



STICHTING ROTTERDAM FESTIVALS

VERKORT FINANCIËEL VERSLAG 2016

INHOUDSOPGAVE

| | Blz. |
|---|------|
| 1. Jaarrekening | |
| 1. Waarderingsgrondslagen | 1 |
| 2. Balans per 31 december 2016 | 1 |
| 3. Staat van Baten en Lasten 2016 Rotterdam Festivals | 2 |
| 4. Toelichting op de balans | 3 |
| 5. Toelichting op de staten van Baten en Lasten 2016 | 4 |

JAARREKENING

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.

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.

2 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

Na verwerking van het resultaat

| | <u>31 december 2016</u> | <u>31 december 2015</u> |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | € | € |
| ACTIVA | | |
| Financiële activa | 3.400 | 3.400 |
| Vlottende activa | 2.877.812 | 4.593.645 |
| Vorderingen | 788.002 | 657.409 |
| Liquide middelen | 2.089.810 | 3.936.236 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal activa | <u>2.881.212</u> | <u>4.597.045</u> |
| PASSIVA | | |
| Eigen vermogen | 836.794 | 847.388 |
| Algemene reserve | 522.125 | 532.719 |
| Bestemmingsreserves | 314.669 | 314.669 |
| Voorzieningen | 73.832 | 58.832 |
| Kortlopende schulden | 1.970.586 | 3.690.825 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totaal passiva | <u>2.881.212</u> | <u>4.597.045</u> |

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

| | Verslag 2016 | Begroting 2016 | Verslag 2015 |
|---|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <i>Alle bedragen X € 1.000</i> | | | |
| BATEN | | | |
| A. Opbrengsten (subtotaal) | 693 | 666 | 742 |
| Publieksinkomsten | 536 | 514 | 543 |
| Overige inkomsten | 157 | 152 | 199 |
| B. Bijdragen (subtotaal) | 11.080 | 7.420 | 8.084 |
| - Alg. opdracht gemeente Rotterdam | 3.512 | 3.317 | 3.386 |
| - Overige algemene bijdragen/sponsoring | 931 | 275 | 462 |
| - Projectgebonden bijdragen | 6.637 | 3.828 | 4.236 |
| Som der baten | 11.773 | 8.086 | 8.826 |
| LASTEN | | | |
| C. Beheerslasten (subtotaal) | 528 | 509 | 517 |
| D. Activiteitslasten (subtotaal) | 11.260 | 7.597 | 8.249 |
| Som der lasten | 11.788 | 8.106 | 8.766 |
| Exploitatiesaldo | -15 | -20 | 60 |
| Rentebaten | 5 | 20 | 18 |
| Saldo voor resultaatbestemming | -10 | 0 | 78 |

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016**ACTIVA****FINANCIELE ACTIVA****(totaal € 3.400)****Betreft diverse waarborgsommen****VLOTTENDE ACTIVA****(totaal € 2.877.812)****Debiteuren**

| | 2016 | 2015 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| Vorderingen op debiteuren | 387.317 | 309.944 |
| Vooruitbetaalde bedragen | 203.212 | 310.431 |
| Overige vorderingen | 197.473 | 37.034 |
| | <u>788.002</u> | <u>657.409</u> |

Liquide middelen

| | 2016 | 2015 |
|--------------------------|-----------|-----------|
| | € | € |
| Bank- en spaarrekeningen | 2.089.810 | 3.936.236 |

PASSIVA**EIGEN VERMOGEN****(totaal € 836.794)**

| | |
|-------------------------------------|----------------|
| Algemene reserve per 1 januari 2016 | 532.719 |
| Onttrekking 2016 | <u>-10.594</u> |

Algemene reserve per 31 december 2016**522.125**

Aan het organiseren van grote publieksevenementen zijn behoorlijke financiële risico's verbonden. Wij achten een algemene reserve van € 500.000 noodzakelijk voor een zorgvuldige bedrijfsvoering.

Bestemmingsreserves

| | 01-01-2016 | Toevoeging 2016 | Besteding 2016 | 31-12-2016 |
|----------------------|----------------|--------------------|-------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| Slecht weer reserve | 79.105 | 0 | 0 | 79.105 |
| Collectieve promotie | 235.564 | 0 | 0 | 235.564 |
| | <u>314.669</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>314.669</u> |

VOORZIENINGEN**(totaal € 73.832)**

| | 01-01-2016 | Toevoeging 2016 | Besteding 2016 | 31-12-2016 |
|-------------------------------------|---------------|--------------------|-------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| Vervanging inventaris | 12 | 0 | 0 | 12 |
| Vervanging automatisering alg. | 43.820 | 0 | 0 | 43.820 |
| Vervanging automatisering uitagenda | 15.000 | 15.000 | 0 | 30.000 |
| | <u>58.832</u> | <u>45.000</u> | <u>0</u> | <u>73.832</u> |

KORTLOPENDE SCHULDEN**(totaal € 1.970.586)**

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | € | € |
| Crediteuren | 97.632 | 429.373 |
| Belastingen en premies sociale verz. | 124.878 | 100.973 |
| Nog te betalen projectsubsidies 52 (54) | 837.823 | 847.200 |
| Diverse vooruitontvangen bijdragen *1 | 573.907 | 1.935.303 |
| Overige schulden | <u>336.346</u> | <u>377.976</u> |
| Saldo | <u>1.970.586</u> | <u>3.690.825</u> |

- 1) De post "Diverse vooruitontvangen bijdragen" had in 2015 betrekking op toekenningen voor de manifestatie "Rotterdam viert de stad!" waarvan € 1.500.000 betrekking had op in 2016 te realiseren projecten.

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.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016**FESTIVALS**

Het resultaat van Festivals komt bij een omzet van € 10.487.000 uit op een klein tekort van € 17.000.

De realisatie ten opzichte van de begroting wijkt significant af, dit heeft twee oorzaken:

- De manifestatie *Rotterdam viert de stad!* vond plaats in zowel 2015 als 2016. De baten en lasten die betrekking hebben op het boekjaar 2016, ruim 3 miljoen euro, zijn opgenomen in dit verslag. Deze waren echter niet opgenomen in de begroting van 2016, maar separaat opgenomen in de projectbegroting van *Rotterdam Viert de stad!*.
- Daarnaast ontvingen wij voor de realisatie van de MTV European Music Awards een niet begrote bijdrage van € 625.000 uit het evenementenfonds van de stad Rotterdam.

Hierdoor wijken zowel de realisatie van opbrengsten als lasten significant af ten opzichte van de in de staat van baten en lasten opgenomen begroting.

CULTUURPARTICIPATIE

Cultuurparticipatie komt bij een omzet van € 1.286.000 uit op een positief saldo van € 2.000. Zowel baten als lasten komen in grote lijnen uit op de in de begroting opgenomen bedragen.