

WELCOME•TO THE•VILLAGE

Financiële jaarstukken 2019

Stichting Welcome to The Village
19 mei 2020

Jaarrekening

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	pagina 3
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	pagina 6
Grondslagen voor bepaling van het resultaat	pagina 8
Grondslagen voor de waardering van prestaties festival	pagina 7
Resultaatbestemmingsvoorstel	pagina 10
Balans per 31 december 2019	pagina 10
Exploitatierekening 2019	pagina 12
Toelichting op de exploitatierekening 2019	pagina 15
Toelichting op de balans per 31 december 2019	pagina 19
Prestaties festival 2019	pagina 20
WNT-verantwoording	pagina 21
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 2019 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 continuïteit van de Stichting is vanwege de volgende drie aspecten onzeker. Op dit moment heeft de Stichting een negatief eigen vermogen, is er een pandemie en is er onzekerheid over toekomstige meerjarensubsidies. Onze verwachting is dat deze onzekerheden gedeeltelijk kunnen worden opgeheven en wij verwachten dat de stichting de activiteiten kan voortzetten. Daarom is de jaarrekening is opgesteld op basis van de veronderstelling van continuïteit in 2021.

Om het ontstane negatief eigen vermogen door editie 2019 te kunnen overbruggen, heeft de Stichting een bijdrage van het Slecht Weer Fonds van het FondsPodiumkunsten aangevraagd en toegekend gekregen. Hiermee is de continuïteit voor korte termijn gegarandeerd. Wel kijken de RvT en directie gespannen naar ontwikkelingen rondom de “Corona/Covid-19” pandemie en de coullance die hiervoor is aangekondigd. De berichtgeving vanuit het kabinet Rutte (tot en met medio april 2020), heeft tot gevolg gehad dat de voorgenomen editie in 2020 geen doorgang kan vinden. Ook geeft het onduidelijke perspectief onzekerheid voor de voorgenomen activiteiten van 2021. Voor de editie 2020 zijn er door de RvT en directie aan het begin van de pandemie maatregelen genomen om continuïteit van de Stichting niet in het geding te laten komen. Daarnaast is er ‘coullance’ van de reeds toegekende subsidiënten en fondsen om juist continuïteit te bieden.

Voor de langere termijn is de Stichting afhankelijk van meerjarensubsidies vanuit het Rijk en de lokale overheden, mochten deze niet toegekend worden is de continuïteit van de Stichting na 2020 in het geding.

RvT en directie van Stichting Welcome to The Village hebben op basis van de uitkomsten van 2019, de vermogenspositie, de begroting voor 2020 met inbegrip van de toegekende subsidies in 2020, de genomen maatregelen rondom het Corona/Covid-19 virus en de ‘coullance regelingen’, geen aanleiding te veronderstellen dat de continuïteit in 2020 in het gedrang is.

De continuïteit wordt nader omschreven in het jaarverslag 2019.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling (vervolg)

Financiële administratie

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

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.

Stelselmatigheid

In 2019 hebben zich geen stelselwijzigingen voorgedaan.

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.

Vorraden

Inventarisatie van voorraad wordt bepaald op 31 december van het boekjaar. Voor de waardebepaling worden de inkooprijzen gehanteerd.

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 ten opzichte van de maximale capaciteit van het desbetreffende podium.

Betaalde bezoeken

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

Resultaatbestemmingsvoorstel

Het exploitatieresultaat over 2019 bedraagt € -123.177

Het resultaat 2019 is als volgt ontstaan:

Totale baten 2019	€ 1.471.464
Totale lasten 2019	€ 1.594.641
Resultaat 2019	€ -123.177

