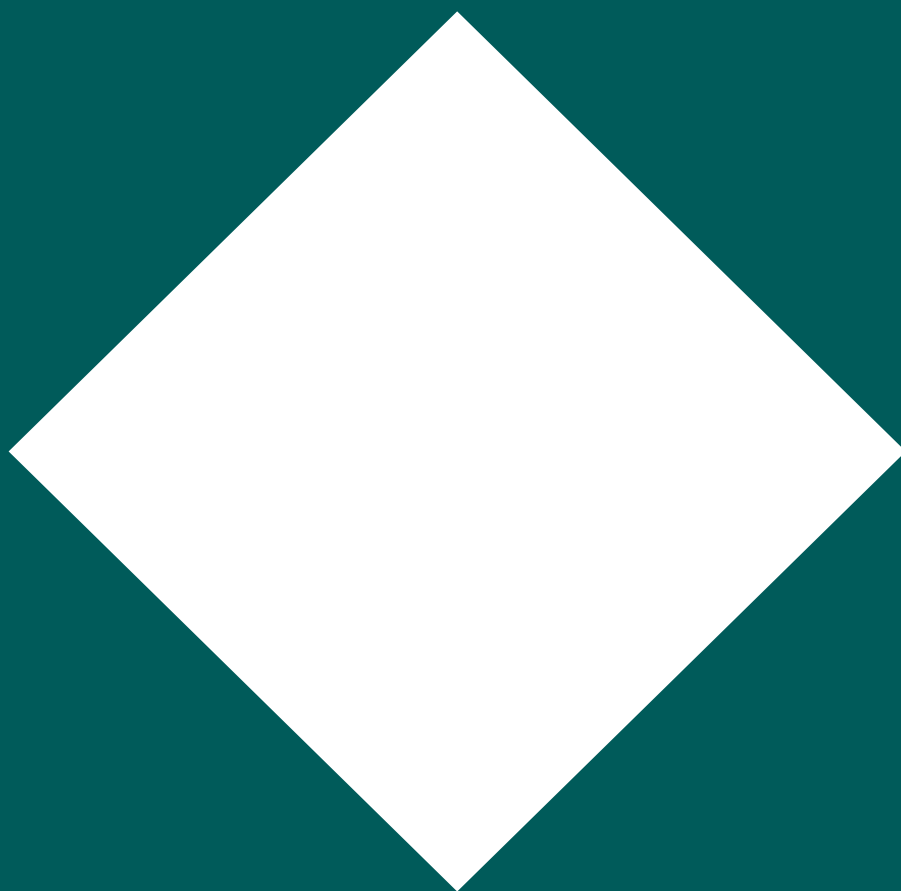


**WELCOME TO  
THE VILLAGE**



**FINANCIËLE  
JAARSTUKKEN 2017**

**Stichting Welcome to The Village**

# Jaarrekening

<b>Grondslagen van waardering en resultaatbepaling</b>	<b>pagina 3</b>
<b>Grondslagen voor de waardering van activa en passiva</b>	<b>pagina 5</b>
<b>Grondslagen voor bepaling van het resultaat</b>	<b>pagina 7</b>
<b>Grondslagen voor de waardering van prestaties festival</b>	<b>pagina 8</b>
<b>Resultaatbestemmingsvoorstel</b>	<b>pagina 9</b>
<b>Balans per 31 december 2017</b>	<b>pagina 10</b>
<b>Exploitatierkening 2017</b>	<b>pagina 11</b>
<b>Toelichting op de balans per 31 december 2017</b>	<b>pagina 13</b>
<b>Prestaties festival 2017</b>	<b>pagina 15</b>
<b>WNT-verantwoording</b>	<b>pagina 16</b>
<b>Akkoordverklaring Raad van Toezicht en directie</b>	<b>pagina 17</b>
<b>Controleverklaring onafhankelijke accountant</b>	

# Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

## **Algemeen**

De activiteiten van Stichting Welcome to The Village, statutair gevestigd te Leeuwarden, bestaan voornamelijk uit het organiseren van het jaarlijkse meerdaagse Welcome to The Village Festival te Leeuwarden.

## **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van het Handboek Verantwoordingen Meerjarige Activiteitsubsidie 2017-2020 van het FPK en de op grond daarvan van toepassing zijnde regelgeving waaronder de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

## **Stelselwijzigingen**

Voorheen werkten we met kostenplaatsen, per 2017 zijn kostendragers (als ingedeeld volgens FPK) het uitgangspunt.

