



STICHTING ROTTERDAM FESTIVALS

VERKORT FINANCIËEL JAARVERSLAG 2017

INHOUDSOPGAVE

1. Jaarrekening

1. Waarderingsgrondslagen
2. Balans per 31 december 2017
3. Staat van Baten en Lasten 2017 Rotterdam Festivals
 - 3a. Staat van Baten en Lasten 2017 – Festivals
 - 3b. Staat van Baten en Lasten 2017 – Cultuurparticipatie
4. Toelichting op de balans
5. Toelichting op de staten van Baten en Lasten 2017

3. JAARREKENING

Deze jaarrekening valt onder de RJK-C1 Richtlijnen voor kleine organisaties zonder winststreven.

3.1 WAARDERINGSGRONDSLAGEN

De algemene grondslag voor de waardering van 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.

Alle bedragen luiden in hele euro's tenzij anders vermeld.

De balans is opgenomen na verdeling van het saldo van baten en lasten.

Voor debiteuren wordt eventueel een aparte voorziening wegens oninbaarheid opgenomen.

De liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde en staan, tenzij anders vermeld, ter vrije beschikking.

De kosten van publieksevenementen worden ten laste van het resultaat gebracht in het jaar waarin de activiteiten bij het aangaan van de verplichtingen gepland zijn. Alle overige subsidies en projectkosten, waaronder de kosten van planontwikkeling, worden ten laste van het resultaat gebracht op het moment dat de kosten gerealiseerd worden.

Opbrengsten worden gewaardeerd naar de werkelijke waarde van de vergoeding die is ontvangen of waarop recht is verkregen.

Investerings worden niet geactiveerd. Voor (toekomstige) investeringen in automatisering en inventaris zijn voorzieningen gevormd.

3.2 BALANS PER 31 DECEMBER 2017*Na verwerking van het resultaat*

	31-12-2017	31-12-2016
ACTIVA		
Financiële activa	3.650	3.400
Vlottende activa	2.716.136	2.877.812
Vorderingen		
Debiteuren	278.088	387.317
Vooruitbetaalde bedragen	349.561	203.212
Overige vorderingen	15.806	197.473
Liquide middelen	2.072.681	2.089.810
Totaal activa	2.719.786	2.881.212
PASSIVA		
Eigen vermogen	850.759	836.794
Algemene reserve	615.195	522.125
Bestemmingsreserves	235.564	314.669
Voorzieningen	223.832	73.832
Schulden op lange termijn	202.635	0
Schulden op korte termijn	1.442.560	1.970.586
Crediteuren	200.876	97.632
Belastingen en sociale premies	122.989	124.878
Te betalen subsidies	603.459	837.823
Overige schulden	515.236	910.253
Totaal passiva	2.719.786	2.881.212

3.3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

X € 1.000	Verslag 2017	Begroting 2017	Verslag 2016
BATEN			
A. Opbrengsten (subtotaal)	672	556	551
Publieks opbrengsten	589	556	536
Overige opbrengsten	83	0	15
B. Bijdragen (subtotaal)	7.701	7.724	11.222
- Alg. opdracht gemeente Rotterdam	3.480	3.480	3.512
- Lidmaatschap bijdragen/sponsoring	516	435	1.073
- Projectgebonden bijdragen	3.705	3.809	6.637
Som der baten	8.373	8.280	11.773
LASTEN			
C. Beheerslasten (subtotaal)	544	539	528
- Beheerslasten personeel	300	291	306
- Beheerslasten materieel	244	248	222
D. Activiteitslasten (subtotaal)	7.737	7.761	11.260
- Personeelslasten Cultuurparticipatie	267	346	331
- Personeelslasten Festivals	690	684	1.387
- Materiële lasten Cultuurparticipatie	895	819	758
- Materiële lasten Festivals	5.885	5.912	8.784
Som der lasten	8.281	8.300	11.788
Exploitatiesaldo	92	-20	-15
Rentebaten	1	20	5
Saldo voor resultaatbestemming	93	0	-10
Mutaties bestemmingsreserves	-79	0	0
Resultaat na mutaties bestemmingsreserves	14	0	-10
Verhouding	Activiteitslasten	Beheerslasten	
2016	95,52%	4,48%	
2017	93,43%	6,57%	

