

**Stichting Limburg Festival
Thei Tummers
Postbus 3732
6088 ZG ROGDEL**

Jaarrekening 2019



REINTJENS & ESSERS
ACCOUNTANTS EN ADVISEURS

**Stichting Limburg Festival
Thei Tummers
Postbus 3732
6088 ZG ROGDEL**

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Begrotingsoverzicht	9

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2019	11
2.2	Staat van baten en lasten over 2019	13
2.3	Kasstroomoverzicht over 2019	14
2.4	Toelichting op de jaarrekening	15
2.5	Toelichting op de balans	20
2.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	24

3. Overige gegevens

3.1	Wettelijke vrijstelling	28
3.2	Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat	28
3.3	Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019	28
3.4	Gebeurtenissen na balansdatum	28

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Limburg Festival
Thei Tummers
Postbus 3732
6088 ZG ROGDEL

Referentie: 1207 JB
Betreft: jaarrekening 2019

Margraten, 31 maart 2020

Geachte bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019 van uw stichting.

De balans per 31 december 2019, de staat van baten en lasten over 2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2019 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Limburg Festival te Roggel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst- en verliesrekening over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Limburg Festival.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.



REINTJENS & ESSERS
ACCOUNTANTS EN ADVISEURS

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Accountantskantoor Reintjens & Essers

R.H.H. Knops AA
Accountant Administratiecosulent

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 23 april 2008 werd de stichting Stichting Limburg Festival per genoemde datum opgericht onder nummer 41063652.

Doelstelling

Als kerntaak is aangemerkt de organisatie van een festival waarbij kwalitatief straattheater en andere vormen van theater laagdrempelig aan het publiek wordt gepresenteerd en waarbij de verbinding wordt gelegd met het Limburgse (cultuur)landschap.

Bestuur

- T.L.M. Tummers (penningmeester)
- H.H. Tolkamp (voorzitter)
- P. Janmaat (secretaris)
- C. Aquarius (lid)
- R. Hoekstra (lid)

Kwalitatief

- Samenwerking met tenminste 5 partners in het culturele veld in Limburg c.q. de Euregio waarbij aandacht is voor de ambitie Maastricht Culturele Hoofdstad 2019.
- Aandacht voor talentontwikkeling door middel van tenminste 8 activiteiten.

Kwantitatief

- aantal uitvoeringen in Limburg: 77
- totaal aantal uitvoeringen: 80
- aantal bezoekers in Limburg: 50.000
- totaal aantal bezoekers: 51.000
- aantal educatieve activiteiten: 3

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Baten	245.169	100,0%	225.277	100,0%
Bruto exploitatieresultaat	245.169	100,0%	225.277	100,0%
Lonen en salarissen	28.689	11,7%	25.770	11,4%
Sociale lasten	5.455	2,2%	4.809	2,1%
Overige personeelskosten	124.893	50,9%	121.617	54,0%
Huisvestingskosten	25.888	10,6%	25.157	11,2%
Verkoopkosten	25.419	10,4%	28.368	12,6%
Autokosten	3.084	1,3%	2.504	1,1%
Kantoorkosten	10.280	4,2%	19.223	8,5%
Algemene kosten	11.543	4,7%	7.190	3,2%
Beheerslasten	235.251	96,0%	234.638	104,1%
Exploitatieresultaat	9.918	4,0%	-9.361	-4,1%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6	0,0%	12	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-231	-0,1%	-236	-0,1%
Som der financiële baten en lasten	-225	-0,1%	-224	-0,1%
Resultaat	9.693	3,9%	-9.585	-4,2%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2019 is ten opzichte van 2018 gestegen met € 19.278. De ontwikkeling van het resultaat 2019 ten opzichte van 2018 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	19.892	
<i>Daling van:</i>		
Verkoopkosten	2.949	
Kantoorkosten	8.943	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>5</u>	
		31.789
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6	
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	2.919	
Sociale lasten	646	
Overige personeelskosten	3.276	
Huisvestingskosten	731	
Autokosten	580	
Algemene kosten	<u>4.353</u>	
		<u>12.511</u>
Stijging resultaat		<u><u>19.278</u></u>