## **Consolidatie en verbonden partijen**

In het jaar 2017 is er geen sprake van consolidatie. Stichting Welcome to The Village heeft geen verbonden partijen.

## **Toelichting op het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta komen niet voor.

### **Continuïteit**

De jaarrekening is opgesteld op basis van de veronderstelling van continuïteit. RvT en directie van Stichting Welcome to The Village hebben op basis van de uitkomsten van 2017, de vermogenspositie, de begroting voor 2017 met inbegrip van de meerjarig toegekende subsidies geen aanleiding te veronderstellen dat de continuïteit op enigerlei wijze in het geding is.

### **Financiële administratie**

De financiële administratie wordt in eigen beheer gevoerd. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van het online boekhoudpakket van Exact Software Nederland B.V.

### **Schattingen**

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de Raad van Toezicht van Stichting Welcome to The Village zich over verschillende zaken een oordeel vormt en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

# Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

## **Algemene grondslagen voor waardering voor activa en passiva**

De jaarrekening is opgemaakt op basis van de historische kostprijs. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Activa worden in het jaar van aanslag voor een volledige jaarschijf afgeschreven.

## **Materiele vaste activa**

De materiele vaste activa zijn in de balans opgenomen voor de aanschaffingswaarde, verminderd met de daarover berekende lineaire afschrijvingen op de te verwachten economische levensduur.

## **Vorderingen**

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

## **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare 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 de nominale waarde en zijn direct opvraagbaar tenzij anders is toegelicht.

## **Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit algemene reserves en bestemmingsreserves en/of fondsen.

### **Schulden & overlopende passiva**

De schulden en overlopende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waarbij indien nodig voorzieningen worden aangehouden.

### **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

# Grondslagen voor bepaling van het resultaat

## **Algemeen**

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden.

## **Overheidsbijdragen en –subsidies**

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten 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 en de instelling kan aantonen aan de voorwaarden te hebben voldaan.

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 staat van baten en lasten.

## **Resultaatbestemming**

Het resultaat wordt, na goedkeuring van de Raad van Toezicht, toegevoegd aan het eigen vermogen.

# Grondslagen voor de waardering van prestaties festival

## **Aantal bezoekers**

Voor het aantal bezoekers wordt het aantal betaalde bezoekers en gasten bij elkaar opgeteld. Daarnaast worden weekendbezoekers eenmaal geteld en niet elke dag opnieuw.

## **Aantal activiteiten**

Het aantal activiteiten is opgedeeld in kernprogramma activiteiten en overig

## **Aantal bezoeken**

Waar we in eerdere jaren een schatting maakten van het aantal bezoeken op de veronderstelling dat onze bezoekers gemiddeld 5 acts per dag van het kernprogramma bezoeken. Hebben we dit jaar het aantal bezoeken gebaseerd op schattingen van aantal bezoekers per optreden die onze crew steeds heeft geconstateerd.

## **Betaalde bezoeken**

Van het totaal aantal bezoekers per voorstelling schatten we dat 5% steeds gast/artiest of vrijwilliger is.



# Resultaatbestemingsvoorstel

Het exploitatieresultaat over 2017 bedraagt € 7.789

Het resultaat 2017 is als volgt ontstaan:

Totale baten 2017 € 1.492.446

Totale lasten 2017 € 1.484.657

---

Resultaat 2017 € 7.789

# Balans per 31 december 2017

Volgens model I van het Handboek

ACTIVA	Huidig Boekjaar	Vorig Boekjaar
Financiële Vaste Activa	€ 6.500	€ -
Totaal Vaste Activa	€ 6.500	€ -
Vorraden	€ 6.381	€ -
Vorderingen	€ 112.143	€ 67.051
Liquide Middelen	€ 61.119	€ 31.258
Totaal Vlottende Activa	€ 179.643	€ 98.309
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	€ 186.143	€ 98.309

PASSIVA	Huidig Boekjaar	Vorig Boekjaar
Algemene Reserve	€ 55.568	€ 47.779
Totaal Eigen Vermogen	€ 55.568	€ 47.779
Kortlopende Schuld	€ 130.575	€ 50.530
TAAL PASSIVA	€ 186.143	€ 98.309

