerk	6.650	5.765
Fotografie en film	14.628	1.500
Overige publiciteit	13.676	5.504
Totaal publiciteit	<u>40.160</u>	<u>17.080</u>
Muziek documentaires	62	474
Natuur excursies	200	0