

Stichting Airborne Music Night

Oosterbeek

Rapport inzake de

jaarrekening 2015

**Rapport inzake de
Jaarrekening 2015 van
Stichting Airborne Music Night**

INHOUDSOPGAVE

A	Verslag	<u>pagina</u>
	1 Samenstellingsverklaring	1
	2 Financiële positie	2
B	Jaarrekening	
	3 Balans per 31 december 2015	3
	4 Staat van baten en lasten over 2015	5
	5 Algemene toelichting	6
	6 Toelichting op de balans per 31 december 2015	7
	7 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	9

Stichting Airborne Music Night
t.a.v. het bestuur
p/a Beukenlaan 15
6862 HR OOSTERBEEK

plaats	datum	ons kenmerk	uw kenmerk	behandeld door
Duiven	15-3-2016	10062/2015		W. Boorsma

onderwerp
Jaarrekening 2015

Opdracht

Ingevolge de mij verstrekte opdracht heb ik de jaarrekening over het jaar 2015 van Stichting Airborne Music Night te Oosterbeek samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de door u verstrekte gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Het is mijn verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Samenstellingsverklaring

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening, en die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaglegging zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Algemeen

De stichting is opgericht per 28 februari 2014. De stichting is de formele voortzetting van activiteiten onder de naam Airborne Music Night, georganiseerd (mede) door de Lionsclub Renkum Ostrabeke.

Er zijn geen personeelsleden in dienst.

De stichting is door de Belastingdienst aangewezen als ANBI-organisatie (een algemeen nut beogende instelling) en wel vanaf de oprichtingsdatum.

Financiële positie

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2015 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2014.

	<u>31-12-2015</u>		<u>31-12-2014</u>	
	€	%	€	%
<u>Actief:</u>				
Financiële vaste activa	0	0,0	0	0,0
Vorderingen	495	3,2	121	0,6
Liquide middelen	14.965	96,8	21.724	99,4
	<u>15.460</u>	<u>100,0</u>	<u>21.845</u>	<u>100,0</u>
<u>Passief:</u>				
Eigen vermogen	13.190	85,3	14.300	65,5
Langlopende schulden	0	0,0	0	0,0
Totaal langlopend vermogen	<u>13.190</u>	<u>85,3</u>	<u>14.300</u>	<u>65,5</u>
Kortlopende schulden	2.270	14,7	7.545	34,5
	<u>15.460</u>	<u>100,0</u>	<u>21.845</u>	<u>100,0</u>

Wij vertrouwen erop aan uw opdracht te hebben voldaan.

Tot het verstrekken van een nadere toelichting zijn wij uiteraard gaarne bereid.

Hoogachtend,
COMPAEN administraties + belastingen

W. Boorsma B.ec.

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

Actief	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>				
Vorderingen				
Debiteuren		0		0
Overige vorderingen en overlopende activa		495		121
		<u>495</u>		<u>121</u>
Liquide middelen				
Banken		14.965		21.724
Banken, bestemde gift		0		0
		<u>14.965</u>		<u>21.724</u>
		<u>15.460</u>		<u>21.845</u>
		<u><u>15.460</u></u>		<u><u>21.845</u></u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

P a s s i e f	<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
	€	€	€	€
<u>PASSIVA</u>				
Eigen vermogen				
Kapitaal	<u>13.190</u>	13.190	<u>14.300</u>	14.300
Kortlopende schulden				
Crediteuren	0		0	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>2.270</u>	2.270	<u>7.545</u>	7.545
		<u>15.460</u>		<u>21.845</u>
		<u><u>15.460</u></u>		<u><u>21.845</u></u>

Staat van baten en lasten

Zoals uit de staat van baten en lasten blijkt resteert na verdeling een negatief saldo van € 1.110,-

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het saldo van baten en lasten over 2015 volgt hierna een overzicht gebaseerd op de staat van baten en lasten 2015 met vergelijkende cijfers 2014.

	€	2015 %	€	2014 %
Opbrengsten:				
Opbrengsten uit kapitaal	78	0,2	121	0,5
Opbrengsten uit bijdragen	0	0,0	1.151	5,1
Opbrengsten uit Music Night	21.970	50,9	21.423	94,4
Opbrengsten uit Gelderse Goede Doelen Rally	21.109	48,9	0	0,0
Totaal opbrengsten	43.157	100	22.695	100
Uitgaven:				
Algemene kosten	600	1,4	405	1,7
Afschrijvingen	0	0,0	0	0,0
Uitgaven voor Music Night	16.496	37,3	15.411	66,1
Uitgaven voor Gelderse Goede Doelen Rally	19.951	45,1	0	0,0
Afdrachten goede doelen	7.220	16,3	7.500	32,2
Totale kosten	44.267	100	23.316	100
Saldo staat van baten en lasten	-1.110		-621	

Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voorzover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de Stichting.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsvoering

De Stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapbelasting.

