

# Jaarrekening Stukafest Nederland 2017/2018

Door Robin van der Sluis  
Voorzitter Stukafest Nederland 2017/2018



# STUKAFEST

## **Inhoudsopgave:**

### **Balans 01-07-2018**

Toelichting:

**3**

**3**

### **Verlies- en winstrekening 2017/2018**

Toelichting:

**4**

**5**

Kosten:

**5**

Opbrengsten:

**7**

Resultaat:

**7**

aan  
Stichting Stukafest

datum	ons kenmerk	contactpersoon	bijlage(n)
24 augustus 2018	1585/jc2017/sru	willem haitsma	diverse
onderwerp	jaarrekening 2017/2018		

Geachte heer Van der Sluis,

### Samenstellingsverklaring

#### *Opdracht*

Naar aanleiding van uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017/2018 van de stichting Stukafest Nederland gecontroleerd.

#### *Verantwoordelijkheid juistheid en volledigheid aangeleverde gegevens*

Voor het controleren van de jaarrekening hebben wij ons gebaseerd op de gegevens, zoals deze door u zijn verstrekt. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

#### *Verantwoordelijkheid van de samensteller*

Het is onze verantwoordelijkheid als belastingadviseur om uw opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht en met de uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels van onze beroepsorganisatie (het Register Belastingadviseurs). Onze werkzaamheden bestonden hoofdzakelijk uit het controleren van financiële gegevens. Verder hebben wij de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen beoordeeld op basis van de door u verstrekte gegevens. De aard van deze werkzaamheden als belastingadviseur brengt met zich dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Wij vertrouwen erop u hiermede voldoende van dienst te zijn geweest en zijn graag bereid tot het geven van nadere toelichting.

Met vriendelijke groet,



Mr. Willem Haitsma RB  
directeur

## Balans 01-07-2018

		balans per	26-6-2018	Stukafest landelijk		
<i>debet</i>					<i>credit</i>	
1000	kas		€ 0,00	0610	eigen vermogen	€ 3.677,36-
1010	bank		€ 1.213,00			
1020	spaarrekening		€ 1.701,68			
1050	overige liquide middelen		€ 0,00			
1200	Uitstaande lening		€ 0,00			
			€ 0,00			
1300	debiteuren		€ 0,00	1600	crediteuren	€ 7.279,45
1113	Vooruitbetaalde kosten		€ 136,87			
1700	Btw		€ 550,54			
			<b>€ 3.602,09</b>			<b>€ 3.602,09</b>

### Toelichting:

#### Vooruitbetaalde kosten:

De "Vooruitbetaalde kosten" zijn kosten die gemaakt zijn in boekjaar 2017/2018 maar ten behoeve zijn van boekjaar 2018/2019. Op de boekhouding van 2018/2019 worden deze kosten daarom van de balans overgezet naar de verlies- en winstrekening.

#### Crediteuren:

De post "Crediteuren" bestaat hoofdzakelijk uit de twee facturen van Sogeti/Ignation van ieder €3.360,- (incl. btw) als afbetaling van het ontwerpen en bouwen van de Stukafest website in 2016.

#### Btw:

Het bedrag 'Btw' bestaat uit de suppletieaangiften die het afgelopen jaar zijn gedaan in combinatie met het bedrag 'Te vorderen btw' en 'Btw afdracht'. Het bedrag van de suppletie-aangifte is in totaal € 343 en bestaat uit een suppletieaangifte over jaargang 2015/2016 van € 789 en de suppletieaangifte over jaargang 2016/2017, -€ 446. Het bedrag 'Te vorderen btw' is € 892,52 het bedrag 'Btw Afdracht' staat op € 0.

