

Stichting

OFFEN BUNKER

LIVE

verslagjaar

2019



INHOUDSOPGAVE

	blz
Balans per 31 december 2019	1
Winst- en verliesrekening 2019	2
Algemeen	3
Waarderingsgrondslagen	3
Toelichting op de balans	4
Toelichting op de winst- en verliesrekening	5
Omzetbelasting	7

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	31.12.2019		31.12.2018	
	€	€	€	€
AKTIVA				
Apparatuur		6.410		8.415
Vorraden				
emballage	989		724	
Voorraad T-shirts	<u>250</u>		<u>250</u>	
		1.239		974
Overige kortlopende vorderingen				
Omzetbelasting	0		573	
Overige kortlopende vorderingen	<u>1.769</u>		<u>1.262</u>	
		1.769		1.835
Geldmiddelen	<u>29.040</u>		<u>22.783</u>	
		<u>29.040</u>		<u>22.783</u>
totaal aktiva		<u><u>38.458</u></u>		<u><u>34.007</u></u>

	31.12.2019		31.12.2018	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen		30.857		31.671
Kortlopende schulden				
Omzetbelasting	921		0	
Overige kortlopende schulden	<u>6.680</u>		<u>2.336</u>	
		<u>7.601</u>		<u>2.336</u>
totaal passiva		<u><u>38.458</u></u>		<u><u>34.007</u></u>

Winst- en verliesrekening over 2019

	2019	2018
	€	€
Inkomsten	101.209	111.507
Inkopen	<u>12.610</u>	<u>14.636</u>
	88.599	96.871
Lasten		
Bunkerpop	1.683	0
Snuffelpop	-1.150	-4.500
Programmering	34.932	41.908
Personeelskosten	34.569	31.896
Huisvestingskosten	15.657	18.348
Podium	1.368	4.023
Afschrijvingskosten	2.005	1.249
Financieringskosten	<u>349</u>	<u>248</u>
	<u>89.413</u>	<u>93.172</u>
Exploitatie resultaat	-814	3.699
Incidentele baten en lasten	<u>0</u>	<u>-747</u>
	<u>0</u>	<u>-747</u>
Resultaat	<u><u>-814</u></u>	<u><u>2.952</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):

Andreas 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 2019

	31.12.19	31.12.18
	€	€
Apparatuur		
Aanschafwaarde tot begin boekjaar	10.005	4.631
Afschrijving tot boekjaar	-1.590	-341
Boekwaarde begin boekjaar	8.415	4.290
Aanschaffingen boekjaar	0	5.374
Afschrijving boekjaar	-2.005	-1.249
Boekwaarde einde boekjaar	<u>6.410</u>	<u>8.415</u>
Overige kortlopende vorderingen		
Huur bands	769	262
Gitaar docent	1.000	1.000
	<u>1.769</u>	<u>1.262</u>
Geldmiddelen		
Kas	2.055	1.381
Rabo 103858687	10.694	6.740
Rabo 146017986	1.252	5.273
Rabo Spaarrekening 3494228639	15.018	9.014
Paypal	21	375
	<u>29.040</u>	<u>22.783</u>
Eigen vermogen		
stand begin boekjaar	31.671	28.719
resultaat boekjaar	-814	2.952
stand einde boekjaar	<u>30.857</u>	<u>31.671</u>
Kortlopende schulden		
Betaling tickets	0	917
Daan Gooren VLAM	272	0
Parkstad Theater tickets Mosae Zappa	5.148	0
Borg sleutels	1.260	1.419
	<u>6.680</u>	<u>2.336</u>

