

Stichting

OFFEN BUNKER

LIVE

verslagjaar

2018



INHOUDSOPGAVE

	blz
Balans per 31 december 2018	1
Winst- en verliesrekening 2018	2
Algemeen	3
Waarderingsgrondslagen	3
Toelichting op de balans	4
Toelichting op de winst- en verliesrekening	5
Omzetbelasting	7

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31.12.17		31.12.16	
	€	€	€	€
AKTIVA				
Apparatuur		8.415		4.290
Vorraden				
emballage	724		71	
Voorraad T-shirts	<u>250</u>		<u>250</u>	
		974		321
Overige kortlopende vorderingen				
Omzetbelasting	573		227	
Overige kortlopende vorderingen	<u>1.262</u>		<u>5.763</u>	
		1.835		5.990
Geldmiddelen	<u>22.783</u>		<u>26.486</u>	
		<u>22.783</u>		<u>26.486</u>
totaal aktiva		<u><u>34.007</u></u>		<u><u>37.087</u></u>

	2018		2017	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen		31.671		28.719
Kortlopende schulden				
Overige kortlopende schulden	<u>2.336</u>		<u>8.368</u>	
		<u>2.336</u>		<u>8.368</u>
totaal passiva		<u><u>34.007</u></u>		<u><u>37.087</u></u>

Rekening van baten en lasten over 2018

	2018	2017
	€	€
Inkomsten	116.007	103.999
Inkopen	<u>14.636</u>	<u>20.115</u>
	101.371	83.884
Lasten		
Bands en vrijwilligers	62.983	53.593
Podium	25.951	20.724
Algemene kosten	7.241	7.643
Afschrijvingskosten	1.249	311
Financieringskosten	<u>248</u>	<u>258</u>
	<u>97.672</u>	<u>82.529</u>
Exploitatie resultaat	3.699	1.355
Incidentele baten en lasten	<u>-747</u>	<u>12.396</u>
	<u>-747</u>	<u>12.396</u>
Resultaat	<u><u>2.952</u></u>	<u><u>13.751</u></u>

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van de stichting bestaan voornamelijk uit: het geven van een podium voor amateur en (semi) professionele artiesten en het stellen ter beschikking van repetitie faciliteiten.

Het bestuur uit (per balansdatum):

Andrea Philipp (voorzitter)
Nathalie Verkaart (secretaris)
Marcel Rodenburg (penningmeester)
Sascha Teschner (lid)
Johan de Niet (lid)
Kelly Regterschot (lid)

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarverslag is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. De jaarverslag is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderinggrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

De vaste bedrijfsmiddelen worden gewaardeerd tegen aanschafprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) onder aftrek van lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur. Met op balansdatum verwachte duurzame waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen zodra zij voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de ontvangen c.q. te ontvangen bedragen onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen en overige waardeverminderingen

De afschrijvingen worden gebaseerd op de verkrijgingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekwinst en verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31.12.18	31.12.17
	€	€
Apparatuur		
Aanschafwaarde tot begin boekjaar	4.631	915
Afschrijving tot boekjaar	-341	-30
Boekwaarde begin boekjaar	4.290	885
Aanschaffingen boekjaar		3.716
17-04-18: Weerwas, Dante kaart PA	670	0
04-06-18: Alternate Laptop	1.704	0
29-11-18: Demo Productions, 2 baskasten	3.000	0
Afschrijving boekjaar	-1.249	-311
Boekwaarde einde boekjaar	<u>8.415</u>	<u>4.290</u>
Overige kortlopende vorderingen		
Huur bands	262	879
bonus Heineken	0	2.725
PostNL, postbus	0	195
Drumschool Parkstad	0	797
Gitaar docent	1.000	1.000
Overige vorderingen	0	167
	<u>1.262</u>	<u>5.763</u>
Geldmiddelen		
Kas	1.381	331
Rabo 103858687	6.740	2.905
Rabo 146017986	5.273	10.273
Rabo Spaarrekening 3494228639	9.014	11.933
Paypal	375	1.044
	<u>22.783</u>	<u>26.486</u>
Eigen vermogen		
stand begin boekjaar	28.719	14.968
resultaat boekjaar	2.952	13.751
stand einde boekjaar	<u>31.671</u>	<u>28.719</u>
rekening kourant stichting KPL		
stand begin boekjaar	0	1.706
mutaties boekjaar	0	-1.706
	0	0
rente a 6%	0	0
stand einde boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>

