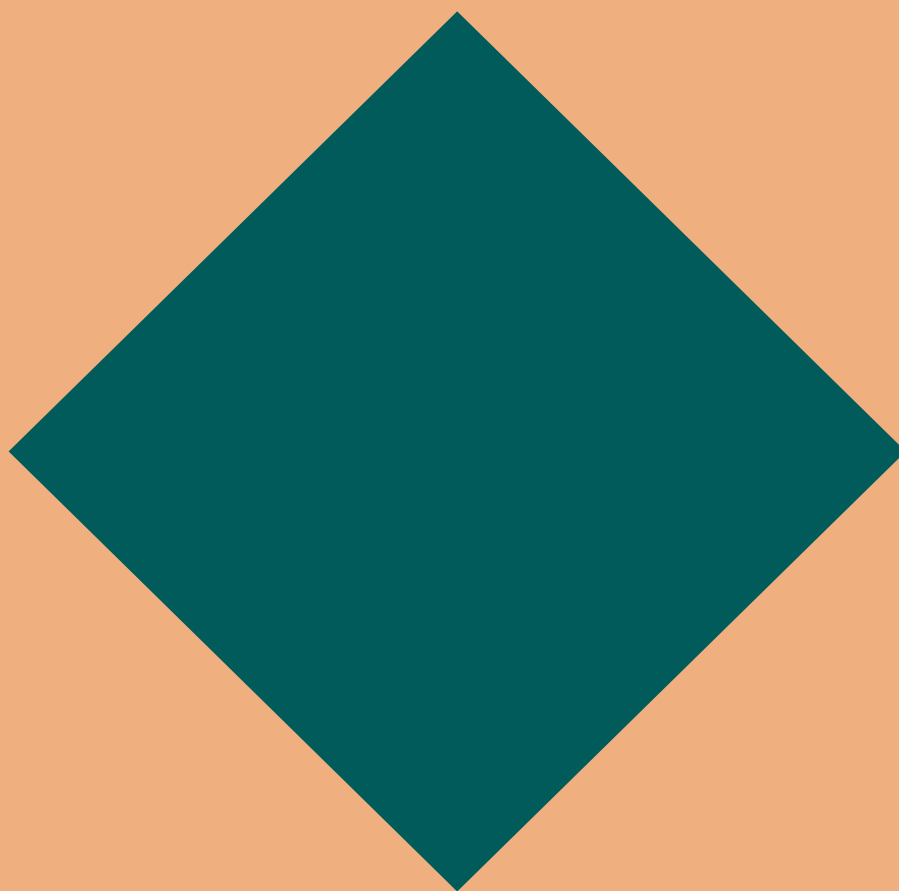


**WELCOME TO
THE VILLAGE**



**Financiële
jaarstukken 2018**

Stichting Welcome to The Village
19 maart 2019

Jaarrekening

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	pagina 3
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	pagina 5
Grondslagen voor bepaling van het resultaat	pagina 6
Grondslagen voor de waardering van prestaties festival	pagina 7
Resultaat 2018	pagina 8
Balans per 31 december 2018	pagina 8
Exploitatierekening 2018	pagina 9
Toelichting op de balans per 31 december 2018	pagina 12
Prestaties festival 2018	pagina 13
WNT-verantwoording	pagina 14
Akkoordverklaring Raad van Toezicht en directie	pagina 15
Controleverklaring onafhankelijke accountant	

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 2018 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, ondanks de juridische onzekerheden met betrekking tot de vergunning, op basis van de uitkomsten van 2018, de vermogenspositie, de begroting vanaf 2018 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.

Materiële vaste activa

De materiële 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.

Resultaatbestemmingsvoorstel

Het exploitatieresultaat over 2018 bedraagt € 18.197

Het resultaat 2018 is als volgt ontstaan:

Totale baten 2018	€ 1.760.316
Totale lasten 2018	€ 1.742.120
Resultaat 2018	€ 18.197

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

Volgens model I van het Handboek

ACTIVA	Huidig boekjaar	Vorig boekjaar
Financiële Vaste Activa	€ 6.450	€ 6.500
Totaal Vaste Activa	€ 6.450	€ 6.500
Vorraden	€ 5.418	€ 6.381
Vorderingen	€ 184.162	€ 111.797
Liquide Middelen	€ 119.748	€ 61.464
Totaal Vlottende Activa	€ 309.328	€ 179.643
TOTAAL ACTIVA	€ 315.778	€ 186.143
PASSIVA	Huidig boekjaar	Vorig boekjaar
Algemene Reserve	€ 73.765	€ 55.568
Totaal Eigen Vermogen	€ 73.765	€ 55.568
Kortlopende Schuld	€ 242.013	€ 130.575
TOTAAL PASSIVA	€ 315.778	€ 186.143