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

Volgens model I van het Handboek

ACTIVA	Huidig boekjaar	Vorig boekjaar
Financiële Vaste Activa	€ 6.450	€ 6.450
Totaal Vaste Activa	€ 6.450	€ 6.450
Vorraden	€ 5.343	€ 5.418
Vorderingen	€ 195.394	€ 184.162
Liquide Middelen	€ 36.373	€ 119.748
Totaal Vlottende Activa	€ 237.110	€ 309.328
TOTAAL ACTIVA	€ 243.560	€ 315.778
PASSIVA	Huidig boekjaar	Vorig boekjaar
Algemene Reserve	€ -49.411	€ 73.765
Totaal Eigen Vermogen	€ -49.411	€ 73.765
Kortlopende Schuld	€ 292.971	€ 242.013
TOTAAL PASSIVA	€ 243.560	€ 315.778

Solvabiliteit en liquiditeit op de balans 2019

Solvabiliteit = Eigen Vermogen / (Totale Passiva - Eigen Vermogen) -0,17

Liquiditeit = Vlottende Activa / Kortlopende Schulden 0,81

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen:

Het huurcontract van de ruimtes Zwettestraat 30A loopt t/m 30 november 2020. Contractueel gezien wordt dit stilzwijgend met vier jaar verlengd; er is echter schriftelijk door de Algemeen Directeur met verhuurder (Melein Investments) afgesproken dat we jaarlijks verlengen. De uitstaande borg t.w.v. €6.500 blijft derhalve ook na 30 november a.s. gehanteerd.

Gebeurtenissen na balansdatum

In maart 2020 werd Nederland opgeschrikt door de eerste gevallen van het Covid-19 virus. In eerste instantie leek deze pandemie nog relatief mee te gaan vallen maar al snel werden er vele maatregelen aangekondigd door het Kabinet Rutte ter voorkoming van verspreiding van het virus. Medio maart werd duidelijk dat grote groepen ook grote risico's met zich mee zouden brengen en daardoor werden bijeenkomsten/evenementen tot 1 juni 2020 verboden.

Ondanks goede hoop kondigde minister-president Mark Rutte op 21 april 2020 een verlenging aan tot 1 september 2020. Hierdoor kan Welcome to The Village 2020 niet plaatsvinden vanwege de maatregelen tegen het Covid-19 virus. De volgende editie Welcome to The Village zal hierdoor hopelijk kunnen plaatsvinden in 2021.

EXPLOITATIEREKENING 2019

Volgens model II F voor de Exploitatierkening Festivals

LASTEN	Huidig boekjaar	Begroting FPK	Vorig boekjaar
1 Beheerslasten personeel	€ 124.000	€ 0	€ 124.240
2 Beheerslasten materieel	€ 192.516	€ 115.000	€ 218.221
3 Totale beheerslasten	€ 316.516	€ 115.000	€ 342.461
4a Tijdelijk personeel	€ 176.198	€ 300.000	€ 144.844
4b Uitkoop/Honoraria kernprogrammering Podiumkunsten	€ 224.652	€ 325.000	€ 260.512
4c Uitkoop/Honoraria overige programmering	€ 98.488	€ 75.000	€ 122.640
4d Jurykosten	€ 0	€ 0	€ 0
4e Overige, nl	€ 0	€ 0	€ 0
4 Activiteitenlasten personeel	€ 499.338	€ 700.000	€ 527.996
5a Locatiekosten	€ 351.011	€ 220.000	€ 400.853
5b Overige programmakosten	€ 81.277	€ 62.500	€ 64.104
5c Marketing	€ 43.665	€ 40.000	€ 41.108
5d Educatieve activiteiten	€ 0	€ 0	€ 0
5e Overige materiele activiteitenlasten	€ 302.838	€ 330.000	€ 365.607
5 Activiteitenlasten materieel	€ 778.792	€ 652.500	€ 871.671
6 Totale activiteitenlasten	€ 1.278.130	€ 1.352.500	€ 1.399.667
7 Totale lasten	€ 1.594.646	€ 1.467.500	€ 1.742.128
8 Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€ 0	€ 0	€ 0
9 Saldo rentebaten/lasten	€ -5	€ 0	€ -9
10 Saldo bijzondere baten/lasten	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 1.594.641	€ 1.467.500	€ 1.742.120
11 Exploitatieresultaat	€ -123.177	€ 23.863	€ 18.197