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting ten opzichte van de begroting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2019		Begroting 2019	
	€	%	€	%
Baten	245.169	100,0%	241.000	107,0%
Bruto exploitatieresultaat	245.169	100,0%	241.000	107,0%
Lonen en salarissen	28.689	11,7%	30.000	13,3%
Sociale lasten	5.455	2,2%	5.000	2,2%
Overige personeelskosten	124.893	50,9%	125.300	55,6%
Huisvestingskosten	25.888	10,6%	25.300	11,2%
Verkoopkosten	25.419	10,4%	25.600	11,4%
Autokosten	3.084	1,3%	3.000	1,3%
Kantoorkosten	10.280	4,2%	10.400	4,6%
Algemene kosten	11.543	4,7%	12.000	5,3%
Beheerslasten	235.251	96,0%	236.600	104,9%
Exploitatieresultaat	9.918	4,0%	4.400	2,1%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6	0,0%	-	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-231	-0,1%	-	0,0%
Som der financiële baten en lasten	-225	-0,1%	-	0,0%
Resultaat	9.693	3,9%	4.400	2,1%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2019 is ten opzichte van de begroting gestegen met € 5.293. De ontwikkeling van het resultaat 2019 ten opzichte van de begroting kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Baten	4.169	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6	
<i>Daling van:</i>		
Lonen en salarissen	1.311	
Overige personeelskosten	407	
Verkoopkosten	181	
Kantoorkosten	120	
Algemene kosten	457	
	<hr/>	6.651
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Sociale lasten	455	
Huisvestingskosten	588	
Autokosten	84	
Rentelasten en soortgelijke kosten	231	
	<hr/>	1.358
Stijging resultaat		<hr/> <hr/> <u>5.293</u>

1.4 Begrotingsoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2019	Begroting 2019	2018	Begroting 2018
	€	€	€	€
Baten	245.169	241.000	225.277	223.250
Bruto exploitatieresultaat	245.169	241.000	225.277	223.250
Lonen en salarissen	28.689	30.000	25.770	25.500
Sociale lasten	5.455	5.000	4.809	4.500
Overige personeelskosten	124.893	125.300	121.617	123.900
Huisvestingskosten	25.888	25.300	25.157	25.165
Verkoopkosten	25.419	25.600	28.368	28.550
Autokosten	3.084	3.000	2.504	2.500
Kantoorkosten	10.280	10.400	19.223	20.300
Algemene kosten	11.543	12.000	7.190	7.650
Beheerslasten	235.251	236.600	234.638	238.065
Exploitatieresultaat	9.918	4.400	-9.361	-14.815
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6	-	12	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-231	-	-236	-
Som der financiële baten en lasten	-225	-	-224	-
Resultaat	9.693	4.400	-9.585	-14.815

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Wloftende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	2.500		8.487	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.123		568	
Overlopende activa	<u>502</u>		<u>-</u>	
		5.125		9.055
<i>Liquide middelen</i>		32.195		53.001
Totaal activazijde		<u><u>37.320</u></u>		<u><u>62.056</u></u>

ROGDEL, 31 maart 2020
Stichting Limburg Festival

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<i>Eigen vermogen</i>				
Egalisatiereserve Provincie Limburg	9.375		9.375	
Overige reserves	25.583		15.890	
		34.958		25.265
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	1.112		3.021	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.250		1.179	
Overlopende passiva	-		32.591	
		2.362		36.791
Totaal passivazijde		<u>37.320</u>		<u>62.056</u>

