

Stichting Papageno Zomerconcert
gevestigd te Laren

Rapport inzake de
jaarrekening 2016

Inhoud

Accountantsrapport

	Pagina
1 Samenstellingsverklaring	2
2 Algemeen	3
3 Resultaten	4
4 Financiële positie	6

Jaarrekening

Balans per 31 december 2016	7
Winst- en verliesrekening over 2016	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans	10
Toelichting op de winst- en verliesrekening	11

Bijlage

Het bestuur van
Stichting Papageno Zomerconcert
Naarderstraat 77
1251 BG LAREN

Bussum, 8 maart 2016

Mijne heren,

1 Samenstellingsverklaring

Opdracht

Wij hebben de jaarrekening 2016 van Stichting Papageno Zomerconcert te Laren samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van de leiding van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland 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 die aan een controleverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen ingevolge BW 2 Titel 9.

2 Algemeen

De stichting is per 23 maart 2016 van naam gewijzigd, Stichting Papageno Zomerconcert, en er is nieuw bestuur aangetreden.

De stichting organiseert jaarlijks een hoogwaardig openluchtconcert met klassieke muziek, uitgevoerd door goede musici teneinde fondsen te werven ten behoeve van de Stichting Papageno en door Lions Crailo aan te wijzen goede doelen. Het bestuur van de stichting bestaat uit 7 leden met elk een specifieke taak daarnaast hebben zij affiniteit met de goede doelen en/of hoogwaardige klassieke muziek. Eén bestuurslid heeft namens de Stichting Papageno zitting in het bestuur. De overige bestuursleden zijn lid van Lions Club Crailo.

Met onder meer muziektherapie helpt Stichting Papageno autistische kinderen uit hun isolement. De therapie stimuleert hun sociale vaardigheden en helpt ze zich te uiten. Stichting Papageno organiseert daarnaast regelmatig ontmoetingen voor lotgenoten en ondersteunt wetenschappelijk onderzoek. In 2015 is het Papageno Huis door Koningin Máxima officieel geopend. In dit huis leren jongvolwassenen met autisme zelfstandig te wonen en doen ze mee aan dagbesteding- en werkervaringprogramma's. Kunst en cultuur spelen daarbij een grote rol, maar er is ook ruimte voor sport en spel.

Lions Club Crailo heeft zich voor vele goede doelen ingezet en is betrokken bij een aantal evenementen waaronder het IMC Basis programma op De Dubbeldekker.

IMC Weekendschool heeft een programma ontwikkeld dat het reguliere onderwijsaanbod aanvult en de focus op schoolvakken verlegt naar toekomstperspectieven, niet-cognitieve vaardigheden en sociaal-emotionele ontwikkeling: IMC Basis.

In dit programma krijgen de leerlingen van groep 7 en 8 in het reguliere onderwijs les van enthousiaste gastdocenten uit allerlei vakgebieden: van advocaten en artsen tot kunstenaars en architecten. Zo maken ze kennis met de maatschappij en leren ze vele vaardigheden.

Bestuur

Het bestuur bestond in 2016 uit :

Heer A. Oostvogel, voorzitter

Heer N. Rauwenhoff, penningmeester

Heer P. Rijnders, secretaris.

Heer J. Jonker, publiciteit en communicatie

Heer O. Appeldoorn, bestuurslid

Heer R. Dutman, bestuurslid

Heer H. Franssen, bestuurslid

Ondertekening van de jaarrekening,
Laren, 2017

3 Resultaten

Bespreking van de resultaten

De winst- en verliesrekeningen over 2016 en 2015 kunnen als volgt worden samengevat :

	2016		2015	
	€	%	€	%
Opbrengsten	43.050	100,0	22.588	100,0
Caterer	4.229	9,8	530	2,3
Muziek	10.678	24,8	5.189	23,0
Tenten en tribune	9.726	22,6	7.830	34,7
Drukkosten	-	-	1.800	8,0
Algemene kosten	4.625	10,7	3.376	14,9
Goede Doel	<u>10.000</u>	<u>23,2</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Som der bedrijfskosten	<u>.....39.258</u>	<u>....91,1</u>	<u>.....18.725</u>	<u>....82,9</u>
Bedrijfsresultaat	<u>3.792</u>	<u>8,9</u>	<u>3.863</u>	<u>17,1</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	-	95	0,4
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(392)</u>	<u>(0,9)</u>	<u>(330)</u>	<u>(1,5)</u>
Som der financiële baten en lasten	<u>(392)</u>	<u>(0,9)</u>	<u>(235)</u>	<u>(1,1)</u>
Resultaat	<u><u>3.400</u></u>	<u><u>8,0</u></u>	<u><u>3.628</u></u>	<u><u>16,0</u></u>

Resultaatanalyse

De afname van het resultaat met € 228 ten opzichte van 2015 kan als volgt nader worden geanalyseerd:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Resultaatverhogend		
• hogere brutowinst	<u>20.462</u>	20.462
Resultaatverlagend		
• hogere overige bedrijfskosten	20.533	
• hogere som der financiële baten en lasten	<u>157</u>	
		<u>20.690</u>
Lager nettoresultaat		<u><u>228</u></u>

4 Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2016 in verkorte vorm.