Personele bezetting

Fte. Vast in dienst	0	0	0
Fte. Tijdelijk in dienst	0	0	0
Fte. Inhuur	<u>0*</u>	<u>14</u>	<u>0*</u>
Totaal Fte. personele bezetting			
Aantal vrijwilligers	699	700	720
Fte. vrijwilligers	8,81	8,82	9,07

* 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	€ 319.964	€ 516.925	€ 472.734
2 Sponsorinkomsten	€ 70.791	€ 30.000	€ 65.657
3a Vergoedingen uit samenwerking	€ 0	€ 15.000	€ 23.500
3b Opbrengsten horeca	€ 457.574	€ 579.683	€ 561.818
3c Opbrengsten programmaverkoop en merchandise	€ 12.409	€ 17.255	€ 10.549
3d Bijdragen deelnemers	€ 7.485	€ 0	€ 6.512
3e Andere overige inkomsten	<u>€ 27.067</u>	<u>€ 17.500</u>	<u>€ 31.891</u>
3 Overige inkomsten	€ 504.535	€ 629.438	€ 610.769
4 Totaal Directe Opbrengsten (som 1 t/m 3)	€ 895.290	€ 1.176.363	€ 1.149.160
5 Indirecte Opbrengsten	€ 46.460	€ 12.500	€ 97.533
6a Bijdragen particulieren inclusief vrienden	€ 12.889	€ 12.500	€ 15.000
6b Bijdragen van bedrijven	€ 0	€ 0	€ 0
6c Bijdragen van private fondsen	€ 100.520	€ 50.000	€ 204.725
VSB Fonds	€ 50.000		
Stichting Nieuws Stadsweeshuis	€ 15.000		
Leeuwarder Ondernemers Fonds	€ 7.500		
Prins Bernhard Cultuurfonds	€ 12.500		
BankGiroLoterij/Stichting Doen	€ 15.000		
Haella Stichting	€ 520		

6d Bijdragen van goede doelenloterijen	€ 0	€ 0	€ 0
6e Overige private bijdragen	€ 0	€ 0	€ 0
6 Overige bijdragen uit private middelen	€ 113.409	€ 62.500	€ 219.725
7 Subtotaal Eigen Inkomsten	€ 1.055.159	€ 1.251.363	€ 1.466.417
8 Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	€ 133.438	€ 125.000	€ 130.000
9 Meerjarige subsidie Provincie	€ 100.000	€ 50.000	€ 50.000
10 Meerjarige subsidie gemeente	€ 0	€ 50.000	€ 20.000
IIa Bijdragen Nederlandse overheden	€ 70.000	€ 0	€ 0
IIb Bijdragen Nederlandse publieke fondsen	€ 13.376	€ 0	€ 0
IIc Europese subsidies	€ 99.491	€ 15.000	€ 93.899
IId Bijdragen buitenlandse fondsen	€ 0	€ 0	€ 0
Ile Overige publieke bijdragen	€ 0	€ 0	€ 0
II Incidentele bijdragen/subsidies uit publieke middelen	€ 182.867	€ 15.000	€ 93.899
12 Subtotaal Subsidies en Bijdragen	€ 416.305	€ 240.000	€ 293.899
14 Totale Baten	€ 1.471.464	€ 1.491.363	€ 1.760.316

* 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.

Eigen inkomensquote	71,71%	83,91%	83,30%
----------------------------	--------	--------	--------

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

Toelichting op de exploitatierekening 2019

We sluiten 2019 helaas af met een negatief exploitatieresultaat van bijna €130.000. Hieronder lichten wij toe hoe wij tot dit resultaat zijn gekomen op basis van de lasten en baten over 2019.