Toelichting op de debetzijde balans per 31 december 2015

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	0	0
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>495</u>	<u>121</u>
	<u><u>495</u></u>	<u><u>121</u></u>
 <u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen bedragen (sponsors)	418	0
Nog te ontvangen bedragen (rente)	<u>77</u>	<u>121</u>
	<u><u>495</u></u>	<u><u>121</u></u>
 <i>Liquide middelen</i>		
Banken	<u>14.965</u>	<u>21.724</u>
	<u><u>14.965</u></u>	<u><u>21.724</u></u>
 <u>Banken</u>		
Rabobank no. NL54 RABO 3550 2350 70	14.950	21.500
Rabobank no. NL02 RABO 0355 0474 70	15	224
Kruisposten	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>14.965</u></u>	<u><u>21.724</u></u>

Toelichting op de creditzijde balans per 31 december 2015

<i>Eigen vermogen</i>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Stand per 1 januari (2014: 28 februari)	14.300	14.921
Saldo boekjaar	<u>-1.110</u>	<u>-621</u>
Stand per 31 december	<u><u>13.190</u></u>	<u><u>14.300</u></u>
	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<i>Kortlopende schulden</i>		
Crediteuren	0	0
Overige schulden en overlopende passiva	<u>2.270</u>	<u>7.545</u>
	<u><u>2.270</u></u>	<u><u>7.545</u></u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Nog te betalen bedragen (afdracht goede doelen)	2.270	7.500
Nog te betalen bedragen (bankkosten)	0	10
Nog te betalen bedragen (Lions emblemen EHBO)	<u>0</u>	<u>35</u>
	<u><u>2.270</u></u>	<u><u>7.545</u></u>

Niet uit de balans blijkende verplichtingen:

Er zijn geen niet uit de balans blijkende verplichtingen aangegaan.

Toelichting op de staat van baten en lasten 2015**Baten**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Uit kapitaal:</u>		
Rente-inkomsten	78	121
	<u>78</u>	<u>121</u>
<u>Bijdragen:</u>		
Lionsclub	0	605
Wijnactie	0	546
	<u>0</u>	<u>1.151</u>
<u>Music Night</u>		
Toegangsbewijzen/sponsors	16.212	15.451
Voorverkopen	2.142	2.394
Zaalverkoop	2.000	1.840
Consumptiebonnen	501	743
Afdracht de Concertzaal	1.115	995
	<u>21.970</u>	<u>21.423</u>
<u>Gelderse Goede Doelen rally</u>		
Deelnemers/sponsors	17.759	0
Giften geen deelnemers	3.350	0
	<u>21.109</u>	<u>0</u>
Totaal baten	<u><u>43.157</u></u>	<u><u>22.695</u></u>

Lasten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Algemene kosten</u>		
Heffingen en contributies	73	123
Verzekeringen	0	0
Bankkosten	115	132
Overige algemene kosten	412	150
	<u>600</u>	<u>405</u>
(evenmentsverzekering valt onder overige evenementskosten)		
<u>Afschrijvingen</u>		
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Music Night</u>		
Artiesten	8.984	7.038
Geluid	3.077	2.589
Verrekening consumptiebonnen de Concertzaal	314	743
Consumpties/ verblijfskosten bands/crew	553	548
Drukwerk e.d.	1.941	1.724
Displays	711	774
Sponsorborrel + drukwerk	0	948
Overige evenementskosten	916	1.047
	<u>16.496</u>	<u>15.411</u>
<u>Gelderse Goede Doelen Rally</u>		
Consumpties rallydag	7.747	0
Consumpties diverse	387	0
Goodybags Rallydag	303	0
Inkoop route/organisatie/ begeleiding	5.151	0
Kleding/opdruk kleding Rallydag	3.353	0
Aandenken Rallydag	1.090	0
Drukwerk e.d./ website/ ontwerp	1.810	0
Prijzen Rallydag	110	0
	<u>19.951</u>	<u>0</u>

Vervolg Lasten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Afdrachten goede doelen</u>		
Voedselbank Neder Veluwe	1.500	2.500
Kunstkoepel Oosterbeek	450	0
Stichting Speeltuin Talud, Oosterbeek	1.000	0
Zes Dorpen Schoon	500	0
Restauratie Kneppelhout-monument	1.500	0
NSGK	2.270	0
EHBO Oosterbeek	0	2.500
Stichting Gaandeweg	0	2.500
	<u>7.220</u>	<u>7.500</u>
	<u><u>7.220</u></u>	<u><u>7.500</u></u>
Totaal lasten	<u><u>24.316</u></u>	<u><u>23.316</u></u>