

WELCOME TO
THE VILLAGE

JAAARREKENING
2020

INHOUD

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	6
Grondslagen voor bepaling van het resultaat	7
Grondslagen voor de waardering van prestaties festival	8
Resultaatbestemmingsvoorstel	10
Balans per 31 december 2020	11
Exploitatierekening 2020	12
Toelichting op de exploitatierekening 2020	16
Toelichting op de balans per 31 december 2020	18
Prestaties festival 2020	20
WNT-verantwoording	23
Akkoordverklaring Raad van Toezicht en directie	25
Bijlage: Contoleverklaring onafhankelijk accountant	xx

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 Festivalsubsidie 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.

Consolidatie en verbonden partijen

In het jaar 2020 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 twee aspecten onzeker: op dit moment heeft de Stichting een negatieve algemene reserve en is er een pandemie. Onze verwachting is dat deze onzekerheden kunnen worden opgeheven door de maatregelen die hiervoor zijn genomen of beschikbaar zijn. Daarom is de jaarrekening is opgesteld op basis van de veronderstelling van continuïteit in 2021. Om het ontstane negatieve eigen vermogen in 2019 te kunnen overbruggen, heeft de Stichting een bijdrage van het Slecht Weer Fonds van het Fonds Podiumkunsten aangevraagd en toegekend gekregen begin 2020. Hiermee is de continuïteit voor korte termijn gegarandeerd. Wel kijken de RvT en directie gespannen naar ontwikkelingen rondom de “Corona/Covid-19” pandemie bijna een jaar later. De berichtgeving vanuit het kabinet Rutte, heeft tot gevolg gehad dat de voorgenomen editie in 2020 geen doorgang kan vinden. Ook geeft het onduidelijke perspectief onzekerheid over de voorgenomen activiteiten van 2021. Voor de editie 2021 zijn er door de RvT en directie aan het begin van de pandemie maatregelen genomen en is er risicomijdende gewerkt om continuïteit van de Stichting niet in het geding te laten komen. Daarnaast is er vanuit de toegekende subsidiënten en fondsen begrip en coulance om juist continuïteit te bieden. Tenslotte neemt het kabinet steunmaatregelen voor de culturele en

evenementensector om continuïteit te bieden en risico's in dammen. Dit in de vorm van aanvullende subsidie inkomstenderving vanuit het Fonds Podiumkunsten en het nog te vormen Garantiefonds. RvT en directie van Stichting Welcome to The Village hebben op basis van de uitkomsten van 2020, de vermogenspositie, de begroting voor 2021 met inbegrip van de toegekende subsidies in 2021, de genomen maatregelen rondom het Corona/Covid-19 virus, de steunmaatregelen van het Rijk, geen aanleiding te veronderstellen dat de continuïteit in 2021 en verder in het gedrang is. De continuïteit wordt ook kort omschreven in het jaarverslag 2020.

Vennootschapsbelasting

Stichting Welcome to The Village is van mening dat over het behaalde exploitatieresultaat in 2020 geen vennootschapsbelasting verschuldigd is. Welcome to The Village heeft in 2020 steun van Ministerie OCW (uitvoerend orgaan: FPK) ontvangen voor de ‘instandhouding van vitale onderdelen in de Nederlandse culturele infrastructuur’ omdat het deel uitmaakt van de Culturele infrastructuur in Nederland. Voor deze tegemoetkoming zijn doelen meegegeven door het Ministerie OCW om te zorgen voor de instandhouding van deze infrastructuur. Tevens heeft de Stichting geen winstoogmerk en nooit ten doel gehad om over een dergelijk eigen vermogen te beschikken.

Dit betekent vervolgens dat zij van dezelfde stellige mening is dat de uit de daarvoor ontvangen €592.500, waarvan bijna €500.000 als beschreven en toegelicht, is bestemd conform de bedoeling van deze gelden, voor de resultaatbepaling, o.a. voor het betalen van vennootschapsbelasting, buiten beschouwing dient te worden gelaten.

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 2020 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.