Lasten

1 Beheerslasten personeel ♦ Sinds 2017 worden alle lasten voor het managementteam, boekhouding en officemanagement onder beheerslasten personeel geboekt. Dat verklaart het verschil ten opzichte van de originele begroting.

2 Beheerslasten materieel ♦ Deze post is weer lager dan vorig boekjaar omdat we minder externe verhuur hebben gedaan omdat LF2018 voorbij was. De kosten zijn relatief wel gestegen omdat de kosten door extra onderzoeken en verhoogde leges en huur vanuit overheden voor het houden van evenementen.

4a Tijdelijk personeel ♦ Deze post is met ruim 22% gestegen omdat we onze crew hebben uitgebreid en meer marktconforme prijzen zijn gaan betalen. We proberen hier stapsgewijs meer richting de Fair Practice (en daarin Fair Pay) te ontwikkelen. Ook zijn alle tijdelijke inhuur van personeel nu onder deze post gezet.

4b Uitkoop/Honoraria kernprogrammering Podiumkunsten ♦ We proberen elk jaar meer geld richting het programma te schuiven, om zo te investeren in de kwaliteit van het programma. Maar door stijgende kosten (fair practice, vergunningen, locatie) hebben we een klein deel van het programma-budget moeten inkrimpen.

4c Uitkoop/Honoraria overige programmering ♦ De kosten voor onze sociale lijn zijn gedeeltelijk verplaatst naar onze programma-productiekosten en algemene productiekosten met de LOVO(Locatievormgeving) projecten. De personeelskosten zijn allemaal verplaatst naar 4a tijdelijk personeel. Daarnaast zijn alle kosten voor het project DORP opgenomen in deze post.

5a Locatiekosten ♦ Deze post hebben we kunnen slinken ten opzichte van 2018. De locatie/productiekosten voor programmering zijn verplaatst naar overige programmakosten.

5b Overige programmakosten ♦ Dit zijn de kosten voor onder andere reis- en verblijfskosten en hospitality voor artiesten. Maar ook de kosten die sommige programmaonderdelen met zich mee brengen die extra zijn ten behoeve van een specifiek programma-onderdeel.

5c Marketing ♦ Door tegenvallende kaartverkoop hebben we in mei en juni extra campagnes ingezet om meer publiek te trekken. Hierdoor is het marketingbudget hoger uitgevallen dan vooraf verwacht.

5e Overige materiële activiteitenlasten ♦ Hieronder vallen de kosten voor onder andere de inkoop van de horeca en inhuur van betaalsystemen. De kosten nemen dit jaar af door mindere omzetten in de horeca.

7 Totale lasten ♦ Door een gedegen organisatie en strakke controlling op budgetten hebben we de kosten ruim binnen de lasten van 2018 weten te houden. We hopen dit de komende jaren nog verder te laten slinken en meer budget te maken voor programma.

Baten

1 Publieksinkomsten; recettes Nederland ♦ De recette inkomsten zijn enorm gedaald met ruim 32%. Hier ligt dan ook de grootste uitdaging voor de komende editie om dit realistisch in te schatten zonder somber te zijn.

2 Sponsorinkomsten ♦ Ook de sponsorinkomsten zijn gestegen, met name door een eenmalige bijdrage van €10.000,- van NUON/Vattenfall in onze circulaire doelstelling.

3a Vergoedingen uit samenwerking ♦ Dit jaar hebben we geen vergoedingen in samenwerkingen gedaan. Alles is met gesloten beurzen gedaan.

3b Opbrengsten horeca ♦ Deze inkomsten groeien navenant de groei van het aantal bezoekers en de bierprijs. De inkomsten zijn relatief hoog als je dat inschat ten opzichte van de 26% mindere kaartverkoop en de vele regen. Wel was de temperatuur zeer geschikt om te consumeren en dat hebben de aanwezige bezoekers dan ook gedaan.

