



STICHTING ROTTERDAM FESTIVALS

VERKORT FINANCIËEL JAARVERSLAG 2018

INHOUDSOPGAVE

	Blz.
1. Bestuursverslag	2
2. Informatieraster en bezoldigingsbeleid	3
3. Jaarrekening	
3.1. Waarderingsgrondslagen	4
3.2. Balans per 31 december 2018	5
3.3. Staat van Baten en Lasten 2018 Rotterdam Festivals	6
3.3a. Staat van Baten en Lasten 2018 – Festivals	7
3.3b. Staat van Baten en Lasten 2018 – Cultuurparticipatie	8
3.4. Toelichting op de balans	9
3.5. Toelichting op de staten van Baten en Lasten 2018	13

1. BESTUURSVERSLAG

Het financieel jaarverslag 2018 is onderdeel van het inhoudelijk jaarverslag waarin onze activiteiten staan beschreven en het beleid wordt toegelicht.

Over 2018 boekte Rotterdam Festivals een positief exploitatie resultaat van € 95.000. Onze activiteiten worden over een tweetal onderdelen verdeeld namelijk Festivals en Cultuurparticipatie.

Bij Festivals kwam het resultaat uit op een exploitatie overschot van € 107.000. Mede veroorzaakt door besteding en vrijval van eerder ontvangen sponsorgelden.
Cultuurparticipatie eindigde met een exploitatie tekort van € 12.000.

Na mutatie van de bestemmingsreserve Collectieve Promotie kwam het resultaat uit op € 155.000.

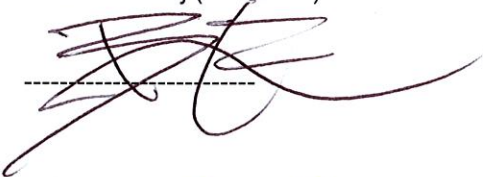
Het resultaat is toegevoegd aan de Algemene Reserve. Deze Algemene Reserve komt daarmee per 31 december 2018 uit op een bedrag van € 770.484,--. Wij achten een buffer reserve ter grootte van zes maanden personeels- en organisatiekosten gewenst. In 2018 zou dat neerkomen op een bedrag van € 829.500,--

Het voorliggende door het bestuur vastgestelde financieel jaarverslag over 2018 is door de Raad van Toezicht van stichting Rotterdam Festivals in de vergadering van 18 maart 2019 goedgekeurd.

Johan Moerman
Directeur / bestuurder

Leden van de Raad van Toezicht:

Salima Belhaj (voorzitter)



Evert Kolpa



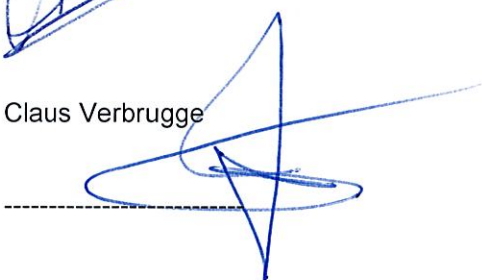
Richard van der Eijk



Merel van Delft-Van Thiel



Claus Verbrugge



INFORMATIERASTER EN BEZOLDIGINGSBELEID

INFORMATIERASTER

Festivals	Verslag 2018	begroting 2018	Verslag 2017
Aantal ondersteunde evenementen*	63	40	59
Aantal bezoekers x 1.000**	1.924	1.500	1.942
Aantal aaneengesloten weekends in de zomer***	14	13	15
Internationale persbewerking iconen	5	4	5
Aantal samenwerkingsverbanden iconen	9	6	8
Aantal ondersteunde tentoonstellingen	1	1	1
Filmcomission			
Aantal gerealiseerde draaidagen	744	600	713
Cultuurparticipate			
Aantal kennisbijeenkomsten	5	4	5

**In samenspraak met onze opdrachtgever de dienst Kunst en Cultuur hanteren we een specifieke systematiek voor het tellen van het aantal door Rotterdam Festivals ondersteunde evenementen. Deze systematiek en de specificatie hiervan is terug te vinden op pagina's 24 en 25.*

***Bezoekersaantallen zijn deels gebaseerd op kaartverkoop gegevens en deels geraamd voor gratis toegankelijke evenementen.*

**** Festivalzomer loopt van 1 juni tot en met 1^o weekend september.*

BEZOLDIGINGSBELEID EN WNT

De raad van toezicht van Rotterdam Festivals bestaat uit 5 leden. Mevrouw Salima Belhaj, de heer Richard van der Eijk, mevrouw Merel van Delft-Van Thiel, de heer Claus Verbrugge en de heer Evert Kolpa. Alle leden ontvangen jaarlijks een vergoeding van € 500,- voor hun werkzaamheden.