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENENING OVER 2019

	2019	2018
	€	€
Inkomsten		
Omzet drank	48.267	48.136
Entree	18.001	16.029
Garderobe	1.032	758
Vaste verhuur repetitie lokalen	18.388	18.861
Losse verhuur repetitie lokalen	1.342	602
Bijdrage bands inboedelverzekering	1.428	0
Verhuur ruimtes muziek docenten	1.150	1.150
merchandise	182	8
Huiskosten vergoeding	2.812	2.191
Subsidies	6.060	12.260
Sponsoring en reclame	250	10.608
Cursussen	0	696
Studio	99	41
Hotel en overige inkomsten	2.198	167
	<u>101.209</u>	<u>111.507</u>
Inkopen		
inkoop drank	12.309	13.212
Merchandise	301	554
Overige inkopen	0	870
	<u>12.610</u>	<u>14.636</u>
Bunkerpop		
Sponsoring	4.113	
Subsidies	5.250	
Techniek en podium	-6.209	
Promotie	-573	
Programmering	-2.650	
Catering crew en artists	-1.308	
Overige kosten	-306	
	<u>-1.683</u>	<u>0</u>
Snuffelpop		
Subsidies	3.000	4.500
Artists en begeleiding	-1.850	
	<u>1.150</u>	<u>4.500</u>
Programmering		
Bruto gages	2.725	1.333
Artiesten binnenland	9.054	7.482
Artiesten buitenland	6.850	8.345
Catering vrijwilligers en bands	8.115	11.233
Reclame en advertentie kosten	2.004	2.553
Kosten ticket systemen	812	863
Fees bemiddelaars	295	240
Huur apparatuur	1.880	5.401
BUMA/SENA	1.924	2.004
Kosten samenwerking de Nieuwe Nor	0	715
Hotel en verblijf kosten artiesten	1.273	1.739
	<u>34.932</u>	<u>41.908</u>

	2019	2018
	€	€
Personeelskosten		
Inhuur begeleiding	22.117	23.739
Inhuur geluid	1.852	2.160
Inhuur security	996	506
Cursuskosten	300	0
Vrijwilligersvergoeding / activiteiten	9.304	5.491
	<u>34.569</u>	<u>31.896</u>
Huisvestingskosten		
Kantoorkosten	1.609	738
Representatiekosten	519	276
Internet en telefonie	1.293	1.242
Verzekeringen	1.810	1.570
Huur pand	1	1
Huur podium	0	1.175
Energielasten	7.233	6.507
Onderhoud pand	1.639	4.932
Grondlasten	1.553	1.562
Overige kosten podium	0	345
	<u>15.657</u>	<u>18.348</u>
Podium		
Onderhoud apparatuur	224	1.194
Aanschaf apparatuur	1.144	2.829
	<u>1.368</u>	<u>4.023</u>
Financieringskosten		
Rente belastingdienst	114	0
Rente en kosten bankier	235	248
	<u>349</u>	<u>248</u>
Afschrijvingskosten		
Afschrijving apparatuur	2.005	1.249
	<u>2.005</u>	<u>1.249</u>
Incidentele baten en lasten		
Afboeking vordering Drumschool Parkstad	0	-747
	<u>0</u>	<u>-747</u>

OMZETBELASTING 2019

		<u>21%</u>	<u>9%</u>
		€	€
Omzet 21%	33.547	7.045	
Omzet 6%	14.721		1.325
Sponsoring	4.363	916	
Entree	19.112		1.720
Huiskosten vergoeding	2.812	591	
Garderobe	1.032		93
Merchandise	182	38	
Verhuur repetitie lokalen	18.388	3.861	
Losse verhuur	1.342	282	
Huur muziek docenten	1.150	242	
Cusussen		0	
Studio	99	21	
Overige inkomsten onbelast	15.738		
Overige inkomsten 21%	2.198	462	
	114.684	13.457	3.138
			13.457
totaal omzetbelasting			<u>16.595</u>
Voorbelasting			<u>-15.641</u>
Af te dragen omzetbelasting			954
reeds afgedragen omzetbelasting			
1e kwartaal		818	
2e kwartaal		-89	
3e kwartaal		-696	
4e kwartaal		921	
			<u>954</u>
Suppletie aangifte omzetbelasting 2019			<u><u>0</u></u>
Balans einde boekjaar			
Suppletie 2014 (te betalen)			0
Suppletie 2016 (te betalen)			0
Suppletie 2017 (te betalen)			0
Omzetbelasting 4e kwartaal 2019 (te betalen)			<u>921</u>
Per saldo te betalen omzetbelasting			<u><u>921</u></u>