EXPLOITATIEREKENING 2018

Volgens model II F voor de Exploitatierkening Festivals

LASTEN	Huidig boekjaar	Begroting FPK	Vorig boekjaar
1 Beheerslasten personeel	€ 124.240	€ 0	€ 100.125
2 Beheerslasten materieel	€ 218.221	€ 115.000	€ 96.275
3 Totale beheerslasten	€ 342.461	€ 115.000	€ 196.400
4a Tijdelijk personeel	€ 144.844	€ 300.000	€ 167.515
4b Uitkoop/Honoraria kernprogrammering Podiumkunsten	€ 260.512	€ 325.000	€ 245.042
4c Uitkoop/Honoraria overige programmering	€ 122.640	€ 75.000	€ 102.645
4d Jurykosten	€ 0	€ 0	€ 0
4e Overige, nl	€ 0	€ 0	€ 0
4 Activiteitenlasten personeel	€ 527.996	€ 700.000	€ 515.202
5a Locatiekosten	€ 400.853	€ 220.000	€ 332.422
5b Overige programmakosten	€ 64.104	€ 62.500	€ 76.951
5c Marketing	€ 41.108	€ 40.000	€ 40.790
5d Educatieve activiteiten	€ 0	€ 0	€ 0
5e Overige materiele activiteitenlasten	€ 365.607	€ 330.000	€ 323.001
5 Activiteitenlasten materieel	€ 871.671	€ 652.500	€ 773.164
6 Totale activiteitenlasten	€ 1.399.667	€ 1.352.500	€ 1.288.366
7 Totale lasten	€ 1.742.128	€ 1.467.500	€ 1.484.767
8 Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€ 0	€ 0	€ 0
9 Saldo rentebaten/lasten	€ -9	€ 0	€ -110
10 Saldo bijzondere baten/lasten	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 1.742.120	€ 1.491.363	€ 1.484.767
II Exploitatieresultaat	€ 18.197	€ 23.863	€ 7.679

Personele bezetting

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	720	700	680
Fte. vrijwilligers	9,07	8,82	8,57

* 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.

BATEN	Huidig boekjaar	Begroting FPK	Vorig boekjaar
1 Publieksinkomsten; recettes Nederland	€ 472.734	€ 516.925	€ 433.629
2 Sponsorinkomsten	€ 65.657	€ 30.000	€ 54.594
3a Vergoedingen uit samenwerking	€ 0	€ 15.000	€ 23.500
3b Opbrengsten horeca	€ 561.818	€ 579.683	€ 496.707
3c Opbrengsten programmaverkoop en merchandise	€ 10.549	€ 17.255	€ 11.285
3d Bijdragen deelnemers	€ 6.512	€ 0	€ 916
3e Andere overige inkomsten	€ 31.891	€ 17.500	€ 26.655
3 Overige inkomsten	€ 610.770	€ 629.438	€ 559.063
4 Totaal Directe Opbrengsten (som I t/m 3)	€ 1.149.161	€ 1.176.363	€ 1.047.286
5 Indirecte Opbrengsten	€ 97.533	€ 12.500	€ 23.910
6a Bijdragen particulieren inclusief vrienden	€ 15.000	€ 12.500	€ 19.776
6b Bijdragen van bedrijven	€ 0	€ 0	€ 0
6c Bijdragen van private fondsen	€ 204.725	€ 50.000	€ 157.500
VSB Fonds WTTV & New Faces	€ 79.725		
Stichting Nieuws Stadsweeshuis	€ 15.000		
LF2018	€ 100.000		
Prins Bernhard Cultuurfonds	€ 10.000		
6d Bijdragen van goede doelenloterijen	€ 0	€ 0	€ 0
6e Overige private bijdragen	€ 0	€ 0	€ 0
6 Overige bijdragen uit private middelen	€ 219.725	€ 62.500	€ 177.276