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 reserve 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 baten 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. In 2020 betekend dat alleen de activiteiten genoemd worden die mogelijk waren en daadwerkelijk zijn uitgevoerd. De activiteiten die direct verband hadden met VillageFM zijn opgenomen als kernactiviteit. De 'rand'-programming is meegenomen als 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.

Aantal bezoeken van het alternatieve editie in 2020 zijn geteld aan de hand van de views via de verschillende platformen en een gecalculerde schatting van de luisteraars in vergelijking met reguliere luisteraars op deze frequentie.

Betaalde bezoeken *

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

* niet van toepassing in 2020

** aanvulling voor alternatieve activiteit in 2020

Aantal activiteiten 2017 - 2020 (reflectie en toelichting)

Van de gemaakte plannen voor de periode 2017 tot en met 2019 zijn de ten doel gestelde activiteiten grotendeels gehaald (ruim 96%). Helaas geeft het ontbreken van een festival in 2020 een vertekend beeld op de totale activiteiten in de gehele periode omdat er vrij weinig activiteiten gerealiseerd konden worden tijdens het reguliere festivalweekend in 2020 (ca. 14%). Ondanks het ontbreken van een festival in 2020 heeft Welcome to The Village meer dan 76% van de geplande activiteiten kunnen uitvoeren in de periode 2017 - 2020.

Volgens de "FAQ Afronding 2020" van Fonds Podiumkunsten geldt dat de "aantoonbare geplande activiteiten" mee mochten worden genomen in het activiteitenoverzicht zonder een bezoekersaantal. Er is gekozen om juist alleen de daadwerkelijke gedane activiteiten in het festivalweekend mee te nemen in het overzicht, omdat het anders een vertekend beeld zal geven. Zowel over 2020 maar ook in relatie tot de voorgaande jaren. De 'aantoonbare geplande activiteiten' in de periode voor begin maart zijn over het algemeen grotendeels de bands voor de podia. Contracten alle andere programming worden pas gesloten om we juist met artiesten iets bijzonders maken op ons festival maar ook juist relevant te zijn en blijven. Al met al wordt het gehele festivalprogramma definitief samen gesmolten in de periode maart tot het festival. De verwachting was dat de geplande 145 activiteiten zouden worden gehaald indien een regulier festival kon plaats vinden.

Aantal activiteiten 2017 - 2020 (reflectie en toelichting)

Van de gemaakte plannen voor de periode 2017 tot en met 2019 zijn de ten doel gestelde activiteiten grotendeels gehaald (ruim 96%). Helaas geeft het ontbreken van een festival in 2020 een vertekend beeld op de totale activiteiten in de gehele periode omdat er vrij weinig activiteiten gerealiseerd konden worden tijdens het reguliere festivalweekend in 2020 (ca. 14%). Ondanks het ontbreken van een festival in 2020 heeft Welcome to The Village meer dan 76% van de geplande activiteiten kunnen uitvoeren in de periode 2017 - 2020.

Volgens de "FAQ Afronding 2020" van Fonds Podiumkunsten geldt dat de "aantoonbare geplande activiteiten" mee mochten worden genomen in het activiteitenoverzicht zonder een bezoekersaantal. Er is gekozen om juist alleen de daadwerkelijke gedane activiteiten in het festivalweekend mee te nemen in het overzicht, omdat het anders een vertekend beeld zal geven. Zowel over 2020 maar ook in relatie tot de voorgaande jaren. De 'aantoonbare geplande activiteiten' in de periode voor begin maart zijn over het algemeen grotendeels de bands voor de podia. Contracten alle andere programming worden pas gesloten om we juist met artiesten iets bijzonders maken op ons festival maar ook juist relevant te zijn en blijven. Al met al wordt het gehele festivalprogramma definitief samen gesmolten in de periode maart tot het festival. De verwachting was dat de geplande 145 activiteiten zouden worden gehaald indien een regulier festival kon plaats vinden.