Stichting Rotterdam Festivals hanteert een eigen arbeidsvoorwaardenreglement. Bij de inschaling van functies volgt de stichting Rotterdam Festivals de functieprofielen en salariering van de gemeente Rotterdam. Bij het vaststellen van profielen en inschalingen worden we ondersteund door de Servicedienst Rotterdam.

De directeur/bestuurder Johan Moerman heeft een voltijds arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd. Het salaris en de regeling van de overige arbeidsvoorwaarden worden vastgesteld door de raad van toezicht, met inachtneming van de vigerende wet- en regelgeving (WNT). De vergoeding voor de directeur/bestuurder en de leden van de raad van toezicht bleef in 2018 binnen de kaders zoals die zijn vastgelegd in de WNT.

Datum: 01-03-2019
Paraaf voor waarderings-
doeleinden:



3. JAARREKENING

Deze jaarrekening valt onder de RJK-C1 Richtlijnen voor kleine organisaties zonder winststreven.

3.1 WAARDERINGSGRONDSLAGEN

De algemene grondslag voor de waardering van activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Alle bedragen luiden in hele euro's tenzij anders vermeld.

De balans is opgenomen na verdeling van het saldo van baten en lasten.

Voor debiteuren wordt eventueel een aparte voorziening wegens oninbaarheid opgenomen.

De liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde en staan, tenzij anders vermeld, ter vrije beschikking.

De kosten van publieksevenementen worden ten laste van het resultaat gebracht in het jaar waarin de activiteiten bij het aangaan van de verplichtingen gepland zijn. Alle overige subsidies en projectkosten, waaronder de kosten van planontwikkeling, worden ten laste van het resultaat gebracht op het moment dat de kosten gerealiseerd worden.


Opbrengsten worden gewaardeerd naar de werkelijke waarde van de vergoeding die is ontvangen of waarop recht is verkregen.

Investerings worden niet geactiveerd. Voor (toekomstige) investeringen in automatisering en inventaris zijn voorzieningen gevormd.

3.2 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

Na verwerking van het resultaat

	2018-12-31	2017-12-31
ACTIVA		
Financiële activa	3.650	3.650
Vlottende activa	2.591.969	2.716.136
Vorderingen		
Debiteuren	333.776	278.088
Vooruitbetaalde bedragen	496.872	349.561
BTW december	84.966	0
Overige vorderingen	57.848	15.806
Liquide middelen	1.618.507	2.072.681
Totaal activa	2.595.619	2.719.786
PASSIVA		
Eigen vermogen	946.048	850.759
Algemene reserve	770.484	615.195
Bestemmingsreserves	175.564	235.564
Voorzieningen	201.413	223.832
Schulden op lange termijn	0	202.635
Schulden op korte termijn	1.448.158	1.442.560
Crediteuren	418.073	200.876
Belastingen en sociale premies	70.803	122.989
Te betalen subsidies	714.687	603.459
Overige schulden	244.595	515.236
Totaal passiva	2.595.619	2.719.786

Datum: 18-03-2019
 Paraaf voor waarmerkings-
 doeleinden: 

3.3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

X € 1.000	Verslag 2018	Begroting 2018	Verslag 2017
BATEN			
A. Opbrengsten (subtotaal)	570	556	672
Publieks opbrengsten	552	556	589
Overige opbrengsten	18	0	83
B. Bijdragen (subtotaal)	8.617	7.918	7.701
- Alg. opdracht gemeente Rotterdam	3.552	3.552	3.480
- Lidmaatschap bijdragen/sponsoring	781	435	516
- Projectgebonden bijdragen	4.284	3.931	3.705
Som der baten	9.187	8.474	8.373
LASTEN			
C. Beheerslasten (subtotaal)	592	573	544
- Beheerslasten personeel	324	314	300
- Beheerslasten materieel	268	259	244
D. Activiteitslasten (subtotaal)	8.500	7.921	7.737
- Personeelslasten Cultuurparticipatie	307	358	267
- Personeelslasten Festivals	750	710	690
- Materiële lasten Cultuurparticipatie	894	807	895
- Materiële lasten Festivals	6.549	6.046	5.885
Som der lasten	9.092	8.494	8.281
Exploitatiesaldo	95	-20	92
Rentebaten	0	20	1
Saldo voor resultaatbestemming	95	0	93
Mutaties bestemmingsreserves	60	0	0
Resultaat na mutaties bestemmingsreserves	155	0	93

Verhouding	Activiteitslasten	Beheerslasten
2017	93,43%	6,57%
2018	93,49%	6,51%

Datum: 18-03-2019
 Paraaf voor waarmerkings-
 doeleinden:

3.3a STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018 - FESTIVALS

X € 1.000	Verslag 2018	Begroting 2018	Verslag 2017
BATEN			
A. Opbrengsten (subtotaal)	18	0	33
Overige opbrengsten	18	0	33
B. Bijdragen (subtotaal)	7.760	7.104	6.917
- Alg. opdracht gemeente Rotterdam	2.984	2.984	2.923
- Lidmaatschap bijdragen/sponsoring	578	275	375
- Projectgebonden bijdragen	4.198	3.845	3.619
Som der baten	7.778	7.104	6.950
LASTEN			
C. Beheerslasten (subtotaal)	372	360	342
- Beheerslasten personeel (toerekening)	213	206	198
- Beheerslasten materieel (toerekening)	159	154	144
D. Activiteitslasten (subtotaal)	7.299	6.756	6.575
- Personeelslasten Festivals	750	710	690
- Materiële lasten Festivals	6.549	6046	5.885
Som der lasten	7.671	7.116	6.917
Exploitatiesaldo	107	-12	33


Datum: 18-03-2019
 Paraaf voor waarmerkings-
 doeleinden:



Verhouding	Activiteitslasten	Beheerslasten
2017	95,06%	4,94%
2018	95,15%	4,85%

3.3b STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018 - CULTUURPARTICIPATIE

X € 1.000	Verslag 2018	Begroting 2018	Verslag 2017
BATEN			
A. Opbrengsten (subtotaal)	552	556	639
Publieks opbrengsten	552	556	589
Overige opbrengsten	0	0	50
B. Bijdragen (subtotaal)	857	814	784
- Alg. opdracht gemeente Rotterdam	568	568	557
- Lidmaatschap bijdragen/sponsoring	203	160	141
- projectgebonden bijdragen	86	86	86
Som der baten	1.409	1.370	1.423
LASTEN			
C. Beheerslasten (subtotaal)	220	213	202
- Beheerslasten personeel (toerekening)	111	108	102
- Beheerslasten materieel (toerekening)	109	105	100
D. Activiteitslasten (subtotaal)	1.201	1.165	1.162
- Personeelslasten Cultuurparticipatie	307	358	267
- Materiële lasten Cultuurparticipatie	894	807	895
Som der lasten	1.421	1.378	1.364
Exploitatiesaldo	-12	-8	59

Datum: 18-03-2019
 Paraaf voor waarmerkings-
 doeleinden: 

Verhouding	Activiteitslasten	Beheerslasten
2017	85,19%	14,81%
2018	84,52%	15,48%

3.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

FINANCIELE ACTIVA *totaal* € 3.650

Betreft diverse waarborgsommen

VLOTTENDE ACTIVA *totaal* € 2.507.003

Debiteuren	31-12-2018	31-12-2017
Vorderingen op debiteuren	358.034	302.817
Voorziening voor dubieuze debiteuren	-24.258	-24.729
Saldo	333.776	278.088

Vooruitbetaalde bedragen	31-12-2018	31-12-2017
Huur + servicekosten 1 ^e kwartaal	18.874	18.597
Bijdragen aan derden. Projecten volgend jaar	394.600	246.350
Drukkosten/vormgeving	16.705	25.131
Publieksonderzoek	0	32.533
IT Kosten	54.712	17.700
Opleidingskosten	7.201	0
Overige kosten	4.780	9.250
Saldo	496.872	349.561

Overige vorderingen	31-12-2018	31-12-2017
Street Art 20% (Gem. R'dam)	35.000	0
Stad Rotterdam	0	5.000
Rente	500	1.395
Overige vorderingen	280	202
Nog te factureren	22.068	9209
Saldo	57.848	15.806

Liquide middelen	31-12-2018	31-12-2017
Spaarrekeningen	1.260.205	1.908.810
ING bank rekening courant	358.302	163.871
	1.618.507	2.072.681

PASSIVA**EIGEN VERMOGEN****Totaal € 946.048**

Algemene reserve per 1 januari 2018	615.195
Toevoeging 2018	155.289

Algemene reserve per 31 december 2018 **770.484**

Bestemmingsreserve

	01-01-2018	Toevoeging 2018	Besteding 2018	31-12-2018
Collectieve promotie	235.564	0	60.000	175.564

VOORZIENINGEN**Totaal € 201.413**

	01-01-2018	Toevoeging 2018	Besteding 2018	31-12-2018
Calamiteiten Festivals	100.000	25.000	50.000	75.000
Vervanging inventaris	5.000	5.000	6.173	3.827
Vervanging automatisering Algemeen	53.832	20.000	51.246	22.586
Vervanging automatisering Uitagenda	45.000	15.000	0	60.000
Vervanging automatisering Festivals	20.000	20.000	0	40.000
	223.832	85.000	107.419	201.413

Schulden op lange termijn

	01-01-2018	Toevoeging 2018	Besteding 2018	31-12-2018
Port of Rotterdam	202.635	0	202.635	0

De bestemmingsreserve is bedoeld voor collectieve promotie van de culturele sector en zal na overleg met de sector voor dit doeleinde worden ingezet.