Analyse van de financiële positie

Ter analyse van de financiële positie dient de navolgende opstelling:

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	-	95
Liquide middelen	<u>2.900</u>	<u>13.876</u>
	2.900	13.971
Kortlopende schulden	<u>-</u>	<u>(31)</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>.....2.900</u>	<u>.....13.940</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Financiële vaste activa	<u>500</u>	<u>-</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>.....3.400</u>	<u>.....13.940</u>
Financiering		
Eigen vermogen	<u>.....3.400</u>	<u>.....13.940</u>

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Ligterink & De Wit

Balans per 31 december 2016

Activa	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Financiële vaste activa</i>		500		-
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>		-		95
<i>Liquide middelen</i>		2.900		13.876
		<u>3.400</u>		<u>13.971</u>
Passiva				
Eigen vermogen				
Bestemmingsreserve		-	13.940	
Overige reserves	<u>3.400</u>		<u>-</u>	
		3.400		13.940
Kortlopende schulden				
Overige schulden en overlopende passiva		-		31
		<u>3.400</u>		<u>13.971</u>

Winst- en verliesrekening over 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
Opbrengsten		43.050		22.588
Overige bedrijfskosten	<u>39.258</u>		<u>18.725</u>	
Som der bedrijfskosten		<u>39.258</u>		<u>18.725</u>
Bedrijfsresultaat		3.792		3.863
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-		95	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(392)</u>		<u>(330)</u>	
Som der financiële baten en lasten		<u>(392)</u>		<u>(235)</u>
Resultaat		<u><u>3.400</u></u>		<u><u>3.628</u></u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Financiële vaste activa

De onder overige financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van noodzakelijke geachte voorzieningen. De overige financiële vaste activa (waaronder effecten) die bestemd zijn om de uitoefening van de werkzaamheid van de onderneming duurzaam te dienen, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Indien er bij de verwerving van obligaties sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd van de obligaties ten gunste, respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Opbrengsten

Onder netto-omzet worden verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Toelichting op de balans

	<u>31-12-2016</u> €	<u>31-12-2015</u> €
Vaste activa		
Financiële vaste activa		
Waarborgsommen	<u>500</u>	<u>-</u>
Vlottende activa		
Vorderingen		
Te ontvangen rente	<u>-</u>	<u>95</u>
Liquide middelen		
Rabobank	<u>2.900</u>	<u>13.876</u>
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	13.940	20.312
Uit winstverdeling	<u>-</u>	<u>3.628</u>
	13.940	23.940
Naar MSG	<u>(13.940)</u>	<u>(10.000)</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>13.940</u>
Kortlopende schulden		
Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	<u>-</u>	<u>31</u>
Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen		

Er wordt onderzocht of de stichting BTW-plichtig is. Dit zou voor 2016 eventueel kunnen resulteren in een teruggaaf van ca. € 1.004

Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Opbrengsten		
Kaartverkoop	34.096	10.975
Adverteerders	4.150	1.575
Weldoeners	1.411	10.038
Sponsors	1.000	-
Catering	<u>2.393</u>	<u>-</u>
	<u><u>43.050</u></u>	<u><u>22.588</u></u>
 Overige bedrijfskosten		
Caterer	4.229	530
Muziek	10.678	5.189
Tenten en tribune	9.726	7.830
Drukkosten	-	1.800
Algemene kosten	4.625	3.376
Goede Doel	<u>10.000</u>	<u>-</u>
	<u><u>39.258</u></u>	<u><u>18.725</u></u>
 Caterer		
Catering	-	530
Drank & Eten	1.218	-
Materialen	3.001	-
Diversen	<u>10</u>	<u>-</u>
	<u><u>4.229</u></u>	<u><u>530</u></u>
 Muziek		
Orkest/solisten	6.162	1.500
Techniek	3.570	3.689
Overig	<u>946</u>	<u>-</u>
	<u><u>10.678</u></u>	<u><u>5.189</u></u>
 Tenten en tribune		
Tenten	4.945	4.512
Overig	1.221	2.245
Tribune	<u>3.560</u>	<u>1.073</u>
	<u><u>9.726</u></u>	<u><u>7.830</u></u>

Stichting Papageno Zomerconcert te Laren

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Algemene kosten		
Onkosten	13	1.295
Tickets	1.352	721
Promotie	1.234	920
Verzekeringen	843	440
Vergunningen & Secretariaat	<u>1.183</u>	<u>-</u>
	<u><u>4.625</u></u>	<u><u>3.376</u></u>
Goede Doel		
Stichting Papageno	5.000	-
Stichting Lions Crailo	<u>5.000</u>	<u>-</u>
	<u><u>10.000</u></u>	<u><u>-</u></u>
<i>Som der financiële baten en lasten</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Diverse Baten	<u>-</u>	<u>95</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten kaartverkoop	392	255
Bankkosten zomerconcert	<u>-</u>	<u>75</u>
	<u><u>392</u></u>	<u><u>330</u></u>