Resultaatbestemmingsvoorstel

Het exploitatieresultaat over 2020 bedraagt

€ 499.931

Het resultaat 2020 is als volgt ontstaan:	
Totale baten 2020	€ 912.413
Totale lasten 2020	€ 412.482
Resultaat 2020	€ 499.931

Het resultaat wordt als volgt bestemd

Bestemmingsreserve	
Stand 1 januari 2020	€ 0
Dotatie bestemmingsreserve	€ 499.931
Stand 31 december 2020	€ 499.931

Balans per 31 december 2020

Volgens model I van het Handboek

ACTIVA	Huidig Boekjaar	Vorig Boekjaar
Financiële Vaste Activa	€ 6.400	€ 6.450
Totaal Vaste Activa	€ 6.400	€ 6.450
Voorraden	€ 5.343	€ 5.343
Vorderingen	€ 117.190	€ 195.394
Liquide Middelen	€ 579.520	€ 36.373
Totaal Vlottende Activa	€ 702.053	€ 237.110
TOTAAL ACTIVA	€ 708.453	€ 243.560

PASSIVA	Huidig Boekjaar	Vorig Boekjaar
Algemene Reserves	€ -49.411	€ -49.411
Bestemmingsreserve	€ 499.931	
	€ 450.520	€ -49.411
Langlopende Schuld	€ 75.000	€ -
Kortlopende Schuld	€ 182.933	€ 292.971
TOTAAL PASSIVA	€ 708.453	€ 243.560

Solvabiliteit en liquiditeit op de balans 2020

Solvabiliteit = Eigen Vermogen / (Totale Passiva - Eigen Vermogen)

1,75

Liquiditeit = Vlottende Activa / Kortlopende Schulden

3,84

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen:

Het huurcontract van de ruimtes Zwettestraat 30A loopt t/m 31 december 2024. Contractueel gezien wordt dit stilzwijgend met twee jaar verlengd. De uitstaande borg t.w.v. €6.500 blijft gehanteerd.

Gebeurtenissen na balansdatum

In maart 2020 werd Nederland opgeschrikt door de eerste gevallen van het Covid-19 virus. Op dit moment is de Corona-wet van toepassing tot begin maart 2021 waarin evenementen zijn uitgesloten. Er zijn nog vele onduidelijkheden of een festival met enkele duizenden bezoekers tegelijkertijd kan plaats vinden in juli 2021. Er is dus een onzekerheid over de volgende editie Welcome to The Village in juli 2021.

Exploitatierkening 2020

Volgens model II F voor de Exploitatierkening Festivals

LASTEN	Huidig Boekjaar	Begroting FPK	Vorig Boekjaar
1 Beheerslasten personeel	115.406	0	124.000
2 Beheerslasten materieel	86.842	115.000	192.516
3 Totale beheerslasten	202.248	115.000	316.516
4a Tijdelijk personeel	98.994	300.000	176.198
4b Uitkoop/Honoraria kernprogrammering Podiumkunsten	36.639	325.000	224.652
4c Uitkoop/Honoraria overige programmering	7.823	75.000	98.488
4d Jurykosten	0	0	0
4e Overige, nl	0	0	0
4 Activiteitenlasten personeel	143.456	700.000	499.338
5a Locatiekosten	18.000	220.000	351.011
5b Overige programmakosten	14.057	62.500	81.277
5c Marketing	25.872	40.000	43.665
5d Educatieve activiteiten	0	0	0
5e Overige materiele activiteitenlasten	9.022	330.000	302.838
5 Activiteitenlasten materieel	66.951	652.500	778.792
6 Totale activiteitenlasten	210.407	1.352.500	1.278.130
7 Totale lasten	412.655	1.467.500	1.594.646
8 Saldo uit gewone bedrijfsvoering	0	0	0
9 Saldo rentebaten/lasten	0	0	-5
10 Saldo bijzondere baten/lasten	-173	0	0
	412.482	1.467.500	1.594.641
II Exploitatieresultaat	499.931	23.863	-123.177

PERSONELE BEZETTING	Huidig Boekjaar	Begroting FPK	Vorig Boekjaar
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	80	700	699
Fte. vrijwilligers	0,28	8,82	8,81

* 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 2020 (vervolg)

