

**Jaarrekening 2018**

**CONCERTO D' AMSTERDAM**

Wittelaan 4  
3743 CP Baarn

## INHOUDSOPGAVE

Balans	pag. 3
Functionele exploitatierekening	pag. 5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	pag. 6
Toelichting balans	pag. 7
Toelichting exploitatierekening	pag. 8
Bijlage BTW controle	pag. 10

**BALANS**  
per 31/12/2018 Concerto d'Amsterdam

(euro's)

<b>ACTIVA</b>	<u>31-12-18</u>	<u>31-12-17</u>
<b>A. Vaste Activa</b>		
<b>I Materiële Vaste Activa</b>		
Internetsite	<u>800</u>	<u>0</u>
<b>II Vorderingen</b>		
Omzetbelasting	2.449	2.811
Debiteuren	16.800	3.598
Nog te ontvangen bedragen	<u>-</u>	<u>4.578</u>
<i>Totaal vorderingen</i>	<u>19.249</u>	<u>10.987</u>
<b>II Liquide Middelen</b>	<u>49.645</u>	<u>32.159</u>
<b>Totaal activa</b>	<u><u>69.694</u></u>	<u><u>43.146</u></u>

**BALANS**  
per 31/12/2018 Concerto d'Amsterdam

(euro's)

<b>PASSIVA</b>	<u>31-12-18</u>	<u>31-12-17</u>
<b>A. Eigen Vermogen</b>		
Stichtingskapitaal	<u>50.402</u>	<u>34.702</u>
<i>Totaal eigen vermogen</i>	<u>50.402</u>	<u>34.702</u>
<b>B. Kortlopende Schulden</b>		
Crediteuren	14.594	3.434
Loonheffing	1.698	1.260
Nog te betalen kosten	<u>3.000</u>	<u>3.750</u>
<i>Totaal kortlopende schulden</i>	<u>19.292</u>	<u>8.444</u>
<b>Totaal passiva</b>	<u><u>69.694</u></u>	<u><u>43.146</u></u>

## FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING 2018

<b>Baten</b>	<u>Boekjaar 2018</u>	<u>Boekjaar 2017</u>
<b>Directe opbrengsten</b>		
Publieksinkomsten	<u>84.337</u>	<u>89.778</u>
<i>Totaal directe inkomsten</i>	<u>84.337</u>	<u>89.778</u>
<i>Som der baten</i>	<u>84.337</u>	<u>89.778</u>
<b>Lasten</b>		
Beheerslasten: Personeelslasten	14.469	3.000
Beheerslasten: Materiële lasten	1.047	1.880
Activiteitenlasten: Personeelslasten	40.980	68.230
Activiteitenlasten: Materiële lasten	<u>10.489</u>	<u>18.951</u>
<i>Som der lasten</i>	<u>66.985</u>	<u>92.061</u>
<i>Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening</i>	<u>17.352</u>	<u>-2.283</u>
Buitengewone lasten en baten (-/+)*	<u>-1.685</u>	<u>0</u>
Financiële baten en lasten (-/+)	<u>33</u>	<u>65</u>
<b>Exploitatiesaldo</b>	<u>15.700</u>	<u>-2.218</u>

\* Het betreft hier de afboeking van debiteur Different Voices

## **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>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Debiteuren</b>		
Nog te vorderen per 31 december conform de aanwezige saldijst	16.800	3.598
	-----	-----
<b>Liquide Middelen</b>		
ING- rekening 600450	1.448	494
ING Zakelijk Spaarrekening 600450	48.197	31.665
	-----	-----
	49.645	32.159
	-----	-----
<b>Eigen Vermogen</b>		
Stichtingsvermogen per 1 januari	34.702	36.920
Exploitatieresultaat boekjaar	15.700	-2.218
	-----	-----
Stichtingsvermogen per 31 december	50.402	34.702
	-----	-----
<b>Schulden aan leveranciers/artiesten</b>		
Verschuldigd volgens saldijst	14.594	2.305
	-----	-----
<b>Omzetbelasting</b>		
4e kwartaal boekjaar	-1.337	-978
Suppletie 2014	816	816
Suppletie 2015	-2.441	-2.441
Suppletie 2016	28	28
Suppletie 2017	-236	-236
Suppletie 2018	721	0
	-----	-----
Totaal	-2.449	-2.811
	-----	-----

## TOELICHTING OP DE FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING

(euro's)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Publieksinkomsten</b>		
Uikopen projecten binnenland 6%	55.715	81.125
Recette projecten in eigen beheer	-	4.075
Sponsoring/schenken	28.622	4.578
	-----	-----
<i>Totaal publieksinkomsten</i>	84.337	89.778
	-----	-----
<b>Totaal baten</b>	84.337	89.778
	-----	-----
<b>Beheerslasten: Personeelslasten</b>		
<u>Personeelslasten per onderdeel</u>		
(Co-) Manager(s)	12.969	1.500
Administrateur honorarium	1.500	1.500
	-----	-----
<i>Totaal personeelslasten beheer</i>	14.469	3.000
	-----	-----
<b>Beheerslasten: Materiële lasten</b>		
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorkosten	100	448
Juridische kosten	-	700
Assurantie	466	303
Internetkosten	97	97
Bankkosten en rente	134	128
Reis- en verblijf niet uitvoerend personeel	241	152
Betalingsverschillen	9	-5
Incassokosten/boete belastingdienst	-	57
	-----	-----
<i>Totaal materiële lasten beheer</i>	1.047	1.880
	-----	-----



## TOELICHTING OP DE FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING

(euro's)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Activiteitenlasten: Personeelslasten</b>		
<u>Personeelslasten per onderdeel</u>		
Verloonde orkestleden (incl. werkgeverslasten)	7.575	17.665
Honoraria artiesten, zzp	<u>33.405</u>	<u>50.565</u>
<i>Totaal personeelslasten activiteiten</i>	<u>40.980</u>	<u>68.230</u>
<b>Activiteitenlasten: Materële lasten</b>		
<u>Uitvoeringskosten</u>		
Reis- en verblijfskosten	7.301	9.224
Overige uitvoeringskosten, huur instrumenten/zalen	<u>997</u>	<u>2.425</u>
	8.298	11.649
<u>Publiciteitskosten</u>		
Diensten communicatiebureau	-	3.120
Ontwerp en drukwerk	<u>2.191</u>	<u>4.182</u>
Totaal publiciteitskosten	<u>2.191</u>	<u>7.302</u>
<i>Totaal materiële lasten activiteiten</i>	<u>10.489</u>	<u>18.951</u>
<b>Buitengewone baten en lasten</b>		
Kosten en opbrengsten vorig boekjaar*	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Saldo bijzondere baten en lasten (-/+)</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Renteopbrengst Zakelijke Spaarrekening ING	<u>33</u>	<u>65</u>

\* Het betreft hier nagekomen facturen of afboekingen van voorgaande boekjaren

**BIJLAGE CONTROLE BTW***(euro's)***Controle 2018****BTW**

	<u>grondslag</u>	6%	<u>btw laag</u>
Uitkoop binnenland 6%	55.715		3.343
Afboeking debiteuren 6%	<u>-1.685</u>		<u>-101</u>
totaal af te dragen			3.242
Voorbelasting 6%	2.061		
voorbelasting 21 %	<u>3.915</u>		
Totaal te vorderen	5.976		
Saldo te betalen 2018	-2.734		
<b>Betaald</b>			
1e kwartaal	152		
2e kwartaal	0		
3e kwartaal	-2.270		
4e kwartaal	<u>-1.337</u>		
	-3.455		
<b>Suppletie BTW 2018</b>	<u>721</u>		