# Exploitatierekening 2017

Volgens model II F voor de Exploitatierekening Festivals

LASTEN	Huidig Boekjaar	Begroting FPK	Vorig Boekjaar
I Beheerslasten personeel	100.125	0	0
2 Beheerslasten materieel	96.275	115.000	42.750
3 Totale beheerslasten	196.400	115.000	42.750
4a Tijdelijk personeel	167.515	300.000	204.726
4b Uitkoop/Honoraria kernprogrammering Podiumkunsten	245.042	325.000	199.178
4c Uitkoop/Honoraria overige programmering	102.645	75.000	41.692
4d Jurykosten	0	0	0
4e Overige, nl	0	0	0
4 Activiteitenlasten personeel	515.202	700.000	445.596
5a Locatiekosten	332.422	220.000	360.981
5b Overige programmakosten	76.951	62.500	51.634
5c Marketing	40.790	40.000	22.725
5d Educatieve activiteiten	0	0	0
5e Overige materiele activiteitenlasten	323.001	330.000	314.711
5 Activiteitenlasten materieel	773.164	652.500	750.051
6 Totale activiteitenlasten	1.288.366	1.352.500	1.195.647
7 Totale lasten	1.484.767	1.467.500	1.238.397
8 Saldo uit gewone bedrijfsvoering	0	0	0
9 Saldo rentebaten/lasten	-110	0	0
10 Saldo bijzondere baten/lasten	0	0	0
	1.484.657	1.491.363	1.238.397
II Exploitatieresultaat	7.789	23.863	-24.622
<b>Personele bezetting</b>			
Fte. Vast in dienst	0	0	0
Fte. Tijdelijk in dienst	0	0	0
Fte. Inhuur	0*	14	0
Totaal Fte. personele bezetting			
Aantal vrijwilligers	680	700	660
Fte. vrijwilligers	8,57	8,82	8,27

\* Het kwantificeren van extern ingehuurd personeel naar een fulltime equivalent doet geen recht aan de feitelijke verhouding tussen de stichting en de ingehuurde ondernemer, die verantwoordelijkheid draagt voor een specifiek onderdeel of taak.

# Exploitatierkening 2017 (vervolg)

Volgens model II F voor de Exploitatierkening Festivals

<b>BATEN</b>	Huidig Boekjaar	Begroting FPK	Vorig Boekjaar
I Publieksinkomsten; recettes Nederland	433.629	516.925	385.437
2 Sponsorinkomsten	54.594	30.000	30.000
3a Vergoedingen uit samenwerking	23.500	15.000	0
3b Opbrengsten horeca	496.707	579.683	508.311
3c Opbrengsten programmaverkoop en merchandise	11.285	17.255	12.796
3d Bijdragen deelnemers	916	0	10.921
3e Andere overige inkomsten	26.655	17.500	34.425
3 Overige inkomsten	559.063	629.438	566.453
4 Totaal Directe Opbrengsten (som I t/m 3)	1.047.286	1.176.363	981.891
5 Indirecte Opbrengsten	23.910	12.500	10.000
6a Bijdragen particulieren inclusief vrienden	19.776	12.500	20.000
6b Bijdragen van bedrijven	0	0	0
6c Bijdragen van private fondsen	157.500	50.000	100.000
6d Bijdragen van goede doelenloterijen	0	0	0
6e Overige private bijdragen	0	0	0
6 Overige bijdragen uit private middelen	177.276	62.500	120.000
7 Subtotaal Eigen Inkomsten	1.248.472	1.251.363	1.111.891
8 Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	126.875	125.000	25.000
9 Meerjarige subsidie Provincie	50.000	50.000	0
10 Meerjarige subsidie gemeente	20.000	50.000	0
IIa Bijdragen Nederlandse overheden	7.500	0	10.140
IIb Bijdragen Nederlandse publieke fondsen	0	0	57.500
IIc Europese subsidies	39.599	15.000	9.244
IId Bijdragen buitenlandse fondsen	0	0	0
IIe Overige publieke bijdragen	0	0	0
II Incidentele bijdragen/subsidies uit publieke middelen	47.099	15.000	76.884
12 Subtotaal Subsidies en Bijdragen	243.974	240.000	101.884
14 Totale Baten	1.492.446	1.491.363	1.213.775

\* De hierboven genoemde toegezegde bijdragen zijn voor het maximale bedrag verantwoord. De ten behoeve van de bijdragen te verrichten activiteiten hebben allemaal plaatsgevonden, de gemaakte kosten passen binnen de gestelde voorwaarden en er is tijdig afgerekend met de betreffende contribuant.

\*\* Voor een inhoudelijke motivatie van de lasten en baten verwijzen wij u naar het bestuursverslag.