## Verlies- en winstrekening 2017/2018

<b>Stukafest landelijk</b>	<b>Jaarrekening 17-18</b>	
	bijgewerkt t/m 6/26/2018	
<i>omschrijving</i>	<i>baten</i>	<i>lasten</i>
<b>Productiekosten</b>		<b>€ 5.359,15</b>
Zaalhuur (S)		€ 584,00
Huur apparatuur (S)		€ 0,00
Catering workshops (S)		€ 120,63
Fee sprekers (S)		€ 359,00
Gage artiesten (S)		€ 2.836,50
Auto / brandstof		€ 47,09
Klusspullen / aankleding		€ 0,00
inkoop merchandise		€ 1.411,93
<b>Marketingkosten</b>		<b>€ 5.659,86</b>
Drukwerk		€ 627,00
Website en app (S)		€ 4.000,00
Huisstijl en designs (S)		€ 900,00
Online advertentie		€ 132,86
<b>Kantoorkosten</b>		<b>€ 1.700,51</b>
Kantoorhuur		€ 686,95
Kantoorartikelen		€ 253,61
Periodieke kosten		€ 10,00
Verzendkosten		€ 96,15
Email/IP abonnement (S)		€ 26,45
Project Management abonnement (S)		€ 450,80
Bankkosten		€ 176,55
<b>Bestuurskosten</b>		<b>€ 5.164,92</b>
Representatie		€ 130,47
Vergaderkosten		€ 276,68
Relatie afspraken		€ 16,90
Catering bestuur		€ 127,08
Bedankjes		€ 51,63
Reiskosten		€ 1.646,61
Oprichtingskosten		€ 7,50
Vrijwilligersvergoeding		€ 800,00
Boekhoudcheck (S)		€ 1.850,00
Overige bestuurskosten		€ 258,05
<b>Onvoorzien</b>		<b>€ 301,47</b>

<b>Directe opbrengsten</b>	<b>€ 10.124,49</b>	
Landelijke bijdrage (S)	€ 6.234,17	
Verkoop merchandise 21%	€ 1.640,32	
overige opbrengsten 21%	€ 2.250,00	
<b>Indirecte opbrengsten</b>	<b>€ 3.521,84</b>	
Janivo Stichting	€ 3.500,00	
Overige opbrengsten	€ 21,18	
Rentebaten	€ 0,66	
<b>TOTAAL:</b>	<b>€ 13.646,33</b>	<b>€ 18.185,91</b>
saldo winst/verlies:	<b>€ 4.539,58-</b>	

## Toelichting:

### Kosten:

#### Gage artiesten:

Het bedrag onder de post "Gage artiesten" bestaat uit de kosten voor programmering van artiesten op de afterparties van Stukafest Leiden en Stukafest Utrecht. Beide steden bestonden 10 jaar en als 'cadeau' voor hun jubileum hebben zij van Stukafest Nederland een budget van €750 per stad gekregen voor programmering. Deze bijdrage was mogelijk door toezegging van een fonds door Janivo Stichting.

Daarnaast is er een klein deel van het bedrag uitgegeven aan programmering van wintermarkt KNUS in Utrecht waar Stukafest Nederland een van de podia vulde. Dit bedrag is ook weer terugverdiend met het bedrag dat Stukafest ontving voor deze programmering. Dit bedrag is te vinden onder de post "Overige opbrengsten (21%)".

#### Inkoop Merchandise:

Onder "Inkoop merchandise" wordt, samen met "Drukwerk", verstaan het inkopen van zadelhoesjes, stickers en tote bags van Stukafest. Voor het grootste gedeelte is dit bedrag weer terugverdiend doordat de stedelijke besturen zelf voor hun gedeelte van de merchandise betalen. Daarnaast heeft Stukafest Nederland een kleine inventaris aan promotiemateriaal en merchandise besteld voor eigen gebruik bovenop de stedelijke bestelling.

#### Website en App:

Het bedrag "Website en App" bestaat uit de facturen die Ignation aan Stukafest Nederland heeft gestuurd voor onderhoud en bouw van de website en app in 2016. In totaal is er in boekjaar 2017/2018 €9000,- (excl. btw) gefactureerd echter door het vervallen van een factuur van €5000,- (excl. btw) geeft de verlies- winst rekening een bedrag van €4000,- aan. Het totaal van de verlies- winstrekening van 2016/2017 en van 2017/2018 is kloppend aan het totaal gefactureerde bedrag rondom de website en app (€9000,- excl. btw).