Volgens model II F voor de Exploitatierkening Festivals

BATEN	Huidig Boekjaar	Begroting FPK	Vorig Boekjaar
I Publieksinkomsten; recettes Nederland	0	516.925	319.964
2 Sponsorinkomsten	563	30.000	70.791
3a Vergoedingen uit samenwerking	0	15.000	0
3b Opbrengsten horeca	0	579.683	457.574
3c Opbrengsten programmaverkoop en merchandise	10.788	17.255	12.409
3d Bijdragen deelnemers	1.500	0	7.485
3e Andere overige inkomsten	2.387	17.500	27.067
3 Overige inkomsten	14.675	629.438	504.535
4 Totaal Directe Oprengsten (som I t/m 3)	15.238	1.176.363	895.290
5 Indirecte Opbrengsten	14.761	12.500	46.460
6a Bijdragen particulieren inclusief vrienden	2.195	12.500	12.889
6b Bijdragen van bedrijven	0	0	0
6c Bijdragen van private fondsen	0	50.000	100.520
VSB Fonds	0	0	50.000
Stichting Nieuws Stadsweeshuis	0	0	15.000
Leeuwarden Ondernemers Fonds	0	0	7.500
Prins Bernard Cultuurfonds	0	0	12.500
BankGiroLoterij/Stichting Doen	0	0	15.000
Haella Stichting	0	0	520
6d Bijdragen van goede doelenloterijen	0	0	0
6e Overige private bijdragen	0	0	0
6 Overige bijdragen uit private middelen	2.195	62.500	113.409
7 Subtotaal Eigen Inkomsten	32.194	1.251.363	1.055.159
8 Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	730.001	125.000	133.438
9 Meerjarige subsidie Provincie	100.000	50.000	100.000
10 Meerjarige subsidie gemeente	0	50.000	0

BATEN	Huidig Boekjaar	Begroting FPK	Vorig Boekjaar
Ila Bijdragen Nederlandse overheden	50.634	0	70.000
IIb Bijdragen Nederlandse publieke fondsen	0	0	13.376
IIc Europese subsidies	-416	15.000	99.491
IId Bijdragen buitenlandse fondsen	0	0	0
Ile Overige publieke bijdragen	0	0	0
II Incidentele bijdragen/subsidies uit publieke middelen	50.218	15.000	182.867
I2 Subtotaal Subsidies en Bijdragen	880.219	240.000	416.305
I4 Totale Baten	912.413	1.491.363	1.471.464
Eigen inkomensquote	3,53%	83,91%	71,71%
Gemiddelde inkomensquote 2017-2020	67,46%		

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

nb: In 2020 is de gestelde norm van 25% niet behaald. Dit is te wijten aan het moeten annuleren van het festival 2020 in verband met COVID19.

* 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.

Toelichting op de exploitatierekening 2020

We sluiten 2020 af waarin we een mooie alternatieve editie te hebben gemaakt omdat festivals niet waren toegestaan door de maatregelen rondom COVID19. Door de FPK aanvullende subsidie inkomstenderving halen wij een groot positief exploitatieresultaat van €499.931,-. Het annuleren van het festival heeft tot enorme verschillen geleid ten opzichte van de originele begroting en de geplande activiteiten. Hieronder lichten wij toe hoe wij tot dit resultaat zijn gekomen op basis van de lasten en baten over 2020 waarbij er minder activiteiten hebben plaats gevonden. Het uiteindelijke exploitatie van de activiteit in 2020 sluit exact kostendekkend door de verrekening met de incidentele toekenning van LOF & de begrotingssubsidie van de Provincie Friesland. De stichting heeft geen gebruik gemaakt van andere steunmaatregelen vanuit het Rijk in verband met COVID19, omdat het hier niet voor in aanmerking kwam.

Alle medewerkers zijn ZZP'ers en konden zelf aanspraak maken op de TOZO. Vele van onze medewerkers hebben de tegemoetkoming 'TOZO' aangevraagd omdat een groot deel van hun reguliere werkzaamheden kwamen te vervallen. Een aantal medewerkers hadden grote problemen met de inkomstenderving en hebben besloten zich te laten omscholen en te werken in andere branches (zoals bouw, techniek, zorg). De kans dat zij weer terug keren in de festival/evenementen branche hangt geheel van 2021 af. In samenwerking met Gemeente Leeuwarden, Tryater en Kunstkade is een onderzoek uitgezet naar de stand van zaken van de ZZP'ers in de culturele sector in Leeuwarden.