3.3a STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017 - FESTIVALS

	Verlag 2017	Begroting 2017	Verlag 2016
Alle bedragen X€ 1.000			
BATEN			
A. Opbrengsten (subtotaal)	33	0	0
Overige opbrengsten	33	0	0
B. Bijdragen (subtotaal)	6.917	6.921	10.487
- Alg. opdracht gemeente Rotterdam	2.923	2.923	3.006
- Lidmaatschap bijdragen/sponsoring	375	275	931
- Projectgebonden bijdragen	3.619	3.723	6.550
Som der baten	6.950	6.921	10.487
LASTEN			
C. Beheerslasten (subtotaal)	342	338	333
- Beheerslasten personeel (toerekening)	198	192	193
- Beheerslasten materieel (toerekening)	144	146	140
D. Activiteitslasten (subtotaal)	6.575	6.596	10.171
- Personeelslasten Festivals	690	684	1.387
- Materiële lasten Festivals	5.885	5.912	8.784
Som der lasten	6.917	6.934	10.504
Exploitatiesaldo	33	-13	-17
Verhouding	Activiteitslasten	Beheerslasten	
2016	96,83%	3,17%	
2017	95,06%	4,94%	

3.3b STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017 - CULTUURPARTICIPATIE

	Verslag 2017	Begroting 2017	Verslag 2016
Alle bedragen X € 1.000			
BATEN			
A. Opbrengsten (subtotaal)	639	556	551
Publieks opbrengsten	589	556	536
Overige opbrengsten	50	0	15
B. Bijdragen (subtotaal)	784	803	735
- Alg. opdracht gemeente Rotterdam	557	557	506
- Lidmaatschap bijdragen/sponsoring	141	160	142
- projectgebonden bijdragen	86	86	87
Som der baten	1.423	1.359	1.286
LASTEN			
C. Beheerslasten (subtotaal)	202	201	195
- Beheerslasten personeel (toerekening)	102	99	113
- Beheerslasten materieel (toerekening)	100	102	82
D. Activiteitslasten (subtotaal)	1.162	1.165	1.089
- Personeelslasten Cultuurparticipatie	267	346	331
- Materiële lasten Cultuurparticipatie	895	819	758
Som der lasten	1.364	1.366	1.284
Exploitatiesaldo	59	-7	2
Verhouding	Activiteitslasten	Beheerslasten	
2016	84,81%	15,19%	
2017	85,19%	14,81%	

In de staat van baten en lasten van Cultuurparticipatie is het verslag 2016 voor vergelijkingsdoeleinden aangepast. De lidmaatschap bijdragen van de leden van Uitagenda Rotterdam a 142 die opgenomen waren onder de post "Overige opbrengsten" zijn opgenomen onder "Lidmaatschap bijdragen/sponsoring."

3.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017**ACTIVA****FINANCIELE ACTIVA****(totaal € 3.650)****Betreft diverse waarborgsommen****VLOTTENDE ACTIVA****totaal 2.716.136****Debiteuren****31-12-2017****31-12-2016**

Vorderingen op debiteuren

302.817

419.801

Voorziening voor dubieuze debiteuren

-24.729

-32.484

Saldo**278.088****387.317****Vooruitbetaalde bedragen****31-12-2017****31-12-2016**Huur + servicekosten 1^e kwartaal 2018 (2017)

18.597

22.164

Bijdragen derden, projecten 2018 (2017)

246.350

118.400

Drukkosten/vormgeving

25.131

0

Publieksonderzoek 2017

32.533

32.500

IT Kosten 2018 (2017)

17.700

17.050

Pensioenpremies

0

3.136

Overige kosten

9.250

9.962

Saldo**349.561****203.212****Overige vorderingen****31-12-2017****31-12-2016**

St. Bevordering van Volkskracht

0

50.000

Verre Bergen

0

130.000

Panhuys

0

5.000

Stad Rotterdam

5.000

5.000

Rente

1.395

5.060

Overige vorderingen

202

2.413

Nog te factureren

9209

0

Saldo**15.806****197.473****Liquide middelen****31-12-2017****31-12-2016**

Spaarrekeningen

1.908.810

1.603.749

Rekening 8120243 – ING

163.871

486.061

2.072.681**2.089.810**

PASSIVA**EIGEN VERMOGEN****Totaal € 850.759**

Algemene reserve per 1 januari 2017

522.125

Toevoeging 2017

93.070

Algemene reserve per 31 december 2017**615.195****Bestemmingsreserves**

	<u>1-1-2017</u>	<u>Toevoeging 2017</u>	<u>Besteding 2017</u>	<u>31-12-2017</u>
Slecht weer reserve*1	79.105	0	-79.105	0
Collectieve promotie*2	235.564	0	0	235.564
	314.669	0	-79.105	235.564

VOORZIENINGEN**Totaal € 223.832**

	<u>1-1-2017</u>	<u>Toevoeging 2017</u>	<u>Besteding 2017</u>	<u>31-12-2017</u>
Calamiteiten Festivals*1	0	100.000	0	100.000
Vervanging inventaris	12	5.000	12	5.000
Vervanging automatisering Algemeen	43.820	10.012	0	53.832
Vervanging automatisering Uitagenda	30.000	15.000	0	45.000
Vervanging automatisering Festivals	0	20.000	0	20.000
	73.832	150.012	12	223.832

Schulden op lange termijn**31-12-2017****31-12-2016**

Port of Rotterdam

202.635**0****202.635****0**

*1 Vanwege de presentatie is er voor gekozen de bestemmingsreserve "slecht weer reserve" op te nemen als voorziening "calamiteiten festivals".