<b>Eigen inkomensquote</b>	83,65%	83,91%	91,61%
----------------------------	--------	--------	--------

De gestelde norm door het Fonds Podiumkunsten voor de Eigen Inkomstenquote bedraagt 25%.

# Toelichting op de balans per 31 december 2017

## ACTIVA

### Vaste activa

#### Borg kantoor & loods\*

Melein Investments	€ 6.500
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>€ 6.500</b>

\* De borg is verstrekt in het kader van de gesloten huurovereenkomst voor een periode van 4 jaar ten bedrage van 21.600 euro per jaar. De resterende looptijd is langer dan 1 jaar.

### Vlottende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waarbij indien nodig voorzieningen worden aangehouden.

#### Vorraden

Voorraad 31-12-2017	€ 6.381
---------------------	---------

#### Vorderingen

Fondsen	€ 2.500
Vooruitbetaalde kosten	€ 4.710
Debiteuren 8.763	
Omzetbelasting	€ 62.110
Overige vorderingen	€ 34.060
	€ 112.143

#### Liquide Middelen

Kas	€ 1.927
Rabobank RC	€ 53.337
Rabobank spaarrekening	€ 5.563
Kruisposten kas	€ 292
	€ 61.119

#### Totaal vlottende activa

€ 179.643

## Toelichting op de balans per 31 december 2017 (vervolg)

### PASSIVA

#### Algemene reserve

Stichtingsvermogen	€ 47.779
Resultaat boekjaar	€ 7.789
	<hr/>
	<b>€ 55.568</b>

#### Schulden en overlopende passiva

#### Crediteuren

Volgens subadministratie	€ 73.555
--------------------------	----------

#### Kortlopende schulden

Nog te ontvangen facturen	€ 21.796
Overige schulden	€ 35.223
	<hr/>
	€ 57.019

#### Totaal kortlopende schulden

**€ 130.574**

---

---

# Prestaties festival

## Volgens model III F voor de Prestaties van Festivals

	Huidig Boekjaar	Begroting FPK	Vorig Boekjaar
Duur in dagen	3*	4	3
Aantal activiteiten kernprogrammering	114	120	111
Aantal overige activiteiten, nl	31	25	34
Totaal aantal activiteiten	145	145	145
Totaal aantal bezoekers	7.042	8.000	7.000
Totaal aantal bezoeken kernprogrammering **	65.230	120.000	105.000
Totaal aantal bezoeken overige activiteiten	5.496	120.000	88.200
Totaal aantal bezoeken	70.726	240.000	193.200
Waarvan betaalde bezoeken	67.100	216.000	173.880
Waarvan niet betaalde bezoeken	3.626	31.200	25.116

\* Het is helaas door het vele gedoe rondom de vergunningen nog niet gelukt om 4 dagen te realiseren in 2017.

\*\* Zie grondslagen voor toelichting in het verschil aantal bezoeken.

# WNT-verantwoording 2017

## Stichting Welcome to The Village

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Welcome to The Village, het toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2017 € 181.000,- voor organisaties die bijdragen ontvangen van cultuurfondsen. De leden van de Raad van Toezicht zijn onbezoldigd.

### I. Bezoldiging topfunctionaris B.I. Pander

<b>Functiegegevens</b>	ALGEMEEN DIRECTEUR
Aanvang en einde functievervulling in 2017	[01/01] – [31/12]
Deeltijdfactor in fte	0
Gewezen topfunctionaris?	NEE
(Fictieve) dienstbetrekking?	NEE

### Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 20.000,-
Subtotaal	€ 20.000,-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 181.000,-
/- Onverschuldigd betaald bedrag	
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 20.000,-</b>

### Gegevens 2016

Aanvang en einde functievervulling in 2016	[01/01] – [31/12]
Deeltijdfactor 2016 in fte	0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 20.000,-
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.000,-
<b>Totale bezoldiging 2016</b>	<b>€ 20.000,-</b>

Raad van Toezicht functionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

<b>Naam functionaris</b>	<b>Functie</b>
Robert Bangma	Voorzitter RvT
Helmich Melenberg	Portefeuille financiën
Sander Warmerdam	Portefeuille communicatie
Ana Ilicic	Secretaris en juridische zaken



# Akkoordverklaring Raad van Toezicht en directie

## Raad van Toezicht

De heer R.H. Bangma

Voorzitter Raad van Toezicht

## Directie

Mevrouw B. I. Pander

Algemeen directeur en bestuurder

**WELCOME • TO  
THE • VILLAGE**