Baten

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 veel lager dan afgelopen boekjaar. Door de COVID19-pandemie zijn veel kosten niet gemaakt of kwijtgescholden zoals leges en huur vanuit overheden. Maar ook de huur van het pand is drie maanden met 50% verlaagd.

4a Tijdelijk personeel

Alle tijdelijke medewerkers met een overeenkomst zijn volledig doorbetaald conform de doelen van de FPK aanvullende subsidie inkomstenderving. Medewerkers zonder contract hebben een generieke bijdrage gehad omdat zij 'er vanuit konden gaan' dat zij wederom betrokken zouden zijn als freelancer/zzp'er.

4b Uitkoop/Honoraria kernprogrammering Podiumkunsten

Alle NL artiesten en boekers, waarmee een contract was afgesloten, hebben 100% betaald gekregen conform de doelen van de FPK aanvullende subsidie inkomstenderving. Alle Belgische acts hebben een generieke compensatie ontvangen. Alle overige programmering is geannuleerd.

4c Uitkoop/Honoraria overige programmering

De doorlopende kosten van onze overige programmalijnen (ivm duurzame verstandhoudingen) zijn door blijven lopen. Ook is een deel van het honorarium van kunstenaars Lisa Smithson meegenomen omdat zij haar werkzaamheden al was gestart.

5a Locatiekosten

Enkele leveranciers hebben we moeten compenseren door de aangegane verplichtingen.

5b Overige programmakosten

De programmakosten die gemaakt zijn voor VillageFM en de verspreiding van de festivalbox staan hier vermeld.

5c Marketing

Het marketingbudget bevat kosten die doorlopend gemaakt worden maar ook waar reeds een verplichting mee was aangegaan. Hier vallen onder andere externe vormgevers onder en de beheerskosten van website en sociale media.

5e Overige materiële activiteitenlasten

Hieronder vallen de kosten voor onder andere de inkoop van de festivalbox en de merchandise.

7 Totale lasten

Door een gedegen organisatie en strakke controlling op budgetten hebben we de kosten goed kunnen beheersen.

Lasten

1 Publieksinkomsten; recettes Nederland

Alle recette inkomsten zijn doorgeschoven naar 2021.

2 Sponsorinkomsten

De grootste sponsor was onze biersponsor maar helaas door geen verkoop van bier konden wij onze verplichting niet nakomen, dat betekende ook dat zij hun financiële verplichtingen niet konden nakomen. Het bedrag hier genoemd is een nog nagekomen bonus uit 2019.

3a Vergoedingen uit samenwerking

Dit jaar hebben we geen vergoedingen in samenwerkingen gedaan. Alles is met gesloten beurzen gedaan.

3b Opbrengsten horeca

Door het ontbreken van het festival is er geen horeca-omzet gegenereerd.

3c Opbrengsten programmaverkoop en merchandise

De inkomsten van onze merchandise en de festivalbox hebben bijgedragen dat dit redelijk goed is verlopen. Ook is er voor gekozen de merchandise structureel via onze webshop te blijven verkopen.

3d Bijdragen deelnemers

Onze partner Innofest heeft haar bijdrage laten staan voor 2020 voor de organisatie van een festivalmeeting.

3e Andere overige inkomsten

Voor de editie in 2019 ontving het festival als een van de mooiste evenementen van Leeuwarden. Hiervoor werd het festival beloond met een bedrag.

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.

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. In 2020 is de bijdrage vanuit de Dorpsraad niet gefactureerd omdat het om ondernemers gaat die ook allen door de Corona getroffen worden. Giften & donaties (duurzaamheid, picknick, algemeen) vanuit de ticketkopers en radioluisteraars zijn hierop geboekt.

7 Meerjarige subsidie FPK

Op deze post staat de doorlopende subsidie voor de periode 2017 - 2020 inclusief de indexering. Daarnaast staat hier ook de FPK aanvullende subsidie inkomstenderving.

