

**Rapport inzake jaarstukken 2012 van
Stichting Jazz NL
Leusden**

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARSTUKKEN 2012

BALANS PER 31 DECEMBER 2012	4
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012	6
KASSTROOMOVERZICHT 2012	7
GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING	8
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012	10
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012	12

JAARREKENING

Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	20
Verwerking van het verlies 2012	20

OVERIGE GEGEVENS

ACCOUNTANTSVERSLAG

JAARSTUKKEN 2012

- Jaarrekening**
- Overige gegevens**

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2012

(na verwerking van het verlies)

	(Toelichting)	31 december 2012		31 december 2011	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)				
Andere vaste bedrijfsmiddelen			74		376
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)				
Overige vorderingen en overlopende activa			5.143		8.000
Liquide middelen	(3)		718		5.437
			<u>5.935</u>		<u>13.813</u>

	(Toelichting)	31 december 2012		31 december 2011	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(4)				
Overige reserves			1.344		4.414
Kortlopende schulden	(5)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		-		400	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		1.589		418	
Overige schulden en overlopende passiva		3.002		8.581	
			4.591		9.399
			<u>5.935</u>		<u>13.813</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

	(Toelichting)	2012		2011	
		€	€	€	€
Baten	(6)	87.942		120.782	
Directe kosten	(7)	27.212		76.544	
Brutomarge			60.730		44.238
Overige baten	(8)		-		8.500
Brutobedrijfsresultaat			60.730		52.738
Kosten					
Afschrijvingen	(9)	302		302	
Huur	(10)	14.287		8.582	
Vervoerkosten	(11)	-		338	
Verkoopkosten	(12)	34.163		30.809	
Algemene kosten	(13)	14.968		15.667	
			63.720		55.698
Bedrijfsresultaat			-2.990		-2.960
Financiële baten en lasten	(14)		-80		-64
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-3.070		-3.024
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
Resultaat			-3.070		-3.024

KASSTROOMOVERZICHT 2012

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2012		2011	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	-2.990		-2.960	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	302		302	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	2.857		10.021	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-4.808		-1.882	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-4.639		5.481
Rentelasten		-80		-64
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>-4.719</u>		<u>5.417</u>

Samenstelling geldmiddelen

	2012	2011
	€	€
Liquide middelen per 1 januari	5.437	20
Mutatie liquide middelen	-4.719	5.417
Geldmiddelen per 31 december	<u>718</u>	<u>5.437</u>

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gebaseerd op de verwachte economische levensduur. Met op balansdatum verwachte bijzondere waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Indien niet anders is vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Opbrengsten voortvloeiend uit de levering van diensten worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's met betrekking tot de diensten zijn overgedragen aan de koper, het bedrag van de opbrengst op betrouwbare wijze kan worden bepaald en de ontvangst van de opbrengst waarschijnlijk is. Voorts is van belang dat reeds gemaakte kosten en mogelijk nog te maken kosten met betrekking tot de transactie op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een transactie aangaande het verlenen van een dienst betrouwbaar kan worden geschat, wordt de opbrengst met betrekking tot die dienst verwerkt naar rato van de verrichte prestaties.

Directe kosten

Onder de directe kosten wordt verstaan de direct aan de geleverde diensten toe te rekenen kosten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van immateriële of materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2012

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Andere vaste bedrijfs- middelen
	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2012</u>	
Aanschaffingswaarde	1.512
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.136
	<u>376</u>
<u>Mutaties</u>	
Afschrijvingen	-302
<u>Boekwaarde per 31 december 2012</u>	
Aanschaffingswaarde	1.512
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.438
	<u>74</u>
<u>Afschrijvingspercentage(s)</u>	<u>%</u>
Andere vaste bedrijfsmiddelen	20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Stichting Sena, Jazzexpeditie Spanje	1.000	1.000
Fundacion Carlos de Amberes, Jazzexpeditie Spanje	-	2.000
Stichting Sena, JazzNL.com	4.143	2.500
SNS Reaal Fonds, JazzNL.com	-	2.500
	<u>5.143</u>	<u>8.000</u>