PASSIVA (vervolg)**SCHULDEN OP KORTE TERMIJN****Totaal 1.909.434**

Crediteuren	2018	2017
Schulden aan crediteuren	418.073	200.876
Saldo	418.073	200.876
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2018	2017
Belastingdienst – btw	0	55.674
Te betalen loonbelasting december	70.803	67.315
	70.803	122.989

De nog te betalen subsidies betreffen (delen van) toegezegde subsidies waarvoor nog geen goedgekeurde afrekening is ontvangen.

Nog te betalen subsidies	2018	2017
St. Passionate Bulkboek	0	1.500
International. Comedy Festival Rotterdam	0	13.000
Wunderbaum	9.710	9.710
Port of Rotterdam North Sea Jazz (MOJO)	90.000	90.000
Nationale Taptoe	40.800	40.000
Metropolis (Nemesis)	33.850	32.100
Gergiev Festival	55.400	54.300
Sint Nicolaas intocht (St. Best)	5.400	2.600
24 uur cultuur	0	35.000
De Keuze (van de Schouwburg) (Rotterdamse Schouwburg)	13.700	12.000
Wereldhavendagen	45.900	63.800
Edison Jazz World	3.000	15.000
Boijmans	640	640
Nationale Nieuwjaarsnacht incl. kinderen	81.300	60.000
De Loodsen	6.400	5.000
Cameretten	6.000	6.000
World Food Day	15.000	15.000
Nieuborg Enterprises	20.000	13.000
Kunsthall	112.000	0
Vermaeck Ijsvrij	14.000	0
SOCI	27.500	0
Overige 29 (35) projecten	134.087	134.809
Totaal	714.687	603.459

PASSIVA (vervolg)**SCHULDEN OP KORTE TERMIJN (vervolg)**

Overige schulden	2018	2017
Vooruit ontvangen bijdragen en subsidies	88.396	238.571
Vooruit gefactureerd	3.081	657
Belvedere	0	4.443
Reservering vakantiegeld	36.590	40.373
Jaarverslag en overige publicaties	9.425	25.000
Website	0	20.000
Reclamebelasting 2018 (2017)	11.000	17.000
Advertentiekosten	15.289	16.580
Rotterdam Partners	0	10.000
Marktonderzoek	5.000	11.860
De Loodsen/Djemaa El Fna	50.000	35.000
Diverse	25.814	95.752
	244.595	515.236

VERPLICHTINGEN BUITEN DE BALANS

Met ingang van 1 januari 2010 is een huurverplichting aangegaan voor een etage in het Groot Handelsgebouw met een looptijd van vijf jaar. Deze is verlengd tot en met 1 januari 2020. De huur bedroeg initieel € 48.415 per jaar en wordt jaarlijks geïndexeerd. Daarnaast wordt er archiefruimte gehuurd voor een bedrag van € 1.088 per jaar.

Voor deze huur is aan het Groot Handelsgebouw een bankgarantie verstrekt van € 19.000. De garantie bestaat uit een blokkade op het beschikbare saldo op de ING lopende rekening.

3.5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

FESTIVALS

In 2018 was de omzet bij Festivals € 7.778.000, dat is ruim € 550.000 meer dan begroot. Dit verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door het project "Street Culture Weekend" dat niet was begroot en waarvan de omzet een kleine € 400.000 bedroeg. Daarnaast was er een vrijval van € 110.000 van eerder ontvangen sponsorbijdragen. Dit leidt tot een positief resultaat van € 107.000.

In bijlage 4.2 (pagina's 16 tot en met 19) is een nadere specificatie te vinden van de activiteiten aan de Festivals kant.

CULTUURPARTICIPATIE

Cultuurparticipatie komt bij een omzet van € 1.409.000, iets meer dan de € 1.370.00 die was begroot, uit op een negatief saldo van € 12.000.

In 2018 vond er een eenmalige investering plaats van € 60.000 voor de realisatie van dashboards die de cultuurinstellingen rechtstreeks toegang geven tot kennis over het Rotterdams cultuurpubliek. Volgens afspraak is deze investering gefinancierd door vrijval, van eenzelfde bedrag, van de Bestemmingsreserve Collectieve Promotie.

In bijlage 4.3 (pagina's 20 en 21) is de specificatie te vinden van de activiteiten die wij onder de noemer Cultuurparticipatie ontwikkelden.