*2 Deze bestemmingsreserve is bedoeld voor collectieve promotie van de culturele sector en zal na overleg met de sector voor dit doeleinde worden ingezet.

3.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017(vervolg)**PASSIVA (vervolg)****SCHULDEN OP KORTE TERMIJN****Totaal €1.645.195**

Crediteuren	2017	2016
Schulden aan crediteuren	200.876	97.632
Saldo	200.876	97.632
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2017	2016
Belastingdienst – btw	55.674	32.956
Te betalen loonbelasting december	67.315	91.922
	122.989	124.878

De nog te betalen subsidies betreffen (delen van) toegezegde subsidies waarvoor nog geen goedgekeurde afrekening is ontvangen.

Nog te betalen subsidies	2017	2016
St. Passionate Bulkboek	1.500	10.000
International. Comedy Festival Rotterdam	13.000	13.000
Wunderbaum	9.710	9.710
Port of Rotterdam North Sea Jazz (MOJO)	90.000	90.000
Nationale Taptoe	40.000	40.000
Opera Rotterdam	0	50.100
Metropolis (Nemesis)	32.100	32.100
Gergiev Festival	54.300	55.000
Music Generations(Euro+ Songfestival)	0	15.000
Sint Nicolaas intocht (St. Best)	2.600	2.600
24 uur cultuur	35.000	0
De Keuze (van de Schouwburg) (R'damse Schouwburg)	12.000	12.000
Wereldhavendagen	63.800	43.800
Edison Jazz World	15.000	0
MTV/Viacom	0	51.187
Songbird (MOJO)	0	47.500
IFFR	0	78.000
Boijmans	640	17.890
Nationale Nieuwjaarsnacht R'dam (Sky Team Events)	60.000	60.800
De Loodsen	5.000	52.327
Cameretten	6.000	16.000
World Food Day	15.000	0
Kunsthall	0	15.000
Nieuborg Enterprises	13.000	13.000
Overige 35 (31) projecten	134.809	112.809
Totaal	603.459	837.823

3.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017(vervolg)**PASSIVA (vervolg)****SCHULDEN OP KORTE TERMIJN (vervolg)**

Overige schulden	2017	2016
Vooruit ontvangen bijdragen en subsidies	238.571	573.907
Vooruit gefactureerd	657	1.092
Belvedere	4.443	20.000
Reservering vakantiegeld	40.373	48.788
Jaarverslag en overige publicaties	25.000	25.000
Website	20.000	60.000
Reclamebelasting 2017 (2016)	17.000	12.250
Advertentiekosten	28.580	20.126
Rotterdam Partners	10.000	50.000
Marktonderzoek	11.860	0
Ducos slecht weer/Dag Rom. Muziek	35.000	0
Diverse	83.752	99.090
	515.236	910.253

VERPLICHTINGEN BUITEN DE BALANS

Met ingang van 1 januari 2010 is een huurverplichting aangegaan voor een etage in het Groot Handelsgebouw met een looptijd van vijf jaar. Deze is verlengd tot en met 1 januari 2020. De huur bedroeg initieel € 48.415 per jaar en wordt jaarlijks geïndexeerd. Daarnaast wordt er archiefruimte gehuurd voor een bedrag van € 1.088 per jaar.

Voor deze huur is aan het Groot Handelsgebouw een bankgarantie verstrekt van € 19.000. De garantie bestaat uit een blokkade op het beschikbare saldo op de ING lopende rekening.

3.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

FESTIVALS

Het resultaat van Festivals komt bij een omzet van € 6.950.000 uit op een positief saldo van € 33.000. Deze wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere materiële lasten dan begroot, € 5.885.000 ten opzichte van de begrootte € 5.912.000.

Voor 2017 waren wij uitgegaan van een eenmalige investering van € 60.000 in het ontwikkelen van een nieuwe zakelijke website, deze investering is niet gedaan.

In de bijlage 4.2 (pagina's 16 tot en met 19) is een nadere specificatie te vinden van de activiteiten aan de Festivals kant.

CULTUURPARTICIPATIE

Cultuurparticipatie komt bij een omzet van € 1.423.000 uit op een positief saldo van € 59.000. Deze wordt voornamelijk veroorzaakt door het exploitatie saldo van CAR (Culturele Affichering Rotterdam) dat uitkomt op een positief resultaat van € 49.000, waar € 0 was begroot.

In de bijlage 4.3 (pagina's 20 en 21) is de specificatie te vinden van de activiteiten die wij onder de noemer Cultuurparticipatie ontwikkelden