9 Meerjarige subsidie provincie

De Provinsje Fryslân en Gemeente Leeuwarden hebben een gezamenlijke festivalregeling opgestart voor 2019 en 2020 totdat het nieuwe kunstenplan er ligt voor 2021-2024. Hierdoor hebben we vanuit Provinsje Fryslân een bijdrage van 100.000 euro ontvangen.

10 Meerjarige subsidie gemeente

De bijdrage van de Gemeente Leeuwarden is gelijk getrokken aan die van de Provinsje Fryslân. De bijdrage vanuit de Gemeente Leeuwarden is dan ook ontvangen via de gezamenlijke festivalregeling van de Provinsje Fryslân.

11a Nederlandse overheden (Provinsje Fryslân begrotingssubsidie)

Op deze post is de bijdrage van de Provinsje Fryslân. Deze is verrekend met het positieve resultaat voordat de extra uitgaven werden gedaan met de FPK aanvullende subsidie inkomstenderving.

11c Europese subsidies

Hier is het verschil tussen de definitieve afrekening en de verwachting van de Europese subsidie geplaatst. Er is uiteindelijk een klein bedrag minder uitgekeerd dan verwacht.

14 Totale baten

De baten zijn veel lager dan begroot door het ontbreken van het festival.

Toelichting op de balans per 31 december 2020

ACTIVA			
Vaste activa			
Borg kantoor & loods			
Melein Investments		€ 6.500	
Borg sleutels kantoor		€ -100	
Totaal vaste activa			€ 6.400
Vlottende activa			
De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde, waarbij indien nodig voorzieningen worden aangehouden.			
<u>Vorraden</u>			
Vorraad 31-12-2020		€ 5.343	
<u>Vorderingen</u>			
Subsidies	82.500		
Vooruitbetaalde kosten	6.951		
Debiteuren	3.467		
Omzetbelasting	12.893		
Overige vorderingen	11.380		
		€ 117.190	
<u>Liquide Middelen</u>			
Kas	361		
Rabobank RC	75.735		
Rabobank spaarrekening	503.187		
Paypal	236		
		€ 579.520	
Totaal vlottende activa			€ 702.053

PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	-49.411		
Resultaat boekjaar	0		
		€ -49.411	
Bestemmingen			
Bestemmingsreserve			
Stand 1 januari 2020	0		
dotaties:			
Bestemmingsreserve COVID	324.931		
Bestemmingsreserve Investeringswerkgelegenheid Clubhuis	100.000		
Bestemmingsreserve Slecht weer fonds	75.000		
Stand 31 december 2020		€ 499.931	
Totaal eigen vermogen			€ 450.520
Schulden en overlopende passiva			
Langlopende schulden			
Fonds Podiumkunsten - Slecht weer fonds lening		€ 75.000	
Totaal langlopende schulden			€ 75.000
Crediteuren			
Volgens subadministratie		€ 21.028	
			€ 21.028
Kortlopende schulden			
Nog te ontvangen facturen	33.525		
Vooruitontvangen subsidies	95.065		
Overige schulden	33.315		
		€ 161.905	
Totaal kortlopende schulden			€ 182.933

Prestaties festival 2017-2020

Volgens model III F voor de Prestaties van Festivals

	2020	2019	2018	2017	Begroting FPK
Duur in dagen	1	4	4	3	4
Aantal activiteiten kernprogrammering	17	122	115	114	120
Aantal overige activiteiten, nl	4	22	17	31	25
Totaal aantal activiteiten	21	144	132	145	145
Totaal aantal bezoekers **	0	7.239	9.387	7.042	8.000
Totaal aantal bezoeken kernprogrammering *	13.051	63.925	74.500	65.230	120.000
Totaal aantal bezoeken overige activiteiten	443	3.085	9.350	5.496	120.000
Totaal aantal bezoeken	13.494	67.010	83.850	70.726	240.000
Waarvan betaalde bezoeken	437	63.305	79.658	67.100	216.000
Waarvan niet betaalde bezoeken	13.057	3.705	4.192	3.626	31.200

* Zie grondslagen voor toelichting in het verschil aantal bezoeken.

** In 2020 waren er geen bezoekers van het festival.

Alleen bezoeken bij de alternatieve editie.

