

Jaarrekening 2017

CONCERTO D' AMSTERDAM

Wittelaan 4
3743 CP Baarn

G.R. Slot

Administratie- en Fiscaal Advieskantoor

Singel 74C

1015 AC Amsterdam

Aan het bestuur van Stichting Concerto d' Amsterdam
Wittelaan 4
3743 CP Baarn

Amsterdam, 24 januari 2019

Hierbij presenteer ik de jaarrekening 2017. In het boekjaar 2017 is er een negatief resultaat behaald van € 2.218. De drie grote projecten waarbij Concerto d' Amsterdam een uitkoopsom ontving zijn positief afgesloten. Er is een aantal projecten in eigen beheer die een financieel verlies hebben opgeleverd. De projecten in eigen beheer zijn in belangrijke mate gefinancierd door een sponsor. De bijdrage 2017 van deze sponsor is, behalve wat de publiciteit betreft, niet in de jaarrekening opgenomen.

Het Eigen Vermogen van de stichting is hierdoor gedaald naar € 34.702.

In de bijlage I is te lezen hoe het resultaat tot stand is gekomen:

Saldo projecten:	€ 1.222
Overhead:	<u>- € 3.440</u>
Verlies boekjaar:	<u>€ 2.218</u>

Tot nadere toelichting ben ik graag bereid.



G.R. Slot
Administrateur/belastingconsulent

INHOUDSOPGAVE

Balans	pag. 3
Functionele exploitatierekening	pag. 5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	pag. 6
Toelichting balans	pag. 7
Toelichting exploitatierekening	pag. 8
Bijlage I Projectadministratie	pag. 11
Bijlage II BTW controle	pag. 12

BALANS

per 31/12/2017 Concerto d'Amsterdam

(euro's)

ACTIVA	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
A. Vaste Activa		
I Materiële Vaste Activa		
Internetsite	----- 0	----- 0
II Vorderingen		
Omzetbelasting	2.811	1.558
Debiteuren	3.598	276
Nog te ontvangen bedragen	<u>4.578</u>	<u>64</u>
<i>Totaal vorderingen</i>	----- 10.987	----- 1.898
II Liquide Middelen	----- 32.159	----- 45.206
Totaal activa	<u><u>43.146</u></u>	<u><u>47.104</u></u>

BALANS
per 31/12/2017 Concerto d'Amsterdam

(euro's)

PASSIVA	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
A. Eigen Vermogen		
Stichtingskapitaal	<u>34.702</u>	<u>36.920</u>
<i>Totaal eigen vermogen</i>	<u>34.702</u>	<u>36.920</u>
B. Kortlopende Schulden		
Schulden aan zelfstandige artiesten	-	2.305
Crediteuren	3.434	-
Loonheffing	1.260	3.379
Nog te betalen kosten	<u>3.750</u>	<u>4.500</u>
<i>Totaal kortlopende schulden</i>	<u>8.444</u>	<u>10.184</u>
Totaal passiva	<u><u>43.146</u></u>	<u><u>47.104</u></u>

FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING 2017

Baten	<u>Boekjaar 2017</u>	<u>Boekjaar 2016</u>
Directe opbrengsten		
Publieksinkomsten	<u>89.778</u>	<u>128.365</u>
<i>Totaal directe inkomsten</i>	<u>89.778</u>	<u>128.365</u>
<i>Som der baten</i>	<u>89.778</u>	<u>128.365</u>
Lasten		
Beheerslasten: Personeelslasten	3.000	5.750
Beheerslasten: Materiële lasten	1.880	675
Activiteitenlasten: Personeelslasten	68.230	101.885
Activiteitenlasten: Materiële lasten	<u>18.951</u>	<u>15.119</u>
<i>Som der lasten</i>	<u>92.061</u>	<u>123.429</u>
<i>Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening</i>	<u>-2.283</u>	<u>4.936</u>
Buitengewone lasten en baten (-/+)	<u>-</u>	<u>-141</u>
Financiële baten en lasten (-/+)	<u>65</u>	<u>64</u>
Exploitatiesaldo	<u><u>-2.218</u></u>	<u><u>4.859</u></u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Overige activa en passiva

De overige activa en passiva zijn tegen nominale waarde opgenomen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarin deze zijn opgekomen ongeacht of zij tot uitgaven en ontvangsten in het boekjaar hebben geleid. Lasten en risico's die hun oorsprong hebben voor het einde van het boekjaar, worden in de jaarrekening verwerkt indien zij bekend zijn op het moment van opmaken van de jaarrekening.

TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Debiteuren		
Nog te vorderen per 31 december conform de aanwezige saldijst	3.598	276
	-----	-----
Liquide Middelen		
ING- rekening 600450	494	17.105
ING Zakelijk Spaarrekening 600450	31.665	28.101
	-----	-----
	32.159	45.206
	-----	-----
Eigen Vermogen		
Stichtingsvermogen per 1 januari	36.920	32.061
Exploitatieresultaat boekjaar	-2.218	4.859
	-----	-----
Stichtingsvermogen per 31 december	34.702	36.920
	-----	-----
Schulden aan leveranciers/artiesten		
Verschuldigd volgens saldijst	2.305	2.305
	-----	-----
Omzetbelasting		
4e kwartaal boekjaar	-978	39
Suppletie 2014	816	816
Suppletie 2015	-2.441	-2.441
Suppletie 2016	28	28
Suppletie 2017	-236	0
	-----	-----
Totaal	-2.811	-1.558
	-----	-----

TOELICHTING OP DE FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING

(euro's)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Publieksinkomsten		
Uikopen projecten binnenland 6%	81.125	128.365
Recette projecten in eigen beheer	4.075	-
Sponsoring	4.578	-
<i>Totaal publieksinkomsten</i>	<u>89.778</u>	<u>128.365</u>
Totaal baten	<u>89.778</u>	<u>128.365</u>
Beheerslasten: Personeelslasten		
<u>Personeelslasten per onderdeel</u>		
(Co-) Manager(s)	1.500	3.500
Administrateur honorarium	<u>1.500</u>	<u>2.250</u>
<i>Totaal personeelslasten beheer</i>	<u>3.000</u>	<u>5.750</u>
Beheerslasten: Materiële lasten		
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorkosten	448	47
Juridische kosten	700	-
Assurantie	303	-
Internetkosten	97	60
Bankkosten en rente	128	119
Reis- en verblijf niet uitvoerend personeel	152	-
Betalingsverschillen	-5	-31
Publiciteitskosten algemeen	-	480
Incassokosten/boete belastingdienst	<u>57</u>	<u>-</u>
<i>Totaal materiële lasten beheer</i>	<u>1.880</u>	<u>675</u>

TOELICHTING OP DE FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING

(euro's)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Activiteitenlasten: Personeelslasten		
<i>Personeelslasten per onderdeel</i>		
Verloonde orkestleden (incl. werkgeverslasten)	17.665	22.934
Honoraria artiesten, zzp	<u>50.565</u>	<u>78.951</u>
<i>Totaal personeelslasten activiteiten</i>	<u>68.230</u>	<u>101.885</u>
Activiteitenlasten: Materële lasten		
<i>Uitvoeringskosten</i>		
Reis- en verblijfskosten	9.224	13.292
Overige uitvoeringskosten, huur instrumenten/zalen	<u>2.425</u>	<u>1.827</u>
	11.649	15.119
<i>Publiciteitskosten</i>		
Diensten communicatiebureau	3.120	-
Ontwerp en drukwerk	<u>4.182</u>	<u>-</u>
Totaal publiciteitskosten	<u>7.302</u>	<u>-</u>
<i>Totaal materiële lasten activiteiten</i>	<u>18.951</u>	<u>15.119</u>
Buitengewone baten en lasten		
Kosten en opbrengsten vorig boekjaar*	<u>-</u>	<u>-141</u>
Saldo bijzondere baten en lasten (-/+)	<u>-</u>	<u>-141</u>
Financiële baten en lasten		
Renteopbrengst Zakelijke Spaarrekening ING	<u>65</u>	<u>64</u>

* Het betreft hier nagekomen facturen of afboekingen van voorgaande boekjaren