	<u>31.12.18</u>	<u>31.12.17</u>
	€	€
Kortlopende schulden		
Advertentiekosten	0	242
Betaling tickets	917	315
Gage	0	180
Onroerende zaak belasting	0	1.287
Parkstad Music Centre, reparatie	0	351
Borg sleutels	1.419	1.538
Ontvangen gelden tbv Parkstad Talents	<u>0</u>	<u>4.455</u>
	<u><u>2.336</u></u>	<u><u>8.368</u></u>

TOELICHTING OP DE BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018	2017
	€	€
Inkomsten		
Omzet drank	48.136	48.265
Entree	16.029	18.149
Garderobe	758	958
Vaste verhuur repetitie lokalen	18.861	18.245
Losse verhuur repetitie lokalen	602	806
Verhuur ruimtes muziek docenten	1.150	1.586
merchandise	8	78
Huiskosten vergoeding	2.191	1.767
Subsidies	16.760	11.946
Sponsoring en reclame	10.608	1.090
Cursussen	696	609
Studio	41	
Overige inkomsten	167	500
	<u>116.007</u>	<u>103.999</u>
Inkopen		
inkoop drank	12.420	19.661
Inkoop glazen ed	792	0
Merchandise	554	454
Overige inkopen	870	0
	<u>14.636</u>	<u>20.115</u>
Bands en vrijwilligers		
Bruto gages	1.332	3.208
Sociale lasten gages	0	37
Artiesten binnenland	7.482	6.127
Artiesten buitenland	8.345	6.175
kosten inhuur	23.739	21.730
Inhuur security	506	0
kosten inhuur geluidstechnici	2.160	1.500
Kosten samenwerking de Nieuwe Nor	715	0
Fees bemiddelaars	240	330
Catering vrijwilligers en bands	11.233	9.586
Vergoeding vrijwilligers	5.492	2.953
Overige kosten artiesten	1.739	1.947
	<u>62.983</u>	<u>53.593</u>
Podium		
Huur pand en podium	1.176	1
Energielasten	6.507	10.739
Onderhoud pand	4.932	2.422
Onderhoud apparatuur	1.194	2.707
Grondlasten	1.562	1.303
Huur apparatuur	5.402	975
Aanschaf apparatuur	2.829	350
BUMA/SENA	2.004	2.144
Overige kosten podium	345	83
	<u>25.951</u>	<u>20.724</u>

	2018	2017
	€	€
Algemene kosten		
Kantoorkosten	738	1.252
Advieskosten	0	300
Reclame en advertentiekosten	2.552	1.938
Representatiekosten	276	421
Kosten ticketsystemen	863	666
Verzekeringen	1.570	1.575
Internet en telefonie	1.242	1.491
	<u>7.241</u>	<u>7.643</u>
Financieringskosten		
Rente en kosten bankier	248	258
	<u>248</u>	<u>258</u>
Afschrijvingskosten		
Afschrijving apparatuur	1.249	311
	<u>1.249</u>	<u>311</u>
Incidentele baten en lasten		
Afboeking vordering Drumschool Parkstad	-747	0
Afboeking vordering promotor	0	-333
Gift stichting KPL	0	12.729
	<u>-747</u>	<u>12.396</u>

OMZETBELASTING 2018

		<u>21%</u>	<u>6%</u>
		€	€
Omzet 21%	33.337	7.001	
Omzet 6%	14.799		888
Sponsoring	10.608	2.228	
Entree	16.029		962
Huiskosten vergoeding	2.190	460	
Garderobe	758		45
Merchandise	8	2	
Verhuur repetitie lokalen	18.862	3.961	
Losse verhuur	602	126	
Huur muziek docenten	1.150	242	
Cusussen	696	146	
Studio	41	9	
Overige inkomsten 0%	100		
Overige inkomsten 21%	67	14	
	99.247	14.179	1.895
			14.179
totaal omzetbelasting			<u>16.074</u>
Voorbelasting			<u>-17.108</u>
Af te dragen omzetbelasting			-1.034
reeds afgedragen omzetbelasting			
1e kwartaal		1.356	
2e kwartaal		-396	
3e kwartaal		-698	
4e kwartaal		<u>-1.296</u>	
			<u>-1.034</u>
Suppletie aangifte omzetbelasting 2018 (te betalen)			<u><u>0</u></u>
Balans einde boekjaar			
Suppletie 2014 (te betalen)			101
Suppletie 2016 (te betalen)			353
Suppletie 2017 (te betalen)			269
Omzetbelasting 4e kwartaal 2018 (te vorderen)			<u>-1.296</u>
Per saldo te ontvangen omzetbelasting			<u><u>-573</u></u>