Exploitatierkening 2017-2020

Volgens model II F voor de Exploitatierkening Festivals

LASTEN	2020	2019	2018	2017	Begroting FPK
1 Beheerslasten personeel	115.406	124.000	124.240	100.125	0
2 Beheerslasten materieel	86.842	192.516	218.221	96.275	115.000
3 Totale beheerslasten	202.248	316.516	342.461	196.400	115.000
4 Activiteitenlasten personeel	143.456	499.338	527.996	515.202	700.000
5 Activiteitenlasten materieel	66.951	778.792	871.672	773.164	652.500
6 Totale activiteitenlasten	210.407	1.278.130	1.399.667	1.288.367	1.352.500
7 Totale lasten	412.655	1.594.646	1.742.128	1.484.767	1.467.500
8 Saldo uit gewone bedrijfsvoering	0	0	0	0	0
9 Saldo rentebaten/lasten	0	-5	-9	-110	0
10 Saldo bijzondere baten/lasten	-173	0	0	0	0
II Exploitatieresultaat	499.931	-123.177	18.195	7.789	23.863

Exploitatierkening 2017-2020 (vervolg)

Volgens model II F voor de Exploitatierkening Festivals

BATEN	2020	2019	2018	2017	Begroting FPK
1 Publieksinkomsten; recettes Nederland	0	319.964	472.734	433.629	516.925
2 Sponsorinkomsten	563	70.791	65.657	54.594	30.000
3 Overige inkomsten	14.675	504.535	610.769	559.063	629.438
4 Totaal Directe Oprengsten (som I t/m 3)	15.238	895.290	1.149.160	1.047.286	1.176.363
5 Indirecte Opbrengsten	14.761	46.460	97.533	23.910	12.500
6 Overige bijdragen uit private middelen	2.195	113.409	219.725	177.276	62.500
7 Subtotaal Eigen Inkomsten	32.194	1.055.159	1.466.417	1.248.472	1.251.363
8 Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	730.001	133.438	130.000	126.875	125.000
9 Meerjarige subsidie Provincie	100.000	100.000	50.000	50.000	50.000
10 Meerjarige subsidie gemeente	0	0	20.000	20.000	50.000
11 Incidentele bijdragen/subsidies uit publieke middelen	50.218	182.867	93.899	47.099	15.000
12 Subtotaal Subsidies en Bijdragen	880.219	416.305	293.899	243.974	240.000
14 Totale Baten	912.413	1.471.464	1.760.316	1.492.446	1.491.363

WNT-verantwoording 2020 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 2020 € 282.600,- (bij 1 FTE) voor organisaties die bijdragen ontvangen van cultuurfondsen (B). De leden van de Raad van Toezicht zijn onbezoldigd.

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, aftredend per 1-1-2021
Helmich Melenberg	Algemeen lid / financien	gehele jaar in functie
Houkje Rijpstra	Algemeen lid	gehele jaar in functie
Frank Kimenai	Algemeen lid	gehele jaar in functie
Bianca Harms	Algemeen lid	vanaf 1-1-2021

I. Bezoldiging topfunctionaris R. Bosch

Functiegegevens		Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020		[01/01] – [31/12]
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		0,7
Dienstbetrekking?		Nee
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		€22.500
Beloningen betaalbaar op termijn		-
Subtotaal		€22.500
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		€197.820
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t.
Bezoldiging		€22.500
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.
Gegevens 2019		
bedragen x € I		Ruben Bosch
Functiegegevens		Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019		[01/04] – [31/12]
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		0,4
Dienstbetrekking?		Nee
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		€19.500
Beloningen betaalbaar op termijn		€0
Subtotaal		€19.500
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		€118.184
Bezoldiging		€19.500

Akkoordverklaring Raad van toezicht en directie

Raad van Toezicht	Directie
datum	datum
De heer R.H. Bangma	De heer R. Bosch
Voorzitter Raad van Toezicht	Algemeen directeur en bestuurder
datum	
De heer H. Melenberg	
Algemeen lid	
datum	
Mevrouw H. Rijpstra	
Algemeen lid	
datum	
De heer F. Kimenai	
Algemeen lid	
datum	
Mevrouw B. Harms	
Algemeen lid	