3c Opbrengsten programmaverkoop en merchandise ♦ De inkomsten van onze merchandise zijn ten opzichte van het minder aantal bezoekers gestegen. Unieke duurzame merchandise en het verkopen van alle oude merchandise werkten erg goed.

3d Bijdragen deelnemers ♦ Een aantal individuele deelnemers en deelnemende organisaties van DORP heeft een bijdrage betaald voor hun verblijfskosten.

3e Andere overige inkomsten ♦ Door minder bezoekers zijn de inkomsten vanuit parkeren, niet retour gebrachte statiegeld en dergelijke iets afgenomen.

5 Indirecte Opbrengsten ♦ We delen de kosten voor de loods, kantoor, de werkplaats en ons boekhoudpakket, ook verhuren we spullen van Welcome to The Village. Daarmee verdienen we een gedeelte van onze vaste lasten weer terug. Dit was 50.000 euro minder dan in 2018 omdat er toen een eenmalige opdracht was voor de Opening van LF2018.

6a Bijdragen particulieren inclusief vrienden ♦ De Dorpsraad, ons vriendennetwerk van steeds ongeveer 30 ondernemers uit de regio Leeuwarden supporten ons door kritisch mee te denken en met een donatie te doen van €600 per jaar. Voor 2019 is deze gedaald omdat een aantal leden hiervoor ook tickets retour krijgt, dit wordt dan gezien als ticketverkoop en is meegenomen in de recette om dit helder gescheiden te houden in verband met onze ANBI status. Wel steeg het aantal leden van de Dorpsraad.

6c Bijdragen van private fondsen ♦ Hieronder zijn de inkomsten vanuit Bank Giro Loterij Fonds, het VSBfonds, Het Nieuwe Stadsweeshuis, Leeuwarder Ondernemersfonds en het Prins Bernard Cultuur Fonds geboekt. Ruim 100.000 euro lager dan in 2018 doordat de bijdrage van LF2018 is komen te vervallen. Dit is nu opgevangen door een extra bijdrage van Provincie Fryslân van 70.000 vanuit het Legacy2028 budget voor 2019 en waarschijnlijk 2020. Aangezien dit een overheidsbijdrage is, is deze verplaatst naar IIa.

9 Meerjarige subsidie provincie ♦ De Provincie Fryslân en Gemeente Leeuwarden hebben een gezamenlijke festivalregeling opstart voor 2019 en 2020 totdat het nieuwe kunstenplan er ligt voor 2021-2024. Hierdoor hebben we vanuit Provincie Fryslân een bijdrage van 100.000 euro ontvangen.

10 Meerjarige subsidie gemeente ♦ De bijdragen van de gemeente Leeuwarden zijn gelijk getrokken aan die van de Provincie Fryslân. De bijdrage vanuit de Gemeente Leeuwarden is dan ook ontvangen via de gezamenlijke festivalregeling van de Provincie Fryslân.

IIc Europese subsidies ♦ Hier zijn de totale verwachte inkomsten van de Europese Interreg subsidie opgenomen, de declaratie is recent geopend en daarom is dit nog een verwachte post. Dit is ook inclusief alle co-bijdragen van de partners in het project DORP.

14 Totale baten ♦ De baten zijn veel lager dan begroot door de tegenvallende kaartverkoop en daaruit vloeiende achterblijvende horeca-inkomsten. De andere inkomsten zijn stabiel gebleven of zelfs iets gegroeid. Dat biedt voor ons voldoende perspectief voor een editie in 2020.