#### Kantoor:

sinds januari 2018 heeft Stukafest Nederland een kantoor kunnen huren. Deze kantoorruimte wordt gehuurd in de creatieve en maatschappelijke broedplaats LOU Oudenoord tegen een prijs van €91,35 (excl. btw) per maand. Dit samen met de eenmalige borg die betaald is en het maken van de sleutels maakt de post "Kantoorhuur". Daarnaast is er een bedrag geïnvesteerd in kantoormeubilair en kantormateriaal welk grotendeels tweedehands is gekocht of gratis opgehaald.

#### Project Management Abonnement:

Onder de post "Project Management Abonnement" valt de licentie voor het gebruik van de project management tool Basecamp waarmee alle Stukafest besturen werken. Stukafest maakt gebruik van Basecamp voor non-profits. Dit is de versie van het programma die aangeboden wordt door Basecamp voor de helft van de prijs voor hetzelfde programma. Speciaal voor non-profits, stichtingen, goede doelen en scholen.

#### Reiskosten:

De reiskosten van Stukafest Nederland vielen hoger uit dan oorspronkelijk verwacht. Dit kwam doordat het aantal reizen van de bestuurders werd onderschat en er extra afspraken met stedelijke besturen zijn gemaakt gedurende het jaar, naast de drie geplande evaluatiemomenten per stad. Persoonlijke reiskosten van Stukafest bestuurders naar het Stukafest kantoor zijn niet vergoed. Deze post bestaat alleen uit reizen die direct ten behoeve van de Stukafest steden waren.

#### Boekhoudcheck:

De kosten voor de boekhoudcheck door de Stukafest boekhouder Boqx0 zijn lager uitgevallen dan in de prognose. Het geschatte bedrag was €2500,- (excl. btw) maar is door goede controle van de landelijke penningmeester op de stedelijke boekhoudingen een stuk lager uitgevallen.

#### Onvoorziene kosten:

De post "Onvoorziene kosten" bestaat uit een bedrag dat in boekjaar 2016/2017 te weinig aan de stedelijke besturen is gefactureerd. Het landelijke bestuur van Stukafest 2017/2018 heeft bij het opmaken van de jaarrekening besloten dit bedrag kwijt te schelden en niet door te factureren aan de stedelijke besturen waardoor de boekhouding overzichtelijker wordt.

## Opbrengsten:

### Landelijke bijdrage:

De "Landelijke bijdrage" of "StukaVet" zoals hij is genoemd naar de steden toe, is het bedrag dat de stedelijke besturen aan Stukafest Nederland betalen voor het faciliteren van zaken als de boekhoudcheck, website, design, Basecamp en workshops en educatie. Door de bijdrage van de Janivo Stichting is het bedrag "Landelijke Bijdrage" €1800,- lager uitgevallen.

### Overige opbrengsten:

De post "Overige opbrengsten" bestaat uit het bedrag dat Stukafest Nederland heeft ontvangen voor de programmering op de KNUS wintermarkt in Utrecht.

### Janivo Stichting:

Met behulp van een bijdrage van de Janivo Stichting kon Stukafest Nederland beter de stedelijke besturen van Stukafest ondersteunen en een budget vrijmaken voor programmering bij de twee jubileum-edities. Het budget van de Janivo-stichting is hoofdzakelijk gestoken in genoemde programmering op Stukafest Utrecht en Stukafest Leiden, de marketing en pr van Stukafest op landelijk gebied (in het professionele werkveld en voor de bezoekers van Stukafest) en facilitering van de project management tool.

## Resultaat:

Het resultaat van de verlies- en winstrekening van Stukafest 2017-2018 bestaat uit een negatief resultaat van € 4.539,58. Dit resultaat ontstaat voornamelijk door het late factureren van de website en app door de websitebouwer Ignation. Hierdoor kon er geen rekening meer worden gehouden met dit bedrag. Doordat de facturen in 2017/2018 zijn verstuurd ontstaat het negatieve resultaat. In werkelijkheid is afgesproken dat het bedrag in bestuursjaar 2018/2019 daadwerkelijk betaald wordt en heeft Stukafest een goede relatie met de schuldeiser. Hierdoor heeft Stukafest Nederland nog een vermogen van € 2.914,96 op de bank staan en loopt Stukafest geen gevaar. In bestuursjaar 2018/2019 wordt het negatieve resultaat opgevangen door middel van sponsoring en meer winst uit externe programmering, zoals KNUS in 2017/2018.