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
3. Liquide middelen		
Rabobank	718	5.437

PASSIVA

4. EIGEN VERMOGEN

Overige reserves	1.344	4.414
------------------	-------	-------

	2012	2011
	€	€

Overige reserves

Stand per 1 januari	4.414	7.438
Resultaatbestemming boekjaar	-3.070	-3.024
Stand per 31 december	1.344	4.414

5. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	-	400
-------------	---	-----

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	1.589	418
----------------	-------	-----

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva	3.002	8.581
---------------------	-------	-------

Overlopende passiva

Accountantskosten	2.000	3.750
Rente en bankkosten	2	31
Overige	1.000	-
Kantoorhuur en -faciliteiten	-	4.800
	3.002	8.581

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2012

	2012	2011
	€	€
6. Baten		
Baten JazzNL.com	87.942	78.782
Baten Jazzexpeditie India	-	30.000
Baten Jazzexpeditie Spanje	-	12.000
	<u>87.942</u>	<u>120.782</u>
Baten JazzNL.com		
Stichting Sena	32.500	25.000
Stichting Buma Cultuur	10.000	10.000
Provincie Utrecht	35.000	30.000
SNS Reaal	-	10.000
Sponsoring	10.442	3.782
	<u>87.942</u>	<u>78.782</u>
Baten Jazzexpeditie India		
Stichting Buma Cultuur	-	30.000
	<u>-</u>	<u>30.000</u>
Baten Jazzexpeditie Spanje		
Stichting Sena	-	10.000
Fundación Carlos de Amberes	-	2.000
	<u>-</u>	<u>12.000</u>
7. Directe kosten		
Directe kosten JazzNL.com	27.212	39.703
Directe kosten Jazzexpedities	-	36.841
	<u>27.212</u>	<u>76.544</u>
Directe kosten JazzNL.com		
Geluid & Backline	4.900	5.993
Inhuur personeel- en bestuurskosten	16.055	11.900
Kosten artiesten	3.737	18.740
Inhuur instrumenten	1.518	1.486
Jazznetwerk en speeddates	1.002	1.584
	<u>27.212</u>	<u>39.703</u>
Directe kosten Jazzexpedities		
Kosten Jazzexpeditie Spanje	-	8.006
Kosten Jazzexpeditie Thailand	-	200
Kosten Jazzexpeditie India	-	28.635
	<u>-</u>	<u>36.841</u>

	2012	2011
	€	€
8. Overige baten		
Buma Cultuur inzake afronding Jazzdag en transferrechten	-	8.500
9. Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	302	302
Overige bedrijfskosten		
10. Huur		
Kantoorhuur en bijdrage kantoorfaciliteiten	4.800	4.800
Huur accommodaties Jazzdag	9.487	3.782
	<u>14.287</u>	<u>8.582</u>
11. Vervoerkosten		
Huur vervoermiddelen, taxikosten, e.d.	-	338
12. Verkoopkosten		
Hospitality, catering & faciliteiten	13.966	16.192
Hotelkosten	19.944	13.757
Overige verkoopkosten	253	860
	<u>34.163</u>	<u>30.809</u>
13. Algemene kosten		
Accountantskosten	1.146	2.627
Notariskosten	-	507
Verzekeringen	384	384
Communicatiekosten	10.670	6.274
Kosten bestuur	2.722	6.131
Overige algemene kosten	46	-256
	<u>14.968</u>	<u>15.667</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
14. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-80	-64
	<u>-80</u>	<u>-64</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en bankkosten	-80	-111
Belastingdienst	-	47
	<u>-80</u>	<u>-64</u>

Ondertekening directie voor akkoord

Leusden, 3 december 2013

L.W.D. Bouwens (voorzitter)

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is de stichting vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een controleverklaring.

Verwerking van het verlies 2012

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies ad € 3.070 over 2012 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.