ROGGEL, 31 maart 2020
Stichting Limburg Festival

2.2 Staat van baten en lasten over 2019

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	55.985	52.000	51.540
Subsidiebatens	189.184	189.000	173.737
Baten	<u>245.169</u>	<u>241.000</u>	<u>225.277</u>
Bruto exploitatieresultaat	245.169	241.000	225.277
Lonen en salarissen	28.689	30.000	25.770
Sociale lasten	5.455	5.000	4.809
Overige personeelskosten	124.893	125.300	121.617
Huisvestingskosten	25.888	25.300	25.157
Verkoopkosten	25.419	25.600	28.368
Autokosten	3.084	3.000	2.504
Kantoorkosten	10.280	10.400	19.223
Algemene kosten	11.543	12.000	7.190
Beheerslasten	<u>235.251</u>	<u>236.600</u>	<u>234.638</u>
Exploitatieresultaat	<u>9.918</u>	<u>4.400</u>	<u>-9.361</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6	-	12
Rentelasten en soortgelijke kosten	-231	-	-236
Som der financiële baten en lasten	<u>-225</u>	<u>-</u>	<u>-224</u>
Resultaat	<u>9.693</u>	<u>4.400</u>	<u>-9.585</u>
Resultaat	<u>9.693</u>	<u>4.400</u>	<u>-9.585</u>
Bestemming resultaat:			
Bestemmingsreserve 'Automatisering Ticketverkoop'	-	-	-3.000
Egalisatiereserve Provincie Limburg	-	-	3.176
Algemene en overige reserves	9.693	-	-938
	<u>9.693</u>	<u>-</u>	<u>-762</u>

ROGGEL, 31 maart 2020
Stichting Limburg Festival

2.3 Kasstroomoverzicht over 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		9.918
Verandering in werkkapitaal:		
Vorderingen	3.930	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	-34.429	
	<u> </u>	<u>-30.499</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-20.581
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-231	
	<u> </u>	<u>-225</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		-20.806
Mutatie geldmiddelen		<u><u>-20.806</u></u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari		53.001
Mutatie geldmiddelen		<u>-20.806</u>
Stand per 31 december		<u><u>32.195</u></u>

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Algemene gegevens

Stichting Limburg Festival is statutair gevestigd te Roggel. De activiteiten bestaan uit de exploitatie van het Limburg Festival.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Postbus 3732 te ROGDEL.

Continuïteit

Van 12 t/m 16 augustus 2020 zou hét locatietheaterfestival van Midden-Limburg, het Limburg Festival, plaatsvinden. Door het coronavirus en de daarop genomen overheidsmaatregelen is de organisatie echter genoodzaakt om pas eind mei definitief te beslissen over de doorgang van het festival in augustus. Ook is het mogelijk dat het festival in een aangepaste vorm zal plaatsvinden. Alle scenario's worden op dit moment in kaart gebracht en onderzocht. Deze situatie leidt voornamelijk niet tot discontinuïteit van de stichting. Subsidieverstrekkers zijn verder meewerkend in het meedenken in oplossingen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Limburg Festival, statutair gevestigd te Roggel is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41063652.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Limburg Festival zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.
De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Richtlijn C1 'Kleine organisaties zonder winststreven' en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. <In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.>

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht. De egalisatiereserve Provincie Limburg is gemaximeerd tot 15% van het verstrekt provinciaal subsidiebedrag voor het betreffende boekjaar. Voor 2019 bedraagt het maximum € 9.375.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

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 opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>2.500</u>	<u>8.487</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>2.123</u>	<u>568</u>
----------------	--------------	------------

Overlopende activa

Overlopende activa	<u>502</u>	<u>-</u>
--------------------	------------	----------

Liquide middelen

Rabobank 935	1.458	42.570
Deposito rekening	30.000	10.000
Kas	737	431
	<u>32.195</u>	<u>53.001</u>

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Egalisatiereserve Provincie		
Stand per 1 januari	9.375	15.022
Dotatie	-	-5.647
Stand per 31 december	<u>9.375</u>	<u>9.375</u>

De egalisatiereserve Provincie Limburg is gemaximeerd tot 15% van het verstrekt provinciaal subsidiebedrag voor het betreffende boekjaar. Voor 2019 bedraagt het maximum € 9.375.