ACTIVA

Vaste activa

Borg kantoor & loods

Melein Investments € 6.500

Borg sleutels kantoor € -50

Totaal vaste activa € 6.450

Vlottende activa

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

Vorraden

Voorraad 31-12-2019 € 5.343

Vorderingen

Fondsen € 21.000

Vooruitbetaalde kosten € 9.294

Debiteuren € 32.179

Omzetbelasting € 8.501

Overige vorderingen € 124.420

€ 195.394

Liquide Middelen

Kas € 407

Rabobank RC € 32.760

Rabobank spaarrekening € 3.182

Paypal € 23

€ 36.373

Totaal vlottende activa

€ 237.109

Toelichting op de balans per 31 december 2019 (vervolg)

PASSIVA

Eigen vermogen

Stichtingsvermogen	€ 73.765
Resultaat boekjaar	€ -123.177

Totaal eigen vermogen		€ -49.411
------------------------------	--	------------------

Schulden en overlopende passiva

Crediteuren

Volgens subadministratie	€ 57.323
--------------------------	----------

Kortlopende schulden

Nog te ontvangen facturen	€ 51.067
Vooruitontvangen subsidies	€ 100.000
Overige schulden	€ 84.582

	€ 235.649	
Totaal kortlopende schulden		€ 292.971

PRESTATIES FESTIVAL

Volgens model III F voor de Prestaties van Festivals

	Huidig Boekjaar	Begroting FPK	Vorig Boekjaar
Duur in dagen	4	4	4
Aantal activiteiten kernprogrammering	122	120	115
Aantal overige activiteiten, nl	22	25	17
Totaal aantal activiteiten	144	145	132
Totaal aantal bezoekers	7.239	8.000	9.387
Totaal aantal bezoeken kernprogrammering *	63.925	120.000	74.500
Totaal aantal bezoeken overige activiteiten	3.085	120.000	9.350
Totaal aantal bezoeken	67.010	240.000	83.850
Waarvan betaalde bezoeken	63.305	216.000	79.658
Waarvan niet betaalde bezoeken	3.705	31.200	4.192

* Zie grondslagen voor toelichting in het verschil aantal bezoeken.

WNT-verantwoording 2019

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 2019 € 194.000,- 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 functieervulling in 2019	[01/01] – [31/03]
Deeltijdfactor in fte	0.4
Gewezen topfunctionaris?	NEE
(Fictieve) dienstbetrekking?	NEE

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 5.000,-
Subtotaal	€ 5.000,-

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 19.134,25
---	-------------

/- Onverschuldigd betaald bedrag

Totale bezoldiging	€ 5.000,-
---------------------------	-----------

Gegevens 2018

Aanvang en einde functieervulling in 2018	[01/01] – [31/12]
Deeltijdfactor 2018 in fte	0,4
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 27.500,-

Beloningen betaalbaar op termijn	€ 27.500,-
----------------------------------	------------

Totale bezoldiging 2018	€ 27.500,-
--------------------------------	------------

I. Bezoldiging topfunctionaris R. Bosch

Gegevens 2019

Bedragen x € I

Ruben Bosch

Functiegegevens	Algemeen directeur (per 1 april 2019)	
Kalenderjaar	2019	2018
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)	[01/04 - 31/12]	-
Aantal kalendermaanden Functievervulling in het kalenderjaar	9 maanden	-

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 187	€ 182
Individueel toepasselijk maximum gehele periode kalendermaand I t/m 12	€ 188.184,-	-

Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)

Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 17.500,-	-
Bezoldiging gehele periode kalendermaand I t/m 12	€ 17.500,-	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Bezoldiging	€ 17.500,-	
Reden waarom overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	

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

Naam functionaris

Functie

Robert Bangma	Voorzitter RvT	gehele jaar in functie
Ana Ilicic	Vice - voorzitter	gehele jaar in functie
Helmich Melenberg	Algemeen lid / financien	gehele jaar in functie
Houkje Rijpstra	Algemeen lid	per 19 maart 2019
Frank Kimenai	Algemeen lid	per 19 maart 2019

The background is a solid light orange color. It is decorated with several thick, expressive brushstrokes in a dark blue color. These strokes are located in the top-left, top-right, and bottom-right areas of the image, creating a dynamic and artistic feel.

**WELCOME•TO
THE•VILLAGE**