7 Subtotaal Eigen Inkomsten	€ 1.466.419	€ 1.251.363	€ 1.248.472
8 Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	€ 130.000	€ 125.000	€ 126.875
9 Meerjarige subsidie Provincie	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
10 Meerjarige subsidie gemeente	€ 20.000	€ 50.000	€ 20.000
IIa Bijdragen Nederlandse overheden	€ 0	€ 0	€ 7.500
IIb Bijdragen Nederlandse publieke fondsen	€ 0	€ 0	€ 0
IIc Europese subsidies	€ 93.899	€ 15.000	€ 39.599
IId Bijdragen buitenlandse fondsen	€ 0	€ 0	€ 0
IIe Overige publieke bijdragen	€ 0	€ 0	€ 0
II Incidentele bijdragen/subsidies uit publieke middelen	€ 93.899	€ 15.000	€ 47.099
12 Subtotaal Subsidies en Bijdragen	€ 293.899	€ 240.000	€ 243.974
14 Totale Baten	€ 1.760.316	€ 1.491.363	€ 1.492.446

* De hierboven genoemde toegezegde bijdragen zijn voor het maximale bedrag verantwoord. De t.b.v. 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

Eigen inkomensquote	83,30%	83,91%	83,65%
----------------------------	--------	--------	--------

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

Toelichting op de balans per 31 december 2018

ACTIVA

Vaste activa

Borg kantoor & loods*	€ 6.450
Totaal vaste activa	€ 6.450

*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

Vorraad 31-12-2018	€ 5.418
--------------------	---------

Vorderingen

Fondsens	€ 10.000
Vooruitbetaalde kosten	€ 7.562
Debiteuren	€ 63.972
Omzetbelasting	€ 3.931
Overige vorderingen	€ 98.698
	€ 184.162

Liquide Middelen

Kas	€ 668
Rabobank RC	€ 118.906
Rabobank spaarrekening	€ 173
	€ 119.748

Totaal vlottende activa	€ 309.328
--------------------------------	------------------

Toelichting op de balans per 31 december 2018 (vervolg)

PASSIVA

Algemene reserve

Stichtingsvermogen	€ 55.568		
Resultaat boekjaar	€ 18.197		
			<u>€ 73.765</u>

Schulden en overlopende passiva

Crediteuren

Volgens subadministratie € 127.962

Kortlopende schulden

Nog te ontvangen facturen	€ 47.096		
Overige schulden	€ 66.955		
		<u>€ 114.051</u>	
Totaal kortlopende schulden			<u>€ 242.013</u>

PRESTATIES FESTIVAL

Volgens model III F voor de Prestaties van Festivals

	Huidig Boekjaar	Begroting FPK	Vorig Boekjaar
Duur in dagen	4*	4	3
Aantal activiteiten kernprogrammering	115	120	114
Aantal overige activiteiten, nl	17	25	31
Totaal aantal activiteiten	132	145	145
Totaal aantal bezoekers	9.387	8.000	7.042
Totaal aantal bezoeken kernprogrammering **	74.500	120.000	65.230
Totaal aantal bezoeken overige activiteiten	9.350	120.000	5.496
Totaal aantal bezoeken	<u>83.850</u>	<u>240.000</u>	<u>70.726</u>
Waarvan betaalde bezoeken	79.658	216.000	67.100
Waarvan niet betaalde bezoeken	4.192	31.200	3.626

* Helaas hebben we op last van de gemeente onze avondprogramma's moeten aanpassen

** Zie grondslagen voor toelichting in het verschil aantal bezoeken

WNT-verantwoording 2018

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 2018 € 189.000,- voor organisaties die bijdragen ontvangen van cultuurfondsen. De leden van de Raad van Toezicht zijn onbezoldigd.

I. Bezoldiging topfunctionaris B.I. Pander

Functiegegevens

ALGEMEEN DIRECTEUR

Aanvang en einde functievervulling in 2017	[01/01] – [31/12]
Deeltijdfactor in fte	0.4
Gewezen topfunctionaris?	NEE
(Fictieve) dienstbetrekking?	NEE

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 27.500,-
Subtotaal	€ 27.500,-

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum € 75.600,-

/- Onverschuldigd betaald bedrag

Totale bezoldiging € 27.500,-

Gegevens 2017

Aanvang en einde functievervulling in 2017	[01/01] – [31/12]
Deeltijdfactor 2017 in fte	0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 20.000,-

Beloningen betaalbaar op termijn € 20.000,-

Totale bezoldiging 2017 € 20.000,-

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

Naam functionaris

Functie

Robert Bangma	Voorzitter RvT
Helmich Melenberg	Portefeuille financiën
Ana Illicic	Secretaris en juridische zaken

**WELCOME • TO
THE • VILLAGE**