Algemene en overige reserves

Stand per 1 januari	15.890	16.828
Bestemming resultaat boekjaar	9.693	-938
Stand per 31 december	<u>25.583</u>	<u>15.890</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2019 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

2.5 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>1.112</u>	<u>3.021</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>1.250</u>	<u>1.179</u>
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing	<u>1.250</u>	<u>1.179</u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidies	<u>-</u>	<u>32.591</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Baten uit eigen fondswerving			
Entreegelden	30.474	30.500	28.458
Sponsoring en donaties	25.511	21.500	23.082
	<u>55.985</u>	<u>52.000</u>	<u>51.540</u>
Subsidies van overheden			
Subsidie Gemeenten	126.684	189.000	110.250
Subsidie Provincie Limburg afrekening 2013-2016	-	-	987
Subsidie Provincie Limburg 2017-2020	62.500	-	62.500
	<u>189.184</u>	<u>189.000</u>	<u>173.737</u>
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	<u>28.689</u>	<u>30.000</u>	<u>25.770</u>
Gemiddeld aantal werknemers:			
Gedurende het jaar 2019 was gemiddeld 1 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2018 was dit 1 werknemer.			
Sociale lasten			
Sociale lasten	1.994	2.000	1.778
Premies bedrijfsfondsen	3.461	3.000	3.031
	<u>5.455</u>	<u>5.000</u>	<u>4.809</u>
Overige personeelskosten			
Kilometervergoeding	2.908	3.000	2.232
Uitkoopsommen	75.985	76.000	69.082
Kosten artiesten	1.762	1.800	4.418
Uitkoopsommen artiesten buitenland	27.464	28.000	27.439
Reis- en verblijfkosten	232	200	122
Lunchkosten en verteringen	2.305	2.300	1.952
Werkkleding	2.112	2.000	2.132
Vrijwilligersvergoeding	12.125	12.000	12.740
Overige personeelskosten	-	-	1.500
	<u>124.893</u>	<u>125.300</u>	<u>121.617</u>
Huisvestingskosten			
Huisvesting vrijwilligers	7.060	7.000	6.425
Kosten catering/verzorging	16.592	16.500	17.480
Heffingen	483	-	-
Huur vergaderruimte	1.513	1.500	1.012
Schoonmaakkosten	240	300	240
	<u>25.888</u>	<u>25.300</u>	<u>25.157</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Verkoopkosten			
Reclame- en advertentiekosten	7.415	7.500	13.118
Representatiekosten	160	200	163
Kosten technische ondersteuning	17.338	17.500	11.792
Promotiekosten	115	-	2.910
Buma	391	400	385
	<u>25.419</u>	<u>25.600</u>	<u>28.368</u>
Autokosten			
Huur auto's	<u>3.084</u>	<u>3.000</u>	<u>2.504</u>
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	820	800	771
Drukwerk	5.779	5.800	6.377
Telecommunicatie	493	500	670
Kosten automatisering	563	500	3.576
Contributies en abonnementen	-	-	152
Huur kantoorinventaris	1.819	2.000	5.398
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	318	300	2.166
Overige kantoorkosten	488	500	113
	<u>10.280</u>	<u>10.400</u>	<u>19.223</u>
Algemene kosten			
Accountantskosten	3.567	3.500	2.214
Kosten begeleiding	4.752	5.000	1.450
Zakelijke verzekeringen	1.312	1.500	1.318
Vergaderkosten	1.120	1.200	1.640
Overige algemene kosten	792	800	568
	<u>11.543</u>	<u>12.000</u>	<u>7.190</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rente vordering rekening-courant	<u>6</u>	<u>-</u>	<u>12</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten en provisie	<u>231</u>	<u>-</u>	<u>236</u>

3. OVERIGE GEGEVENS

3. Overige gegevens

3.1 Wettelijke vrijstelling

De stichting heeft gebruikgemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2:396 lid 7 BW.

3.2 Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat

De statuten bevatten geen artikel omtrent de resultaatbestemming.

3.3 Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 2.2.

3.4 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum welke van invloed hebben op de cijfers van boekjaar 2018.